

公司代码：600378

公司简称：昊华科技

# 昊华化工科技集团股份有限公司

## 2020 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人胡冬晨、主管会计工作负责人何捷及会计机构负责人(会计主管人员)杨涛声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不代表公司盈利预测，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险意识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

本报告“经营情况的讨论与分析”一节中已经详细描述公司可能面对的风险，敬请投资者关注并注意投资风险。

十、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	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	21
第五节	重要事项.....	27
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	44
第七节	优先股相关情况.....	49
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	49
第九节	公司债券相关情况.....	52
第十节	财务报告.....	52
第十一节	备查文件目录.....	176

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
中国结算上海分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
本公司、公司、昊华科技	指	昊华化工科技集团股份有限公司
中国化工	指	中国化工集团有限公司
中国昊华	指	中国昊华化工集团股份有限公司
晨光院	指	中昊晨光化工研究院有限公司
西北院	指	西北橡胶塑料研究设计院有限公司
海化院	指	海洋化工研究院有限公司
黎明院	指	黎明化工研究设计院有限责任公司
曙光院	指	中国化工集团曙光橡胶工业研究设计院有限公司
株洲院	指	中国化工株洲橡胶研究设计院有限公司
大连院	指	中昊（大连）化工研究设计院有限公司
锦西院	指	锦西化工研究院有限公司
光明院	指	中昊光明化工研究设计院有限公司
北方院	指	中昊北方涂料工业研究设计院有限公司
沈阳院	指	沈阳橡胶研究设计院有限公司
西南院	指	西南化工研究设计院有限公司
国家军民融合基金	指	国家军民融合基金产业投资基金有限责任公司
中国华融	指	中国华融资产管理股份有限公司
洛阳国宏	指	洛阳国宏投资集团有限公司
重大资产重组	指	本公司向中国昊华发行股份及支付现金购买其持有的 11 家公司股权，包括晨光院、黎明院、西北院、光明院、曙光院、沈阳院、海化院、大连院、锦西院、株洲院和北方院 100% 股权，同时本次交易拟向不超过 10 名符合条件的特定对象非公开发行股份募集配套资金，募集资金规模不超过 109,040.44 万元。
非公开发行募集配套资金	指	本公司向国家军民融合基金、中国华融、洛阳国宏非公开发行 59,438,658 股份，共募集资金 706,725,643.62 元。
2019 年限制性股票激励计划	指	公司确定 2019 限制性股票的首次授予日为 2020 年 5 月 18 日，授予价格为 11.44 元/股，向 766 名激励对象（公司董事、高级管理人员及核心骨干员工）授予（定向发行）A 股普通股股票 2060.50 万股，股权激励对象缴纳的股权激励认购款为 235,721,200.00 元。
报告期	指	2020 年半年度
元、万元、亿元	指	人民币的货币单位

## 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	昊华化工科技集团股份有限公司
公司的中文简称	昊华科技
公司的外文名称	Haohua Chemical Science & Technology Corp., Ltd.
公司的外文名称缩写	HCSC
公司的法定代表人	胡冬晨

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘政良	魏冬梅
联系地址	北京市朝阳区小营路19号财富嘉园A座	四川省成都市机场路常乐二段2号
电话	010-58650108	028-85963659
传真	010-58650685	010-58650685
电子信箱	hhkj@haohua.chemchina.com	hhkj@haohua.chemchina.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	成都高新区高朋大道5号成都高新区技术创新服务中心
公司注册地址的邮政编码	610041
公司办公地址	北京市朝阳区小营路19号财富嘉园A座
公司办公地址的邮政编码	100101
公司网址	www.hhkj.chemchina.com
电子信箱	hhkj@haohua.chemchina.com

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	昊华科技	600378	天科股份

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

### 七、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期 比上年同期 增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	2,372,343,857.17	2,304,237,905.61	2,279,044,337.77	2.96
归属于上市公司股东的净利润	311,784,667.30	258,136,099.53	257,279,003.84	20.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	279,262,337.43	247,946,819.58	247,946,819.58	12.63
经营活动产生的现金流量净额	-6,931,284.90	157,369,910.82	157,748,926.87	-104.40
	本报告期末	上年度末		本报告期 末比上年 度末增减 (%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	6,118,245,816.43	5,950,573,123.45	5,950,573,123.45	2.82
总资产	9,691,056,102.38	8,744,258,587.72	8,744,258,587.72	10.83

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比 上年同期增 减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.3438	0.3083	0.3073	11.51
稀释每股收益(元/股)	0.3438	0.3083	0.3073	11.51
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.3075	0.2962	0.2962	3.81
加权平均净资产收益率(%)	5.13	5.11	5.14	增加0.02个 百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.59	4.91	4.95	减少0.32个 百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

本公司2019年11月新增收购同一控制下取得的子公司,根据合并财务报表准则,无论该项企业合并发生在报告期的任一时点,视同该子公司同受最终控制方控制起纳入本公司的合并范围,自在最终控制方控制时起至合并日的经营成果和现金流量一起纳入合并报表范围。因此,本报告对合并日之前的所有财务数据均进行追溯重述。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	29,825,092.71	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,434,050.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-1,010,917.16	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,935,388.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	67,175.65	
所得税影响额	-5,728,459.46	
合计	32,522,329.87	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 公司主要业务情况

昊华科技，原天科股份，通过收购大股东中国昊华下属 12 家优质化工科技型企业，转型升级为先进材料、特种化学品及创新服务供应商。

公司持续提高科研能力、技术转化能力，建立并持续完善多元化、多层次、军民品协同发展的产业布局。通过承接国家重点项目，巩固技术领先优势，提高基于研产结合，产业协同的综合竞争力，形成多领域的“高技术产品+技术服务”多维协同的业务模式，打造以氟化工为核心业务，同时发展特种气体、特种橡塑制品等成长产业的立体化产业结构。

报告期内，昊华科技主营业务分为氟材料、特种气体、特种橡塑制品、精细化学品及技术服务五大板块，产品服务于多个国家军、民品核心产业。

#### 1. 主要业务、产品及其用途

##### (1) 氟材料

氟材料生产工艺以萤石资源为产业链起点，以氢氟酸为基础原料，延伸出含氟制冷剂、含氟聚合物、含氟精细化学品及无机氟化物四大类产品体系和完整门类。其中，含氟聚合物附加值较高，具有耐化学性、低表面性、低摩擦因数、低介电常数等优良特性，应用领域广泛。

公司主营含氟聚合物、含氟精细化学品的研发、生产及销售，产品具体包括聚四氟乙烯树脂、新型氟橡胶（生胶）及氟混炼胶、四氟丙醇、全氟丙烯、四氟乙烯单体等，广泛应用于电子通信、航空航天、石油化工、汽车、纺织等领域。同时，公司部分氟材料产品下游客户涉及军品配套企业或总装企业，在国防工业领域享有较高知名度。



公司子公司晨光院作为原化工部直属的科技型企业，以有机氟材料作为主导产业，从事有机氟开发和生产已达五十多年，技术底蕴深厚，科研能力领先地位突出，是国内为数不多的具有从研究开发、工程设计、成果产业化、生产经营一体化的氟化工企业。晨光院拥有国内专业的有机氟研发平台，且被依托建设有“有机氟材料四川省重点实验室”、“四川省博士后创新实践基地”等国家级、省级科研基地，并据此承担了国家、省级重大有机氟科技项目达 40 余项，众多技术成果荣获国家级奖项，其中“一种挤管用聚四氟乙烯分散树脂的制备方法及其所得产物”获 2019 年中国专利优秀奖；“高性能聚四氟乙烯分散树脂产业化新技术开发”获四川省 2019 年科技进步一等奖。

借助领先的科研能力，晨光院形成业内先进技术优势，其中自主研发的国内独家中高压缩比聚四氟乙烯分散树脂产品，成功配套 5G 线缆生产，实现进口替代；开发出第二代低蠕变聚四氟乙烯悬浮树脂等高端含氟高分子材料，填补国内空白；首创环保型分散液产品，有效缓解了海外贸易壁垒对国内分散液市场的影响，且产品在玻璃漆布浸渍、水性涂料等市场已取得了良好的应用效果。此外，晨光院在氟材料领域拥有较强的技术转化能力，若将合营企业生产能力统计在内，则目前氟橡胶产能已达 7,000 吨/年，国内第一；氟树脂产能达 2.5 万吨/年，国内第二；二氟一氯甲烷、四氟乙烯、六氟丙烯等中间体实现配套，部分产品产能居国内前茅。

## （2）特种气体

公司拥有国家重要的特种气体研究生产基地，形成了具有自主知识产权的特种气体制备综合技术，产品主要为含氟电子气（包括三氟化氮、六氟化硫等）、绿色四氧化二氮、高纯硒化氢、高纯硫化氢等，广泛应用于半导体集成电路、电力设备制造、LED、光纤光缆、太阳能光伏、医疗健康、环保监测等领域。

在含氟电子气体业务领域，公司所属黎明院重点实施了与韩国大成合作建设的 2,000 吨/年三氟化氮项目，产品广泛应用于蚀刻、清洗、离子注入等工艺，即在半导体生产流程中发挥着重要作用。并且，作为国内最早从事六氟化硫研发的企业，亦是国内仅有的高纯度六氟化硫研制单位，同时公司积极推动六氟化钨等新产品的研制开发工作并取得突破性进展，促进产品结构得到持续优化。

在其他特种气体领域，公司以我国重要特种气体研究基地为依托，主营绿色四氧化二氮、高纯硒化氢、高纯硫化氢、二氧化碳-环氧乙烷混合气（熏蒸剂）、标准混合气体等产品的研制，部分产品已实现进口替代，并持续作为配套产品服务于我国国防航空航天事业。公司在其他特种气体领域产业化规模有待进一步提高，故多采用“多品种、小批量、定制化”模式对技术成果加以推广。报告期内，位于大连市松木岛化工园区的新研发产业基地项目已开始试生产，未来公司将在技术转化能力显著提升的情况下，形成系列化、通用化、标准化、高端化、规模化的特种气体产品体系，多年积累的技术领先优势将被充分发挥、效益将充分释放。

为做强做优做大电子气体业务，2020 年 7 月 29 日，公司已成立昊华气体有限公司，从事电子化学品及特种气体的研发、生产和销售。

### （3）特种橡塑制品

公司特种橡塑制品包括特种橡胶制品和聚氨酯新材料，其中在特种橡胶制品领域，公司可根据用户需求，开发生产具有耐磨损、耐腐蚀、耐油、耐高低温等特殊性能的橡胶制品。具体而言，公司主要从事配套航空航天等行业发展的橡胶制品研制，产品包括橡胶密封制品、密封型材、橡胶软管、胶布制品、航空轮胎、航空有机玻璃等。公司相关子公司曾参与“北斗三号卫星”“神州五号载人飞行任务”等重要研制配套工作、“我国首次出舱活动任务暨神舟七号载人航天飞行任务”等国家重点项目，并承担了C919、ARJ21、CRJ929等飞机密封型材的配套研发、生产任务；公司拥有中国军用航空轮胎的重要生产基地，系空军、海航、陆航的航空轮胎定点研制企业，研发的航空子午线轮胎技术，打破国外垄断；公司是国内重要的航空有机玻璃研制企业，产品广泛应用于军用航空领域。

同时，公司深耕工程橡胶产品及橡胶模压制品，如盾构管片弹性橡胶密封垫、遇水膨胀橡胶密封件、给排水管道和水泥顶管用橡胶密封件等，产品用于高铁车辆、工程机械领域，服务于核工业、石油化工、金属冶炼、矿山机械、水利电力、交通运输、建材环保、医疗卫生等行业，其中部分产品成功配套上海地铁、北京地铁、天津地铁、广州地铁、成都地铁、武汉越江隧道、南京长江越江隧道、上海黄浦江隧道等建设项目。此外，公司不仅系全国重要的气象气球研制企业，产品国内市场占有率高，并远销国外，并且在个人防护装备等方面亦具有较强的可持续自主研发能力，弹衣、防毒服、火箭推进剂加注专用防护服等产品在防化部队作训、抗震救灾、航天项目中得到广泛应用。

在聚氨酯新材料领域，公司主营产品为经选配、改性的组合料或浇注型系统料以及少量制品，产品应用于国民经济众多领域，包括汽车、建筑、家居、冶金、能源、电子电力、体育、服装、印刷等。公司子公司黎明院为依托建有国家反应注射成型工程技术研究中心以及聚氨酯弹性体河南省工程实验室，亦是行业协会理事长单位。公司不断突破产品性能瓶颈，凭借研发优势，有效缓解了我国对国外聚氨酯材料生产技术的严重依赖，如阻燃环保型高性能类聚氨酯材料，相关指标优于国家或行业标准，能够取代进口材料满足市场对环保性的要求，并同时兼具良好的阻燃性能；玻纤增强聚氨酯材料首次在国内成功替代客车的原有部件，不仅性能改善明显，而且制品生产效率显著提升，同时可节约原料，有效填补了国内相关技术空白。

### （4）精细化学品

公司精细化学品涵盖特种涂料、催化剂、化学推进剂及原材料等，多系公司所属科研成果就地转化而成，与技术服务业务协同发展。

公司主营特种涂料产品包括海洋涂料、航空航天用特种功能涂料、工业重防腐涂料等，客户覆盖军、民品多个领域。公司作为国内仅有的具有整船配套涂料研制能力的企业，产品可运用于从水线上、下到船舶舱室各部位，包含从常规涂料到特种涂料，从底漆、中间层到面漆的全船配套涂料产品，涵盖新造船、船舶坞修、维护及保养等配套服务，并为不同功能的船舶提供不同涂料应用配套体系。公司研制的航空航天用特种功能涂料定制化特征明显，品种较多，包括水基耐

高温防腐蚀涂料、空气干燥修补漆、示温涂料、新型飞机油箱用保护涂料、飞机内外蒙皮及结构件保护涂料、透波涂料等，耐热防腐等性能优异，能够满足航空发动机油管、空气管、壳体、叶片等零部件、结构件和设备的保护需求。此外，公司在工业重防腐涂料、环保型涂料、防火涂料等方面的研制能力亦较为突出，产品在石油化工、海洋工程、工程机械、交通运输及能源设施等应用领域得到广泛认可。

公司在转化催化剂领域研究时间属业内最长，主要产品包括适用于以轻油、天然气、油田气、焦炉气、炼厂尾气、煤制油尾气等为原料的转化装置的天然气转化（镍系）催化剂和燃料电池催化剂，适用于以煤造气、焦炉气、天然气、炼厂尾气、电石气等为原料合成甲醇的装置的甲醇合成（铜系）催化剂，相关技术始终处于国内领先的地位。此外，公司子公司黎明院是国内蒽醌法制过氧化氢技术的创始企业，综合技术处于国际先进水平，相关高效钨催化剂及配套工作液体系受到市场追捧。

#### （5）技术服务

公司及子公司拥有多个甲级工程设计和工程咨询资质，掌握天然气化工、煤化工、碳一化工、工业排放气净化与综合利用、节能环保及其他化工多个领域的技术开发和工程设计能力。

公司依托变压吸附气体分离技术为客户提供变压吸附（PSA）工艺技术工程设计、技术转让、相关变压吸附成套装置（包括专有配套的阀门等）和工程总承包业务，系全球三大 PSA 技术服务供应商之一。

此外，公司不断将技术服务能力与其他化工细分领域的领先产品技术相结合，拓展技术服务应用范围，为用户提供设计和技术咨询，技术许可、技术开发、技术转让、技术方案，以及工程承包等综合服务业务，同时通过开展相关技术服务，增加配套产品需求粘性，协同促进产品销售业务。

## （二）主要经营模式

公司以科研为驱动力，打造技术、产品、服务协同发展的盈利模式，积极进行自主创新，凭借研发优势，承接国家、地方科技部门发布的军、民品科研项目，不断提高技术水平，巩固竞争优势，促进领先技术产业化，对外提供相关产品规模化或定制化生产及销售业务。公司通过组合销售发挥多元化产品之间协同配套优势，提高市场竞争力及议价能力，同时打造“以军促民，以民保军”的军民品布局合理、协同促进的业务模式。此外，公司依托技术优势对外提供化工多领域 EPC、设计及咨询业务，并以此增加配套产品需求粘性，协同促进产品销售业务。

### 1. 技术研发

根据国家、省部级科技部门对外发布公开的项目指南，公司组织专家进行论证，编制可研报告参与竞标，经评审中标后，就相关部门下达科研项目，签订技术协议，公司将根据年度科研研制计划统筹安排科研项目的开展。同时，公司亦根据产业发展分析自主选择一些市场潜力较大、对自身持续保持竞争优势起到推进作用的科研项目，自主发起立项并组织相应技术团队开展研究工作。此外，公司可根据第三方用户单位提出的研发需求提供技术开发服务。

## 2. 产品生产销售业务

公司采购模式多为以产定采,由生产部门编制需求计划单,经批准后提交生产经营部门执行。在采购价格审核方面,公司设立了多级审批制度。公司根据供应商的能力进行综合评审,确认合格并经批准后纳入合格供方名录。公司对供应商实行严格的动态管理。

公司的生产模式为以销定产,由营销部门获取订单并根据阶段性销售计划向生产部门下达生产计划,生产部门结合实际市场需求生成具体生产方案,并相应合理组织日常生产安排。

公司主要采取直销为主、经销为辅的销售方式。对于民品市场,公司根据搜集的市场信息、持续跟踪客户,通过协商明确客户需求后签订销售合同,民用产品定价方式为根据市场需求情况,综合考虑产品成本和必要的利润率,与客户协商进行确定。对于军品市场,公司与客户通常直接签订全年销售合同,并根据实际订单对应开展业务,军品定价有两种方式,一为成本加成,并报军方审定的方式予以确定,二为综合考虑产品成本和必要的利润率,与客户协商或通过招标方式进行确定。

## 3. 技术服务

技术服务经营模式为基于自主开发技术的技术转让和围绕这些技术开展的工程设计、咨询、工程承包等工程技术服务。以设计为主体的工程总承包业务,根据工程总承包项目运作的实际需要,公司依法采取采购和施工分包模式。

### (三) 报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位分析

#### 1. 经济形势情况

上半年,新冠肺炎疫情对我国经济社会发展带来了前所未有的冲击,但在一系列政策作用下,中国经济运行先降后升、稳步复苏。二季度 GDP 同比上涨 3.2%,高于一季度 10 个百分点,凸显了中国经济的强大韧性和潜力。

从供给端看,工业生产和服务业生产双双反弹,但前者修复幅度明显快于后者。从需求端看,三驾马车动力稍显不足。其中,投资降幅逐月收窄,稳步恢复;消费市场逐步改善,新型消费加快增长;进出口呈现一定韧性,贸易顺差有所收窄。从物价看,上半年 CPI 呈现前高后低、高位回落态势,疫情对经济的长期需求抑制作用开始超过短期供给抑制带来的价格推动作用;工业领域陷入持续通缩,6 月有所好转。从就业看,6 月全国城镇调查失业率为 5.7%,连续两个月小幅下降。从金融环境看,信贷社融处历史同期高位,宽信用成效显著。从金融市场看,人民币汇率整体贬值,债券市场收益率先降后升。

随着消费水平的复苏和国内经济刺激措施发挥效应,中国经济增长可能在第三和第四季度逐步复苏,预计于三季度末恢复到危机前的水平。中国 2020 年的适度增长以及 2021 年的强劲复苏,预期将好于其他经济体。国际货币基金组织(IMF)在此前发布的《世界经济展望》中称,世界经济面临自上世纪 30 年代经济大萧条以来最严重衰退,并预计 2020 年,主要经济体中唯一能够实现正增长的,只有中国。而据中国国家统计局 7 月 9 日公布的数据,6 月中国居民消费价格指数(CPI)同比上涨 2.5%。6 月工业生产者出厂价格指数(PPI)同比下降 3%,降幅收窄。上半年中

国 CPI 比去年同期上涨 3.8%。与此同时，人民币对美元汇率也整体呈明显走强态势。7 月 9 日，在岸和离岸人民币对美元汇率均升破 7 关口，重回“6 时代”。

上半年多项指标印证：经济复苏中，中国经济活力提振全球信心。近期中国多项指数高于预期，包括电力、不动产和汽车销售等。中国新订单指数从 5 月的 50.9% 增长到 51.4%，意味着中国国内需求正在增长。6 月底中国外汇储备规模为 3.11 万亿美元，为连续第三个月上升。中国黄金储备连续第十个月保持不变。尽管美国要脱钩，但现代生产过程的复杂性，使得现实中任何产品都不可能脱离中国，包括稀土等材料和零部件，甚至在物流方面，世界上最大的集装箱港口也在中国。中国还在迅速进行产业升级，发展高新技术，包括 5G 和人工智能等。

进入 6 月份以来，化工行业复苏的趋势显现。6 月份化学原料和制品价格同比下降 7.9%，环比上涨 0.4%。国际大宗化工商品价格回暖，市场需求继续改善。从环比看，PPI 由上月下降 0.4% 转为上涨 0.4%。其中，生产资料价格由下降 0.5% 转为上涨 0.5%，生活资料价格由下降 0.3% 转为上涨 0.1%。受国际原油价格大幅度上涨影响，石油相关行业产品价格止降转涨，其中石油和天然气开采业价格环比上涨 38.2%，石油、煤炭及其他燃料加工业价格上涨 1.7%，化学原料和化学制品制造业价格上涨 0.4%。

## 2. 行业分析

### (1) 氟化工

我国氟化工行业经过六十多年发展，已形成了含氟制冷剂、含氟聚合物、含氟精细化学品和无机氟化物四大类产品体系和完整门类，同时凭借上游萤石资源，市场空间日益扩大，为未来发展创造了良好机遇。我国的氟化工产业已突破绝大部分大宗、中低端氟化工产品的技术垄断，并形成规模优势和成本竞争优势，发达国家部分含氟产品已逐步向中国转移。随着国内氟化工技术水平的不断提高，中国氟化工产业将同时具有资源优势和国际范围内的市场优势。

其中，含氟聚合物附加值较高，是细分领域中发展较快、具有前景的产业之一。目前，已产业化的含氟聚合物主要包括 PTFE（聚四氟乙烯）、FEP（全氟乙烯丙烯共聚物）、PVDF（聚偏氟乙烯）、PVF（聚氟乙烯）及 FKM（氟橡胶）等。PTFE 系列是最重要的氟聚合物，产销额占据全部含氟聚合物的一半以上。

根据《中国氟化工行业“十三五”发展规划》，预计“十三五”期间，PTFE 产品将随着其在线缆、节能环保领域中的应用不断加大，预计其需求仍将保持 8% 左右的增长速度。但同时国内 PTFE 行业面临产能结构性过剩，高端产品对外依存度较高的窘境，未来下游应用领域的发展，对 PTFE 相关材料性能提出更高、更细的要求，产品高端定制化成为聚四氟乙烯行业未来发展趋势，具体如 5G 基站的海量增长，将同步带动中高端 PTFE 材料需求的大幅上升，汽车、飞机等机械对 PTFE 密封件特殊性提出更高要求，医疗用聚四氟乙烯的应用场景更加丰富。

2020 年上半年受疫情影响，我国 PTFE 市场需求下滑，国内各主要厂家集中检修增多，全国开工率平均在 57%，同比下滑 13.9%。

2020 年上半年，新冠疫情爆发，全球氟化工产业链受到较大影响，加之海外疫情持续发酵，下游应用行业复工复产进度缓慢，需求减弱。叠加中美贸易摩擦、国内整体产能过剩等因素影响，国内含氟聚合物市场供需矛盾突出，市场竞争激烈，价格低位运行。5G 相关产品方面，受华为被欧美等国家制裁、国内 5G 通讯项目实施进度低于预期等因素影响，相关聚四氟乙烯树脂市场需求依然低迷。产品市场价格震荡下滑，悬浮和分散产品价格处于近三年历史低位水平。中高端 PTFE 产品在助力进口替代过程中，价格相对坚挺。进口产品国产化替代速度加快，为国内高端聚四氟乙烯树脂、特种氟橡胶等产品带来了发展机遇。

## （2）特种气体

近年来我国国内特种气体行业在国防工业、科学研究、机械制造、医疗健康及集成电路等产业的带动下实现快速发展，随着下游应用领域的逐步拓展，特种气体的品种与日俱增，据统计，现有单元特种气体已超过 260 种，特种气体已成为高科技应用领域不可缺少的基本原材料。

特种气体的生产具有较高的技术门槛，全球市场已形成由少数几家具有技术优势的跨国气体企业占据多数份额的高度集中的市场竞争格局。长期以来我国特种气体产品主要依赖进口，但随着国内特种气体生产企业技术不断取得突破，生产能力不断提高，国产特种气体部分产品逐渐实现进口替代。

作为集成电路、平面显示器件、半导体等的关键原材料，特种气体在国家《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》《国家集成电路产业发展推进纲要》及《中国制造 2025》等宏观政策和中长期规划的助推下，成为国家重点发展或鼓励性产业，将伴随下游应用领域的快速发展，市场需求显著增长。

近几年国家大力发展集成电路产业，各地多条高世代线建成投产或处于建设中，对三氟化氮等电子气体的需求持续增加，国内三氟化氮主要生产企业均在大力扩充产能，市场竞争将趋于激烈。2020 年上半年，韩国三星、LG 等公司宣布今年内彻底关闭位于中国、韩国的 LCD 面板厂，随着韩国面板企业的相继退出和 5G 等新基建加速推进，利好于国内面板等行业，对上游三氟化氮等电子气体的销售市场是利好消息。但受疫情影响，面板下游显示类产品消费乏力。随着国内经济社会运行正常秩序加快恢复，三季度面板等行业市场预期较为乐观，面板出厂价格有望止跌回涨，三氟化氮等电子气体价格下降的压力也将有所缓和。

## （3）特种橡塑制品

公司特种橡塑制品主要包括非轮胎橡胶制品、航空轮胎橡胶制品、航空有机玻璃及聚氨酯新材料等。其中，板块主要产品非轮胎橡胶制品、航空轮胎橡胶制品情况如下：

### ① 非轮胎橡胶制品

非轮胎橡胶制品主要包括胶管类、胶带类、胶辊类、胶布类、橡胶密封制品类等。中国橡胶工业结构经过不断调整，非轮胎橡胶制品行业得到了较快的发展，市场需求相对旺盛，品系种类数量和多种产品产量位居世界前列。据统计，我国非轮胎橡胶制品行业实现销售收入逐年增长，全行业链 GDP 贡献近 4,000 亿元。随着“中国制造 2025”快速推进，中国经济正逐渐从规模扩张

