

中化蓝天集团有限公司
模拟审计报告
天职业字[2023]49711号

目 录

模拟审计报告	1
2021年1月1日至2023年6月30日模拟财务报表	5
2021年1月1日至2023年6月30日模拟财务报表附注	19

中化蓝天集团有限公司董事会：

一、 审计意见

我们审计了中化蓝天集团有限公司（以下简称“中化蓝天”或“公司”）模拟财务报表，按照模拟财务报表附注二所述的编制基础和企业会计准则的规定编制模拟财务报表，包括2023年6月30日、2022年12月31日、2021年12月31日的模拟合并及母公司资产负债表，2023年度1-6月、2022年度、2021年度的模拟合并及母公司利润表、模拟合并及母公司现金流量表、模拟合并及母公司所有者权益变动表以及模拟财务报表附注。

我们认为，后附的模拟财务报表在所有重大方面按照附注二所述的编制基础和企业会计准则的规定编制，公允反映了中化蓝天2023年6月30日、2022年12月31日、2021年12月31日的合并及母公司模拟经营成果以及2023年1-6月、2022年度、2021年度的合并及母公司模拟经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>收入</p> <p>中化蓝天主要业务为氟碳化学品、高含氟精细化学品、含氟聚合物、含氟锂电材料、无机氟材料及其他业务，主要以商品销售为主，如财务报表附注七、（四十九）营业收入所述，中化蓝天 2021 年度合并后实现营业收入 755,568.10 万元，2022 年度合并后实现营业收入 941,488.65 万元，2023 年度 1-6 月份合并后实现营业收入 340,908.71 万元对财务报表具有重要性。</p> <p>收入是中化蓝天关键绩效指标之一，可能存在管理层为了达到特定业绩目标或期望而操纵收入的固有风险，因此我们将收入确认作为关键审计事项。</p>	<p>1、了解公司销售与收款的内部控制，执行内部控制测试并评价管理层对销售与收款内部控制设计和执行的有效性；</p> <p>2、选取样本检查销售合同，识别与收入确认相关的合同条款与条件，评价中化蓝天确认是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>3、对收入执行实质性分析程序，分析收入分类及其对应的收入和毛利，分析其波动趋势，是否符合行业及中化蓝天业务发展的实际情况；</p> <p>4、执行截止性测试，选取资产负债表日前后的销售记录样本进行截止测试，核对客户签收记录及其他支持性文件，检查是否计入正确的会计期间；</p> <p>5、结合应收账款对营业收入实施函证程序，选取主要客户函证销售金额，并检查收入确认的相关单据，检查已确认收入的真实性；</p> <p>6、核对账务凭证与收入交易的原始凭证和银行流水。从销售收入的会计记录和出库记录中选取样本，并与该笔销售相关的原始合同、出库单、收货验收单、报关单等做交叉核对。</p>

四、管理层和治理层对模拟财务报表的责任

管理层负责按照模拟财务报表附注二所述的编制基础和企业会计准则的规定编制模拟财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使模拟财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制模拟财务报表时，管理层负责评估中化蓝天的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中化蓝天的财务报告过程。

五、注册会计师对模拟财务报表审计的责任

我们的目标是对模拟财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响模拟财务报表使用者依据模拟财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（6）就中化蓝天中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对模拟财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

六、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供中化蓝天重大资产重组之目的使用，不得用作其他任何用途。

[以下无正文]