向质量扩张转变，在美国《橡胶与塑料新闻》周刊 2019 年度全球非轮胎橡胶制品企业排行榜中，中国有 2 家企业进入 20 强，中国非轮胎橡胶制品行业的发展已进入全球的视野。

需求方面，报告期内随着近年来下游航空、航天、工程机械、轨道交通、油田等领域发展向好，非轮胎橡胶制品市场整体需求稳中有升，特别是在大飞机、高铁等新兴产业领域的需求增长迅速，C919 客机确认订单和意向订单数量持续增加；中俄合研大型宽体客机 CR929 蓄势待发，首架原型机计划在 2025 年首飞，产业化需求迫切。此外，根据新修订的国家《中长期铁路网规划》(2016-2030 年)，预计到 2025 年，铁路网规模达到 17.5 万公里左右，其中高速铁路 3.8 万公里左右，据此一批公路隧道、城市地下综合管廊等重大项目正加快投资建设，为非轮胎橡胶制品需求增长提供了保障。此外，行业内低端产品产能相对过剩，迫于环保及盈利方面的压力，缺乏核心技术的企业生存难度逐年加大；随着下游行业的转型升级，市场需求的产品性能及品质逐渐提升，市场对高端橡胶零部件制品的需求呈现增长的态势。

供给方面，非轮胎橡胶行业市场参与者众多，但鉴于不同细分领域的客户需求、技术要求各异，非轮胎橡胶制品企业多进行定制化生产，特别是在高端产品市场，因此非轮胎橡胶制品市场基本保持供求平衡。

## ② 航空轮胎橡胶制品

据统计，全球航空轮胎生产能力约每年 2,500 万条，米其林集团公司、普利司通公司、固特异轮胎橡胶公司占据了全球主要市场份额。在我国，民用、通用航空业每年消耗的航空轮胎仅小部分由国内企业提供，国产化率平均不到 10%，军用航空轮胎领域本土企业发展空间较为广阔。根据目前航空轮胎的市场价格及新胎、翻新胎的使用情况进行测算，三种类型航空轮胎的国内市场规模情况如下：

单位：亿元

类型	国内市场规模	
	2016 年	2035 年
民航轮胎	20.50	60.30
通航轮胎	0.34	3.22
军用轮胎	17.82	34.24
合计	38.66	97.82

数据来源：《当前航空市场展望 2017-2036》《2016 年民航行业发展统计公报》《世界空中力量 2017》《2017-2036 年民用飞机市场预测年报》等

其中，在军用航空轮胎需求方面，根据《世界空中力量 2017》，未来 10 年我国空军海军将新增军用飞机约 2000-2500 架，航空领域的发展将显著拉动航空轮胎的市场需求，报告期内空军、海军等部队对航空轮胎的订货需求呈稳定增长趋势。供给方面，由于受技术、人才、行业特殊性等影响，目前进入军用航空轮胎细分领域的企业数量有限，以曙光院、沈阳和平子午线轮胎制造有限公司、银川佳通轮胎有限公司等三家为主，以需定产，供求状况较为平衡。

#### （4）精细化学品

精细化学品一般是指具有特定应用功能的化工产品，特点包括品种多，更新换代快；产量小，定制化需求普遍；具有功能性或最终实用性；配方、工艺等技术决定产品性能；产品质量要求高；技术密集度高，附加价值高等。精细化工行业属于技术密集型、资金密集型行业，行业进入门槛较高。公司精细化学品主要涵盖涂料、催化剂、化学推进剂及其原材料等。

##### ① 涂料

据中国涂料工业协会披露，上半年涂料行业经济运行好于预期，产量累计同比略降 5.4%，行业呈现出了强劲的恢复态势。涂料行业近年来经过供给侧结构性改革及去杠杆、去落后产能的调整，成果初步显现，行业运行整体增长平稳，虽然在业务总量上增长放缓，但利润率提升较快。

目前，我国涂料行业规范化程度较低，市场集中度有待进一步提高。《中国涂料行业市场需求预测与投资分析报告》数据显示，我国中小型涂料企业数量占据了整个行业数量的 95% 以上。其中，大部分企业集中于低端领域，而船舶涂料、汽车涂料、防腐涂料、风电涂料等高端领域所用优质涂料却供不应求。

##### ② 催化剂

根据前瞻产业研究院发布的《2018-2023 年中国催化剂行业深度调研与投资战略规划分析报告》：对近年来的数据进行分析发现，我国催化剂行业销售收入逐年上升，年复合增速达 5%。其中，随着关键性技术得到突破，煤化工、页岩气化工、生物化工、天然气化工等有望多点开花，相关化工催化剂发展拥有较好前景。

公司通过技术服务协同带动催化剂生产、销售，鉴于公司拥有世界领先的 PSA 技术，同时子公司黎明院亦为蒽醌法制过氧化氢国内创始企业，故在我国化工领域持续进行的建设投资拉动下，公司催化剂业务市场空间较大。未来随着宏观经济的持续发展和经济结构的转型升级，催化剂在下游产业中的重要作用将得到进一步凸显。

##### ③ 化学推进剂及原材料

我国化学推进剂技术历经几十年的努力探索和艰苦攻关，从“两弹一星”战略工程到神舟载人航天工程等，取得了巨大的进步，我国推进剂技术已被广泛应用于多种战略战术武器型号，为我国国防建设作出了重要贡献。我国化学推进剂及原材料的技术主要来源于对国外先进技术和产品的跟踪和在此基础上的自主研发，目前已经成熟应用和取得较大研制进展的有丁羟推进剂、硝酸酯增塑的聚醚高能推进剂、改性双基推进剂等。近年来，随着国内研究条件的明显改善，化学推进剂技术水平显著提高，某些产品已达到了国际先进水平。

为保障我国国家安全和国家建设的顺利进行，国家需要更为先进的推进剂及原材料以装备我军新一代高突防机动战略导弹发动机、新一代地地战术导弹发动机、新型高速防空反导发动机、远程空空导弹发动机、新一代超音速巡航发动机等，这将为化学推进剂及原材料的研究开发和生产制造创造较为广阔的市场基础。

#### （5）技术服务



化工技术服务主要与化工、石化、天然气化工和煤化工等领域的运行与投资以及环境治理等方面的投入呈正相关关系，并与宏观经济的运行状况呈正相关关系。

化工行业固定资产投资完成额在 2016 年开始的景气周期中经历了一轮扩张，并于 2019 年开始出现回落。2020 年第一季度，在新冠肺炎影响各行业开工的情况下，化工行业各子行业固定资产投资完成额大幅下降，均为负增长。随着国内疫情好转，化工行业投资逐步复苏。未来我国化工技术服务仍会高速发展，前景广阔。同时，国家“一带一路”政策为国内石化行业技术服务带来海外市场。

### 3. 公司所处的行业地位分析

公司在氟材料、特种气体、特种橡塑制品、精细化学品及技术服务等领域具有科研基础、技术专长，承担多项国家及省部级科研项目，拥有一批科技成果，技术底蕴深厚，科研能力领先地位突出。公司多个子公司主持或参与制订多项国家标准、国家军用标准、行业标准，先后被认定为国家高新技术企业、省级企业技术中心。公司拥有较强的技术转化能力，部分产品实现进口替代，技术填补国内空白且达到国际领先水平。

氟化工行业属于技术密集型和资本密集型行业，由于应用市场广阔，技术更新较快，设备专用性强，故对企业研发及产业化能力具有较高要求。公司子公司晨光院作为原化工部直属的科技型企业，以有机氟材料作为主导产业，从事有机氟开发和生产已达五十多年，技术底蕴深厚，科研能力领先地位突出，是国内为数不多的具有从研究开发、工程设计、成果产业化、生产经营一体化的氟化工企业，在市场上具有较高知名度及技术领先地位。此外，公司技术转化能力突出，在氟树脂、氟橡胶及部分含氟精细化学品生产能力方面亦居国内前列。报告期内，公司自主研发的中高压压缩比聚四氟乙烯分散树脂已实现进口替代，成功配套 5G 线缆生产。

在特种气体领域，公司子公司黎明院系最早从事六氟化硫研发的企业，亦是国内仅有的高纯度六氟化硫研制企业。同时，公司积极与国际领先企业合作，开展三氟化氮产品的研制工作，为匹配行业需求，打造公司核心成长业务板块，报告期内公司与韩国大成产业气体株式会社（DIG）合作开展的 2000 吨/年三氟化氮项目全面达产且维持高利用水平，公司凭借技术优势及成熟的销售渠道，已成为国内领先三氟化氮供应商，与京东方等下游领先企业建立了稳固合作关系。此外，公司自主研发生产的硒化氢和绿色四氧化二氮等，已成功实现进口替代，在细分军品领域内，具有领先优势。公司据此在特种气体领域内属技术领先企业。

在特种橡塑制品领域，公司拥有五十余年橡胶制品的研发和配套经验积累，拥有一批科技成果，综合研发实力较强。其中，橡胶密封制品主要为国防军工、大产业配套产品，产品质量可靠，市场认知度较高，尤其在航空领域地位突出；军民领域兼用的航空橡胶密封型材在业内具有核心技术优势；公司子公司曙光院在成立之初就是为军用飞机轮胎配套组建，是我国仅有的同时具备开发、生产、检测飞机轮胎能力的企业，于 2008 年研发成功我国首条子午线航空轮胎，打破国外垄断，目前已有 3 个规格实现批量生产，配套国产多代战机和大型运输机，无论是科研开发还是生产及服务，在军用飞机轮胎领域拥有无可替代的地位。此外，公司通过拓展化学推进剂及其原材

料相关技术的应用，在聚氨酯新材料领域具有先发优势及技术领先地位。综上，公司在特种橡塑制品领域内具有较高市场认可度及领先地位。

在精细化学品领域，公司已研制开发出数十种液体推进剂、固体推进剂原材料以及其它军工配套材料，并被广泛应用于多种战略、战术武器，以及航空航天相关国家重点工程；能够解决整船配套、航空航天配套及工业防腐等领域的涂装需求，在特种涂料方面具有显著研发优势；针对国内复杂的地质结构，开发了经改性的地铁盾构用泡沫剂和密封油脂系列产品，产品性能优异。总体而言，公司在精细化学品若干细分领域内依托科研成果就地转化形成技术领先优势，已逐步形成“多品种、小批量、定制化”的市场竞争力及领先地位。

在技术服务领域，公司变压吸附气体分离技术（PSA）优势明显，系全球三大 PSA 技术服务商之一。此外，公司将领先的化工工程设计、施工资质及经验与多个化工细分领域领先技术相结合，形成产业链协同效应，服务领域已实现显著拓展，在行业内逐步形成技术领先的竞争地位。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司主营业务为先进材料、特种化学品和创新服务三大板块，不断通过在氟材料、电子化学品、高值化橡胶制品、特种涂料和碳一化工五大核心产业领域的自主创新和全球范围的合作创新，持续研制创新性产品和技术解决方案为社会、客户、股东和员工创造价值。公司以创新驱动发展是关键，以聚焦主业优化布局为重点，通过布局军品、民品业务，实现军民品协同发展的业务模式，通过实施“科改示范”行动，实现核心竞争力和行业影响力的进一步增强。

### （一）整合优质业务与资产，充分发挥协同效应

公司打造多层次立体化产业结构，即以氟材料为拳头产品，保障公司未来稳步增长，以电子气体、特种橡塑制品为成长产业，助力上市公司实现快速发展，同时巩固提高国际领先的化工领域技术服务能力，并辅以开展高技术精细化学品的研制工作以配套国家重大产业发展。公司通过整合优质业务而充分发挥协同效应的高效发展模式，成为提供高技术、定制化产品协同配套及服务的综合供应商，有能力将全套产品应用于飞机、火箭、高铁、核工业等国家军、民品核心行业。

此外，公司利用所属企业分布在全国多个地区的地理优势，将在采购及销售渠道的建立、采购成本及销售价格的控制，市场营销的拓展等各方面形成集约优势，使公司盈利能力和持续发展能力得到进一步提升。

### （二）科研实力雄厚，技术转化能力突出

公司紧紧抓住激发活力、提高效率的市场化改革主线，积极推进企业改革，成功列入国企改革“科改示范企业”204户备案名单，通过实施股权激励计划、建立科技激励体制机制、提升企

业科技人员分享科技成果转化效益，提高科技创新能力和水平，激活创新动能，增强可持续发展能力。

公司在氟材料、电子特气、特种橡塑制品及精细化学品等多个细分领域，建设有近百个科技创新平台，其中国家级科技创新平台 8 个、国家级检测中心 14 个、省部级科技创新平台 78 个，所属多家企业成为国家创新型试点企业及国家级知识产权示范企业。拥有以院士、国务院国家级突出贡献专家及行业领军人物等为代表的专业化科研团队，包括 36 个省部级创新领军人才和 16 个省级科技创新团队，为持续保持创新能力及技术领先地位奠定了基础。

公司及下属 12 家子公司均为高新技术企业，拥有各类科研资质，所属百余项技术成果荣获国家及省部级奖励。晨光院、黎明院、曙光院及株洲院技术成果曾多次获得国家科技进步一、二、三等奖。公司主营业务核心技术全部具有自主知识产权，其中“一种挤管用聚四氟乙烯分散树脂的制备方法及其所得产物”、“一种甲醇低压羰基合成醋酸的催化剂体系及其应用”等 7 项荣获国家专利优秀奖。多家子公司作为国家多个化工细分行业的归口单位，主持制定、修订行业国家标准及军用标准达百余个。其中，黎明院是六氟化硫国家标准主编单位，曙光院制定、修订的国家及军用轮胎标准达 70 余项，株洲院代表中国乳胶行业首次主导制定了国际标准《气象气球规范》，公司据此具备能力引领技术突破方向，把握市场发展趋势。公司通过承接科研项目带动业务发展，相关技术产业化与市场需求具有较强配套性，科研技术就地转化能力突出，其中氟树脂及氟橡胶产能已居国内领先地位，同时公司下设国家级推进剂原材料科研生产基地及空军、海航、陆航定点航空轮胎生产基地等。

公司核心技术研发和集中攻关能力不断提升。报告期内，面对新冠肺炎疫情，坚决贯彻落实党中央、国务院和国资委的决策部署，利用在特种橡胶制品和含氟新材料的技术创新优势，紧急立项转产，仅用数天时间就成功研制出新型医疗隔离服和特制膨体聚四氟乙烯复合高效防护口罩，为国家打赢疫情防控阻击战提供强有力的支持，一名科研人员获得第 24 届“中国青年五四奖章”。

### （三）发挥军工配套优势，促进军民品协同发展

公司坚持科学发展和高质量发展，致力于推动我国航天事业和国防军工事业国家发展战略。公司旗下拥有 11 家科技型军工配套企业，具备武器装备科研资质及保密资质，主要以“小批量、定制化”模式为国防工业及军工装备提供配套研发及生产，其产品主要应用在航空、航天、船舶、兵器等重要国防领域。公司在核工业及在“辽宁号”、“神九”、“嫦娥三号”等航空航天领域做出了重要贡献，彰显了业内领先地位。其中，曙光院独家研制出军工子午线轮胎技术，据此成为国家空军、海军的定点航空轮胎生产企业；黎明院以化学推进剂研制著名，是我国关键推进剂原材料军品配套企业，被依托建有国家推进剂原材料科研生产基地，曾为“两弹一星”任务作出卓越贡献。

公司拥有一大批代表国内先进水平的专利技术，填补了多项国内空白，部分技术已经达到国际先进水平。其中，长征系列火箭、中远程导弹推进剂，以及嫦娥卫星、全球组网卫星、天宫飞

船、国产航母、核潜艇、国产大飞机及各型现役军用飞机使用的特种密封件、隐身涂料、特种轮胎及航空有机玻璃等均均为公司的代表产品。在国防开支预算增速重新走强，国防重要装备逐步进入更新换代的大背景下，公司在军品领域较强的科研及生产能力、领先的技术水平及生产工艺正促进形成军民品布局合理、协同发展的产业结构。

#### （四）工程资质齐全，促进实现技术、产品及服务共发展

公司是全球主要 PSA 技术供应商，拥有化工石化医药行业专业甲级“工程设计资质证书”、甲级“工程咨询单位资格证书”、“中华人民共和国特种设备设计许可证（压力管道）”、“中华人民共和国特种设备设计许可证（压力容器）”等多项资质，在碳一化工和气体分离净化两大领域技术位于国内领先地位，是我国 PSA 技术的创新源与引领者，已成为全球第三大变压吸附工程技术供应商。子公司在参建的“渭北煤化工园区 180 万吨甲醇 70 万吨烯烃”项目中，开发并提供技术、吸附剂、程控阀产品及工程设计服务，并荣获“国家优质工程金奖”。

公司基于长期积累而具备的化工工程咨询、设计及总承包业务能力，通过整合化工其他细分领域研发优势出众的企业，实现将现有工程相关业务能力与其他化工技术相结合，打造以科研支持技术服务，以技术服务增加配套产品需求粘性，协同促进产品销售的共发展业务模式。

#### （五）自主创新成果丰硕，肩负实现进口替代目标

在氟材料领域，公司拥有国家发改委、国家科技部等五部委联合认定为国家企业技术中心的有机氟研发平台，已首家研制出第二代低蠕变聚四氟乙烯悬浮树脂、环保型分散液等高端含氟高分子材料，填补了国内空白。子公司晨光院通过关键技术攻关，所开发的高频通信线缆用高压压缩比 PTFE 树脂成功应用于 5G 同轴线缆，助力我国新一代通信技术发展。

在电子气体领域，公司是国内具备高纯度三氟化氮研制能力的领先企业；国内最早从事六氟化硫研发的企业，亦是国内仅有的高纯度六氟化硫研制企业；国内仅有的硒化氢研制企业。报告期内，子公司黎明院承担的国家科技重大专项攻关取得突破，实现极大规模集成电路行业用高纯度四氟化碳和六氟化硫电子气体的国产化；研制的新型环保绝缘气体全氟异丁腈成功应用于目前世界上首个采用新型环保气体、电压等级最高、通过全套型式试验考核的特高压环保型 GIL 产品，全氟异丁腈的成功研制，确立了我国在新型环保气体研究领域的重要地位。

在特种橡塑制品领域，公司是国内重要的航空有机玻璃研制企业；是参与 C919、CRJ929 大飞机、高铁等领域重大项目而实现进口替代以推动国产化进程的重点配套企业；是国内市场占有率领先的探空气球研制企业；是拥有中国军用航空轮胎重要生产基地的空军、海航、陆航的航空轮胎定点研制企业，且研发的航空子午线轮胎技术打破了国外垄断。

在精细化学品领域，公司拥有国内仅有的国家推进剂原材料科研生产基地；拥有两个国内仅有的国家级重点实验室及工程研究中心—海洋涂料国家重点实验室、海洋涂料及功能材料国家地方联合工程研究中心。公司是国内具有整船涂料配套能力的重点企业，实现了防污涂料关键原材料的进口替代；同时，开发了航空航天领域特种示温涂料、水基耐高温涂料、高温电绝缘涂料等，填补了国内空白。

在技术服务领域，公司是变压吸附气体分离技术创始企业，系相关技术全球主要供应商之一；是国内蒽醌法制过氧化氢创始企业，拥有甲级工程设计和工程咨询资质。目前公司过氧化氢新工艺已推广转让 23 套装置，建成投产 8 套装置，均达产达标。公司通过对过氧化氢新工艺再提升，将针对不同工作液体系、年产 50 万吨级超大规模等方面发挥积极作用，助推我国过氧化氢产品产量居世界首位。报告期内，子公司研制的过氧化氢生产新工艺成功应用于 32 万吨/年过氧化氢装置，该装置是目前投用的国内单套规模最大的固定床蒽醌法过氧化氢生产装置。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2020 年上半年，新冠疫情对我国经济发展和世界政经格局造成重大冲击，不仅对中国对外贸易增速造成影响，也导致全球产业链和供应链重新调整及贸易保护主义叠加。一季度国内消费、投资增速大幅下跌，直至二季度随着我国对疫情的有效防控和实现大部分复工复产，经济方呈修复企稳态势。

面对严峻考验，公司主动作为，提出了“坚定一个信心，严守两条底线、抓好三件大事，做好十项工作”的明确要求，通过“大干三月份，实现开门红”“大干二季度，实现双过半”等系列活动部署和精准调度，全力克服疫情冲击，取得较好成绩，基本实现生产经营“时间过半、任务过半”任务目标。

#### （一）市场与营销

大力开展电子商务，强化数字化营销，加强与客户线上沟通，努力提高客户服务水平，探寻新市场、开发新用户，电商销售占比不断提高。拓展市场，强化合作，结合自身技术优势，积极推进与其他央企业的合作。把握市场机遇，促进产品结构及价格策略的调整优化。持续开展客户满意度调研，客户数据库管理平台上线，提高客户管理水平。加强电子气体协同销售和业务整合，成立昊华气体有限公司，实现高度统一的管理模式。

#### （二）生产运营管理

有序复工复产，力求开足开优，加强市场分析和生产调度，建立产销存周报制度，对主要生产装置逐周调度，一企一策，大部分连续性化工装置保持持续运行。紧抓机遇，不断拓宽市场，加快进军医疗器械和防护领域，形成新的经济增长点，在抗疫期间，彰显央企担当，短时间研制并生产出隔离服和防护口罩，为抗疫做出贡献。及时启动并加强“新基建”基础材料的研发储备工作，涵盖氟树脂、电子气体、高值化橡胶制品、特种涂料等领域。积极顺应强军战略，紧抓机遇做足军品市场，上半年军品收入同比增长。

#### （三）科技创新

强化创新驱动，促进可持续发展。以“科学至上、知行合一”为引领，加强创新平台和创新团队申建工作。开展专利战略研究工作，启动特种含氟材料的专利战略研究工作。编制电磁屏蔽密封橡胶材料专利战略研究项目建议书。

#### （四）HSE 管理

严格落实管控措施，坚守安全环保底线。着力加强新冠肺炎疫情特殊时期安全环保管理，安全环保形势持续稳定。上半年全系统死亡事故、环境污染事件和职业病危害事件为零，轻伤、丧失劳动时间、限制工作、医疗处置及紧急救助事件同比减少。5 项污染物排放量均同比下降。强化基础管理，进一步提升安全环保保障能力建设。坚持问题导向、效果导向，深入开展自查自纠，强化隐患排查治理。高度重视承包商和特殊作业安全管理，加强停产检修期间和项目建设现场的安全环保巡查力度，杜绝隐患。统筹推进疫情防控、复产复工期间安全生产工作。

#### （五）党建工作

加强政治建设、坚守初心使命、强化使命担当，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实国有企业基层党组织工作条例，把各级党组织建设得更加坚强有力，推动公司高质量发展。开展庆祝建党 99 周年活动。

## 二、报告期内主要经营情况

### （一）主营业务分析

#### 1. 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,372,343,857.17	2,304,237,905.61	2.96
营业成本	1,675,100,907.55	1,621,000,298.95	3.34
销售费用	92,428,652.40	89,426,669.14	3.36
管理费用	204,772,710.97	194,729,676.39	5.16
财务费用	-5,194,836.40	3,704,788.29	-240.22
研发费用	176,844,918.11	176,385,083.93	0.26
经营活动产生的现金流量净额	-6,931,284.90	157,369,910.82	-104.40
投资活动产生的现金流量净额	-159,126,966.42	-48,172,480.45	-230.33
筹资活动产生的现金流量净额	482,873,016.34	-209,249,661.71	330.76

财务费用变动原因说明:报告期公司实施降本增效行动,抓住国家宏观货币信贷政策调整机会,综合融资成本进一步压降,利息费用大幅减少的同时,整体货币资金存量较上年同期增加,相应利息收入增加,综合导致财务费用下降。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:为应对疫情影响,报告期公司主要装置检修期推迟,装置连续运行使原材料采购量同比增加,导致经营活动产生的现金流量净额减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期公司工程项目投资增加以及上年同期回收理财投资,综合导致投资活动产生的现金流量净额减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期公司实施股权激励计划,完成首期限制性股票授予以及项目借款较上期增加,综合导致筹资活动产生的现金流量净额增加。

## 1 其他

## (1) 公司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) 其他

□适用 √不适用

## 2. 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

项目	金额	占利润总额比例 (%)	形成原因说明
营业外收入	152,371,212.94	43.85	主要系本期收到的转制科研院所经费等政府补助
营业外支出	88,529,413.97	25.48	主要系科研院所转制前离退休人员的工资性经费支出

## 3. 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	128,672,120.86	1.33	208,635,122.99	2.39	-38.33	见 1
应收账款	1,545,125,397.21	15.94	1,013,456,482.13	11.59	52.46	见 2
其他应收款	83,666,468.32	0.86	48,439,059.55	0.55	72.73	见 3
开发支出	32,721,952.95	0.34	17,972,082.73	0.21	82.07	见 4
应付票据	77,836,323.48	0.80	43,199,043.25	0.49	80.18	见 5
预收款项			181,800,850.20	2.08	不适用	见 6
合同负债	181,268,612.75	1.87			不适用	见 6
其他应付款	618,140,626.20	6.38	236,226,872.79	2.70	161.67	见 7
一年内到期的非流动负债	7,000,000.00	0.07	54,000,000.00	0.62	-87.04	见 8
长期借款	311,900,000.00	3.22	100,900,000.00	1.15	209.12	见 9

## 其他说明

- (1) 应收票据较上年末下降 38.33%，主要原因系公司上年期末票据在本期到期结算所致；
- (2) 应收账款较上年末增加 52.46%，主要原因系公司业务特点结算周期原因所致；
- (3) 其他应收款较上年末增加 72.73%，主要原因系应收政府补助款项及资产处置款项增加所致；