中国·北京

二〇二三年十二月十一日

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：



模拟合并资产负债表

编制单位：中化蓝天集团有限公司

金额单位：元

项 目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	附注编号
流动资产				
货币资金	552,886,731.32	678,036,614.95	760,563,899.39	七、(一)
△结算备付金				
△拆出资金				
交易性金融资产	49,073,942.20	48,793,890.69	50,875,086.33	七、(二)
衍生金融资产	5,400.00	2,420,800.50	445,108.44	七、(三)
应收票据	406,532,655.30	855,099,688.19	779,230,325.16	七、(四)
应收账款	1,198,269,326.84	1,075,216,605.21	834,450,723.89	七、(五)
应收款项融资	239,173,204.81	370,473,680.37	274,061,594.82	七、(六)
预付款项	113,369,887.13	44,121,313.09	66,601,716.84	七、(七)
△应收保费				
△应收分保账款				
△应收分保合同准备金				
其他应收款	563,801,675.74	920,252,430.61	963,281,411.96	七、(八)
其中：应收利息				
应收股利		116,778,683.10	116,778,683.10	七、(八)
△买入返售金融资产				
存货	704,886,390.76	775,482,504.61	653,254,028.56	七、(九)
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	47,984,012.75	229,378,535.48	177,798,644.22	七、(十)
流动资产合计	3,875,983,226.85	4,999,276,063.70	4,560,562,539.61	
非流动资产				
△发放贷款和垫款				
债权投资				
其他债权投资				
长期应收款	6,600,000.00	6,600,000.00	6,600,000.00	七、(十一)
长期股权投资	1,624,948,832.14	1,515,842,729.48	1,339,514,613.25	七、(十二)
其他权益工具投资	5,772,174.31	6,066,649.78	9,604,618.17	七、(十三)
其他非流动金融资产	32,075,298.37	28,973,570.74	30,000,000.00	七、(十四)
投资性房地产	58,973,124.74	60,661,758.69	73,460,404.13	七、(十五)
固定资产	3,154,237,665.83	3,002,318,588.26	2,862,752,532.89	七、(十六)
在建工程	884,939,159.55	527,925,288.61	337,578,001.86	七、(十七)
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产	182,459,249.03	182,654,818.61	192,587,262.05	七、(十八)
无形资产	388,959,763.23	356,073,193.49	325,042,355.74	七、(十九)
开发支出	28,778,995.49	26,430,694.07	6,361,465.35	七、(二十)
商誉	118,439,499.85	118,439,499.85	118,439,499.85	七、(二十一)
长期待摊费用	76,426,406.74	51,743,884.56	46,628,234.65	七、(二十二)
递延所得税资产	68,164,557.22	79,140,229.81	85,118,280.67	七、(二十三)
其他非流动资产	64,821,262.19	56,266,425.70	46,422,815.49	七、(二十四)
非流动资产合计	6,695,595,988.69	6,019,137,331.65	5,480,110,084.10	
资产总计	10,571,579,215.54	11,018,413,395.35	10,040,672,623.71	

法定代表人：张海兵

主管会计工作负责人：陈岚

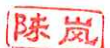
会计机构负责人：陈岚



陈岚



陈岚



模拟合并资产负债表（续）

编制单位：中化蓝天集团有限公司

金额单位：元

项 目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	附注编号
流动负债				
短期借款	1,266,033,260.82	1,251,980,162.56	957,604,625.85	七、（二十五）
△向中央银行借款				
△拆入资金				
交易性金融负债				
衍生金融负债	4,536,047.95	79,700.06		七、（二十六）
应付票据	1,567,663,742.78	1,587,145,000.52	681,549,917.68	七、（二十七）
应付账款	960,575,894.51	862,083,749.66	732,440,277.53	七、（二十八）
预收款项	12,974,801.33	5,591,874.24	3,054,987.56	七、（二十九）
合同负债	54,841,041.29	76,982,079.12	174,136,639.21	七、（三十）
△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	424,888,795.44	487,728,720.57	322,701,171.39	七、（三十一）
应交税费	42,608,789.21	126,479,863.89	210,880,537.42	七、（三十二）
其他应付款	1,530,659,237.39	655,048,543.08	600,141,724.15	七、（三十三）
其中：应付利息				
应付股利	1,139,250,000.00	10,250,000.00	77,350,000.00	七、（三十三）
△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	146,280,016.98	61,389,394.81	84,860,827.23	七、（三十四）
其他流动负债	357,830,656.34	517,618,292.00	513,061,824.17	七、（三十五）
流动负债合计	6,368,892,284.04	5,632,127,380.51	4,280,432,532.19	
非流动负债				
△保险合同准备金				
长期借款	79,667,364.15	190,746,455.75	374,617,417.28	七、（三十六）
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
租赁负债	161,386,976.56	159,208,334.23	166,581,518.99	七、（三十七）
长期应付款	28,039,885.82	39,890,141.55	59,932,944.51	七、（三十八）
长期应付职工薪酬	26,475,554.59	27,257,703.11	34,739,085.34	七、（三十九）
预计负债			48,852.28	七、（四十）
递延收益	64,078,820.07	69,163,993.53	82,112,872.86	七、（四十一）
递延所得税负债	57,998,262.04	59,265,367.69	71,451,884.25	七、（二十三）
其他非流动负债				
非流动负债合计	417,646,863.23	545,531,995.86	789,484,575.51	
负 债 合 计	6,786,539,147.27	6,177,659,376.37	5,069,917,107.70	
所有者权益				
实收资本	1,525,589,311.00	1,525,589,311.00	1,524,954,815.00	七、（四十二）
其他权益工具		300,398,750.00	1,201,636,250.00	七、（四十三）
其中：优先股				
永续债		300,398,750.00	1,201,636,250.00	七、（四十三）
资本公积	455,554,378.15	454,253,570.16	453,508,066.16	七、（四十四）
减：库存股				
其他综合收益	-14,118,576.95	-16,289,019.15	-20,417,549.64	七、（四十五）
专项储备	39,052,987.07	29,105,201.80	23,347,406.39	七、（四十六）
盈余公积	10,349,777.69	10,349,777.69		七、（四十七）
△一般风险准备				
未分配利润	1,398,599,669.68	2,051,511,977.42	1,377,987,539.96	七、（四十八）
归属于母公司所有者权益合计	3,415,027,546.64	4,354,919,568.92	4,561,016,527.87	
少数股东权益	370,012,521.63	485,834,450.06	409,738,988.14	
所有者权益合计	3,785,040,068.27	4,840,754,018.98	4,970,755,516.01	
负债及所有者权益合计	10,571,579,215.54	11,018,413,395.35	10,040,672,623.71	