(4) 开发支出较上年末增加 82.07%，主要原因系本期增加开发支出而研发课题尚未结题结转所致；

(5) 应付票据较上年末增加 80.18%，主要原因系报告期公司为提高资金效率，在业务结算中增加票据使用量导致；

(6) 预收账款及合同负债变动原因系执行新收入准则导致报表项目的变动；

(7) 其他应付款较上年末增加 161.67%，主要原因系本期确认限制性股票回购义务所致；

(8) 一年内到期的非流动负债较上年末减少 87.04%，主要原因系公司报告期提前偿还较高利率借款所致；

(9) 长期借款较上年末增加 209.12%，主要原因系公司优化融资结构，报告期增加较低利率的长期借款所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

主要资产受限情况见第十节、财务报告七、81 所有权或使用权受到限制的资产。

## 3. 其他说明

适用  不适用

## 4. 投资状况分析

### 1) 对外股权投资总体分析

适用  不适用

被投资单位名称	持股比例 (%)	会计核算科目	期初余额	增减变动	期末余额
晨光科慕氟材料(上海)有限公司	50.00	长期股权投资	47,554,445.11	-2,436,972.15	45,117,472.96
大连市石油总公司杨树沟联营经销处	50.00	长期股权投资	1,328,520.11	-279,313.25	1,049,206.86
上海凯众材料科技股份有限公司	9.68	长期股权投资	81,104,545.08	1,790,492.98	82,895,038.06
杭州晨光中蓝新材料有限责任公司	50.00	长期股权投资		1,000,000.00	1,000,000.00
眉山中车制动科技股份有限公司	0.99	其他权益工具投资	1,000,000.00		1,000,000.00
自贡鸿鹤制药有限责任公司	15.29	其他权益工具投资	7,384,433.00		7,384,433.00
中昊碱业有限公司	1.55	其他权益工具投资	300,000.00		300,000.00
合计			138,671,943.30	74,207.58	138,746,150.88

### (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

详见第十节财务报告之七合并财务报表项目注释之 20、固定资产和 21、在建工程。

### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

详见第十节财务报告之七合并财务报表项目注释之 2、交易性金融资产。



**5. 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**6. 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元

序号	公司	实收资本	总资产	净资产	归属于母公司股东的净利润 (2020.01-2020.06)
1	西南院	32,862.88	110,784.36	69,108.02	3,448.34
2	北方院	3,965.37	17,882.23	8,647.03	2,948.29
3	锦西院	16,518.53	36,274.34	25,859.88	488.20
4	沈阳院	5,800.00	22,891.81	17,860.86	1,386.35
5	株洲院	3,198.04	17,567.38	15,208.06	467.01
6	西北院	5,570.00	69,044.86	47,633.96	3,972.56
7	光明院	11,889.58	31,939.99	21,327.35	1,736.12
8	大连院	6,964.31	14,743.32	10,981.66	381.01
9	晨光院	102,384.21	294,675.71	200,941.04	6,001.87
10	海化院	20,971.60	54,343.49	37,199.13	1,392.39
11	黎明院	79,073.94	204,145.71	137,765.77	7,720.42
12	曙光院	10,000.00	54,187.12	28,463.93	2,294.07

**7. 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**三、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

**(二) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1. 产业政策风险**

国家经济正处在增长阶段转换和寻求新平衡的关键时期，传统竞争优势逐渐削弱，新兴优势逐渐形成。随着《石化和化学工业发展规划（2016—2020年）》《中国制造2025》等政策的发布实施，石油、化工行业发展将呈现一系列重要的趋势性变化。如何把握新的发展机遇，紧跟产业调整和产品升级的步伐，对公司的可持续发展将产生影响。

对策：加强宏观经济形势和政策研究，着力防控经营风险。持续认真研究货币政策、汇率波动等宏观经济形势，积极应对中美贸易战带来的直接和间接挑战，顺应宏观经济新常态。以技术进步为基础，以提升全要素生产率为方向，以实现高质量发展为目标，积极调整经营策略，优化运营管控，发现和创造市场机遇。从进口替代、高端配套、“军转民、民参军”等方面加强研发和推广，努力培育拳头产品，促进企业与市场经济的融合和规模效益的提升。

## 2. 产品产能过剩风险

公司部分产品在低端领域中，国内产能严重过剩，竞争加剧，对公司的经营效益将产生影响。

对策：公司将以“科技引领、创新驱动、追求卓越”的发展理念，积极调整产品结构，研发附加值高的高端产品，实现进口替代，避免在低端领域的无序竞争。

## 3. 新冠肺炎疫情带来的风险

今年上半年疫情暴发以来，各地政府陆续采取防控措施，各类化工产品生产、销售、物流受阻，导致市场消费下跌，企业下调生产负荷。随着国内疫情的控制，生产逐渐恢复。但疫情在全球范围内仍在蔓延，严重影响进出口业务，部分已签订单延迟执行，后续订单减少。

对策：公司积极采取对策，加强生产调度和产品结构调整，紧抓国内市场，并积极发掘新的市场机遇，加大防疫相关用品生产力度，取得了较好的社会效应。

## 4. 技术风险

随着国家深化供给侧结构性改革和创新驱动发展战略的逐步推进，化工行业科技创新和产业结构调整的发展步伐不断加快。因此，公司所属部分产品和技术将逐步进入产业发展的成熟期而面临失去领先优势和降低市场竞争力的风险。

对策：牢牢坚持以“科学至上”为发展指引，秉承“科技引领、创新驱动、追求卓越”的发展理念，靶向市场需求且聚焦公司主业，不断加大科技投入，持续推进公司科技创新能力体系建设，在实现传统产业领域技术升级和产品链延伸的同时，通过自主创新和全球范围内的合作创新，持续开发符合国家发展战略需要且具有较大市场潜力的新技术、新产品，持续巩固差异化竞争优势，体现科技型企业的创新本质属性，不断拓宽公司业务发展的广度和深度。

## 5. 人力资源风险

干部队伍年龄结构和专业结构还有待于进一步改善和提升，包括管理人员梯次配备，继任者计划落实以及年轻管理人才储备等问题。促进干部职工能力素质提升的教育培训体系有待进一步完善。新形势下如何更加精准有效地开展好高层次人才引进培育工作还需系统设计。

对策：通过内部培养和外部引进相结合，继续加大高管团队建设，实现管理人才梯队化、专业化。制订员工教育培训工作中长期规划，扎实开展员工能力素质提升计划。制订一个中长期人才发展规划和高层次人才引进培养工作实施方案，进一步探索人才工作新模式。

## 6. 应收款项发生坏帐的风险

应收账款系公司与客户已结算但尚未收回的款项。公司业务一般按照合同进度收取合同款，但在合同执行过程中，可能发生客户付款不及时的情况，存在应收款项发生坏帐损失的风险。

对策：对应收款清收实施动态管理，清欠工作实行动态化、常态化管理，采取函证、上门催收、发律师函等多种方式进行催收，并按月召开应收款管控工作会议，跟踪清欠工作进展情况；下达清欠指标，责任到人，将清欠工作纳入业绩考核范围，建立了清欠工作的长效机制。同时，本公司严格按照《企业会计准则》和公司会计政策要求，规范地计提了坏账准备，降低坏帐损失对公司财务状况的影响。

## 7. 安全环保和职业健康风险

公司业务涉及危险化学品的生产、经营、使用和销售，存在发生各种自然灾害或管理不到位导致安全生产事故、环境污染事件和职业健康危害事件的可能性，可能对公司相关业务的开展带来不良影响，造成财产损失、人员伤亡、环境污染或受到行政处罚。尽管标的公司高度重视安全环保和职业健康工作，采取各种措施降低事故、事件发生的可能性和所造成的损失，但不排除上述事故、事件发生的可能，并可能影响标的公司生产经营的正常进行。

对策：上市公司已建立内部安全环保和职业健康管理制度，逐步加强安全环保和职业健康管理体系的运行效果，督促相关人员合法合规运营，降低安全环保和职业健康风险。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 15 日	www.sse.com.cn	2020 年 5 月 16 日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

### 三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	中国化工集团有限公司	1、本公司及本公司控制的企业将尽量避免和减少与上市公司（包括其控制的企业）之间的关联交易。对于无法避免且有合理理由存在的关联交易，本公司及本公司控制的企业将与上市公司依法签订协议，并按照有关法律、法规、规章、规范性文件和上市公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格将依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；2、本公司及本公司控制的企业保证按照有关法律、法规和上市公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务，保证不利用关联交易非法转移上市公司的资产、利润，亦不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益；3、本公司及本公司控制的企业将不会要求和接受上市公司给予的与其在任何一项市场公平交易中给予独立第三方的条件相比更为优惠的条件；4、本公司保证将不利用关联方的地位谋取不正当利益，不损害上市公司及其他股东的合法权益；5、若本公司违反上述承诺给上市公司及其他股东造成损失，损失将由本公司承担。	2018-9-10， 长期有效	是	是	-	-
	解决同业竞争	中国化工集团有限公司	1、截至本承诺函出具之日，除上市公司和标的公司之外，本公司及本公司所控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司及其他类型企业（以下简称“本公司控制的其他企业”）与上市公司、标的公司不存在相同、类似或在其他方面构成竞争的业务（以下简称“竞争性业务”）的情形；2、本次交易完成后，本公司控制的其他企业不会以直接或间接的方式从事竞争性业务，也不会控制从事竞争性业务的公司、企业或其他机构、组织，以避免对上市公司及标的公司的经营活动构成业务竞争；3、本承	2018-9-10， 长期有效	是	是	-	-

			<p>诺函出具之日起，本公司保证不会利用控制上市公司的条件，从事或参与从事有损于上市公司其他股东合法权益的行为；4、本次交易完成后，本公司不会直接或间接地，由本公司自身或者本公司控制的其他企业向从事竞争性业务的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售渠道、客户信息支持；5、本次交易完成后，如因国家政策调整等不可抗力原因导致本公司或本公司控制的其他企业将来从事的业务与上市公司及其子公司现在或将来从事的业务之间构成竞争性业务时，本公司将在上市公司及其子公司提出异议后及时转让或终止该等业务或促使本公司控制的其他企业及时转让或终止该等业务；如上市公司及其子公司进一步要求，上市公司及其子公司享有该等业务在同等条件下的优先受让权；6、本承诺函出具之日起，如本公司及本公司控制的其他企业从第三方获得竞争性业务的商业机会，本公司及本公司控制的其他企业将立即通知上市公司，并尽力将该商业机会让与上市公司及其子公司；7、如因本公司违反上述承诺而给上市公司及其子公司造成损失的，本公司将及时足额赔偿上市公司及其子公司因此遭受的损失，本公司及本公司控制的其他企业违反本承诺时取得的经营收益亦应归上市公司所有。</p>					
其他	中国化工集团有限公司	<p>一、资产独立 1、保证上市公司及其控制的子公司具有完整的经营性资产，其资产全部处于上市公司及其控制的子公司的控制之下，并为上市公司及其控制的子公司独立拥有和运营；2、保证本公司及本公司直接或间接控制的除上市公司及其控制的子公司以外的其他企业（以下简称“本公司控制的其他企业”）不违规占用上市公司及其控制的子公司的资金、资产及其他资源；不以上市公司的资产为本公司及本公司控制的其他企业的债务提供担保。二、业务独立 1、保证上市公司在本次交易完成后拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力，在产、供、销等环节不依赖本公司及本公司控制的其他企业；2、保证本公司及本公司控制的其他企业不再从事与上市公司及其控制的子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的业务；3、保证严格控制关联交易事项，尽量减少本公司及本公司控制的其他企业与上市公司及其控制的子公司发生关联交易。对于无法避免的关联交易将本着“公平、公正、公开”的原则公允定价。同时，对重大关联交易事项严格按照上市公司的公司章程以及有关法律法规履行批准关联交易的法定</p>	2018-9-10，长期有效	是	是	-	-	

			<p>程序和信息披露义务。三、人员独立 1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在上市公司工作并在上市公司领取薪酬，不在本公司及本公司控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务；保证上市公司的财务人员不在本公司控制的其他企业中兼职；2、保证上市公司拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系和本公司及本公司控制的其他企业之间完全独立；3、保证本公司推荐出任上市公司董事、监事的人员都满足法定条件且推荐程序合法合规，本公司不干预上市公司董事会和股东大会已经做出的人事任免决定。四、财务独立 1、保证上市公司及其控制的子公司建立独立的财务会计部门，建立独立规范的财务核算体系和财务管理制度；2、保证上市公司及其控制的子公司能够独立作出财务决策，本公司及本公司控制的其他企业不干预上市公司的资金使用；3、保证上市公司及其控制的子公司独立在银行开户，不与本公司及本公司控制的其他企业共用银行账户；4、保证上市公司及其控制的公司依法独立纳税。五、保证上市公司的机构独立 1、保证上市公司及其控制的子公司依法建立独立和完善的法人治理结构，保证其股东大会、董事会、监事会等机构独立行使职权；2、保证上市公司及其控制的子公司建立独立、完整的组织机构，并与本公司及本公司控制的其他企业的机构完全分开。</p>					
	股份限售	中国昊华化工集团股份有限公司	<p>1、本公司在本次交易中取得的上市公司股份，自该股份交割完成（即上市公司股份登记至本公司名下的相关手续完成，下同）之日起 36 个月内不进行转让；2、因上市公司分配股票股利、资本公积转增等情形，由本公司在本次交易中取得的上市公司股份所衍生取得之孳息股份，本公司亦遵守上述承诺，即自本公司在本次交易中取得上市公司股份交割完成之日起 36 个月内不对前述孳息股份进行转让；3、本次交易完成后 6 个月内，如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者本次交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本公司在本次交易中取得的上市公司股份的锁定期将自动延长 6 个月；4、本次交易前本公司持有的上市公司股份在本次交易完成后（即本次交易中上市公司为购买资产新发行的股份交割完成后）12 个月内不进行转让，在同一实际控制人（中国化工集团有限公司）控制的不同主体之间进行转让除外。如该等股份由于上市公司送红股、转增股本等原因而增加的，增加的股份亦遵照前</p>	2018-9-10， 自 2018-12-26 起 36 个月	是	是	-	-

			述 12 个月的锁定期进行锁定；5、上述锁定期届满后，本公司减持相应股份时，本公司将遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规章、规范性文件以及上市公司《公司章程》的相关规定；6、如本公司在本次交易中取得的上市公司股份锁定期的规定与证券监管机构的最新监管意见不相符，本公司将根据监管机构的监管意见进行相应调整。					
	解决关联交易	中国昊华化工集团股份有限公司	1、本公司及本公司控制的企业将尽量避免和减少与上市公司（包括其控制的企业）之间的关联交易。对于无法避免且有合理理由存在的关联交易，本公司及本公司控制的企业将与上市公司依法签订协议，并按照有关法律、法规、规章、规范性文件和上市公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格将依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；2、本公司及本公司控制的企业保证按照有关法律、法规和上市公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务，保证不利用关联交易非法转移上市公司的资产、利润，亦不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益；3、本公司及本公司控制的企业将不会要求和接受上市公司给予的与其在任何一项市场公平交易中给予独立第三方的条件相比更为优惠的条件；4、本公司保证将不利用关联方的地位谋取不正当利益，不损害上市公司及其他股东的合法权益；5、若本公司违反上述承诺给上市公司及其他股东造成损失，损失将由本公司承担。	2018-9-10， 长期有效	是	是	-	-
	解决同业竞争	中国昊华化工集团股份有限公司	1、截至本承诺函出具之日，除持有标的公司的股权外，本公司不存在直接或通过控制（包括直接控制和间接控制，下同）的其他企业从事与标的公司相同、类似或在其他方面构成竞争的业务（以下简称“竞争性业务”）的情形，也不存在从事与上市公司及其子公司构成竞争性业务的情形；2、本承诺函出具之日起，本公司或本公司控制的其他企业（以下简称“本公司控制的其他企业”）不会以直接或间接的方式从事竞争性业务，也不会控制从事竞争性业务的公司、企业或其他机构、组织，以避免对上市公司及标的公司的经营活动构成业务竞争；3、本承诺函出具之日起，本公司保证不利用所持有的上市公司的股份，从事或参与从事有损于上市公司其他股东合法权益的行为；4、本承诺函出具之日起，本公司不会直接或间接地，由本公司自身或者本公司控制的其他企业向从	2018-9-10， 长期有效	是	是	-	-

			<p>事竞争性业务的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售渠道、客户信息支持；5、本承诺函出具之日起，如因国家政策调整等不可抗力原因导致本公司或本公司控制的其他企业将来从事的业务与上市公司及其子公司现在或将来从事的业务之间构成竞争性业务时，本公司将在上市公司及其子公司提出异议后及时转让或终止该等业务或促使本公司控制的其他企业及时转让或终止该等业务；如上市公司及其子公司进一步要求，上市公司及其子公司享有该等业务在同等条件下的优先受让权；6、本承诺函出具之日起，如本公司及本公司控制的其他企业从第三方获得竞争性业务的商业机会，本公司及本公司控制的其他企业将立即通知上市公司，并尽力将该商业机会让与上市公司及其子公司；7、如因本公司违反上述承诺而给上市公司及其子公司造成损失的，本公司将及时足额赔偿上市公司及其子公司因此遭受的损失，本公司及本公司控制的其他企业违反本承诺时取得的经营收益亦应归上市公司所有。</p>					
盈利预测及补偿	中国昊华化工集团股份有限公司	<p>1、业绩承诺期内，所有最终采用收益现值法进行评估的标的公司、最终采用资产基础法进行评估的标的公司下属以收益现值法结果作为评估结果的子公司，在 2018 年、2019 年度和 2020 年度各会计年度实现的合并净利润之和分别不低于 32,058.96 万元 35,187.86 万元和 36,472.75 万元，合计 103,719.57 万元。2、业绩承诺期内，所有最终采用资产基础法进行评估的标的公司、以资产基础法结果作为评估结果的标的公司下属最终采用资产基础法评估的子公司，其 2018 年、2019 年、2020 年各会计年度实现的单体营业收入之和分别不低于 60,313.65 万元、66,433.07 万元和 72,326.77 万元，合计 199,073.49 万元。</p>	2018-8-2, 2018 年、2019 年及 2020 年	是	是			
其他	中国昊华化工集团股份有限公司	<p>一、资产独立 1、保证上市公司及其控制的子公司具有完整的经营性资产，其资产全部处于上市公司及其控制的子公司的控制之下，并为上市公司及其控制的子公司独立拥有和运营；2、保证本公司及本公司直接或间接控制的其他企业不违规占用上市公司及其控制的子公司的资金、资产及其他资源；不以上市公司的资产为本公司及本公司控制的其他企业的债务提供担保。二、业务独立 1、保证上市公司在本次交易完成后拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经</p>	2018-9-10, 长期有效	是	是	-	-	



		营的能力，在产、供、销等环节不依赖本公司及本公司控制的其他企业；2、保证本公司及本公司控制的其他企业不再从事与上市公司及其控制的子公司相同、类似或在其他方面构成竞争的业务；3、保证严格控制关联交易事项，尽量减少本公司及本公司控制的其他企业与上市公司及其控制的子公司发生关联交易。对于无法避免的关联交易将本着“公平、公正、公开”的原则公允定价。同时，对重大关联交易事项严格按照上市公司的公司章程以及有关法律法规履行批准关联交易的法定程序和信息披露义务。三、人员独立1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在上市公司工作并在上市公司领取薪酬，不在本公司及本公司控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务；保证上市公司的财务人员不在本公司控制的其他企业中兼职；2、保证上市公司拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系和本公司及本公司控制的其他企业之间完全独立；3、保证本公司推荐出任上市公司董事、监事的人员都满足法定条件且推荐程序合法合规，本公司不干预上市公司董事会和股东大会已经做出的人事任免决定。四、财务独立1、保证上市公司及其控制的子公司建立独立的财务会计部门，建立独立规范的财务核算体系和财务管理制度；2、保证上市公司及其控制的子公司能够独立作出财务决策，本公司及本公司控制的其他企业不干预上市公司的资金使用；3、保证上市公司及其控制的子公司独立在银行开户，不与本公司及本公司控制的其他企业共用银行账户；4、保证上市公司及其控制的公司依法独立纳税。五、机构独立1、保证上市公司及其控制的子公司依法建立独立和完善的法人治理结构，保证其股东大会、董事会、监事会等机构独立行使职权；2、保证上市公司及其控制的子公司建立独立、完整的组织机构，并与本公司及本公司控制的其他企业的机构完全分开。					
其他	中国昊华化工集团股份有限公司	一、关于本公司的主体资格1、本公司依法设立并有效存续，不存在国家法律、法规、规章、规范性文件及公司章程规定的解散和清算的情形；2、本公司不存在依据国家相关法律、法规、规章及规范性文件不适宜担任标的公司或上市公司股东的情形。二、关于标的资产1、本公司作为标的公司的股东，本公司的出资来源合法且已经依法足额履行对标的公司的出资义务。本公司不存在任何虚假出资、迟延出资、抽逃出资等违	2018-9-10，长期有效	是	是	-	-

		<p>反本公司作为标的公司股东所应承担的义务及责任的行为，不存在因虚假出资、迟延出资、抽逃出资而导致标的公司不能合法存续的情形或潜在风险；2、本公司持有的标的公司股权为本公司的合法财产，本公司对标的股权依法享有完整的所有权；3、本公司为标的股权的真实持有人，标的股权不存在信托持股、委托持股或者其他类似安排；4、标的股权权属清晰，不存在任何权属纠纷，亦不存在其他法律纠纷；5、标的股权未设置任何质押或第三方权利限制，亦不存在法院或其他有权机关对标的股权进行冻结、查封、拍卖之情形；6、标的股权过户或者转移给上市公司，不存在任何法律障碍；7、针对目前本公司及关联方对标的资产存在的非经营性资金占用情况，本公司正在予以清理并将在召开第二次董事会审议正式方案前清理完毕。本公司将不对本次交易后天科股份及其子公司构成非经营性资金占用情形；8、截至本承诺函出具之日，除上市公司在本次交易的公告文件中已公开披露的标的公司对外担保外，标的公司不存在其他为任何主体提供担保的情形。三、其他事项 1、在标的股权交割（即标的公司股权变更登记至上市公司名下的相关手续完成）之后的任何时间，若因标的股权交割日之前既存的事实或状态（包括但不限于社会保险、公积金缴纳事宜及个人所得税代扣代缴事宜）导致标的公司出现诉讼、仲裁、任何债务、或有债务、应付税款、行政处罚、违约责任、侵权责任及其他责任或损失、或上述情形虽发生在标的股权交割日前但延续至股权交割日之后，均由本公司负责处理，若因此给上市公司和/或标的公司造成任何损失（包括但不限于行政处罚的罚金、要求补缴的税金、诉讼及仲裁相关律师费等），本公司将向上市公司和/或标的公司作出全额补偿；2、若因标的公司在标的股权交割日前经营合法性方面存在瑕疵导致本次交易终止或标的股权交割后导致标的公司受到行政处罚的，并因此给上市公司或标的公司造成任何损失的，本公司承诺将向上市公司、标的公司作出包括直接经济损失及可得利益在内的全部补偿；3、因历史原因，截至本承诺函出具之日，个别标的公司存在不享有相关企业或企业分支机构的实际权益、对相关企业或企业分支机构不存在影响或控制，但却被工商部门登记为相关企业或企业分支机构的出资人或股东的情形。本公司将督促上述标的公司尽快采取措施消除上述情形。本次交易完成后，如果因上述情形的持续存在导致标的公司受到</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--

			经济损失或行政处罚，本公司将在标的公司遭受损失的实际金额确定后的 30 日内以现金方式向标的公司予以全额补偿；4、本公司不存在法律、行政法规规定以及中国证监会认定的不得收购上市公司的其他情形。5、本公司承诺在 36 个月锁定期内，不对本次交易所获上市公司股份进行质押。6、本公司将积极督促尚未取得排污许可的标的公司按照环保部门的统一部署申请办理排污许可，确保标的公司在 2020 年底之前全部取得排污许可。对于尚未取得建设项目环境影响评价批复的海化院，本公司将进一步加大督办力度，要求其抓紧整改，尽快补充办理取得相关建设项目的环境影响评价批复，消除影响申请办理排污许可的全部潜在风险，确保在 2020 年底之前取得排污许可。						
与首次公开发行相关的承诺									
与再融资相关的承诺									
与股权激励相关的承诺									
其他对公司中小股东所作承诺									
其他承诺									
其他承诺									

**四、聘任、解聘会计师事务所情况**

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用**五、破产重整相关事项**适用 不适用**六、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**七、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、收购人处罚及整改情况**适用 不适用**八、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**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**适用 不适用

事项概述	查询索引
2020年1月2日,公司推出2019年限制性股票激励计划(草案)	详见上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> )披露了《昊华科技2019年限制性股票激励计划(草案)摘要公告》(公告编码:临2019-080)
2020年5月15日,股东大会同意授权董事会办理公司2019年限制性股票激励计划相关事宜	详见上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> )披露了《昊华科技2019年年度股东大会决议公告》(公告编码:临2020-029)
2020年5月18日,公司向2019年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票	详见上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> )披露了《昊华科技关于向公司2019年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的公告》(公告编码:2020-029)
2020年6月16日,公司在中国结算上海分公司完成了2019年限制性股票激励计划首次授予限制性股票的登记工作	详见上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> )披露了《昊华科技关于2019年限制性股票激励计划首次授予结果公告》(公告编码:2020-035)

**(二) 激励情况后续进展**

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**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

公司第七届董事会第十二次会议（通讯）审议通过了《关于审议确认公司 2019 年度日常关联交易发生金额及预估 2020 年度日常关联交易发生情况》的议案，并提交公司 2019 年度股东大会审议通过。具体内容详见公司于 2019 年 4 月 16 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的《昊华化工科技集团股份有限公司关于日常关联交易的公告》（临 2020—013），本期实际发生额详财务报表附注。

**3. 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3. 临时公告未披露的事项**适用 不适用**4. 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3. 临时公告未披露的事项**适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来****1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3. 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十一、 重大合同及其履行情况****1. 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2. 担保情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						0							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						10,000,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						10,000,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						0.16							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													

担保情况说明	截至2020年6月30日止，本公司承担尚未到期的担保全部为对子公司提供的担保，余额合计为1000万元，占期末净资产的比例为0.16%。
--------	---

### 3. 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 1. 精准扶贫规划

适用 不适用

公司及所属子公司积极参与地方政府的精准扶贫工作，根据公司扶贫计划，从当地居民的实际需要出发，通过资金投入等途径开展扶贫工作，助力打赢精准扶贫攻坚战，切实履行央企社会责任。