法定代表人：张海兵

主管会计工作负责人：陈岚

会计机构负责人：陈岚



陈岚 [陈岚]

陈岚 [陈岚]

模拟合并利润表

编制单位：中化蓝天集团有限公司

金额单位：元

项 目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	附注编号
一、营业总收入	3,409,087,097.56	9,414,886,521.08	7,555,681,049.90	
其中：营业收入	3,409,087,097.56	9,414,886,521.08	7,555,681,049.90	七、(四十九)
△利息收入				
△已赚保费				
△手续费及佣金收入				
二、营业总成本	3,267,288,937.32	8,173,076,326.80	6,719,354,958.99	
其中：营业成本	2,867,429,904.74	7,001,756,293.16	5,706,249,098.30	七、(四十九)
△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	21,549,960.49	52,186,080.30	43,804,239.20	七、(五十)
销售费用	91,675,122.67	272,580,717.52	213,262,969.37	七、(五十一)
管理费用	147,757,318.10	438,500,203.11	377,966,567.63	七、(五十二)
研发费用	123,698,792.12	396,536,380.85	300,324,605.92	七、(五十三)
财务费用	15,177,839.20	11,516,651.86	77,747,478.57	七、(五十四)
其中：利息费用	32,689,491.48	58,334,594.42	64,063,636.09	七、(五十四)
利息收入	3,495,795.64	10,747,614.02	3,643,225.48	七、(五十四)
加：其他收益	27,615,387.20	47,970,834.93	35,575,595.50	七、(五十五)
投资收益（损失以“-”号填列）	132,674,743.03	224,624,896.48	214,494,920.94	七、(五十六)
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	129,204,793.52	209,617,315.18	200,674,474.01	七、(五十六)
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）	-1,445,121.77	-11,108,386.76	-2,066,238.89	七、(五十七)
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-13,278,180.57	1,906,876.77	1,749,168.33	七、(五十八)
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-13,027,053.46	-360,302,797.48	-152,080,308.98	七、(五十九)
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	9,659,555.12	12,353,489.14	16,490,500.81	七、(六十)
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	283,997,489.79	1,157,255,107.36	950,489,728.62	
加：营业外收入	1,645,349.44	6,781,997.43	7,169,206.52	七、(六十一)
减：营业外支出	2,657,319.10	18,435,391.88	27,126,380.11	七、(六十二)
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	282,985,520.13	1,145,601,712.91	930,532,555.03	
减：所得税费用	41,591,340.09	201,062,654.21	180,215,877.15	七、(六十三)
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	241,394,180.04	944,539,058.70	750,316,677.88	
其中：被合并方在合并前实现的净利润				
(一) 按经营持续性分类				
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	241,394,180.04	944,539,058.70	750,316,677.88	
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）	246,037,999.68	819,620,098.77	548,085,427.57	
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-4,643,819.64	124,918,959.93	202,231,250.31	
六、其他综合收益的税后净额	2,171,999.77	5,059,466.49	-564,255.02	七、(六十四)
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,170,442.20	5,068,052.49	-608,319.02	七、(六十四)
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-283,864.51	-415,890.29	771,936.00	七、(六十四)
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	-283,864.51	-415,890.29	771,936.00	七、(六十四)
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	2,454,306.71	5,483,942.78	-1,380,255.02	七、(六十四)
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	27,286.34			七、(六十四)
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	2,427,020.37	5,483,942.78	-1,380,255.02	七、(六十四)
7. 其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	1,557.57	-8,586.00	44,064.00	
七、综合收益总额	243,566,179.81	949,598,525.19	749,752,422.86	
归属于母公司所有者的综合收益总额	248,208,441.88	824,688,151.26	547,477,108.55	
归属于少数股东的综合收益总额	-4,642,262.07	124,910,373.93	202,275,314.31	
八、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：张海兵

主管会计工作负责人：陈岚

会计机构负责人：陈岚



陈岚

陈岚

陈岚

陈岚

模拟合并现金流量表

编制单位：中化蓝天集团有限公司

金额单位：元

项目	行次	2023年1-6月	2022年度	2021年度	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：	1				
销售商品、提供劳务收到的现金	2	3,174,367,371.59	7,099,208,031.26	4,099,000,286.65	
△客户存款和同业存放款项净增加额	3				
△向中央银行借款净增加额	4				
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5				
△收到原保险合同赔款取得的现金	6				
△收到再保险业务现金净额	7				
△保户储金及投资款净增加额	8				
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9				
△收取利息、手续费及佣金的现金	10				
△拆入资金净增加额	11				
△回购业务资金净增加额	12				
△代理买卖证券收到的现金净额	13				
收到的税费返还	14	96,652,421.48	200,356,118.64	118,130,935.20	
收到其他与经营活动有关的现金	15	164,937,495.79	305,406,633.53	270,978,972.98	七、(六十五)
经营活动现金流入小计	16	3,435,957,288.86	7,604,970,783.43	4,488,110,194.83	
购买商品、接受劳务支付的现金	17	2,565,945,536.54	4,331,804,696.51	2,537,128,800.11	
△客户贷款及垫款净增加额	18				
△存放中央银行和同业款项净增加额	19				
△支付原保险合同赔付款项的现金	20				
△拆出资金净增加额	21				
△支付利息、手续费及佣金的现金	22				
△支付保单红利的现金	23				
支付职工以及为职工支付的现金	24	409,452,923.14	857,075,071.85	669,145,362.61	
支付的各项税费	25	147,857,010.07	594,106,681.33	237,149,784.33	
支付其他与经营活动有关的现金	26	461,188,868.61	657,724,092.05	530,205,071.57	七、(六十五)
经营活动现金流出小计	27	3,584,444,338.36	6,440,710,541.74	3,973,629,018.62	
经营活动产生的现金流量净额	28	-148,487,049.50	1,164,260,241.69	514,481,176.21	七、(六十六)
二、投资活动产生的现金流量：	29				
收回投资收到的现金	30	353,123,300.60	207,979,240.95	1,039,586,191.75	
取得投资收益收到的现金	31	147,383,164.82	14,936,268.87	19,340,221.07	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	32	18,563,374.44	11,790,882.54	99,584,682.01	
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	33				
收到其他与投资活动有关的现金	34	231,000,000.00	206,103,096.00	147,030,711.22	七、(六十五)
投资活动现金流入小计	35	750,069,839.86	440,809,488.36	1,305,541,806.05	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	36	363,606,352.13	509,034,725.07	604,409,969.84	
投资支付的现金	37	4,209,244.00	270,762,760.00	406,938,451.22	
△质押贷款净增加额	38				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39				
支付其他与投资活动有关的现金	40	46,000,000.00	181,058,882.22	89,281,067.15	七、(六十五)
投资活动现金流出小计	41	413,815,596.13	960,856,367.29	1,100,629,488.21	
投资活动产生的现金流量净额	42	336,254,243.73	-520,046,878.93	204,912,317.84	
三、筹资活动产生的现金流量：	43				
吸收投资收到的现金	44		28,380,000.00		
*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45		27,000,000.00		
取得借款所收到的现金	46	2,011,081,353.97	1,739,170,531.15	1,628,782,757.16	
收到其他与筹资活动有关的现金	47	334,575,464.76	280,402,322.27	36,185,192.49	七、(六十五)
筹资活动现金流入小计	48	2,345,656,818.73	2,047,952,853.42	1,664,967,949.65	
偿还债务所支付的现金	49	2,177,125,244.71	2,749,186,074.37	1,845,154,528.22	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	50	24,822,213.47	348,208,771.82	306,305,288.82	
*其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51		145,000,000.00	59,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	52	334,231,148.08	16,803,798.58	48,326,400.92	七、(六十五)
筹资活动现金流出小计	53	2,536,178,606.26	3,114,198,644.77	2,199,786,217.96	
筹资活动产生的现金流量净额	54	-190,521,787.53	-1,066,245,791.35	-534,818,268.31	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55	358,130.52	18,046,272.73	-5,823,601.35	
五、现金及现金等价物净增加额	56	-2,396,462.78	-403,986,155.86	178,751,624.39	七、(六十六)
加：期初现金及现金等价物余额	57	317,904,768.32	721,890,924.18	543,139,299.79	七、(六十六)
六、期末现金及现金等价物余额	58	315,508,305.54	317,904,768.32	721,890,924.18	七、(六十六)