### 2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

2020年上半年，公司通过扶持扶贫产业、“以购代捐”、引进扶贫政策、帮助贫困人口实现就业、帮助贫困残疾人等方式切实解决贫困村居民的实际困难，丰富帮扶举措，带动贫困户生产发展。报告期内累计投入扶贫资金 16.9302 万元，较好地履行了社会责任。

### 3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	12.722
2. 物资折款	4.2082
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	41
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	1
1.3 产业扶贫项目投入金额	3
2. 转移就业脱贫	
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	16
3. 易地搬迁脱贫	
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）	15
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	0.072
5. 健康扶贫	
6. 生态保护扶贫	

7. 兜底保障	
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	0
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	0
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	0.25
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	0
8. 社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	9.6082
9. 其他项目	
其中：9.1. 项目个数（个）	0
9.2. 投入金额	4
9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	10
三、所获奖项（内容、级别）	

#### 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

#### 5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

#### 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### 十四、环境信息情况

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

适用 不适用

##### 1. 排污信息

适用 不适用

晨光院主要水污染物有：COD、氨氮、悬浮物（SS）、石油类，特征水污染物为：氟化物；主要大气污染物有：氮氧化物、二氧化硫，特征大气污染物为：氟化氢、氯化氢。

晨光院生产废水通过污水处理装置处置达标后直接排向沱江，废气通过排气筒直接排放至环境中。

晨光院有 2 个废水排放口，分别为清净下水排放口和生产废水排放口。清净下水排放口位于公司生产基地西南角，汇入沱江；生产废水排放口位于公司环保分厂污水处理装置出口，生产废水经预处理后通过管道输送至自贡市晨光科技园区工业污水处理厂。晨光院有 5 个废气排放口，分别为：HF 工艺尾气排放口（位于生产基地 10000 吨/年 AHF 装置六楼）、10000 吨/年 AHF 装置渣气尾气排放口（位于生产基地 10000 吨/年 AHF 装置一楼）、锅炉房烟囱（位于生产基地锅炉房南侧）、2000 吨/等离子裂解装置尾气排放口（位于生产基地 2000 吨/等离子裂解装置东南侧）、等离子裂解 HFC23 减排 CO<sub>2</sub> 装置尾气排放口（位于生产基地等离子裂解 HFC23 减排 CO<sub>2</sub> 装置东南侧）。

2020 年上半年，晨光院污染物的平均排放浓度和排放总量见下表。

表 1 晨光院污染物排放情况一览表

序号	污染物名称	平均排放浓度	排放总量（吨）
1	COD	28.74mg/L	59.06



2	氨氮	5.43mg/L	11.17
3	悬浮物	22.2 mg/L	45.68
4	石油类	0.21 mg/L	0.45
5	氟化物	2.2 mg/L	4.53
6	氮氧化物	153.2mg/m <sup>3</sup>	20.32
7	二氧化硫	30.7 mg/m <sup>3</sup>	4.07
8	氟化物	1.49 mg/m <sup>3</sup>	0.032
9	氯化氢	2.76mg/m <sup>3</sup>	0.029

2020 年上半年，晨光院废水、废气排放口排放达标率 100%，无超标排放情况，未受到行政处罚。

晨光院各污染物排放口执行的污染物排放标准见下表。

表 2 晨光院执行的污染物排放标准一览表

序号	排放类别	*排放口名称	*污染物名称	标准排放限值		备注
				执行标准名称	标准浓度值	
1	水污染物	废水总排口	COD	污水综合排放标准 (GB8978-1996)	100mg/l	
			氨氮		15mg/l	
			SS		70mg/l	
			氟化物		10 mg/l	
			石油类		5 mg/l	
2	大气污染物	HF 工艺尾气排放口	氟化物	《大气污染物综合排放标准 (GB16297-1996)》	9.0mg/m <sup>3</sup>	
3	大气污染物	10000 吨/年 AHF 装置渣气尾气排放口	氟化物	《大气污染物综合排放标准 (GB16297-1996)》	9.0mg/m <sup>3</sup>	
4	大气污染物	锅炉房烟囱	二氧化硫	《锅炉大气污染物排放标准 (GB13271-2014)》	100mg/m <sup>3</sup>	
			氮氧化物		400mg/m <sup>3</sup>	
5	大气污染物	2000 吨/等离子裂解装置尾气排放口	氮氧化物	《大气污染物综合排放标准 (GB16297-1996)》	240mg/m <sup>3</sup>	
			氟化物		9.0 mg/m <sup>3</sup>	
6	大气污染物	等离子裂解 HFC23 减排	氟化物	《大气污染物综合排放标准	9 mg/m <sup>3</sup>	

	C02 装置尾气 排放口	氯化氢	(GB16297-1996 )》	100 mg/m <sup>3</sup>	
		氮氧化物		240mg/m <sup>3</sup>	

晨光院于 2015 年 1 月取得排污许可证，有效期至 2020 年 1 月 6 日，许可的污染物排放量分别为 COD: 271.4 吨/年，氨氮: 40.71 吨/年，氮氧化物: 88.81 吨/年，二氧化硫: 122.12 吨/年。按照《排污许可管理办法(试行)》的相关要求，晨光院正在申请办理新版排污许可证。由于国家排污许可证申请平台(石油化工行业模块)于 2020 年 4 月初上线，经地方政府主管部门批准，晨光院已取得排污许可证申领通知，将于 2020 年 9 月 20 日前取得新版排污许可证，在取得新版排污许可证之前，原排污许可证继续有效。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

晨光院共有 14 套废气治理设施均运行正常，2020 年上半年所有排放口均 100%达标排放。2020 年上半年晨光院 2 套废水处理设施正常运行，废水排放口实现 100%达标排放。

晨光院含氟化物酸性或碱性废水主要通过含氟废水处理装置处理达标后排放，含有机物废水通过废水生化处理装置处理达标后排放。酸性气体(含有 HF、HCl)通过水洗塔、碱洗塔处理达标后排放。F22 装置产生的三氟甲烷(温室气体)输送至等离子裂解装置处置后达标排放，2020 年上半年共计销毁废气三氟甲烷 490.70 吨，减排 CO2 共计 574.119 吨。

2020 年上半年，晨光院无新增污染防治设施。

## 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

《黎明院 4600 吨/年特种含氟电子气体建设项目环境影响报告书》于 2020 年 2 月 17 日获得洛阳市生态环境局的批复，批复文号：洛环审〔2020〕9 号。

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

《中昊晨光化工研究院有限公司突发环境事件应急预案》于 2019 年 9 月 18 日在富顺县环境保护局备案，备案编号为：510322-2019-025-M。2020 年上半年，晨光院组织员工开展突发环境事故应急预案演练 1 次。

## 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

2020 年 1 月初，晨光院根据《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法(试行)》的规定，制定了详细的环境自行监测方案，建立企业内部监测技术人员、科室负责人、企业负责人的三级审核制度。水污染物 COD、氨氮、pH 采用自动在线监测的方式，氟化物、悬浮物、氯化物、石油类采用手工分析方法类进行定期监测。大气污染物主要采用手工分析方法进行定期监测。

## 6. 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的环保情况说明

适用 不适用

重点排污单位之外的公司主要污染物包括：废水、烟尘、废气、氨氮、氮氧化物、二氧化硫、COD、固废等。工业废水主要通过厂区内的污水处理厂进行生化处理后达标排放，或处理达标后由园区的污水处理厂进行二次处理。生活废水主要经市政排污管排放，由市政污水处理厂统一处理。废气经集气罩收集，通过吸附、除尘、净化、中和等处理后，达标排放。固废或危废由各企业进行收集，定期委托具备处置资质的机构进行处置。各企业的环保设施和污染物在线监测设施均正常运行。

各企业按照要求制定突发环境事件应急预案，并报地方环保局和相关机构备案。各企业采用在线监测或手工检测的方式，定期对各类污染物排放情况进行监测；部分企业按照相关规定，定期委托有资质的第三方机构对污染物排放情况进行检测。

2020年2月17日，黎明院4600吨/年特种含氟气体建设项目环境影响评价报告取得洛阳市生态环境局批复。

### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## 十五、 其他重大事项的说明

### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

详见本报告“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 44.重要会计政策和会计估计的变更”。

### (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股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	599,431,365	66.85	+20,605,000				+20,605,000	620,036,365	67.60
1、国家持股									
2、国有法人持股	599,431,365	66.85					0	599,431,365	65.35
3、其他内资持股			+20,605,000				+20,605,000	20,605,000	2.25
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	0	0	+20,605,000				+20,605,000	20,605,000	2.25
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	297,193,292	33.15					0	297,193,292	32.40
1、人民币普通股	297,193,292	33.15					0	297,193,292	32.40
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	896,624,657	100.00	+20,605,000				+20,605,000	917,229,657	100.00

##### 2. 股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司2019年限制性股票激励计划首次授予的2,060.50万股限制性股票已于2020年6月16日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记。本次新增股份2,060.50万股，为有限售条件的流通股。新增的股东为公司董事、高级管理人员及核心骨干员工共计766名激励对象。自激励对象获授限制性股票登记完成之日起24个月内为限售期。本计划有效期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。

限制性股票本次授予完成后，公司总股本从 89,662.4657 万股增加至 91,722.9657 万股，其中控股股东中国昊华化工集团股份有限公司持股 61,377.0923 万股，持股比例为 66.92%，较授予登记完成前减少 1.53%。公司控股股东持股比例的变化不会导致公司控股股东及实际控制人发生变化。详见 2020 年 6 月 18 日公司在上海证券交易所网站和中国证券报、上海证券报披露的《昊华科技关于 2019 年限制性股票激励计划首次授予结果公告》。

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

适用 不适用

### 4. 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
胡冬晨	0	0	250,000	250,000	股权激励计划授予的限制性股票	注
杨茂良	0	0	200,000	200,000	股权激励计划授予的限制性股票	注
刘政良	0	0	80,000	80,000	股权激励计划授予的限制性股票	注
姚庆伦	0	0	80,000	80,000	股权激励计划授予的限制性股票	注
何捷	0	0	80,000	80,000	股权激励计划授予的限制性股票	注
李嘉	0	0	150,000	150,000	股权激励计划授予的限制性股票	注
核心骨干员工(760人)	0	0	19,765,000	19,765,000	股权激励计划授予的限制性股票	注
合计	0	0	20,605,000	20,605,000	/	/

注：公司 2019 年限制性股票激励计划首次授予的 2,060.50 万股限制性股票已于 2020 年 6 月 16 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记。

1. 本计划有效期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。

2. 自激励对象获授限制性股票登记完成之日起 24 个月内为限售期。在限售期内，激励对象根据本计划获授的限制性股票予以限售，不得转让、不得用于担保或偿还债务。激励对象因获授的尚未解除限售的限制性股票而取得的资本公积转增股本、派发股票红利、股票拆细等股份同时按本计划进行锁定。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：

解除限售安排	解除限售时间	可解除限售数量占获授权益数量比例

首次授予 第一个解除限售期	自首次授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	33%
首次授予 第二个解除限售期	自首次授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	33%
首次授予 第三个解除限售期	自首次授予登记完成之日起 48 个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止	34%

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	18,472
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-

### (二) 截止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

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
中国昊 华化工 集团股 份有限 公司	0	613,770,923	66.92	539,992,707	冻 结	18,986,612	国有 法人
盈投控 股有限 公司	0	70,503,800	7.69	0	质 押	35,902,500	境内 非国 有法 人
国家军 民融合 产业投 资基金 有限责 任公司	0	37,850,000	4.13	37,850,000	未 知	-	国有 法人

昊华化工有限责任公司	0	23,231,310	2.53	0	无	-	国有法人
中国华融资产管理股份有限公司	0	16,820,000	1.83	16,820,000	未知	-	国有法人
深圳嘉年实业股份有限公司	0	8,600,000	0.94	0	未知	-	境内非国有法人
孙惠光	-4,045,711	6,776,565	0.74	0	未知	-	境内自然人
洛阳国宏投资集团有限公司	0	4,768,658	0.52	4,768,658	未知	-	国有法人
香港中央结算有限公司	+2,922,354	3,432,423	0.37	0	未知	-	未知
中国建设银行股份有限公司—华夏中证四川国企改革交易型开放式指数证券投资基金	-150,091	2,956,096	0.32	0	未知	-	未知

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国昊华化工集团股份有限公司	73,778,216	人民币普通股	73,778,216
盈投控股有限公司	70,503,800	人民币普通股	70,503,800
昊华化工有限责任公司	23,231,310	人民币普通股	23,231,310
深圳嘉年实业股份有限公司	8,600,000	人民币普通股	8,600,000
孙惠光	6,776,565	人民币普通股	6,776,565

香港中央结算有限公司	3,432,423	人民币普通股	3,432,423
中国建设银行股份有限公司—华夏中证四川国企改革交易型开放式指数证券投资基金	2,956,096	人民币普通股	2,956,096
中国银行股份有限公司—长盛电子信息产业混合型证券投资基金	2,110,483	人民币普通股	2,110,483
兴业银行股份有限公司—工银瑞信新材料新能源行业股票型证券投资基金	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
马德秋	1,520,000	人民币普通股	1,520,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，中国昊华化工集团股份有限公司与昊华化工有限责任公司为一致行动人，均为公司实际控制人中国化工集团有限公司的控股子公司和全资子公司；盈投控股有限公司与深圳嘉年实业股份有限公司的法定代表人为同一人，存在关联关系，为一致行动人；公司未知其余股东之间是否存在关联关系和一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

注：（1）广东省深圳市中级人民法院对中国昊华化工集团股份有限公司持有的公司 14,766,612 股股份执行司法冻结，冻结期限自 2019 年 1 月 10 日至 2022 年 1 月 9 日；

（2）河北省晋州市人民法院对中国昊华化工集团股份有限公司持有的公司 4,220,000 股股份执行司法冻结，冻结期限自 2020 年 3 月 20 日至 2023 年 3 月 19 日。

#### 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国昊华化工集团股份有限公司	539,992,707	2021-12-26	0	36 个月
2	国家军民融合基金产业投资基金有限责任公司	37,850,000	2020-10-10	0	12 个月
3	中国华融资产管理股份有限公司	16,820,000	2020-10-10	0	12 个月
4	洛阳国宏投资集团有限公司	4,768,658	2020-10-10	0	12 个月
5	胡冬晨	250,000	2022-06-16	0	注 1
6	杨茂良	200,000	2022-06-16	0	注 1
7	李嘉	150,000	2022-06-16	0	注 1



8	韦永继	150,000	2022-06-16	0	注1
9	杨维章	140,000	2022-06-16	0	注1
10	王继泽	140,000	2022-06-16	0	注1
上述股东关联关系或一致行动的说明		胡冬晨等第5-10名限售股东均为公司限制性股票激励对象；公司未知其余股东之间是否存在关联关系和一致行动关系。			

注1：详见“（二）限售股份变动情况”中的注释。

#### （四）战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
国家军民融合基金产业投资基金有限责任公司	2019-10-10	2020-10-09
中国华融资产管理股份有限公司	2019-10-10	2020-10-09
洛阳国宏投资集团有限公司	2019-10-10	2020-10-09
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	本次公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之募集配套资金非公开发行股票的新增股份已于2019年10月10日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成登记手续。本次新增股份为有限售条件的流通股，限售期为12个月。本次发行新增股份在其限售期满的次一交易日可在上海证券交易所上市交易。限售期自股份上市之日起开始计算。	

#### 三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### （一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
胡冬晨	董事	0	250,000	+250,000	股权激励计划授予的限制性

					股票
杨茂良	董事	0	200,000	+200,000	股权激励计划授予的限制性股票
刘政良	高管	0	80,000	+80,000	股权激励计划授予的限制性股票
姚庆伦	董事	0	80,000	+80,000	股权激励计划授予的限制性股票
何捷	高管	0	80,000	+80,000	股权激励计划授予的限制性股票
李嘉	高管	0	150,000	+150,000	股权激励计划授予的限制性股票

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	期末持有股票期权数量
胡冬晨	董事	0	250,000	0	0	250,000
杨茂良	董事	0	200,000	0	0	200,000
刘政良	高管	0	80,000	0	0	80,000
姚庆伦	董事	0	80,000	0	0	80,000
何捷	高管	0	80,000	0	0	80,000
李嘉	高管	0	150,000	0	0	150,000
合计	/	0	840,000	0	0	840,000

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量
胡冬晨	董事	0	250,000	0	250,000	250,000
杨茂良	董事	0	200,000	0	200,000	200,000
刘政良	高管	0	80,000	0	80,000	80,000
姚庆伦	董事	0	80,000	0	80,000	80,000
何捷	高管	0	80,000	0	80,000	80,000

李嘉	高管	0	150,000	0	150,000	150,000
合计	/	0	840,000	0	840,000	840,000

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

## 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：昊华化工科技集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	2,053,919,194.32	1,711,145,753.07
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	6,702,689.00	8,332,899.12
衍生金融资产			
应收票据	七、4	128,672,120.86	208,635,122.99
应收账款	七、5	1,545,125,397.21	1,013,456,482.13
应收款项融资	七、6	535,767,786.59	537,651,934.16
预付款项	七、7	151,006,946.72	151,782,106.48
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	83,666,468.32	48,439,059.55
其中：应收利息	七、8	4,001,884.92	1,542,574.94
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	617,883,600.71	591,929,652.27
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	73,008,800.24	67,549,713.28
流动资产合计		5,195,753,003.97	4,338,922,723.05
<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	七、17	130,061,717.88	129,987,510.30
其他权益工具投资	七、18	8,684,433.00	8,684,433.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	42,459,283.02	54,107,723.23

固定资产	七、21	2,518,373,544.84	2,609,161,150.80
在建工程	七、22	833,555,838.23	646,814,691.89
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	788,351,123.49	814,369,579.47
开发支出	七、27	32,721,952.95	17,972,082.73
商誉			
长期待摊费用	七、29	4,506,561.33	5,617,545.11
递延所得税资产	七、30	28,888,439.97	24,801,772.87
其他非流动资产	七、31	107,700,203.70	93,819,375.27
非流动资产合计		4,495,303,098.41	4,405,335,864.67
资产总计		9,691,056,102.38	8,744,258,587.72
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	235,800,000.00	137,800,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	77,836,323.48	43,199,043.25
应付账款	七、36	703,774,694.73	597,047,671.48
预收款项			181,800,850.20
合同负债	七、38	181,268,612.75	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	150,829,593.05	214,486,333.14
应交税费	七、40	50,372,046.46	55,431,605.90
其他应付款	七、41	618,140,626.20	236,226,872.79
其中：应付利息	七、41	512,631.20	826,956.37
应付股利	七、41	168,760,920.65	10,951,518.76
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	七、43	7,000,000.00	54,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,025,021,896.67	1,519,992,376.76
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	311,900,000.00	100,900,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、48	166,837,572.44	170,681,572.44
长期应付职工薪酬	七、49	60,800,080.94	66,088,093.60
预计负债			

递延收益	七、51	858,366,450.96	799,386,391.72
递延所得税负债	七、30	14,919,806.87	7,356,506.43
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,412,823,911.21	1,144,412,564.19
负债合计		3,437,845,807.88	2,664,404,940.95
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	917,229,657.00	896,624,657.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	2,557,627,527.14	2,335,130,616.14
减：库存股		235,721,200.00	
其他综合收益			
专项储备	七、58	49,070,362.27	42,753,645.70
盈余公积	七、59	195,606,415.13	195,606,415.13
一般风险准备			
未分配利润	七、60	2,634,433,054.89	2,480,457,789.48
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		6,118,245,816.43	5,950,573,123.45
少数股东权益		134,964,478.07	129,280,523.32
所有者权益（或股东权益）合计		6,253,210,294.50	6,079,853,646.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,691,056,102.38	8,744,258,587.72

法定代表人：胡冬晨

主管会计工作负责人：何捷

会计机构负责人：杨涛

### 母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：昊华化工科技集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		438,012,379.51	312,301,646.93
交易性金融资产			381,753.54
衍生金融资产			
应收票据			450,000.00
应收账款			154,078,359.36
应收款项融资			113,871,034.43
预付款项		46,023.40	20,548,936.85
其他应收款		10,887.24	4,304,805.79
其中：应收利息			52,369.07
应收股利			
存货			80,669,925.47
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		4,169,229.41	3,137,665.96
流动资产合计		442,238,519.56	689,744,128.33
<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		5,517,395,608.07	4,885,902,062.92
其他权益工具投资			1,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		55,608.42	270,759,267.43
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			4,411,030.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			1,140,012.80
递延所得税资产			4,584,992.92
其他非流动资产		300,000,000.00	
非流动资产合计		5,817,451,216.49	5,167,797,366.18
资产总计		6,259,689,736.05	5,857,541,494.51
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			229,382,666.29
预收款项			12,470,187.18
合同负债			
应付职工薪酬			70,500,008.87
应交税费		80,545.15	3,386,844.13
其他应付款		398,802,241.81	8,386,595.74
其中：应付利息			
应付股利		157,809,401.89	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		398,882,786.96	324,126,302.21
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		300,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			385,075.18

预计负债			
递延收益		167,852.94	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		300,167,852.94	385,075.18
负债合计		699,050,639.90	324,511,377.39
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		917,229,657.00	896,624,657.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,405,692,897.04	4,183,195,986.04
减：库存股		235,721,200.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		83,820,789.20	83,820,789.20
未分配利润		389,616,952.91	369,388,684.88
所有者权益（或股东权益）合计		5,560,639,096.15	5,533,030,117.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,259,689,736.05	5,857,541,494.51

法定代表人：胡冬晨

主管会计工作负责人：何捷

会计机构负责人：杨涛

## 合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		2,372,343,857.17	2,304,237,905.61
其中：营业收入		2,372,343,857.17	2,304,237,905.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,167,959,126.67	2,112,416,430.41
其中：营业成本		1,675,100,907.55	1,621,000,298.95
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		24,006,774.04	27,169,913.71
销售费用		92,428,652.40	89,426,669.14
管理费用		204,772,710.97	194,729,676.39
研发费用		176,844,918.11	176,385,083.93
财务费用		-5,194,836.40	3,704,788.29



其中：利息费用		6,449,875.16	14,277,071.49
利息收入		11,304,992.78	11,169,562.23
加：其他收益		75,320,036.32	65,462,300.67
投资收益（损失以“-”号填列）		-909,730.16	-476,824.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-875,792.42	-2,479,930.20
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-976,979.42	2,267,291.74
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-24,214,838.11	-5,922,116.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-459,719.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）		30,005,065.33	316,879.60
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		283,608,284.46	253,009,286.52
加：营业外收入		152,371,212.94	147,928,411.03
减：营业外支出		88,529,413.97	102,240,052.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		347,450,083.43	298,697,644.59
减：所得税费用		30,547,857.31	31,650,410.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		316,902,226.12	267,047,234.18
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		316,902,226.12	267,047,234.18
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）		311,784,667.30	258,136,099.53
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		5,117,558.82	8,911,134.65
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		316,902,226.12	267,047,234.18
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		311,784,667.30	258,136,099.53
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		5,117,558.82	8,911,134.65
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.3438	0.3083
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.3438	0.3083

定代表人：胡冬晨

主管会计工作负责人：何捷

会计机构负责人：杨涛

### 母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入		80,156,208.62	370,313,275.11
减：营业成本		80,156,231.26	294,233,715.00
税金及附加		559,465.32	4,799,354.27
销售费用			13,287,134.19
管理费用		10,647,451.55	22,597,243.75
研发费用			14,252,022.57
财务费用		-277,900.63	-2,027,426.88
其中：利息费用		1,512,500.00	
利息收入		1,796,097.48	2,165,008.09
加：其他收益			3,230,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		188,619,195.37	71,964,282.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”			

号填列)			
公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)			52,165.08
信用减值损失 (损失以“—”号填列)			1,433,850.67
资产减值损失 (损失以“—”号填列)			
资产处置收益 (损失以“—”号填列)			
二、营业利润 (亏损以“—”号填列)	177,690,156.49		99,851,530.71
加: 营业外收入			210,000.60
减: 营业外支出	981.75		
三、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)	177,689,174.74		100,061,531.31
减: 所得税费用	-348,495.18		3,092,224.84
四、净利润 (净亏损以“—”号填列)	178,037,669.92		96,969,306.47
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)	178,037,669.92		96,969,306.47
(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	178,037,669.92		96,969,306.47
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)			
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

法定代表人: 胡冬晨

主管会计工作负责人: 何捷

会计机构负责人: 杨涛

## 合并现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<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		1,763,833,009.53	1,789,072,481.20
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		2,876,640.88	8,926,169.75
收到其他与经营活动有关的现金		406,567,094.85	347,432,898.42
经营活动现金流入小计		2,173,276,745.26	2,145,431,549.37
购买商品、接受劳务支付的现金		1,103,059,647.01	939,302,889.09
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		605,468,938.22	583,846,863.21
支付的各项税费		151,295,839.93	174,450,852.36
支付其他与经营活动有关的现金		320,383,605.00	290,461,033.89
经营活动现金流出小计		2,180,208,030.16	1,988,061,638.55
经营活动产生的现金流量净额		-6,931,284.90	157,369,910.82
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			100,000,000.00

取得投资收益收到的现金		671,606.12	4,003,106.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,306,380.00	766,218.73
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		1,194,583.33	5,754,441.67
投资活动现金流入小计		27,172,569.45	110,523,766.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		185,299,535.87	134,537,369.29
投资支付的现金		1,000,000.00	24,131,101.40
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			27,776.29
投资活动现金流出小计		186,299,535.87	158,696,246.98
投资活动产生的现金流量净额		-159,126,966.42	-48,172,480.45
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		235,721,200.00	
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		412,400,000.00	268,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		648,121,200.00	268,000,000.00
偿还债务支付的现金		154,400,000.00	264,050,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,848,183.66	92,168,576.46
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			121,031,085.25
筹资活动现金流出小计		165,248,183.66	477,249,661.71
筹资活动产生的现金流量净额		482,873,016.34	-209,249,661.71
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		130,001.42	-90.35
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		316,944,766.44	-100,052,321.69
加：期初现金及现金等价物余额		1,673,442,530.16	1,559,141,119.35
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,990,387,296.60	1,459,088,797.66