法定代表人：张海兵

主管会计工作负责人：陈岚

会计机构负责人：陈岚



陈岚 (陈岚)

陈岚 (陈岚)

模拟合并所有者权益变动表

金额单位：元

行次	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		其他权益工具		资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润			小计
		优先股	永续债	其他	其他权益工具									
						1	2	3	4	5	6			7
1	上年年末余额	1,525,589,311.00		300,396,750.00		454,252,570.16	-16,289,019.15	29,105,201.80	10,349,777.69		2,051,511,977.42	4,354,919,568.92	485,834,450.06	4,847,754,018.98
2	会计政策变更													
3	前期差错更正													
4	其他													
5	本年年初余额	1,525,589,311.00		300,396,750.00		454,252,570.16	-16,289,019.15	29,105,201.80	10,349,777.69		2,051,511,977.42	4,354,919,568.92	485,834,450.06	4,847,754,018.98
6	综合收益总额			-300,396,750.00		1,300,807.99	2,170,442.20	9,947,785.27			-652,912,307.74	-939,872,522.28	-115,821,938.43	-1,055,715,950.71
7	(一) 净利润										248,037,999.48	248,037,999.48	-4,642,265.07	243,395,734.41
8	(二) 其他综合收益										2,054,807.79	2,054,807.79	891,009.51	4,046,505.29
9	所有者投入的普通股													
10	其他权益工具持有者投入资本													
11	股份支付计入所有者权益的金额													
12	其他													
13	所有者权益内部结转													
14	(三) 专项储备提取和使用													
15	1. 提取专项储备													
16	2. 使用专项储备													
17	(四) 利润分配													
18	1. 提取盈余公积													
19	其中：法定盈余公积													
20	任意盈余公积													
21	*储备基金													
22	*企业发展基金													
23	*利润归还投资者													
24	Δ 2. 提取一般风险准备													
25	2. 向所有者分配利润													
26	4. 其他													
27	(五) 所有者权益内部结转													
28	1. 资本公积转增资本													
29	2. 盈余公积转增资本													
30	3. 盈余公积弥补亏损													
31	4. 结转累计折旧或摊销资产公允价值													
32	5. 其他综合收益结转留存收益													
33	6. 其他													
	本年年末余额	1,525,589,311.00		300,396,750.00		455,354,278.15	-14,118,576.95	39,052,987.07	10,349,777.69		1,398,599,669.88	3,415,047,046.64	376,012,521.63	3,793,640,068.27

法定代表人：张兵

张兵 张印海

王霞会计工作人员：王霞

王霞

王霞

模联合并所有者权益变动表 (续)

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		其他权益工具		资本公积	库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			小计
	股本	其他	资本公积	其他权益工具									
一、上年年末余额	1,524,954,815.00	1,201,626,250.00	1,201,626,250.00	1,201,626,250.00	452,028,084.16	452,028,084.16	23,347,406.39	23,347,406.39	10,349,777.69	4,544,016,527.67	4,544,016,527.67	4,970,755,516.01	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年初余额	1,524,954,815.00	1,201,626,250.00	1,201,626,250.00	1,201,626,250.00	452,028,084.16	452,028,084.16	23,347,406.39	23,347,406.39	10,349,777.69	4,544,016,527.67	4,544,016,527.67	4,970,755,516.01	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	624,496.00	-901,237,500.00	-901,237,500.00	-901,237,500.00	745,504.00	745,504.00	5,757,795.41	5,757,795.41	10,349,777.69	-526,096,958.95	-526,096,958.95	-130,001,497.00	
（一）综合收益总额					745,504.00	745,504.00	5,048,052.69	5,048,052.69		824,688,151.26	824,688,151.26	869,596,525.19	
（二）所有者投入和减少资本							-17,172.00	-17,172.00		8,118,751.14	8,118,751.14	37,171,114.21	
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
（三）专项储备提取和使用													
1.提取专项储备													
2.使用专项储备													
（四）利润分配													
1.提取盈余公积													
其中：法定盈余公积													
任意盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者权益的分配													
4.其他													
（五）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本													
2.盈余公积转增资本													
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													
四、本年年末余额	1,525,579,311.00	300,388,750.00	300,388,750.00	300,388,750.00	452,773,588.16	452,773,588.16	29,105,201.80	29,105,201.80	10,349,777.69	4,356,919,568.92	4,356,919,568.92	4,840,754,018.08	