法定代表人：胡冬晨

主管会计工作负责人：何捷

会计机构负责人：杨涛

## 母公司现金流量表

2020年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<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		95,568,357.36	439,217,796.61
收到的税费返还		248,507.08	943,721.42
收到其他与经营活动有关的现金		2,366,191.87	32,777,333.73
经营活动现金流入小计		98,183,056.31	472,938,851.76
购买商品、接受劳务支付的现金		98,580,788.24	189,418,252.47
支付给职工及为职工支付的现金		10,103,070.87	124,560,508.06
支付的各项税费		3,140,372.47	37,535,151.81
支付其他与经营活动有关的现金		348,968.85	34,988,071.60
经营活动现金流出小计		112,173,200.43	386,501,983.94
经营活动产生的现金流量净额		-13,990,144.12	86,436,867.82
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			100,000,000.00
取得投资收益收到的现金		188,619,195.37	71,964,282.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		188,619,195.37	171,964,282.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,524.74	5,217,054.43
投资支付的现金			
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		577,112,197.19	
投资活动现金流出小计		577,133,721.93	5,217,054.43
投资活动产生的现金流量净额		-388,514,526.56	166,747,228.32
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		235,721,200.00	
取得借款收到的现金		300,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		535,721,200.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,564,929.58	

支付其他与筹资活动有关的现金			121,038,888.81
筹资活动现金流出小计		1,564,929.58	121,038,888.81
筹资活动产生的现金流量净额		534,156,270.42	-121,038,888.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		782.99	86.97
五、现金及现金等价物净增加额		131,652,382.73	132,145,294.30
加：期初现金及现金等价物余额		302,074,106.41	309,041,493.82
六、期末现金及现金等价物余额		433,726,489.14	441,186,788.12

法定代表人：胡冬晨

主管会计工作负责人：何捷

会计机构负责人：杨涛

## 合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	896,624,657.00				2,335,130,616.14			42,753,645.70	195,606,415.13		2,480,457,789.48		5,950,573,123.45	129,280,523.32	6,079,853,646.77
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	896,624,657.00				2,335,130,616.14			42,753,645.70	195,606,415.13		2,480,457,789.48		5,950,573,123.45	129,280,523.32	6,079,853,646.77
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	20,605,000.00				222,496,911.00	235,721,200.00		6,316,716.57			153,975,265.41		167,672,692.98	5,683,954.75	173,356,647.73
(一)综合收益总额											311,784,667.30		311,784,667.30	5,117,558.82	316,902,226.12
(二)所有者投入和减少资本	20,605,000.00				222,496,911.00	235,721,200.00							7,380,711.00		7,380,711.00
1. 所有者投入的普通股	20,605,000.00				215,116,200.00	235,721,200.00									
2. 其他权益工具持有者															





2020 年半年度报告

2019 年半年度															
项目	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	837,185,999.00				1,849,603,707.79			42,486,542.17	180,824,408.76		2,018,838,060.55		4,928,938,718.27	117,215,828.04	5,046,154,546.31
加：会计政策变更									2,448,764.91		21,941,884.49		24,390,649.40	95,221.77	24,485,871.17
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	837,185,999.00				1,849,603,707.79			42,486,542.17	183,273,173.67		2,040,779,945.04		4,953,329,367.67	117,311,049.81	5,070,640,417.48
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-98,844.15			2,563,065.52			195,441,862.83		197,906,084.20	8,853,556.78	206,759,640.98
(一)综合收益总额											258,136,099.53		258,136,099.53	8,911,134.65	267,047,234.18
(二)所有者投入和减少资本					-98,844.15								-98,844.15		-98,844.15
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他					-98,844.15								-98,844.15		-98,844.15
(三)利润分配											-62,694,236.70		-62,694,236.70		-62,694,236.70



## 2020 年半年度报告

	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	896,624,657.00				4,183,195,986.04				83,820,789.20	369,388,684.88	5,533,030,117.12
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	896,624,657.00				4,183,195,986.04				83,820,789.20	369,388,684.88	5,533,030,117.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	20,605,000.00				222,496,911.00	235,721,200.00				20,228,268.03	27,608,979.03
（一）综合收益总额										178,037,669.92	178,037,669.92
（二）所有者投入和减少资本	20,605,000.00				222,496,911.00	235,721,200.00					7,380,711.00
1. 所有者投入的普通股	20,605,000.00				215,116,200.00	235,721,200.00					
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					7,380,711.00						7,380,711.00
4. 其他											
（三）利润分配										-157,809,401.89	-157,809,401.89
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-157,809,401.89	-157,809,401.89
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	917,229,657.00				4,405,692,897.04	235,721,200.00			83,820,789.20	389,616,952.91	5,560,639,096.15

## 2020 年半年度报告

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	837,185,999.00				3,648,034,870.41			7,322.92	71,269,568.15	309,170,413.38	4,865,668,173.86
加：会计政策变更									215,198.26	1,936,784.33	2,151,982.59
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	837,185,999.00				3,648,034,870.41			7,322.92	71,484,766.41	311,107,197.71	4,867,820,156.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-98,844.15			-2,462.28		44,226,588.53	44,125,282.10
（一）综合收益总额										96,969,306.47	96,969,306.47
（二）所有者投入和减少资本					-98,844.15						-98,844.15
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-98,844.15						-98,844.15
（三）利润分配										-52,742,717.94	-52,742,717.94
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-52,742,717.94	-52,742,717.94
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								-2,462.28			-2,462.28
1. 本期提取								3,074,615.61			3,074,615.61
2. 本期使用								3,077,077.89			3,077,077.89
（六）其他											
四、本期期末余额	837,185,999.00				3,647,936,026.26			4,860.64	71,484,766.41	355,333,786.24	4,911,945,438.55

法定代表人：胡冬晨

主管会计工作负责人：何捷

会计机构负责人：杨涛

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (一) 公司注册地、组织形式、总部地址

昊华化工科技集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是 1999 年 8 月 3 日经原国家经济贸易委员会[国经贸企改（1999）745 号]批准由化工部西南化工研究设计院（现更名为西南化工研究设计院有限公司，以下简称“西南化研院”）等多家公司共同发起成立的股份有限公司，并于 1999 年 8 月 5 日取得四川省成都市工商行政管理局颁发的《营业执照》。

目前本公司法定代表人为胡冬晨，注册资本为 917,229,657.00 元，注册地址为成都市高新区高朋大道 5 号成都高新区技术创新服务中心；公司的统一社会信用代码为 91510100716067876D。

经过历次增资及股权转让，本公司目前控股股东为中国昊华化工集团股份有限公司，实际控制人为中国化工集团有限公司。

##### (二) 历史沿革

昊华化工科技集团股份有限公司是 1999 年 8 月 3 日经原国家经济贸易委员会[国经贸企改（1999）745 号]批准由化工部西南化工研究设计院（现更名为西南化工研究设计院有限公司，以下简称“西南化研院”）与浙江芳华日化集团公司、化工部科学技术研究总院（现名为中化化工科学技术研究总院）、化工部晨光化工研究院（现名为中蓝晨光化工研究设计院有限公司）、化工部炭黑工业研究设计院（现名为中橡集团炭黑工业研究设计院）共同发起设立的股份有限公司。同年 8 月 5 日在成都市工商行政管理局办理了注册登记手续，领取注册号为成工商（高新）字 5101091000223，注册地址为成都高新区高朋大道 5 号的企业法人营业执照，总部地址为成都市外南机场路常乐 2 段 12 号，组织形式为股份制。为设立本公司，西南化研院根据《设立四川天一科技股份有限公司的方案》（简称“改制方案”）将与变压吸附气体分离技术及其装置设计安装、碳一化学技术及催化剂等产品、工程设计及工程承包、工业气体等业务相关的所属的独立核算的碳一化学品生产实验厂、碳一化学催化剂生产实验厂、化肥催化剂生产实验厂、变压吸附分离工程研究所、脱硫剂生产实验厂、有机化工厂、机械厂、气体工程技术研究所、开发设计所等 13 个实验厂、研究所（室）的全部经营性资产、负债及相应净资产投入本公司，以此编制反映西南化研院根据改制方案进行资产重组结果的基本会计报表。1998 年 12 月 13 日，西南化研院与浙江芳华日化集团公司、化工部科学技术研究总院、中蓝晨光化工研究设计院有限公司、化工部炭黑工业研究设计院签订“发起人协议”，约定西南化研院以上述各实验厂、研究所（室）经评估确认的全部经营性资产减去负债后的净资产作为出资，浙江芳华日化集团公司以债权转股权出资，其他 3 家发起人均以现金出资。1998 年 11 月 18 日，西南化研院委托东方资产评估事务所对西南化研院投入本公司截止 1998 年 9 月 30 日的全部账面资产、负债和净资产进行评估，于 1999 年 5 月 8 日出具[东评所评报字（1999）第 18 号]评估报告，评估结果是资产总额 169,582,975.58 元，负债合计 72,175,638.50 元，净资产为 97,407,337.08 元。1999 年 6 月 30 日，经财政部[财评字（1999）298 号]

确认。根据确认的评估结果按照经财政部[财管字（1999）237号]批准折股方案及股权结构对评估后净资产 97,407,337.08 元按 1:0.66 的比率折股本 64,288,900.00 元，设定为国家股，由西南化研院持有。本公司已将上述确认的评估结果及经批准的折股方案调入 1999 年 12 月 31 日的资产负债表。2000 年 12 月 19 日，经中国证监会[证监发行字（2000）180号]批准，本公司采用上网定价的发行方式向社会公众发行人民币普通股 4,500 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价格为 6.58 元。发行后本公司增加社会公众股 4,500 万股，计 45,000,000.00 元，股本总额由 70,723,900.00 元增加到 115,723,900.00 元，并办理工商变更登记手续。本公司社会公众股 4,500 万股于 2001 年 1 月 11 日在上海证券交易所上市流通。

经本公司 2001 年 4 月 15 日召开的 2000 年度股东大会审议通过，按 2000 年 12 月 31 日总股本 115,723,900 股为基数，用资本公积金向全体股东按每 10 股转增 3 股。资本公积金转增股本后，股本总额增加到 150,441,070.00 元。经本公司 2001 年度股东大会（年会）决议和修改后的公司章程规定，按 2001 年 12 月 31 日总股本 150,441,070 股为基数，以资本公积按每 10 股转增 2.5 股，以未分配利润每 10 股送红股 0.5 股，每股面值 1 元，计增加股本 45,132,321.00 元（其中：由资本公积转增 37,610,267.50 元，未分配利润转增 7,522,053.50 元）。以资本公积转增和未分配利润送红股后，本公司股本总额增加到 195,573,391.00 元。增加的股本已经四川君和会计师事务所[君和验字（2002）第 1006 号]验证，2002 年 6 月 5 日办理了工商变更登记。2003 年 3 月 20 日，西南化研院与深圳市华润丰实业发展有限公司和成都美辰科技有限责任公司签定股权转让协议，将其持有本公司国家股 108,648,241 股中的 41,070,412 股和 10,756,536 股分别转让给深圳市华润丰实业发展有限公司和成都美辰科技有限责任公司。转让事项于 2003 年 3 月 26 日经西南化研院主管单位中国昊华化工（集团）总公司（现更名为中国昊华化工集团股份有限公司，以下简称“昊华集团”）[中昊企发（2003）60 号]同意，并于 2003 年 3 月 26 日经财政部[财企（2003）116 号]批准。2003 年 5 月，国家股转让过户手续完成后，本公司总股本仍为 195,573,391 股。

2005 年 11 月 19 日，深圳市华润丰实业发展有限公司与成都愿景科技有限公司（以下简称“成都愿景”）签定股份转让协议，深圳市华润丰实业发展有限公司同意以每股 2.42 元的价格向成都愿景科技有限公司出售其持有的本公司股份 41,070,412 股，协议转让总价为人民币 99,390,397.04 元。

2006 年 10 月 30 日，经本公司 2006 年第一次临时股东大会暨相关股东会议决议通过，并经国务院国有资产管理委员会[国资产权（2006）1378 号]《关于四川天一科技股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》同意，本公司以现有流通股本 7,605.00 万股为基数，用资本公积向方案实施日登记在册的全体流通股股东转增股本，非流通股股东以此获取上市流通权。根据股权分置改革方案，流通股股东每持有 10 股流通股将获得 6.58 股的转增股份，相当于单纯送股情况下，流通股股东每 10 股获送 3.2 股股份对价。在转增股份支付完成后，本公司非流通股股份即获得上市流通权。本公司以 2006 年 11 月 7 日登记在册的全体流通股股东每 10 股转增 6.58 股，每股面值 1 元，共计转增股本 50,040,900.00 元，转增完成后本公司的股本由 195,573,391 股变更为 245,614,291 股。本次资本公积转增股本由四川君和会计师事务所于 2006 年 12 月 7 日出具了君和验字（2006）第



1016 号验资报告予以验证。本公司于 2006 年 12 月 21 日办理了工商变更登记手续，变更后的工商登记的注册资本为 245,614,300.00 元。2007 年 10 月 16 日公司收到国务院国有资产监督管理委员会抄送的有关批复文件，同意公司第一大股东西南化研院将持有的公司 5,682.1293 万股股权划转给昊华集团。此次股份划转后，昊华集团（为国有股东）持有公司股份 5,682.1293 万股，占总股本的 23.13%。

2008 年 11 月 7 日，公司第二大股东成都愿景（持有公司 4,107.0412 万股股份，占公司总股本的 16.72%）与其控股股东深圳盈投投资有限公司（持有公司 1,205.7312 万股无限售流通股，占公司总股本的 4.91%，后更名为盈投控股有限公司，以下简称“盈投控股”）签订《股份转让协议》，成都愿景将其持有的公司限售流通股 2,878.9697 万股，无限售流通股 1,228.0715 万股（合计 4,107.0412 万股）以协议方式转让给盈投控股，转让单价分别为 2.39 元/股，3.07 元/股，转让价款共计 10,650.917088 万元。本次股份转让后，成都愿景不再持有公司股份，盈投控股持有公司股份 5,312.7724 万股（占公司总股本的 21.63%，其中限售股 2,878.9697 万股），为公司第二大股东。

2009 年度，盈投控股新增本公司股份 283.5805 万股，截至 2009 年 12 月 31 日，盈投控股持有本公司股份 5,596.3529 万股（占公司总股本的 22.79%）。2009 年 12 月 3 日，有限售条件的流通股上市数量为 48,768,847 股。此次有限售条件流通股上市后，本公司不再有有限售条件（仅限股改形成）的流通股。

2010 年 4 月 22 日，公司 2009 年年度股东大会通过的 2009 年度利润分配方案为每 10 股送 1 股，派 0.20 元（含税），不进行资本公积金转增。2010 年 7 月 29 日，2010 年第一次临时股东大会通过了变更注册资本的决议：鉴于公司 2009 年度利润分配方案已实施完毕，公司总股本由原来的 245,614,291 股增加至 270,175,720 股，本公司于 2010 年 11 月 10 日办理了工商变更登记手续，变更后的工商登记的注册资本为 270,175,720.00 元。2012 年 4 月 20 日，公司 2011 年年度股东大会通过的 2011 年度利润分配方案为每 10 股送 1 股，派 0.20 元（含税），不进行资本公积金转增。2012 年 8 月 15 日，2012 年第一次临时股东大会通过了变更注册资本的决议：鉴于公司 2011 年度利润分配方案已实施完毕，公司总股本由原来的 270,175,720 股增加至 297,193,292 股，公司注册资本为人民币 297,193,292.00 元。

2013 年 9 月 4 日，本公司第二大股东盈投控股增持公司股票 1,001,276 股，增持后持有公司股份 68,917,690 股，占公司总股本的 23.19%，成为公司第一大股东；原公司第一大股东中国昊华化工集团股份有限公司持有公司股份 68,753,764 股，占公司总股本的 23.13%，成为公司第二大股东。

2014 年 5 月 20 日，中国化工资产公司购入公司股票 14,807,767 股，占公司总股本的 4.98%，中国化工资产公司为中国化工集团公司的全资子公司，系中国昊华化工集团股份有限公司的一致行动人。2014 年 5 月，公司第一大股东盈投控股购入公司股票 1,586,110 股，占公司总股本的 0.53%，增持后盈投控股持有公司股票 70,503,800 股，占公司总股本的 23.72%。

2014 年 9 月 30 日，中国化工资产公司通过要约收购受让公司股票 8,423,543 股，占公司总股本的 2.84%，增持后中国化工资产公司持有公司股票 23,231,310 股，占公司总股本的 7.82%。

2015年6月,中国昊华化工集团股份有限公司增持公司股票2,024,452股,占公司总股本0.68%,增持后中国昊华化工集团股份有限公司持有公司股票70,778,216股,占公司总股本23.82%,成为公司第一大股东。

2018年12月26日,经中国证监会核准批复本公司发行股份购买资产,新增并已完成登记的股份539,992,707.00股后中国昊华化工集团股份有限公司持有公司股份610,770,923股,合计占公司总股本的72.96%,成为本公司控股股东。

截至2019年7月26日,中国昊华通过上海证券交易所交易系统以集中竞价的方式累计增持公司股份3,000,000股,增持后中国昊华共持有公司股份613,770,923股,占公司总股份73.31%;2019年9月27日,公司向国家军民融合基金、中国华融、洛阳国宏非公开发行59,438,658股份,本次增发后,中国昊华共持有公司股份613,770,923股,占公司总股份68.45%。

2020年5月,公司向胡冬晨等766名激励对象授予2060.50万股限制性股票,每股面值1元;授予的2,060.50万股限制性股票已于2020年6月16日在中证登上海分公司完成登记。本次限制性股票授予后,中国昊华共持有公司股份613,770,923股,占公司总股份66.92%。

#### (四) 经营范围

2019年6月18日,经成都高新技术产业开发区市场监督管理局核准,本公司经营范围变更为:研发、销售:化工产品并提供技术转让、技术咨询;化工原料、橡胶制品、塑料制品的研发销售;工业特种阀门生产(工业行业另设分支机构经营或另择经营场地在工业园区内经营)、销售;工业气体的研制、开发、生产(工业行业另设分支机构经营或另择经营场地在工业园区内经营)、销售;仪器仪表销售;仓储服务(不含危险化学品);货运代理;货物及技术进出口;检测服务(不含民用核安全设备设计、制造、安装和无损检验,不含特种设备检验检测);会议及展览展示服务;广告设计、制作、代理、发布(不含气球广告);计算机信息技术咨询;工程咨询服务;机械设备租赁;房屋租赁;工程管理服务;工程勘察设计;经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口商品及技术除外)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

#### (五) 主要产品或提供的劳务

本公司主要产品或提供的劳务包括:聚四氟乙烯树脂等氟化产品;特种涂料;特种橡胶;特种有机玻璃;变压吸附气体分离技术及装置的生产和销售;聚氨酯、催化剂、特种气体等化工业务。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

合并财务报表范围见九、在其他主题中的权益 1、在子公司中的权益。

## 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。

**2. 持续经营**√适用 不适用

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

**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**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

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

**4. 记账本位币**

本公司的记账本位币为人民币。

**5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**√适用 不适用**(1) 同一控制下企业合并**

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在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账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

①确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

②长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

③合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

④在合并财务报表中的会计处理见本附注五、6。

## （2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

购买方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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

### （3）将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- 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；
- ④一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## 6. 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以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，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。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等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控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果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，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。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。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。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认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。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

## 10. 金融工具

适用 不适用



金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### **(1) 金融工具的确认和终止确认**

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

### **(2) 金融资产的分类与计量**

本公司在初始确认时根据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，将金融资产分类为：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。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。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。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### **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，其终止确认、按实际利率法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金融资产**

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。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，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。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

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。

### ③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。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。

## （3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### ②财务担保合同负债

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

A、如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

B、如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### （5）金融工具减值

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、租赁应收款及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### （1）应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期

信用损失，确定组合的依据如下：

A 应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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

B 应收账款确定组合的依据如下：

账龄组合

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

账龄	比例 (%)
90 天以内	0
90 天至 1 年 (含 1 年)	5
1 至 2 年	10
2 至 3 年	30
3 至 4 年	50
4 至 5 年	50
5 年以上	100

C 其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收押金、保证金

其他应收款组合 4 应收备用金

其他应收款组合 5 应收政府补助款

其他应收款组合 6 关联方往来

其他应收款组合 7 应收往来款及其他

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。

(2) 债权投资、其他债权投资对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

### ③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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。

#### （6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

##### ①终止确认所转移的金融资产

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，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分的账面价值；B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

##### ②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

### (7) 金融工具的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司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；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### (8) 金融工具公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

### ①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场



数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

## ②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

### 11. 应收票据

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 12. 应收账款

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款，本公司依据信用风险特征将应收账款划分为账龄组合，在组合基础上计算预期信用损失。

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十一节、五、10、金融工具。

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于其他应收款的减值损失计量，2019年1月1日起比照前述金融资产(不含应收款项)的减值损失计量方法处理。

### 15. 存货

适用 不适用

#### (1) 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、工程施工等。

#### (2) 存货取得和发出的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按月末加权平均法计价。

#### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### **(4) 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

#### **(5) 低值易耗品摊销方法**

①低值易耗品采用一次转销法

②包装物采用一次转销法

### **16. 合同资产**

#### **(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

#### **(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

### **17. 持有待售资产**

适用 不适用

### **18. 债权投资**

#### **债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

### **19. 其他债权投资**

#### **其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

### **20. 长期应收款**

#### **长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

√适用 □不适用

### (1) 长期股权投资的分类及其判断依据

#### ① 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

#### ② 长期股权投资类别的判断依据

1) 确定对被投资单位控制的依据详见本附注五、（六）；

2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B、参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C、与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D、向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E、向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

#### ③ 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

### (2) 长期股权投资初始成本的确定

#### ① 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为

股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益。

## ② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## ③ 长期股权投资的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采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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。

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

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

本公司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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

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。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

## **22. 投资性房地产**

### **(1). 如果采用成本计量模式的**

折旧或摊销方法

#### **① 投资性房地产的初始计量**

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

本公司对没有正式明确以出租获取租金作为长期持有目的的出租开发产品，不确认为投资性房地产，在“存货-意图出售而暂时出租的开发产品”项目核算；对于以出租为目的的开发产品，将其账面价值转入投资性房地产核算。

本公司的投资性房地产按其成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

## ② 投资性房地产的后续计量

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

## 23. 固定资产

### (1) 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。

固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (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	25-50	3%-5%	1.90%-3.88%
机器设备	年限平均法	5-20	3%-5%	4.75%-19.40%
运输工具	年限平均法	5-10	3%-5%	9.50%-19.40%
电子设备及其他	年限平均法	5-10	3%-5%	9.50%-19.40%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用；采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。实际处理时若按照实际利率计算的财务费用与应对支付的租赁费差异较小，则直接按照每月应当支付的金额确认当期费用。

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 借款费用暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### ① 取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

本公司的无形资产包括土地使用权、系统软件、非专利技术等。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无

形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况



项目	预计使用寿命	摊销方法
土地使用权	40 年, 50 年	直线

每期末, 对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核, 本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

### ① 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### ② 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出, 同时满足下列条件时确认为无形资产:

- 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, 能够证明其有用性;
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持, 以完成该无形资产的开发, 并有能力使用或出售该无形资产;
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。
- 6) 开发阶段的支出, 若不满足上列条件的, 于发生时计入当期损益。研究阶段的支出, 在发生时计入当期损益。

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象, 对存在减值迹象的, 估计其可收回金额, 可收回金额低于其账面价值的, 将资产的账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认相应的减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计, 根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额, 在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下, 以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后, 减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整, 使资产在剩余寿命内, 系统地分摊调整后的资产账面价值。

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用,包括经营租入固定资产改良支出,作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的,则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前,客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的,在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点,按照已收或应收的金额确认合同负债。

### 33. 职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划,预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率,将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:

- ① 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;
- ② 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的,适用短期薪酬的相关规定;辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的,适用其他长期职工福利的有关规定。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利,在职工为本公司提供服务的会计期间,将应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

### 34. 租赁负债

适用 不适用

### 35. 预计负债

适用 不适用

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

### 36. 股份支付

适用 不适用

#### (1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

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

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1) 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### ① 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1)客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；(3)公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间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，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1)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)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)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)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。

##### ②收入计量原则

1)公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

2)合同中存在可变对价的，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，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。

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

销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

### ③收入确认的具体方法

#### 1) 按时点确认的收入

公司销售产成品、原材料等，属于在某一时刻履行履约义务。收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

#### 2) 按履约进度确认的收入

公司提供工程设计及施工等服务，由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务，公司履约过程中所提供产出的服务或商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，公司将其作为在某一时间段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照产出法/投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

## (2) 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且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. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于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，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

#### 40. 政府补助

适用 不适用

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

##### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

① 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

② 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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。与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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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

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

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

## 42. 租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

① 租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由承担人与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

② 出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

融资租入资产：在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用；采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。实际处理时若按照实际利率计算的财务费用与应对支付的租赁费差异较小，则直接按照每月应当支付的金额确认当期费用。

### (3) 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

**43. 其他重要的会计政策和会计估计**

□适用 √不适用

**44. 重要会计政策和会计估计的变更****(1) 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年颁布了修订发布《企业会计准则第 14 号—收入》，并要求境内上市的企业自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则。	公司第七届董事会第十二次会议审议通过	详见下述“其他说明”

其他说明：

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（财会〔2017〕22 号），本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行上述新收入准则。根据新收入准则衔接规定，首次执行该准则的企业应当根据首次执行该准则的累计影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日合并财务报表的主要影响如下：

项目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收账款	181,800,850.20	-181,800,850.20	
合同负债		181,800,850.20	181,800,850.20

**(2) 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况**

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,711,145,753.07	1,711,145,753.07	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	8,332,899.12	8,332,899.12	
衍生金融资产			
应收票据	208,635,122.99	208,635,122.99	
应收账款	1,013,456,482.13	1,013,456,482.13	
应收款项融资	537,651,934.16	537,651,934.16	
预付款项	151,782,106.48	151,782,106.48	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	48,439,059.55	48,439,059.55	