法定代表人：张海兵 主管会计工作负责人：陈岚 会计机构负责人：陈岚

张海兵印

陈岚

陈岚



模拟合并所有者权益变动表（续）

		2021年										2020年			
		恒康宇电公司所有者权益										所有者权益合计			
行次	项目	实收资本			资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计			
		优先股	永续债	其他											
1	一、上年年末余额	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
	1. 股本	1,524,954,815.00	1,201,598,750.00	1,201,598,750.00	1,201,598,750.00	452,670,205.17	452,670,205.17	-19,889,230.62	23,880,001.62	4,190,824,441.30	4,190,824,441.30	1,007,532,040.13	4,190,824,441.30	254,742,356.03	4,445,577,997.33
	2. 其他权益工具														
	3. 资本公积														
	4. 其他综合收益														
	5. 专项储备														
	6. 未分配利润														
	7. 少数股东权益														
	8. 所有者权益合计														
	9. 所有者权益合计														
	10. 所有者权益合计														
	11. 所有者权益合计														
	12. 所有者权益合计														
	13. 所有者权益合计														
	14. 所有者权益合计														
	15. 所有者权益合计														
	16. 所有者权益合计														
	17. 所有者权益合计														
	18. 所有者权益合计														
	19. 所有者权益合计														
	20. 所有者权益合计														
	21. 所有者权益合计														
	22. 所有者权益合计														
	23. 所有者权益合计														
	24. 所有者权益合计														
	25. 所有者权益合计														
	26. 所有者权益合计														
	27. 所有者权益合计														
	28. 所有者权益合计														
	29. 所有者权益合计														
	30. 所有者权益合计														
	31. 所有者权益合计														
	32. 所有者权益合计														
	33. 所有者权益合计														

法定代表人：张海波 注册会计师：陈兵、张印海



陈兵

陈海波



模拟资产负债表

编制单位：中化蓝天集团有限公司 金额单位：元

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	附注编号
流动资产				
货币资金	18,889,557.24	19,732,908.38	94,696,918.90	
△结算备付金				
△拆出资金				
交易性金融资产				
衍生金融资产				
应收票据				
应收账款				
应收款项融资				
预付款项				
△应收保费				
△应收分保账款				
△应收分保合同准备金				
其他应收款	2,251,644,880.87	1,278,899,501.39	1,247,182,955.58	十七、（一）
其中：应收利息				
应收股利	2,073,667,411.63	1,193,746,094.73	1,098,746,094.73	十七、（一）
△买入返售金融资产				
存货				
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	249,402,945.78	70,472,324.36	382,585,999.56	
流动资产合计	2,519,937,383.89	1,369,104,734.13	1,724,465,874.04	
非流动资产				
△发放贷款和垫款				
债权投资				
其他债权投资				
长期应收款				
长期股权投资	2,539,238,572.52	2,426,921,705.19	2,136,581,958.31	十七、（二）
其他权益工具投资	1,240,412.14	1,534,887.61	2,512,856.00	
其他非流动金融资产	32,075,298.37	28,973,570.74	30,000,000.00	
投资性房地产	23,625,902.38	24,033,869.48	24,889,941.08	
固定资产	3,882,767.85	4,495,112.52	3,942,370.53	
在建工程				
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产	15,294,825.49	4,591,031.45	9,182,062.95	
无形资产	1,417,475.50	1,520,742.28	1,752,751.93	
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	3,249,804.98	1,193,916.72	2,341,943.54	
其他非流动资产	47,976,018.24	28,425,773.44	29,325,283.84	
非流动资产合计	2,668,001,077.47	2,521,690,609.43	2,240,529,168.18	
资产总计	5,187,938,461.36	3,890,795,343.56	3,964,995,042.22	