其中：应收利息	1,542,574.94	1,542,574.94	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	591,929,652.27	591,929,652.27	
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	67,549,713.28	67,549,713.28	
流动资产合计	4,338,922,723.05	4,338,922,723.05	
<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	129,987,510.30	129,987,510.30	
其他权益工具投资	8,684,433.00	8,684,433.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	54,107,723.23	54,107,723.23	
固定资产	2,609,161,150.80	2,609,161,150.80	
在建工程	646,814,691.89	646,814,691.89	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	814,369,579.47	814,369,579.47	
开发支出	17,972,082.73	17,972,082.73	
商誉			
长期待摊费用	5,617,545.11	5,617,545.11	
递延所得税资产	24,801,772.87	24,801,772.87	
其他非流动资产	93,819,375.27	93,819,375.27	
非流动资产合计	4,405,335,864.67	4,405,335,864.67	
资产总计	8,744,258,587.72	8,744,258,587.72	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	137,800,000.00	137,800,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	43,199,043.25	43,199,043.25	
应付账款	597,047,671.48	597,047,671.48	
预收款项	181,800,850.20		-181,800,850.20
合同负债		181,800,850.20	181,800,850.20
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	214,486,333.14	214,486,333.14	
应交税费	55,431,605.90	55,431,605.90	
其他应付款	236,226,872.79	236,226,872.79	
其中：应付利息			

应付股利	10,951,518.76	10,951,518.76	
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	54,000,000.00	54,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,519,992,376.76	1,519,992,376.76	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	100,900,000.00	100,900,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	170,681,572.44	170,681,572.44	
长期应付职工薪酬	66,088,093.60	66,088,093.60	
预计负债			
递延收益	799,386,391.72	799,386,391.72	
递延所得税负债	7,356,506.43	7,356,506.43	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,144,412,564.19	1,144,412,564.19	
负债合计	2,664,404,940.95	2,664,404,940.95	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	896,624,657.00	896,624,657.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,335,130,616.14	2,335,130,616.14	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	42,753,645.70	42,753,645.70	
盈余公积	195,606,415.13	195,606,415.13	
一般风险准备			
未分配利润	2,480,457,789.48	2,480,457,789.48	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	5,950,573,123.45	5,950,573,123.45	
少数股东权益	129,280,523.32	129,280,523.32	
所有者权益（或股东权益）合计	6,079,853,646.77	6,079,853,646.77	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,744,258,587.72	8,744,258,587.72	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第14号—收入》（财会〔2017〕22号），本公司于2020年1月1日起执行上述新收入准则。根据衔接规定，首次执行本准则的企业，应当根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

## 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	312,301,646.93	312,301,646.93	
交易性金融资产	381,753.54	381,753.54	
衍生金融资产			
应收票据	450,000.00	450,000.00	
应收账款	154,078,359.36	154,078,359.36	
应收款项融资	113,871,034.43	113,871,034.43	
预付款项	20,548,936.85	20,548,936.85	
其他应收款	4,304,805.79	4,304,805.79	
其中：应收利息	52,369.07	52,369.07	
应收股利			
存货	80,669,925.47	80,669,925.47	
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	3,137,665.96	3,137,665.96	
流动资产合计	689,744,128.33	689,744,128.33	
<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	4,885,902,062.92	4,885,902,062.92	
其他权益工具投资	1,000,000.00	1,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	270,759,267.43	270,759,267.43	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	4,411,030.11	4,411,030.11	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,140,012.80	1,140,012.80	
递延所得税资产	4,584,992.92	4,584,992.92	
其他非流动资产			
非流动资产合计	5,167,797,366.18	5,167,797,366.18	
资产总计	5,857,541,494.51	5,857,541,494.51	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	229,382,666.29	229,382,666.29	
预收款项	12,470,187.18		-12,470,187.18

合同负债		12,470,187.18	12,470,187.18
应付职工薪酬	70,500,008.87	70,500,008.87	
应交税费	3,386,844.13	3,386,844.13	
其他应付款	8,386,595.74	8,386,595.74	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	324,126,302.21	324,126,302.21	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	385,075.18	385,075.18	
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	385,075.18	385,075.18	
负债合计	324,511,377.39	324,511,377.39	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	896,624,657.00	896,624,657.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,183,195,986.04	4,183,195,986.04	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	83,820,789.20	83,820,789.20	
未分配利润	369,388,684.88	369,388,684.88	
所有者权益（或股东权益）合计	5,533,030,117.12	5,533,030,117.12	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,857,541,494.51	5,857,541,494.51	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第14号—收入》（财会〔2017〕22号），本公司于2020年1月1日起执行上述新收入准则。根据衔接规定，首次执行本准则的企业，应当根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

**(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明**

□适用 √不适用

**45. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额	13%、9%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应纳流转税额	3%+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

**2. 税收优惠**

√适用 □不适用

**(1) 所得税****① 国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15%的税率征收企业所得税**

根据《中华人民共和国企业所得税法》第 28 条以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第 93 条等规定，本公司及其子公司适用享有减按 15%征收企业所得税的优惠。

**② 综合利用资源生产产品取得的收入在计算应纳税所得额时减计收入**

根据《中华人民共和国企业所得税法》第 33 条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第 99 条、《财政部国家税务总局关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税〔2008〕47 号）以及《国家税务总局关于资源综合利用企业所得税优惠管理问题的通知》（国税函〔2009〕185 号）等规定，本公司适用享受减计收入的优惠。

**③ 开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用加计扣除**

根据《中华人民共和国企业所得税法》第 30 条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第 95 条以及《财政部税务总局科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99 号）等规定，本公司本年度存在享受上述研究开发费用加计扣除的优惠。

**④ 安置残疾人员及国家鼓励安置的其他就业人员所支付的工资加计扣除**

根据《中华人民共和国企业所得税法》第 30 条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第 96 条、《财政部国家税务总局关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》（财税〔2009〕70 号）以及《国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2013 年第 78 号）等规定，本公司对安置残疾人员及其他鼓励就业人员支出享受了上述加计扣除。

⑤ 购置用于环境保护、节能节水、安全生产等专用设备的投资额按一定比例实行税额抵免。根据《中华人民共和国企业所得税法》第 34 条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第 100 条、《财政部国家税务总局应急管理部关于印发〈安全生产专用设备企业所得税优惠目录（2018 年版）〉的通知》（财税〔2018〕84 号）、《财政部国家税务总局安全监管总局关于公布安全生产专用设备企业所得税优惠目录（2008 年版）的通知》（财税〔2008〕118 号）等规定，本公司根据购买的安全生产等专用设备享受了上述税额抵免政策。

⑥ 设备器具（一次性税前扣除政策）

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部税务总局关于设备器具扣除有关企业所得税政策的通知》（财税〔2018〕54 号）规定，企业在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间新购进的设备、器具，单位价值不超过 500 万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧，因此本公司根据上述政策享受了一次性税前扣除政策的优惠。

**（2）增值税**

根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号）规定，本公司存在技术转让收入情形的免征增值税。

**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	268,078.16	210,961.17
银行存款	1,989,754,780.55	1,670,488,737.22
其他货币资金	63,896,335.61	40,446,054.68
合计	2,053,919,194.32	1,711,145,753.07
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

其他货币资金为：银行承兑汇票保证金 46,374,044.80 元，履约保证金 6,275,636.00 元，保函保证金 10,882,216.92 元，证券账户资金 364,437.89 元。

**2. 交易性金融资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,702,689.00	8,332,899.12
其中：		
权益工具投资	6,702,689.00	8,332,899.12
合计	6,702,689.00	8,332,899.12

其他说明：

适用 不适用

### 3. 衍生金融资产

适用 不适用

### 4. 应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	128,672,120.86	208,635,122.99
合计	128,672,120.86	208,635,122.99

#### (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		
商业承兑票据	6,551,255.21	
合计	6,551,255.21	

#### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

#### (5) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### (6) 坏账准备的情况

适用 不适用

#### (7) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5. 应收账款

## (1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
90天以内	865,575,697.43
90天至1年	510,973,920.15
1年以内小计	1,376,549,617.58
1至2年	162,877,825.67
2至3年	50,041,383.56
3至4年	29,022,825.23
4至5年	8,975,186.05
5年以上	49,677,939.32
合计	1,677,144,777.41

## (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	36,820,633.04	2.19	23,620,458.08	64.15	13,200,174.96	36,081,958.55	3.22	22,905,523.59	63.48	13,176,434.96
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	15,461,170.15	0.92	3,360,648.19	21.74	12,100,521.96	15,461,170.15	1.38	3,360,648.19	21.74	12,100,521.96



单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	21,359,462.89	1.27	20,259,809.89	94.85	1,099,653.00	20,620,788.40	1.84	19,544,875.40	94.78	1,075,913.00
按组合计提坏账准备	1,640,324,144.37	97.81	108,398,922.12	6.61	1,531,925,222.25	1,084,836,000.69	96.78	84,555,953.52	7.79	1,000,280,047.17
其中：										
账龄组合	1,640,324,144.37	97.81	108,398,922.12	6.61	1,531,925,222.25	1,084,836,000.69	96.78	84,555,953.52	7.79	1,000,280,047.17
合计	1,677,144,777.41	/	132,019,380.20	/	1,545,125,397.21	1,120,917,959.24	/	107,461,477.11	/	1,013,456,482.13

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
青海盐湖镁业有限公司	15,461,170.15	3,360,648.19	21.74	破产重组
其他单项金额较小单位汇总	21,359,462.89	20,259,809.89	94.85	预计无法全额收回
合计	36,820,633.04	23,620,458.08	64.15	/

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 (%)
90 天以内	864,476,044.42		
90 天至 1 年	508,181,691.87	25,409,084.73	5.00
1 至 2 年	147,846,533.15	14,784,653.32	10.00
2 至 3 年	47,156,119.01	14,146,835.71	30.00
3 至 4 年	28,395,722.13	14,197,861.07	50.00
4 至 5 年	8,815,093.05	4,407,546.55	50.00
5 年以上	35,452,940.74	35,452,940.74	100.00
合计	1,640,324,144.37	108,398,922.12	/

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3) 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	107,461,477.11	25,659,052.68	8,508.41	1,109,658.00		132,019,380.20
合计	107,461,477.11	25,659,052.68	8,508.41	1,109,658.00		132,019,380.20

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

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,109,658.00

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情况**

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
XX 客户	109,991,260.90	6.56	3,990,363.05
XX 客户	72,693,541.18	4.33	2,920,875.83
湖北三江航天江河化工科技有限公司	30,121,416.20	1.80	
大连船舶重工集团有限公司	26,581,789.64	1.58	1,683,691.68
合肥京东方显示技术有限公司	25,092,610.50	1.50	
合计	264,480,618.42	15.77	8,594,930.56

**(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**6. 应收款项融资**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	535,767,786.59	537,651,934.16
合计	535,767,786.59	537,651,934.16

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**7. 预付款项**

**(1) 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	141,949,867.91	94.01	147,136,750.15	96.94
1至2年	5,306,257.62	3.51	2,501,422.95	1.65
2至3年	3,112,551.72	2.06	1,779,449.37	1.17
3年以上	638,269.47	0.42	364,484.01	0.24
合计	151,006,946.72	100.00	151,782,106.48	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

本公司期末余额前五名的预付款项合计 48,175,798.00 元，占预付款项期末余额合计数的 31.90%。

其他说明

适用 不适用

## 8. 其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	4,001,884.92	1,542,574.94
其他应收款	79,664,583.40	46,896,484.61
合计	83,666,468.32	48,439,059.55

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,757,718.53	1,430,277.80
委托贷款	61,582.81	67,741.09
其他	1,182,583.58	44,556.05
合计	4,001,884.92	1,542,574.94

#### (2) 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1) 应收股利

适用 不适用

#### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	

其中：1年以内分项	
1-90天	51,617,723.31
90天-1年	14,727,225.39
1年以内小计	66,344,948.70
1至2年	7,249,603.65
2至3年	6,563,395.91
3至4年	1,453,747.26
4至5年	115,536.59
5年以上	23,032,519.02
合计	104,759,751.13

**(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
押金及保证金	12,416,524.22	12,274,536.45
关联方往来	24,779,076.97	21,039,741.79
备用金	17,577,361.04	10,904,489.52
其他往来款	42,552,738.90	31,447,460.95
政府补助	7,434,050.00	
合计	104,759,751.13	75,666,228.71

**(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)	
2020年1月1日余额	4,240,200.63		24,529,543.47	28,769,744.10
2020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	-1,444,214.57			-1,444,214.57
本期转回	1,000.00			1,000.00
本期转销				
本期核销			2,229,361.80	2,229,361.80
其他变动				
2020年6月30日余额	2,794,986.06		22,300,181.67	25,095,167.73

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	
其他应收款 坏账准备	28,769,744.10	-1,444,214.57	1,000.00	2,229,361.80		25,095,167.73
合计	28,769,744.10	-1,444,214.57	1,000.00	2,229,361.80		25,095,167.73

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,229,361.80

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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中昊财务有限责任公司	存款本息转入	15,769,072.26	5年以上	15.05	15,769,072.26
甘肃信通通利房地产开发有 限公司	其他往来款	12,421,837.53	90天以内	11.86	
自贡市财政局	政府补助	7,434,050.00	90天以内	7.10	
养老医疗代扣 代缴	其他往来款	3,696,765.77	90天以 内;1-2年	3.53	60,919.46
大连金帝建设 工程有限公司	其他往来款	3,000,000.00	90天-1年	2.86	150,000.00
合计	/	42,321,725.56	/	40.40	15,979,991.72

**(7) 涉及政府补助的应收款项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
自贡市财政局	氢氟碳化物 HFC 销毁 处置补贴资金	7,434,050.00	90天以内	2020年 7,434,050.00元 环办气候函[2020]105号 关于开展2019年度氢氟碳 化物处置相关工作的通知

**(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

□适用 √不适用

**(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**9. 存货****(1) 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	149,943,513.50	955,411.14	148,988,102.36	116,146,523.16	955,411.14	115,191,112.02
在产品	74,326,694.28	212,669.95	74,114,024.33	63,463,757.13	212,669.95	63,251,087.18
库存商品	357,508,577.79	15,163,719.83	342,344,857.96	380,315,748.74	15,163,719.83	365,150,274.74
周转材料	35,788,751.30		35,788,751.30	36,044,732.94		36,044,732.94
合同履约成本	16,647,864.76		16,647,864.76	12,292,445.39		12,292,445.39
合计	634,215,401.63	16,331,800.92	617,883,600.71	608,263,207.36	16,331,800.92	591,929,652.27

**(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	955,411.14					955,411.14
在产品	212,669.95					212,669.95
库存商品	15,163,719.83					15,163,719.83
合计	16,331,800.92					16,331,800.92

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

□适用 √不适用

**(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**10. 合同资产****(1) 合同资产情况**

□适用 √不适用

**(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3) 本期合同资产计提减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**11. 持有待售资产**

□适用 √不适用

**12. 一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

**13. 其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	50,000,000.00	50,000,000.00
待抵扣进项税	19,919,965.75	14,327,883.61
预缴所得税	2,877,455.06	3,102,021.06
预缴其他税费	211,379.43	119,525.59
其他		283.02
合计	73,008,800.24	67,549,713.28

**14. 债权投资****(1) 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3) 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**15. 其他债权投资****(1) 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3) 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16. 长期应收款****(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2) 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



## 17. 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其 他		
一、合营企业											
晨光科慕氟材料 (上海)有限公司	47,554,445.11			-2,436,972.15						45,117,472.96	
大连市石油总公司 杨树沟联营经销处	1,328,520.11			-229,313.25			50,000.00			1,049,206.86	
杭州晨光中蓝新材 料有限责任公司		1,000,000.00								1,000,000.00	
小计	48,882,965.22	1,000,000.00		-2,666,285.40			50,000.00			47,166,679.82	
二、联营企业											
上海凯众材料科技 股份有限公司	81,104,545.08			1,790,492.98						82,895,038.06	
小计	81,104,545.08			1,790,492.98						82,895,038.06	
合计	129,987,510.30	1,000,000.00		-875,792.42			50,000.00			130,061,717.88	

**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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
眉山中车制动科技股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
自贡鸿鹤制药有限责任公司	7,384,433.00	7,384,433.00
中昊碱业有限公司	300,000.00	300,000.00
合计	8,684,433.00	8,684,433.00

**(2) 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19. 其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20. 投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
<b>一、账面原值</b>			
1. 期初余额	61,270,658.86	29,220,000.00	90,490,658.86
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额		29,220,000.00	29,220,000.00
(1) 其他转出		29,220,000.00	29,220,000.00
4. 期末余额	61,270,658.86		61,270,658.86
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>			
1. 期初余额	18,152,935.66	18,229,999.97	36,382,935.63
2. 本期增加金额	658,440.18		658,440.18
(1) 计提或摊销	658,440.18		658,440.18
3. 本期减少金额		18,229,999.97	18,229,999.97
(1) 其他转出		18,229,999.97	18,229,999.97
4. 期末余额	18,811,375.84		18,811,375.84
<b>三、减值准备</b>			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
<b>四、账面价值</b>			
1. 期末账面价值	42,459,283.02		42,459,283.02
2. 期初账面价值	43,117,723.20	10,990,000.03	54,107,723.23

**(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

原在投资性房地产核算的土地使用权在本期转换为无形资产核算。

## 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	2,518,103,368.58	2,609,161,150.80
固定资产清理	270,176.26	
合计	2,518,373,544.84	2,609,161,150.80

## 固定资产

### (1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,827,228,704.56	2,308,355,238.39	51,333,309.19	443,708,191.19	4,630,625,443.33
2. 本期增加金额	6,208,373.32	29,550,586.56	1,466,973.09	4,791,199.01	42,017,131.98
(1) 购置	52,360.00	29,017,843.20	1,466,973.09	4,791,199.01	35,328,375.30
(2) 在建工程转入	6,156,013.32	532,743.36			6,688,756.68
3. 本期减少金额	3,053,247.25	5,640,235.26	2,136,493.59	1,420,167.44	12,250,143.54
(1) 处置或报废	3,053,247.25	5,640,235.26	2,136,493.59	1,420,167.44	12,250,143.54
4. 期末余额	1,830,383,830.63	2,332,265,589.69	50,663,788.69	447,079,222.76	4,660,392,431.77
二、累计折旧					
1. 期初余额	563,002,443.28	1,174,803,340.07	35,257,735.41	235,479,671.91	2,008,543,190.67
2. 本期增加金额	26,421,128.77	80,705,796.50	1,665,438.75	18,985,699.58	127,778,063.60
(1) 计提	26,421,128.77	80,705,796.50	1,665,438.75	18,985,699.58	127,778,063.60
3. 本期减少金额	353,363.14	3,642,241.71	1,812,950.29	1,144,737.80	6,953,292.94
(1) 处置或报废	353,363.14	3,642,241.71	1,812,950.29	1,144,737.80	6,953,292.94
4. 期末余额	589,070,208.91	1,251,866,894.86	35,110,223.87	253,320,633.69	2,129,367,961.33
三、减值准备					
1. 期初余额	3,487,337.86	9,432,337.68		1,426.32	12,921,101.86
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	3,487,337.86	9,432,337.68		1,426.32	12,921,101.86
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,237,826,283.86	1,070,966,357.15	15,553,564.82	193,757,162.75	2,518,103,368.58
2. 期初账面价值	1,260,738,923.42	1,124,119,560.64	16,075,573.78	208,227,092.96	2,609,161,150.80

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	1,662,904.04	909,045.53	168,851.55	585,006.96	
机器设备	33,318,220.43	15,561,140.06	8,295,615.13	9,461,465.24	
电子设备及其他	304,173.66	224,600.86		79,572.80	
合计	35,285,298.13	16,694,786.45	8,464,466.68	10,126,045.00	

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

√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
机器设备	117,631,534.47	74,469,677.98		43,161,856.49
电子设备及其他	19,805,964.22	13,097,437.13		6,708,527.09
合计	137,437,498.69	87,567,115.11		49,870,383.58

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	346,637.48
电子设备及其他	188,594.08
合计	535,231.56

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	25,829,654.86	

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	145,416.14	
运输工具	124,760.12	
合计	270,176.26	

## 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	826,323,469.97	641,540,557.80
工程物资	7,232,368.26	5,274,134.09
合计	833,555,838.23	646,814,691.89

## 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
高品质聚四氟乙烯悬浮树脂及配套工程项目	153,900,077.32		153,900,077.32	128,179,075.20		128,179,075.20
XX 项目	81,406,125.49		81,406,125.49	67,591,897.36		67,591,897.36
棚户区改造	80,585,221.20		80,585,221.20	78,233,285.20		78,233,285.20
基地项目	86,802,009.38		86,802,009.38	76,496,539.45		76,496,539.45
XX 项目	60,577,451.17		60,577,451.17	60,577,451.17		60,577,451.17
4600 吨/年特种含氟电子气体建设项目	52,258,426.95		52,258,426.95	446,713.13		446,713.13
聚合氯化铝项目	49,019,597.58		49,019,597.58	47,533,639.71		47,533,639.71
有机氟生产系统节能减排技术改造	42,199,784.75		42,199,784.75	34,437,282.80		34,437,282.80
平度基地建设项目	25,680,824.15		25,680,824.15	5,093,097.28		5,093,097.28
聚偏氟乙烯树脂项目	25,660,407.36		25,660,407.36	22,093,518.73		22,093,518.73
大连院生产基地	25,215,855.84		25,215,855.84	19,590,265.13		19,590,265.13
XX 生产能力建设项目	24,283,000.35		24,283,000.35	23,959,180.12		23,959,180.12
XX 项目	14,124,666.16		14,124,666.16	12,141,938.27		12,141,938.27
F142b 装置安全整改	12,945,994.22		12,945,994.22	8,949,454.41		8,949,454.41
其他项目小计	94,179,183.05	2,515,155.00	91,664,028.05	58,732,374.84	2,515,155.00	56,217,219.84

合计	828,838,624.97	2,515,155.00	826,323,469.97	644,055,712.80	2,515,155.00	641,540,557.80
----	----------------	--------------	----------------	----------------	--------------	----------------

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元 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
高品质聚四氟乙烯悬浮树脂及配套工程项目	18,500.00	12,817.91	2,572.10			15,390.01	83.19	93.00	667.62	313.13	4.15	自筹
XX 项目	8,700.00	6,759.19	1,381.42			8,140.61	94.00	94.00				国拨+自筹
棚户区改造项目	14,072.00	7,823.33	235.19			8,058.52	57.27	90.00				国拨
基地建设 项目	15,805.00	6,985.07	197.11			7,182.18	46.00	90.00	114.30			自筹
XX 项目	5,980.00	6,057.75				6,057.75	101.30	99.00				国拨+自筹
4600 吨/年特种含氟电子气体建设项目	8,514.00	44.67	5181.17			5225.84	62.00	62.00				自筹
聚合氯化铝项目	5,400.00	4,753.36	148.60			4901.96	91.00	95.00	221.19			自筹
有机氟生产系统节能减排技术改造	24,585.00	3,443.73	776.25			4219.98	20.00	80.00	139.04	81.74	4.15	自筹
合计	101,556.00	48,685.01	10,491.84			59,176.85	/	/	1,142.15	394.87	/	/

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用



**工程物资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	7,232,368.26		7,232,368.26	5,274,134.09		5,274,134.09
合计	7,232,368.26		7,232,368.26	5,274,134.09		5,274,134.09

**23. 生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24. 油气资产**

□适用 √不适用

**25. 使用权资产**

□适用 √不适用

## 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	商标权	计算机软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	821,876,443.32	215,762,130.82	26,454,727.89	3,902,159.14	36,800,583.69	1,104,796,044.86
2. 本期增加金额	29,220,000.00	6,581,931.26	520,408.53		694,323.32	37,016,663.11
(1) 购置					694,323.32	694,323.32
(2) 内部研发		6,581,931.26	520,408.53			7,102,339.79
(3) 其他增加	29,220,000.00					29,220,000.00
3. 本期减少金额	21,950,776.08	34,081.17				21,984,857.25
(1) 处置	21,950,776.08	34,081.17				21,984,857.25
4. 期末余额	829,145,667.24	222,309,980.91	26,975,136.42	3,902,159.14	37,494,907.01	1,119,827,850.72
二、累计摊销						
1. 期初余额	114,817,507.13	128,641,847.43	23,095,125.34	3,307,542.39	19,705,413.26	289,567,435.55
2. 本期增加金额	29,979,494.79	9,650,782.80	964,015.03	198,205.58	2,008,580.72	42,801,078.92
(1) 计提	11,749,494.82	9,650,782.80	964,015.03	198,205.58	2,008,580.72	24,571,078.95
(2) 其他增加	18,229,999.97					18,229,999.97
3. 本期减少金额	1,750,817.08					1,750,817.08
(1) 处置	1,750,817.08					1,750,817.08
4. 期末余额	143,046,184.84	138,292,630.23	24,059,140.37	3,505,747.97	21,713,993.98	330,617,697.39
三、减值准备						
1. 期初余额		859,029.84				859,029.84
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额		859,029.84				859,029.84
四、账面价值						
1. 期末账面价值	686,099,482.40	83,158,320.84	2,915,996.05	396,411.17	15,780,913.03	788,351,123.49

2. 期初账面价值	707,058,936.19	86,261,253.55	3,359,602.55	594,616.75	17,095,170.43	814,369,579.47
-----------	----------------	---------------	--------------	------------	---------------	----------------

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 27. 开发支出

√适用 □不适用

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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
02 专项		4,972,561.27				4,972,561.27
碳酸二甲酯项目	4,326,818.92					4,326,818.92
高性能聚四氟乙烯纤维研制和工程化研究	2,072,949.91	2,093,122.68				4,166,072.59
高纯氙气		3,748,751.51				3,748,751.51
**氟橡胶粘结剂材料工程化研制	1,182,226.53	1,305,876.71				2,488,103.24
二批重点项目		2,191,172.01				2,191,172.01
硫化氢项目		2,132,465.62				2,132,465.62
砷烷项目		1,443,360.37				1,443,360.37
一种用于汽车的氟混炼胶项目研制	867,829.55	489,552.71				1,357,382.26
厚板工艺定型研究	856,863.79	385,847.44				1,242,711.23
L-木糖合成技术项目	1,042,366.79					1,042,366.79
CGF1002 系列产品工艺技术开发	429,754.18	583,767.86				1,013,522.04
6.5N 砷烷		919,862.13				919,862.13
氟混炼胶项目研制	493,822.49	297,672.36				791,494.85
SFN-2301 工艺技术开发	1,005,440.97	-699,709.16				305,731.81