法定代表人：张海兵

主管会计工作负责人：陈岚

会计机构负责人：陈岚



陈岚



陈岚



模拟资产负债表（续）

编制单位：中化蓝天集团有限公司 金额单位：元

项 目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	附注编号
流动负债				
短期借款	925,751,111.08	1,191,132,277.78	732,812,288.88	
△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				
应付账款				
预收款项	229,507.41	229,507.41	387,049.13	
合同负债				
△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	77,814,838.08	81,497,587.33	68,540,808.17	
应交税费	109,308.74	2,738,521.91	947,168.11	
其他应付款	1,028,057,334.38	12,239,955.59	13,816,788.87	
其中：应付利息				
应付股利	1,015,700,000.00			
△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	90,157,302.53	4,775,666.89	4,592,059.63	
其他流动负债	1,300,914,833.32	442,403,338.89	30,035,887.50	
流动负债合计	3,423,034,235.54	1,735,016,855.80	851,132,050.29	
非流动负债				
△保险合同准备金				
长期借款		88,355,408.33	88,872,683.59	
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
租赁负债	10,937,494.49		4,775,714.52	
长期应付款	8,239,885.82	13,452,480.31	19,332,103.39	
长期应付职工薪酬	24,310,205.13	26,853,735.78	30,693,192.99	
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债	4,091,817.34	1,426,479.79	2,768,729.77	
其他非流动负债				
非流动负债合计	47,579,402.78	130,088,104.21	146,442,424.26	
负 债 合 计	3,470,613,638.32	1,865,104,960.01	997,574,474.55	
所有者权益				
实收资本	1,525,589,311.00	1,525,589,311.00	1,524,954,815.00	
其他权益工具		300,398,750.00	1,201,636,250.00	
其中：优先股				
永续债		300,398,750.00	1,201,636,250.00	
资本公积	25,644,647.24	25,637,835.19	24,892,331.19	
减：库存股				
其他综合收益	-867,340.80	-583,476.29		
专项储备				
盈余公积	10,349,777.69	10,349,777.69		
△一般风险准备				
未分配利润	156,608,427.91	164,298,185.96	215,937,171.48	
所有者权益合计	1,717,324,823.04	2,025,690,383.55	2,967,420,567.67	
负债及所有者权益合计	5,187,938,461.36	3,890,795,343.56	3,964,995,042.22	

法定代表人：张海兵

主管会计工作负责人：陈岚

会计机构负责人：陈岚



陈岚 [陈岚]

陈岚 [陈岚]

模拟利润表

编制单位：中化蓝天集团有限公司

金额单位：元

项 目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	附注编号
一、营业总收入	944,089.26	7,677,703.09	4,536,295.83	
其中：营业收入	944,089.26	7,677,703.09	4,536,295.83	十七、（三）
△利息收入				
△已赚保费				
△手续费及佣金收入				
二、营业总成本	57,984,932.48	127,732,296.70	116,350,805.59	
其中：营业成本	795,219.49	1,185,484.85	4,122,198.74	十七、（三）
△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	164,331.15	522,059.95	685,901.45	
销售费用				
管理费用	24,396,324.46	90,708,783.16	79,667,119.39	
研发费用				
财务费用	32,629,057.38	35,315,968.74	31,875,586.01	
其中：利息费用	32,740,272.92	36,415,437.14	31,948,367.51	
利息收入	134,097.75	1,211,788.08	594,711.54	
加：其他收益	237,000.27	556,974.21	932,167.14	
投资收益（损失以“-”号填列）	1,064,620,116.55	225,748,210.48	178,943,878.95	十七、（四）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	62,310,055.28	113,089,352.80	101,971,411.65	十七、（四）
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）	3,955,599.11	-1,848,221.12		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	78,840.82	-196,629.05	4,805,629.05	
资产减值损失（损失以“-”号填列）				
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	-149,161.58	-24,542.99	2,734.61	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,011,701,551.95	104,181,197.92	72,869,899.99	
加：营业外收入	10,000.25	11,667.65	360.48	
减：营业外支出		694,819.70	1,162,840.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,011,711,552.20	103,498,045.87	71,707,420.47	
减：所得税费用	620,060.25	268.94	-46,427.80	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,011,091,491.95	103,497,776.93	71,753,848.27	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,011,091,491.95	103,497,776.93	71,753,848.27	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
六、其他综合收益的税后净额	-283,864.51	-583,476.29		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-283,864.51	-583,476.29		
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	-283,864.51	-583,476.29		
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				
七、综合收益总额	1,010,807,627.44	102,914,300.64	71,753,848.27	
八、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：张海兵