气体检测及设备研发		197,810.26				197,810.26
硒化氢		187,931.04				187,931.04
氟橡胶 CGFT300A 生产工艺自动化控制研究		66,397.00				66,397.00
光电子微电子		61,946.90				61,946.90
四氟乙烯新型阻聚剂应用及补加装置优化		36,562.87				36,562.87
5G 通讯线缆用聚四氟乙烯分散树脂产业化新技术开发		28,928.24				28,928.24
硅橡胶工程化研究	3,261,562.99	26,082.91		3,287,645.90		
氟橡胶研制	1,912,038.08	1,382,247.28		3,294,285.36		
聚四氟乙烯浓缩分散液的开发	520,408.53			520,408.53		
合计	17,972,082.73	21,852,210.01		7,102,339.79		32,721,952.95

## 28. 商誉

## (1) 商誉账面原值

□适用 √不适用

## (2) 商誉减值准备

□适用 √不适用

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (5) 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 29. 长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	2,871,006.73		704,934.90		2,166,071.83
融资租赁费	345,833.33		24,999.98		320,833.35
电解质改造费	1,939,631.58		353,910.24		1,585,721.34
场地硬覆盖	199,848.00		12,490.50		187,357.50
采暖系统改造	261,225.47		14,648.16		246,577.31
合计	5,617,545.11		1,110,983.78		4,506,561.33

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	172,848,862.89	25,977,247.71	147,977,575.62	22,484,189.57
固定资产	4,511,825.70	676,773.85	4,506,940.56	676,041.08
计入递延收益的政府补助	10,371,248.93	1,555,687.34	9,941,165.81	1,491,174.87
交易性金融资产公允价值变动	381,753.54	57,263.03	320,894.48	48,134.17
其他	4,143,120.30	621,468.04	681,554.56	102,233.18
合计	192,256,811.36	28,888,439.97	163,428,131.03	24,801,772.87

## (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
交易性金融资产	4,379,043.13	656,856.47	5,133,612.26	770,041.84
固定资产	95,086,336.00	14,262,950.40	43,909,763.91	6,586,464.59
合计	99,465,379.13	14,919,806.87	49,043,376.17	7,356,506.43

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

□适用 √不适用

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	16,387,342.66	16,387,342.66
合计	16,387,342.66	16,387,342.66

**(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

其他说明：

□适用 √不适用

**31. 其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
维修基金	8,040,263.30		8,040,263.30	8,098,680.11		8,098,680.11
预付设备工程款	99,659,940.40		99,659,940.40	85,720,695.16		85,720,695.16
合计	107,700,203.70		107,700,203.70	93,819,375.27		93,819,375.27

**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
抵押借款	12,800,000.00	12,800,000.00
保证借款	180,000,000.00	100,000,000.00
信用借款	43,000,000.00	25,000,000.00
合计	235,800,000.00	137,800,000.00

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33. 交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34. 衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35. 应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		5,950,000.00
银行承兑汇票	77,836,323.48	37,249,043.25
合计	77,836,323.48	43,199,043.25

**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
货款	274,070,605.34	272,522,188.95
工程款	354,507,238.27	271,883,514.00
设备款	38,181,749.66	29,442,120.62
其他	37,015,101.46	23,199,847.91
合计	703,774,694.73	597,047,671.48

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国石油天然气第七建设公司	5,767,607.70	未结算
辽宁合通机械有限公司	3,478,362.07	未结算
上海大隆机器制造厂	3,411,000.00	未结算
江苏科强新材料股份有限公司	2,126,676.60	未结算
合计	14,783,646.37	/

其他说明：

□适用 √不适用

**37. 预收款项****(1) 预收账款列示**

□适用 √不适用

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38. 合同负债****(1) 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收账款	181,268,612.75	181,800,850.20

合计	181,268,612.75	181,800,850.20
----	----------------	----------------

**(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**39. 应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	211,532,392.36	499,604,338.11	567,279,654.45	143,857,076.02
二、离职后福利-设定提存计划	2,657,461.40	31,666,924.85	27,351,869.22	6,972,517.03
三、辞退福利	296,479.38	1,069,815.97	1,366,295.35	
合计	214,486,333.14	532,341,078.93	595,997,819.02	150,829,593.05

**(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	187,454,823.05	413,709,296.38	482,550,461.33	118,613,658.10
二、职工福利费		16,718,297.41	16,286,012.85	432,284.56
三、社会保险费	569,200.15	23,175,991.92	22,407,621.09	1,337,570.98
其中: 医疗保险费	569,200.15	21,702,049.35	21,544,717.94	726,531.56
工伤保险费		1,473,942.57	862,903.15	611,039.42
四、住房公积金	1,437,964.74	28,777,143.63	28,113,997.35	2,101,111.02
五、工会经费和职工教育经费	3,062,787.21	5,446,059.01	6,099,230.43	2,409,615.79
六、劳务费及其他	19,007,617.21	11,777,549.76	11,822,331.40	18,962,835.57
合计	211,532,392.36	499,604,338.11	567,279,654.45	143,857,076.02

**(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	402,720.00	19,431,282.57	15,894,967.23	3,939,035.34
2、失业保险费	12,585.00	810,352.72	673,012.14	149,925.58
3、企业年金缴费	2,242,156.40	11,425,289.56	10,783,889.85	2,883,556.11
合计	2,657,461.40	31,666,924.85	27,351,869.22	6,972,517.03

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	24,062,002.98	10,089,483.22
企业所得税	19,157,597.53	28,162,838.25
个人所得税	2,152,743.88	9,941,288.17
城市维护建设税	1,682,428.80	1,391,071.41
教育费附加	1,276,872.69	644,985.15
房产税	1,069,717.22	1,486,190.62
土地使用税	601,736.80	1,091,111.75
印花税	144,096.84	109,456.20
其他税费	224,849.72	2,515,181.13
合计	50,372,046.46	55,431,605.90

**41. 其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	512,631.20	826,956.37
应付股利	168,760,920.65	10,951,518.76
其他应付款	448,867,074.35	224,448,397.66
合计	618,140,626.20	236,226,872.79

**应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	176,794.82	222,662.68
短期借款应付利息	211,703.05	467,747.02
融资租赁借款利息	124,133.33	136,546.67
合计	512,631.20	826,956.37

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	168,760,920.65	10,951,518.76
合计	168,760,920.65	10,951,518.76

**其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	235,721,200.00	
往来款	131,247,735.34	131,401,669.39
关联方往来	27,443,889.26	27,939,214.46

押金及保证金	13,962,925.95	15,393,542.46
三供一业棚改	9,785,115.27	18,022,231.37
代收代缴款	7,878,176.40	4,579,984.69
专项基金	6,297,639.32	6,200,398.77
其他	16,530,392.81	20,911,356.52
合计	448,867,074.35	224,448,397.66

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42. 持有待售负债**

□适用 √不适用

**43. 1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		48,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	7,000,000.00	6,000,000.00
合计	7,000,000.00	54,000,000.00

**44. 其他流动负债**

□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	11,900,000.00	11,900,000.00
保证借款	300,000,000.00	89,000,000.00
合计	311,900,000.00	100,900,000.00

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

期末抵押借款的利率为：6.42%；

期末保证金借款的利率为：3.30%。

**46. 应付债券****(1) 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47. 租赁负债

适用 不适用

#### 48. 长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	86,000,000.00	90,000,000.00
专项应付款	80,837,572.44	80,681,572.44
合计	166,837,572.44	170,681,572.44

#### 长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	86,000,000.00	90,000,000.00
合计	86,000,000.00	90,000,000.00

#### 专项应付款

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
住房补贴	1,007,661.24			1,007,661.24	详见说明 1
棚改基础设施建设资金	79,073,311.20			79,073,311.20	详见说明 2
政府津贴、奖励	600,600.00	189,800.00	33,800.00	756,600.00	
合计	80,681,572.44	189,800.00	33,800.00	80,837,572.44	/

其他说明：

1、住房补贴系本公司之子公司晨光院根据国科发财【2010】722 号文件收到的转制前符合住房改革条件的离退休职工住房补贴余额。

2、棚改基础设施建设资金系本公司根据财资【2015】68 号收到的困难中央企业棚户区改造配套设施建设补助资金

#### 49. 长期应付职工薪酬

适用 不适用

##### (1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	60,800,080.94	66,088,093.60
三、其他长期福利		

合计	60,800,080.94	66,088,093.60
----	---------------	---------------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

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	799,386,391.72	268,552,434.74	209,572,375.50	858,366,450.96	政府拨款
合计	799,386,391.72	268,552,434.74	209,572,375.50	858,366,450.96	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
建筑工程 3	81,700,000.00					81,700,000.00	与资产相关
聚四氟乙烯悬浮树脂项目和加工区项目补助资金	81,813,777.57			2,972,847.30		78,840,930.27	与资产相关
基地建设项目	75,773,578.48			3,659,702.70		72,113,875.78	与资产相关
XX 项目	59,800,000.00					59,800,000.00	与资产相关
科研项目政府经费	32,411,655.49	1,910,000.00		3,930,000.00		30,391,655.49	与收益相关
XX 研保项目	30,840,000.00			1,050,948.06		29,789,051.94	与资产相关
聚四氟乙烯悬浮树脂及配套工程	29,607,290.56			1,270,677.36		28,336,613.20	与资产相关
XX 项目	29,426,651.94			1,447,779.00		27,978,872.94	与资产相关
XX 研制保障条件建设项目	25,814,453.77			1,143,886.56		24,670,567.21	与资产相关
十三五条件保障	22,500,000.00					22,500,000.00	与资产相关

项目							
关键材料项目	21,000,000.00					21,000,000.00	与资产相关
建筑工程 1	18,479,144.00			680,214.00		17,798,930.00	与资产相关
XX 项目	16,465,239.28					16,465,239.28	与收益相关
XX 项目生产能力建设	15,500,000.00					15,500,000.00	与资产相关
建筑工程 2	15,635,858.00			629,604.00		15,006,254.00	与资产相关
等离子裂解 F23 技改项目	15,286,239.20			1,017,660.30		14,268,578.90	与资产相关
转制科研院所经费		218,283,700.00	142,144,080.74			76,139,619.26	与收益相关
其他项目	227,332,503.43	48,358,734.74	7,434,050.00	41,261,496.19	929,429.29	226,066,262.69	
合计	799,386,391.72	268,552,434.74	149,578,130.74	59,064,815.47	929,429.29	858,366,450.96	

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(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	896,624,657.00	20,605,000.00				20,605,000.00	917,229,657.00

其他说明：

公司本期向员工发行限制性股票增加股本 20,605,000.00 元。

**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)	2,314,796,412.12	215,116,200.00		2,529,912,612.12
其他资本公积	20,334,204.02	7,380,711.00		27,714,915.02
合计	2,335,130,616.14	222,496,911.00		2,557,627,527.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价本期增加系溢价发行限制性股票产生。

其他资本公积本期增加系根据限制性股票股权激励计划计算本期应分摊股权激励费用。

**56. 库存股**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务		235,721,200.00		235,721,200.00
合计		235,721,200.00		235,721,200.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期本公司实施股权激励计划确认的回购义务。

**57. 其他综合收益**

□适用 √不适用

**58. 专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	42,753,645.70	16,922,194.10	10,605,477.53	49,070,362.27
合计	42,753,645.70	16,922,194.10	10,605,477.53	49,070,362.27

**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	195,606,415.13			195,606,415.13
合计	195,606,415.13			195,606,415.13

**60. 分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	2,480,457,789.48	2,018,838,060.55
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		21,941,884.49
调整后期初未分配利润	2,480,457,789.48	2,040,779,945.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	311,784,667.30	525,063,379.20
减：提取法定盈余公积		12,333,241.46
应付普通股股利	157,809,401.89	62,694,236.70
其他		10,358,056.60
期末未分配利润	2,634,433,054.89	2,480,457,789.48

**61. 营业收入和营业成本****(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,255,663,646.06	1,584,037,541.90	2,194,991,895.72	1,531,046,048.27
其他业务	116,680,211.11	91,063,365.65	109,246,009.89	89,954,250.68
合计	2,372,343,857.17	1,675,100,907.55	2,304,237,905.61	1,621,000,298.95

**(2) 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

**(3) 履约义务的说明**

□适用 √不适用



**(4) 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**62. 税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,136,211.12	7,390,233.85
房产税	5,975,992.63	6,567,295.45
土地使用税	4,619,603.48	5,667,496.07
教育费附加	4,498,003.76	5,152,937.51
土地使用税	1,186,159.71	819,060.09
车船使用税	814,241.98	671,667.47
印花税	338,769.50	340,381.90
环境保护税	244,932.31	217,416.38
水利建设基金	144,246.55	178,628.79
车船使用税	26,388.86	32,408.32
文化事业建设税	18,204.00	65,346.56
其他	4,020.14	67,041.32
合计	24,006,774.04	27,169,913.71

**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
运输费	37,961,247.09	30,461,052.64
职工薪酬	31,005,020.45	29,773,796.78
技术服务费	6,185,141.66	6,748,206.03
业务经费	3,764,739.94	5,482,404.26
折旧费及摊销	2,749,052.58	2,720,423.19
差旅费	2,038,475.29	3,779,016.46
销售服务费	1,842,853.56	2,270,836.45
修理费	1,650,872.10	1,356,918.79
其他	5,231,249.73	6,834,014.54
合计	92,428,652.40	89,426,669.14

**64. 管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	122,843,299.09	110,955,331.01
无形资产摊销	20,645,372.99	21,230,166.91
折旧费	11,377,660.42	12,120,765.91
限制性股票摊销	7,380,711.00	
修理费	4,948,967.78	4,546,377.65
聘请中介机构费	3,924,397.10	3,287,845.65
办公费	3,608,597.15	4,088,889.53
劳务费	3,004,808.68	2,533,590.40

安全防卫费	2,983,300.66	3,446,878.69
信息技术服务费	2,290,715.29	3,323,755.01
租赁费	2,252,879.00	2,719,491.40
差旅费	1,889,943.18	3,376,044.59
咨询费	1,661,782.39	2,056,058.60
业务招待费	1,142,733.07	1,039,465.58
劳动保护费	1,109,800.45	900,179.39
保险费	1,063,028.61	1,800,114.62
其他	12,644,714.11	17,304,721.45
合计	204,772,710.97	194,729,676.39

**65. 研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	176,844,918.11	176,385,083.93
合计	176,844,918.11	176,385,083.93

**66. 财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,449,875.16	14,277,071.49
减：利息收入	-11,304,992.78	-11,169,562.23
汇兑净损益	-808,113.00	213,479.99
手续费及其他	468,394.22	383,799.04
合计	-5,194,836.40	3,704,788.29

**67. 其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
科研项目补助	34,175,480.46	41,997,182.53
税收减免	16,112,634.58	3,135,161.25
建设项目补助	14,813,114.55	15,167,539.98
专项补助	7,283,200.00	1,884,331.57
专利补助	734,400.12	314,640.00
技术补助	73,593.09	959,770.76
其他	2,127,613.52	2,003,674.58
合计	75,320,036.32	65,462,300.67

**68. 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-875,792.42	-2,479,930.20
交易性金融资产在持有期间的投资收益		632.97
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		105,342.12
处置交易性金融资产取得的投资收益	-33,937.74	

定期理财		1,897,131.04
合计	-909,730.16	-476,824.07

**69. 净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70. 公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-976,979.42	2,267,291.74
合计	-976,979.42	2,267,291.74

**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
其他应收款坏账损失	1,444,214.57	-1,787,488.93
应收账款坏账损失	-25,659,052.68	-4,134,628.05
合计	-24,214,838.11	-5,922,116.98

**72. 资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-459,719.64
合计		-459,719.64

**73. 资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	30,005,065.33	316,879.60
合计	30,005,065.33	316,879.60

其他说明：

□适用 √不适用

**74. 营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	132,563.87	62,461.21	132,563.87
其中：固定资产处置利得	132,563.87	62,461.21	132,563.87
政府补助	149,578,130.74	144,918,161.14	7,434,050.00
违约赔偿	1,413,057.43	147,078.10	1,413,057.43
罚没利得	419,767.13	135,171.35	419,767.13
其他	827,693.77	2,665,539.23	827,693.77
合计	152,371,212.94	147,928,411.03	10,227,132.20

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
事业单位转制经费	142,144,080.74	130,778,657.14	与收益相关
氢氟碳化物（HFC）销毁处置补贴资金	7,434,050.00	12,153,980.00	与收益相关
其他补贴		1,985,524.00	与收益相关
合计	149,578,130.74	144,918,161.14	

其他说明：

适用 不适用**75. 营业外支出**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	312,536.49	3,095,723.88	312,536.49
其中：固定资产处置损失	312,536.49	3,095,723.88	312,536.49
债务重组损失		1,488,711.40	
离退休人员工资性经费	87,491,747.28	90,196,942.26	
罚款、滞纳金	23,722.48	84,237.70	23,722.48
其他	701,407.72	7,374,437.72	701,407.72
合计	88,529,413.97	102,240,052.96	1,037,666.69

**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	28,016,946.92	26,030,443.95
递延所得税费用	2,530,910.39	5,619,966.46
合计	30,547,857.31	31,650,410.41

**(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	347,450,083.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	52,117,512.52
子公司适用不同税率的影响	-20,381.67
调整以前期间所得税的影响	-290,463.32
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,363,936.04
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,617,797.17
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	271,787.90

其他	-20,276,736.99
所得税费用	30,547,857.31

其他说明：

适用 不适用

#### 77. 其他综合收益

适用 不适用

#### 78. 现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
事业单位转制经费	218,283,700.00	190,292,058.82
收到的保证金及往来款	141,471,823.46	104,450,366.68
银行利息	5,507,216.21	5,266,158.67
政府补助	41,304,355.18	47,424,314.25
合计	406,567,094.85	347,432,898.42

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
离退休及内退人员补贴等支出	83,685,390.59	84,858,350.58
棚户区改造项目支出	1,784,965.60	29,200,013.80
支付保证金及往来款	136,247,973.48	48,492,846.68
支付期间费用	84,888,953.13	124,269,021.55
支付三供一业款项	13,776,322.20	3,640,801.28
合计	320,383,605.00	290,461,033.89

##### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回代垫项目款		4,508,500.00
委托贷款及利息	1,194,583.33	1,245,941.67
合计	1,194,583.33	5,754,441.67

##### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工程保证金及其他		27,776.29
合计		27,776.29

##### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
过渡期损益		120,701,085.25
担保费		330,000.00
合计		121,031,085.25

## 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	316,902,226.12	267,047,234.18
加：资产减值准备		459,719.64
信用减值损失	24,214,838.11	5,922,116.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	128,436,503.78	122,404,898.93
使用权资产摊销		
无形资产摊销	24,571,078.95	25,097,964.19
长期待摊费用摊销	1,110,983.78	4,035,101.86
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）	-30,005,065.33	-316,879.60
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	92,955.50	264,013.91
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	976,979.42	-2,267,291.74
财务费用（收益以“-”号填列）	5,641,762.16	10,840,137.85
投资损失（收益以“-”号填列）	909,730.16	476,824.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,086,667.10	4,833,164.90
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	7,563,300.44	4,945,091.90
存货的减少（增加以“-”号填列）	-25,953,948.44	-2,599,591.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-348,675,795.93	-513,908,718.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-108,630,166.52	230,136,124.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,931,284.90	157,369,910.82
<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	1,990,387,296.60	1,459,088,797.66

减：现金的期初余额	1,673,442,530.16	1,559,141,119.35
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	316,944,766.44	-100,052,321.69

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,990,387,296.60	1,673,442,530.16
其中：库存现金	268,078.16	210,961.17
可随时用于支付的银行存款	1,989,754,780.55	1,670,488,737.22
可随时用于支付的其他货币资金	364,437.89	2,742,831.77
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,990,387,296.60	1,673,442,530.16
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

## 80. 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81. 所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	63,531,897.72	保函保证金、银行银行承兑汇票保证金
固定资产	73,500,684.17	融资租赁, 抵押借款
无形资产	4,862,878.33	抵押借款
应收款项融资	2,379,900.00	票据质押
合计	144,275,360.22	/

## 82. 外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	7,215,732.00
其中：美元	1,019,234.28	7.0795	7,215,678.26
欧元	6.75	7.9610	53.74

应收账款	-	-	18,052,457.55
其中：美元	2,549,958.98	7.0795	18,052,457.55

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

适用 不适用

### 83. 套期

适用 不适用

### 84. 政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	2,430,000.00	递延收益	20,632,467.15
与收益相关的政府补助	266,122,434.74	递延收益	188,010,479.06

#### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

### 85. 其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

### 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

### 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1. 在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

适用 不适用

子公司	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	取得
-----	-------	-----	------	---------	----



名称				直接	间接	方式
西南院	四川成都	四川成都	化工行业	100.00		同一控制下企业合并
晨光院	四川自贡	四川自贡	化工行业	100.00		同一控制下企业合并
西北院	陕西咸阳	陕西咸阳	化工行业	100.00		同一控制下企业合并
海化院	山东青岛	山东青岛	化工行业	100.00		同一控制下企业合并
黎明院	河南洛阳	河南洛阳	化工行业	100.00		同一控制下企业合并
曙光院	广西桂林	广西桂林	化工行业	100.00		同一控制下企业合并
株洲院	湖南株洲	湖南株洲	化工行业	100.00		同一控制下企业合并
大连院	辽宁大连	辽宁大连	化工行业	100.00		同一控制下企业合并
锦西院	辽宁锦西	辽宁锦西	化工行业	100.00		同一控制下企业合并
光明院	辽宁大连	辽宁大连	化工行业	100.00		同一控制下企业合并
北方院	甘肃兰州	甘肃兰州	化工行业	100.00		同一控制下企业合并
沈阳院	辽宁沈阳	辽宁沈阳	化工行业	100.00		同一控制下企业合并

**(2) 重要的非全资子公司**

□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

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

□适用 √不适用

**3. 在合营企业或联营企业中的权益**

√适用 □不适用

**(1) 重要的合营企业或联营企业**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海凯众材料科技股份有限公司	上海	上海	化工	9.68		权益法
晨光科慕氟材料(上海)有限公司	上海	上海	化工	50.00		权益法
杭州晨光中蓝新材料有限责任公司	杭州市	杭州市	化工品销售	50.00		权益法

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

本公司持有凯众股份的比例低于 20%但对该参股公司拥有重大影响,原因是本公司向该公司委派一名代表担任董事,能够对该参股公司产生重大影响,所以我们将列示到长期股权投资,作为权益法核算。

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4. 重要的共同经营

适用 不适用

## 5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6. 其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

## 十一、公允价值的披露

## 1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	6,702,689.00			6,702,689.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	6,702,689.00			6,702,689.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	6,702,689.00			6,702,689.00
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			8,684,433.00	8,684,433.00
(四) 投资性房地产				

1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			535,767,786.59	535,767,786.59
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	6,702,689.00		544,452,219.59	551,154,908.59
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

**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

本公司持续第一层次公允价值计量项目为持有上市公司的股票，因此市价计量依据为活跃市场收盘价格。

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

适用  不适用

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

适用  不适用

本公司持续和非持续第三层次公允价值计量项目采用成本计量，除非该项成本计量不可靠。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7. 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9. 其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1. 本企业的母公司情况

适用 不适用

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	单位:万元 币种:人民币	
				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(%)
中国昊华化工集团股份有限公司	北京市	化工	422,121.93	66.92	66.92

本公司最终控制方是中国化工集团有限公司。

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

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益以及附注十七、母公司财务报表项目主要注释之长期股权投资。

3. 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4. 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南通星辰合成材料有限公司	集团兄弟公司
四川蓝星机械有限公司	集团兄弟公司
山东蓝星东大有限公司	集团兄弟公司
桂林蓝宇航空轮胎发展有限公司	集团兄弟公司
中蓝连海设计研究院有限公司	集团兄弟公司

山纳合成橡胶有限责任公司	集团兄弟公司
江西蓝星星火有机硅有限公司	集团兄弟公司
中昊黑元化工研究设计院有限公司	母公司的全资子公司
蓝星（成都）新材料有限公司	集团兄弟公司
中蓝晨光化工有限公司	集团兄弟公司
沧州大化股份有限公司聚海分公司	集团兄弟公司
中蓝晨光化工研究设计院有限公司	集团兄弟公司
中化化工科学技术研究总院有限公司	集团兄弟公司
蓝星招标（江苏）有限公司	集团兄弟公司
中国化工信息中心有限公司	集团兄弟公司
沈阳石蜡化工有限公司	集团兄弟公司
DaesungIndustrialgases. co. ,LTD	其他
北京翔运工程管理有限责任公司	集团兄弟公司
北京中昊华泰能源科技有限公司	母公司的全资子公司
广州合成材料研究院有限公司	集团兄弟公司
四川晨光工程设计院	集团兄弟公司
天华化工机械及自动化研究设计院有限公司	集团兄弟公司
天津蓝星清洗有限公司	集团兄弟公司
中国化工集团有限公司	其他
中昊国际贸易有限公司	母公司的全资子公司
中蓝晨光成都检测技术有限公司	集团兄弟公司
晨光科慕氟材料（上海）有限公司	其他
中蓝国际化工有限公司	集团兄弟公司
北京橡胶工业研究设计院有限公司	集团兄弟公司
德州实华化工有限公司	集团兄弟公司
蓝星安迪苏南京有限公司	集团兄弟公司
桂林蓝宇航空轮胎发展有限公司	集团兄弟公司
昊华宇航化工有限责任公司	集团兄弟公司
江苏淮河化工有限公司	集团兄弟公司
大庆中蓝石化有限公司	集团兄弟公司
北京星蝶装备工程技术有限公司	集团兄弟公司
黑龙江昊华化工有限公司	集团兄弟公司
国星集团有限公司	集团兄弟公司
中国化工信息中心有限公司	集团兄弟公司
蓝星（北京）化工机械有限公司	集团兄弟公司
山东昌邑石化有限公司	集团兄弟公司
正和集团股份有限公司	集团兄弟公司
德阳昊华清平磷矿有限公司	母公司的控股子公司
兰州蓝星清洗有限公司	集团兄弟公司
青岛安邦炼化有限公司	集团兄弟公司
北京蓝星清洗有限公司	集团兄弟公司
中国化工资产管理有限公司	集团兄弟公司
山纳合成橡胶有限责任公司	集团兄弟公司
济南裕兴化工有限责任公司	集团兄弟公司
江西蓝星星火有机硅有限公司	集团兄弟公司
中国蓝星哈尔滨石化有限公司	集团兄弟公司
广西蓝星大华化工有限责任公司	集团兄弟公司
蓝星硅材料有限公司	集团兄弟公司

河北日新化工有限公司	集团兄弟公司
四平昊华化工有限公司	集团兄弟公司
安徽科立华化工有限公司	集团兄弟公司
蓝星工程有限公司	集团兄弟公司
昊华中意河北新材料有限公司	集团兄弟公司
中国化工橡胶有限公司	集团兄弟公司
蓝星（西昌）航天化工有限公司	集团兄弟公司
山东蓝星东大有限公司	集团兄弟公司
中蓝长化工程科技有限公司	集团兄弟公司
焦作七四四七车辆工程机械有限公司	集团兄弟公司
兰州蓝星纤维有限公司	集团兄弟公司
福建天华智能装备有限公司	集团兄弟公司
南通星辰合成材料有限公司	集团兄弟公司
中蓝晨光化工研究设计院有限公司	集团兄弟公司
中国蓝星（集团）股份有限公司	集团兄弟公司
中昊黑元化工研究设计院有限公司	母公司的全资子公司
深圳昊华工贸有限公司	母公司的全资子公司
天华化工机械及自动化研究设计院有限公司	集团兄弟公司
蓝星石化有限公司	集团兄弟公司
蓬莱安邦油港有限公司	集团兄弟公司
天津蓝星清洗有限公司	集团兄弟公司
安道麦（中国）投资有限公司	集团兄弟公司
华夏汉华化工装备有限公司	集团兄弟公司
中国化工博物馆	集团兄弟公司
蓝星工业服务（沈阳）有限公司	集团兄弟公司
湖南省湘维有限公司	集团兄弟公司
蓝星石油有限公司	集团兄弟公司
中化工油气销售有限公司	集团兄弟公司
江西星火航天新材料有限公司	集团兄弟公司
上海蓝星聚甲醛有限公司	集团兄弟公司
华凌涂料有限公司	母公司的控股子公司
石家庄七四二零科技有限公司	集团兄弟公司
天津星宇中车科技有限公司	集团兄弟公司
江阴华之昊贸易有限公司	集团兄弟公司
南京蓝星化工新材料有限公司	集团兄弟公司
中国昊华化工集团宣化化工总公司	集团兄弟公司
福州蓝星化工有限责任公司	集团兄弟公司
河北盛华化工有限公司	集团兄弟公司
河南骏化发展股份有限公司	集团兄弟公司
晨光科慕氟材料（上海）有限公司	其他
大连市石油总公司杨树沟联营经销处	其他

## 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
-----	--------	-------	-------

南通星辰合成材料有限公司	采购原料	3,998,739.83	2,680,115.97
四川蓝星机械有限公司	采购原料	3,584,070.80	
昊华(成都)科技有限公司	采购原料	3,229,936.64	5,283,675.21
山东蓝星东大有限公司	采购原料	1,623,154.85	4,688,766.40
桂林蓝宇航空轮胎发展有限公司	采购原料	549,869.37	35,431.03
中蓝连海设计研究院有限公司	接受劳务	321,226.42	
山纳合成橡胶有限责任公司	采购原料	300,884.96	166,371.68
江西蓝星星火有机硅有限公司	采购原料	282,477.88	288,275.86
中昊黑元化工研究设计院有限公司	工程服务、采购原料	266,760.00	7,759,656.55
蓝星(成都)新材料有限公司	采购原料	243,714.03	38,251.95
中蓝晨光化工有限公司	采购原料	225,486.73	10,619.47
沧州大化股份有限公司聚海分公司	采购原料	202,094.66	996,588.76
中蓝晨光化工研究设计院有限公司	采购原料	184,884.97	233,730.80
中化化工科学技术研究总院有限公司	技术服务	113,207.54	70,000.00
蓝星招标(江苏)有限公司	接收劳务	43,962.26	
中国化工信息中心有限公司	信息服务	31,320.75	3,762,510.89
沈阳石蜡化工有限公司	采购原料	6,752.00	10,240.00
北京橡胶工业研究设计院	技术服务	2,075.47	53,904.90
Daesung Industrial gases. co., LTD	机器设备		8,183,000.00
北京翔运工程管理有限责任公司	技术服务		493,000.00
北京中昊华泰能源科技有限公司	采购工程物资		21,269,513.21
广州合成材料研究院有限公司	技术服务		4,528.30
四川晨光工程设计院	工程设计		467,924.53
四川蓝星机械有限公司	采购原料		264,957.26
天华化工机械及自动化研究设计院有限公司	采购原料		276,752.14
天津蓝星清洗有限公司	采购原料		4,538,060.02
西南化工研究设计院有限公司	采购原料		84,689.46
中国化工集团有限公司	担保费		311,320.75
中昊国际贸易有限公司	采购原料		159,497.50

中蓝晨光成都检测技术有限公司	技术服务		18,018.87
----------------	------	--	-----------

## 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
晨光科慕氟材料（上海）有限公司	销售商品、劳务	25,864,995.12	19,446,400.79
中蓝国际化工有限公司	销售商品	10,256,340.74	
北京橡胶工业研究设计院有限公司	销售商品	9,333,340.33	47,009.44
DaesungIndustrialgases.co.,LTD	销售商品	6,535,501.98	6,475,186.84
德州实华化工有限公司	销售商品、技术服务	796,662.48	8,979,764.21
蓝星安迪苏南京有限公司	销售商品、提供劳务	599,673.46	
桂林蓝宇航空轮胎发展有限公司	销售商品	331,093.96	51,626.12
昊华宇航化工有限责任公司	销售商品	207,205.31	586,218.00
江苏淮河化工有限公司	销售商品	192,763.42	
大庆中蓝石化有限公司	销售商品	94,832.74	
北京星蝶装备工程技术有限公司	销售商品	92,035.40	
黑龙江昊华化工有限公司	销售商品	72,237.17	136,759.08
国星集团有限公司	销售商品	66,798.23	
中国化工信息中心有限公司	销售商品	46,784.07	
蓝星（北京）化工机械有限公司	销售商品	45,138.94	
山东昌邑石化有限公司	销售商品	32,397.34	344,267.60
正和集团股份有限公司	销售商品	30,503.54	2,971,385.54
德阳昊华清平磷矿有限公司	销售商品	28,389.39	
兰州蓝星清洗有限公司	销售商品	23,215.93	
青岛安邦炼化有限公司	销售商品	22,548.66	
北京蓝星清洗有限公司	销售商品	22,425.67	
中国化工资产管理有限公司	销售商品	22,123.89	
山纳合成橡胶有限责任公司	销售商品	21,990.26	
济南裕兴化工有限责任公司	销售商品	20,622.13	
江西蓝星星火有机硅有限公司	销售商品	20,299.12	1,973,584.91
中国蓝星哈尔滨石化有限公司	销售商品	17,256.64	65,200.00
广西蓝星大华化工有限责任公司	销售商品	17,228.32	
蓝星硅材料有限公司	销售商品	17,228.32	
河北日新化工有限公司	销售商品	16,419.47	
四平昊华化工有限公司	销售商品	14,429.20	
安徽科立华化工有限公司	销售商品	14,247.79	
蓝星工程有限公司	销售商品	11,419.48	
昊华中意河北新材料有限公司	销售商品	10,110.62	
中国化工橡胶有限公司	销售商品	10,045.14	
蓝星（西昌）航天化工有限公司	销售商品	9,927.44	
山东蓝星东大有限公司	销售商品	9,788.50	
中蓝长化工程科技有限公司	销售商品	9,434.51	
焦作七四四七车辆工程机械有限公司	销售商品	9,376.99	
兰州蓝星纤维有限公司	销售商品	8,630.97	



福建天华智能装备有限公司	销售商品	8,430.97	
南通星辰合成材料有限公司	销售商品	8,171.68	
中蓝晨光化工研究设计院有限公司	销售商品	8,014.16	
中国蓝星（集团）股份有限公司	销售商品	6,928.31	
中昊黑元化工研究设计院有限公司	销售商品	6,194.69	
深圳昊华工贸有限公司	销售商品	5,852.21	
天华化工机械及自动化研究设计院有限公司	销售商品	5,380.53	
蓝星石化有限公司	销售商品	4,695.57	
蓬莱安邦油港有限公司	销售商品	4,247.79	
天津蓝星清洗有限公司	销售商品	3,984.07	
安道麦（中国）投资有限公司	销售商品	3,761.06	
华夏汉华化工装备有限公司	销售商品	3,396.23	
中国化工博物馆	销售商品	3,213.28	
蓝星工业服务（沈阳）有限公司	销售商品	3,008.85	
湖南省湘维有限公司	销售商品	2,613.27	
蓝星石油有限公司	销售商品	2,434.51	
中化工油气销售有限公司	销售商品	2,305.31	
江西星火航天新材料有限公司	销售商品	2,084.07	
上海蓝星聚甲醛有限公司	销售商品	2,084.07	
华凌涂料有限公司	销售商品	1,776.99	
石家庄七四二零科技有限公司	销售商品	1,641.59	
天津星宇中车科技有限公司	销售商品	1,420.35	
中昊国际贸易有限公司	销售商品	1,213.28	
江阴华之昊贸易有限公司	销售商品	1,156.64	
南京蓝星化工新材料有限公司	销售商品	1,090.26	
中国昊华化工集团宣化化工总公司	销售商品	678.76	
福州蓝星化工有限责任公司	销售商品	253.98	
河北盛华化工有限公司	销售商品		1,728.00
河南骏化发展股份有限公司	设计费		735,849.05
沈阳石蜡化工有限公司	销售商品		945.00
中蓝晨光化工有限公司	提供服务		70,471.70

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

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
晨光科慕氟材料（上海）有限公司	房屋/ TFE 管道	1,638,474.56	682,499.53
中蓝晨光化工研究院有限公司	房屋	114,285.71	
大连市石油总公司杨树沟联营经销处	土地使用权	761,904.76	884,749.60

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国昊华化工集团股份有限公司	25,000,000.00	2019-11-21	2020-11-20	否
中国昊华化工集团股份有限公司	300,000,000.00	2020-4-27	2022-2-27	否
中国昊华化工集团股份有限公司	80,000,000.00	2019-9-29	2020-9-28	否
中国化工集团有限公司	93,000,000.00	2016-12-13	2026-12-13	否

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5) 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
晨光科慕氟材料（上海）有限公司	15,000,000.00	2019/8/30	2020/8/28	委托贷款
晨光科慕氟材料（上海）有限公司	20,000,000.00	2019/9/12	2020/9/11	委托贷款
晨光科慕氟材料（上海）有限公司	15,000,000.00	2019/9/23	2020/9/23	委托贷款

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7) 关键管理人员报酬

适用 不适用

#### (8) 其他关联交易

适用 不适用

### 6. 关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	昊华(成都)科技有限公司	120,000.00			
应收账款	沧州大化股份有限公司	73,000.00	3,650.00	643,000.00	
应收账款	河南骏化发展股份有限公司	1,052,920.87	1,020,457.47	1,052,920.87	1,020,457.47
应收账款	德州实华化工有限公司	216,656.40	11,917.23	215,066.40	13,126.52
应收账款	蓝星化工有限责任公司	139,030.00	139,030.00	139,030.00	139,030.00
应收账款	贵州水晶有机化工(集团)有限公司			35,000.00	35,000.00
应收账款	黑龙江昊华化工有限公司	51,890.00	25,945.00	51,890.00	25,945.00
应收账款	山东华星石油化工有限公司			72,660.00	72,660.00
应收账款	自贡鸿鹤化工股份有限公司	21,716.00	21,716.00	21,716.00	21,716.00
应收账款	河北盛华化工有限公司	1,658,142.31	1,275,904.39	1,658,142.31	1,016,524.39
应收账款	昊华宇航化工有限责任公司	231,335.91	35,292.17	397,193.91	32,509.67
应收账款	河南顺达新能源科技有限公司	432,008.00	432,008.00	432,008.00	432,008.00
应收账款	昊华鸿鹤化工股份有限公司	327,620.80	327,620.80	327,620.80	327,620.80
应收账款	济南裕兴化工有限责任公司	28,935.00	8,680.50	28,935.00	8,680.50
应收账款	北京橡胶工业研究设计院有限公司	3,081,001.00	150,092.00		
应收账款	河南顺达化工科技有限公司	5,000.00	5,000.00	5,000.00	2,500.00
应收账款	晨光科慕氟材料(上海)有限公司	1,916,782.73		1,836,989.91	
应收账款	自贡鸿鹤制药有限责任公司	443,502.26	442,063.46	442,063.46	442,063.46
应收账款	昊华鸿鹤化工有限责任公司	1,370,000.00			
应收账款	蓝星石化科技股份有限公司	3,531.00	3,531.00	3,531.00	3,531.00
应收账款	中蓝晨光化工研究设计院有限公司	675.00	675.00	675.00	675.00
应收账款	沁阳长怀电力有限公司	1,310.50	131.05	1,310.50	131.05
应收账款	Daesung Industrial gases.co.,LTD	1,651,096.80		2,531,066.89	

应收账款	桂林蓝宇航空轮胎发展有限公司	67,810.00			
其他应收款	中昊财务有限责任公司	15,769,072.26	15,769,072.26	15,769,072.26	15,769,072.26
其他应收款	自贡鸿鹤化工股份有限公司	2,122,365.42	2,122,365.42	2,122,365.42	2,122,365.42
其他应收款	昊华化工有限责任公司	3,953,488.01			
其他应收款	自贡鸿鹤制药有限责任公司	669,504.45		669,504.45	
其他应收款	中蓝晨光化工研究院设计院有限公司			1,806.50	1,806.50
其他应收款	晨光科慕氟材料(上海)有限公司			810.00	
其他应收款	中国化工信息中心有限公司	3,200.00			
其他应收款	中国化工集团有限公司	379,000.00	379,000.00	379,000.00	379,000.00
其他应收款	中国化工橡胶桂林有限公司	604,208.63		604,208.63	
其他应收款	桂林橡胶制品厂有限责任公司	360,000.00			
其他应收款	中国化工橡胶桂林轮胎有限公司	16,173.00		16,173.00	
其他应收款	桂林蓝宇航空轮胎发展有限公司	902,065.20	45,103.26	1,476,801.53	
预付账款	天华化工机械及自动化研究设计院有限公司			19,006.90	
预付账款	昊华(成都)科技有限公司	5,015,390.30			
预付账款	四川蓝星机械有限公司	1,247,000.00		4,592,000.00	
预付账款	山纳合成橡胶有限责任公司			1.02	
预付账款	江西蓝星星火有机硅有限公司	282,607.47			
预付账款	山东蓝星东大有限公司	87,047.41		148,380.00	
预付账款	沧州大化股份有限公司	13,180.00			
预付账款	桂林橡胶机械有限公司	716,280.00			
应收利息	中国化工财务有限公司	3,840,513.65		1,410,100.86	
应收利息	晨光科慕材料(上海)有限公司	74,892.91		67,741.09	
其他流动资产	晨光科慕氟材料(上海)有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00	

其他非流动资产	中昊黑元化工研究设计院有限公司	13,000,000.00		11,500,000.00	
---------	-----------------	---------------	--	---------------	--

**(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	北京中昊华泰能源科技有限公司	8,245,643.91	8,245,643.91
应付账款	南通星辰合成材料有限公司	1,977,136.95	335,896.00
应付账款	昊华(成都)科技有限公司	1,963,665.90	540,000.00
应付账款	四川蓝星机械有限公司	1,246,000.00	31,000.00
应付账款	华夏汉华化工装备有限公司	644,600.00	824,600.00
应付账款	桂林蓝宇航空轮胎发展公司	608,412.00	77,000.00
应付账款	中昊黑元化工研究设计院有限公司	193,794.11	104,154.11
应付账款	深圳通达化工总公司	192,000.00	
应付账款	沈阳化工股份有限公司	118,933.73	118,933.73
应付账款	泰安昊华塑料有限公司	85,520.28	
应付账款	天华化工机械及自动化研究设计院有限公司	11,331.26	11,331.26
应付账款	昊华鸿鹤化工有限责任公司	2,273.47	5,495.69
应付账款	中蓝晨光化工研究设计院有限公司	400.00	500,000.00
应付账款	昊华西南化工有限责任公司	103.60	
应付账款	自贡张家坝氯碱化工有限责任公司	5.11	5.11
应付账款	沧州大化股份有限公司		6,873.41
应付账款	桂林橡胶机械厂		3,720.00
应付账款	江西蓝星星火有机硅有限公司		112.53
其他应付款	昊华化工有限责任公司	35,737,995.57	35,891,673.90
其他应付款	中国昊华化工集团股份有限公司	26,876,855.01	26,727,030.00
其他应付款	中国化工科学研究院有限公司	4,392,478.95	4,346,225.16
其他应付款	中国化工集团有限公司	380,000.00	160,000.00
其他应付款	昊华鸿鹤化工有限责任公司	67,000.00	67,000.00
其他应付款	桂林橡胶制品厂有限责任公司		996,700.00
其他应付款	华夏汉华化工装备有限公司		40,000.00
预收账款	自贡鸿鹤化工厂	2,381.87	2,381.87
预收账款	德州实华化工有限公司	364.75	364.75
预收账款	昊华鸿鹤化工有限责任公司	155.48	155.48
预收账款	沈阳化工股份有限公司		200.00
应付股利	中国昊华化工集团股份有限公司	115,550,806.06	9,951,518.76

**7. 关联方承诺**

□适用 √不适用

**8. 其他**

□适用 √不适用

**十三、 股份支付****1. 股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	20,605,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	限制性股票认购价格为 11.44 元/股， 6,799,650.00 股合同剩余期限 22.5 个月， 6,799,650.00 股合同剩余期限 34.5 个月， 7,005,700.00 股合同剩余期限 42.5 个月

其他说明

无

**2. 以权益结算的股份支付情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票公允价值与授予价值的差额
可行权权益工具数量的确定依据	根据在职激励对象对应的权益工具、公司业绩以及对未来年度公司业绩的预测进度确定。
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	7,380,711.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,380,711.00

其他说明

(1) 公司于 2020 年 5 月 15 日召开 2019 年年度股东大会审议通过了《公司 2019 年限制性股票激励计划（草案）修订稿及摘要的议案》、《公司 2019 年限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）》、《公司 2019 年限制性股票激励计划管理办法的议案》及《提请股东大会授权董事会办理公司 2019 年限制性股票激励计划相关事宜》。董事会被授权确定限制性股票授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必需的相关事宜。

(2) 公司于 2020 年 5 月 18 日召开第七届董事会第十四次会议审议通过了《调整公司 2019 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予权益数量》及《向公司 2019 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票》的议案，确定 2020 年 5 月 18 日为首次授予日，授予 768 名激励对象 2,063.00 万股限制性股票。2020 年 5 月 18 日，公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格合法有效，确定的授予日符合相关规定。

(3) 公司于 2020 年 5 月 25 日收到 766 名激励对象认缴出资款 235,721,200.00 元股权认购款，授予限制性股票数量为 2,060.50 万股，有 2 名激励对象自愿放弃认购授予的全部限制性股票，1 名激励对象自愿放弃认购授予的部分限制性股票，并由立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字（2020）第 ZB11292 号《验资报告》。

(4) 公司授予激励对象股份总数为 2,060.50 万股, 授予价格为 11.44 元/股, 以 2020 年 5 月 18 日为授予日, 授予日公司收盘股价为 19.40 元, 公司采用授予日收盘价与授予价格的差额即 7.96 元作为限制性股票的公允价值, 最终确认授予日向激励对象授予的权益工具公允价值总额为 7.96 元/股\* 20,605,000.00 股= 164,015,800.00 元, 2020 年上半年应分摊 7,380,711.00 元。

### 3. 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4. 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5. 其他

适用 不适用

## 十四、 承诺及或有事项

### 1. 重要承诺事项

适用 不适用

### 2. 或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

适用 不适用

### 3. 其他

适用 不适用

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1. 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2. 利润分配情况

适用 不适用

### 3. 销售退回

适用 不适用

### 4. 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、 其他重要事项

### 1. 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

**(2). 未来适用法**适用 不适用**2. 债务重组**适用 不适用**3. 资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4. 年金计划**适用 不适用**5. 终止经营**适用 不适用**6. 分部信息****(1) 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部，并以经营分部为基础确认报告分部。在前述原则下，本公司以业务分部为基础确定报告分部。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

**(2) 报告分部的财务信息**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	氟材料	电子气体、聚氨酯及化学推进剂业务	特种橡塑制品	变压吸附及相关工程设备业务	涂料业务及其他	分部间抵销	合计
对外交易收入	621,270,566.45	711,399,498.61	505,629,604.11	374,352,531.74	165,151,525.92	5,459,869.66	2,372,343,857.17
分部间交易收入	3,869,935.46		1,074,839.86		515,094.34	5,459,869.66	
利润总额	70,096,233.93	104,016,295.13	97,420,461.14	23,167,810.25	52,749,282.98		347,450,083.43
净利润	60,297,715.95	99,403,958.49	86,081,840.17	23,901,834.92	47,216,876.59		316,902,226.12
资产总额	2,946,757,059.08	2,360,856,932.13	1,969,655,140.98	1,550,137,712.53	863,649,257.66		9,691,056,102.38
负债总额	937,346,669.59	739,925,723.87	649,388,269.89	815,813,980.53	295,371,164.00		3,437,845,807.88

**(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**适用 不适用**(4) 其他说明**适用 不适用**7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**适用 不适用



## 8. 其他

□适用 √不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1. 应收账款

## (1) 按账龄披露

□适用 √不适用

## (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						15,461,170.15	8.68	3,360,648.19	21.74	12,100,521.96
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						15,461,170.15	8.68	3,360,648.19	21.74	12,100,521.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备						162,655,000.07	91.32	20,677,162.67	12.71	141,977,837.40
其中：										
账龄组合						162,655,000.07	91.32	20,677,162.67	12.71	141,977,837.40
合计		/		/		178,116,170.22	/	24,037,810.86	/	154,078,359.36

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## (3) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	24,037,810.86				-24,037,810.86	
合计	24,037,810.86				-24,037,810.86	

注：其他变动为本期将资产转入西南院所致。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用 不适用

**(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2. 其他应收款**

**项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		52,369.07
其他应收款	10,887.24	4,252,436.72
合计	10,887.24	4,304,805.79

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
财务公司存款利息		52,369.07
合计		52,369.07

**(2) 重要逾期利息**

适用 不适用

**(3) 坏账准备计提情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(1) 应收股利**

适用 不适用

**(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3) 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1) 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
90 天以内	
90 天至 1 年（含 1 年）	10,887.24
1 年以内小计	10,887.24
合计	10,887.24

**(2) 按款项性质分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金		3,993,641.79
关联方往来		15,769,072.26
备用金	10,887.24	298,731.34
合计	10,887.24	20,061,445.39

**(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)	
2020年1月1日余额	39,936.41		15,769,072.26	15,809,008.67
2020年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				

其他变动	-39,936.41		-15,769,072.26	-15,809,008.67
2020年6月30日余额				

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

其他变动变动为本期将资产转至西南院所致。

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	
其他应收款 坏账准备	15,809,008.67				-15,809,008.67	
合计	15,809,008.67				-15,809,008.67	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
员工	备用金	10,887.24	90 天至 1 年 (含 1 年)	100.00	
合计	/	10,887.24	/	100.00	

#### (7) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

#### (9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 3. 长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,517,395,608.07		5,517,395,608.07	4,885,902,062.92		4,885,902,062.92
对联营、合营企业投资						
合计	5,517,395,608.07		5,517,395,608.07	4,885,902,062.92		4,885,902,062.92

**(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
西南院	53,812,119.78	625,217,881.15		679,030,000.93		
北方院	50,792,521.45	274,918.50		51,067,439.95		
锦西院	245,867,292.25	338,499.00		246,205,791.25		
沈阳院	148,581,423.29	481,062.60		149,062,485.89		
株洲院	143,077,981.34	290,142.00		143,368,123.34		
西北院	393,716,120.10	768,697.20		394,484,817.30		
光明院	195,202,147.14	322,380.00		195,524,527.14		
大连院	104,170,393.61	218,502.00		104,388,895.61		
晨光院	1,875,574,822.29	1,455,366.60		1,877,030,188.89		
海化院	334,860,866.68	497,181.60		335,358,048.28		
黎明院	1,104,929,907.15	1,006,004.70		1,105,935,911.85		
曙光院	235,316,467.84	622,909.80		235,939,377.64		
合计	4,885,902,062.92	631,493,545.15		5,517,395,608.07		

注：为进一步优化公司内部专业化分工、整合协同资源、提升管理决策及执行效率，公司将变压吸附气体分离技术及成套装置、催化剂产品、碳一化学及工程设计等业务所属资产、负债按截至2019年12月31日经审计的账面净资产值划转至西南院，增加对西南院投资624,359,992.15元，其余增加投资均为本期限制性股票摊销金额。

**(2) 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**4. 营业收入和营业成本****(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	80,156,208.62	80,156,231.26	366,152,075.98	292,977,642.22
其他业务			4,161,199.13	1,256,072.78
合计	80,156,208.62	80,156,231.26	370,313,275.11	294,233,715.00

**(2) 合同产生的收入情况**

□适用 √不适用

**(3) 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4) 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**5. 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	188,619,195.37	69,961,809.59
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		105,342.12
理财产品收益		1,897,131.04
合计	188,619,195.37	71,964,282.75

**6. 其他**

□适用 √不适用

**十八、 补充资料****1. 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	29,825,092.71	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,434,050.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保	-1,010,917.16	

值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,935,388.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-5,728,459.46	
少数股东权益影响额	67,175.65	
合计	32,522,329.87	

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

适用 不适用

## 2. 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.13	0.3438	0.3438
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.59	0.3075	0.3075

## 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

根据《企业会计准则解释第7号》的规定，对于现金股利可撤销的情形，等待期内计算基本每股收益时，分子应扣除当期分配给预计未来可解锁限制性股票持有者的现金股利；分母不应包含限制性股票的股数。

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、财务负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
--------	--

董事长：胡冬晨

董事会批准报送日期：2020-8-28

### 修订信息

适用 不适用