主管会计工作负责人：陈岚

会计机构负责人：陈岚



陈 岚 陈 岚

陈 岚 陈 岚

模拟现金流量表

编制单位：中化蓝天集团有限公司

金额单位：元

项 目	行次	2023年1-6月	2022年度	2021年度	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：	1				
销售商品、提供劳务收到的现金	2	944,083.83	5,262,700.94	1,695,771.82	
△客户存款和同业存放款项净增加额	3				
△向中央银行借款净增加额	4				
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5				
△收到原保险合同保费取得的现金	6				
△收到再保业务现金净额	7				
△保户储金及投资款净增加额	8				
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9				
△收取利息、手续费及佣金的现金	10				
△拆入资金净增加额	11				
△回购业务资金净增加额	12				
△代理买卖证券收到的现金净额	13				
收到的税费返还	14				
收到其他与经营活动有关的现金	15	33,587,603.19	13,893,366.37	117,255,573.59	
经营活动现金流入小计	16	34,531,687.02	19,156,067.31	118,951,345.41	
购买商品、接受劳务支付的现金	17				
△客户贷款及垫款净增加额	18				
△存放中央银行和同业款项净增加额	19				
△支付原保险合同赔付款项的现金	20				
△拆出资金净增加额	21				
△支付利息、手续费及佣金的现金	22				
△支付保单红利的现金	23				
支付给职工以及为职工支付的现金	24	23,277,750.42	66,727,314.50	55,450,529.47	
支付的各项税费	25	171,301.68	839,675.16	835,461.76	
支付其他与经营活动有关的现金	26	181,466,591.42	25,653,542.15	126,514,869.30	
经营活动现金流出小计	27	204,915,643.52	93,220,531.81	182,800,860.53	
经营活动产生的现金流量净额	28	-170,383,956.50	-74,064,464.50	-63,849,515.12	
二、投资活动产生的现金流量：	29				
收回投资收到的现金	30	43,750,763.42	83,312,315.57	192,350,000.00	
取得投资收益收到的现金	31	122,266,663.06	15,289,857.75	33,690,107.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	32	23,762.58	33,818.50	44,317.84	
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	33				
收到其他与投资活动有关的现金	34	360,000,000.00	912,000,000.00	1,698,000,000.00	
投资活动现金流入小计	35	526,041,189.06	1,010,635,991.82	1,924,094,424.84	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	36	147,356.00	1,636,748.47	2,438,712.04	
投资支付的现金	37	50,000,000.00	194,237,160.00	12,000,000.00	
△质押贷款净增加额	38				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39				
支付其他与投资活动有关的现金	40	558,227,700.00	600,000,000.00	1,641,000,000.00	
投资活动现金流出小计	41	608,375,056.00	795,873,908.47	1,655,438,712.04	
投资活动产生的现金流量净额	42	-82,333,866.94	214,762,083.35	268,655,712.80	
三、筹资活动产生的现金流量：	43				
吸收投资收到的现金	44		1,380,000.00		
*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45				
取得借款所收到的现金	46	1,833,910,993.97	2,784,961,901.85	1,546,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	47	1,573,000,000.00	442,000,000.00	90,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	48	3,406,910,993.97	3,228,341,901.85	1,636,000,000.00	
偿还债务所支付的现金	49	2,099,160,993.97	2,357,461,901.85	1,516,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	50	22,929,487.67	181,767,867.24	217,721,437.40	
*其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51				
支付其他与筹资活动有关的现金	52	1,032,946,040.03	904,775,762.13	64,405,320.27	
筹资活动现金流出小计	53	3,155,036,521.67	3,444,005,531.22	1,798,626,757.67	
筹资活动产生的现金流量净额	54	251,874,472.30	-215,663,629.37	-162,626,757.67	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55				
五、现金及现金等价物净增加额	56	-843,351.14	-74,966,010.52	42,179,440.01	
加：期初现金及现金等价物余额	57	19,721,908.38	94,687,918.90	52,508,478.89	
六、期末现金及现金等价物余额	58	18,878,557.24	19,721,908.38	94,687,918.90	

法定代表人：张海波

主管会计工作负责人：陈岚

会计机构负责人：陈岚



陈岚



陈岚



模拟所有者权益变动表

金额单位：元

项 目	2023年1-6月											
	实收资本		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	所有者权益合计
	1	2	3	4								
一、上年年末余额	1,525,589,311.00		300,398,750.00		25,637,835.19		-583,476.29		10,349,777.69		164,298,185.96	2,025,690,383.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	1,525,589,311.00		300,398,750.00		25,637,835.19		-583,476.29		10,349,777.69		164,298,185.96	2,025,690,383.55
三、本年年末余额												
(一) 综合收益总额					6,812.05		-283,864.51				1,011,091,491.95	1,010,807,627.44
(二) 所有者投入和减少资本					6,812.05							6,812.05
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					6,812.05							6,812.05
(三) 专项储备提取和使用												
1. 提取专项储备												
2. 使用专项储备												
(四) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
其中：法定公积金												
任意公积金												
储备基金												
企业奖励基金												
利润分配投资												
△2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者的分配												
4. 其他												
(五) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本												
2. 盈余公积转增资本												
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												
四、本年年末余额	1,525,589,311.00				25,644,647.24		-867,340.80		10,349,777.69		156,608,427.91	1,777,324,823.04

主管会计工作负责人：陈斌

会计机构负责人：陈斌

陈斌

陈斌

陈斌

陈斌

张兵

张海

张兵

张海

张兵

模拟所有者权益变动表 (续)

编制单位: 中化蓝天集团有限公司

2022年度

金额单位: 元

行次	项目	2022年度											
		实收资本		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	所有者权益合计
		1	2	3	4								
1	上年年末余额	1,524,954,815.00	1,201,636,250.00	1,201,636,250.00	24,892,331.19	24,892,331.19					215,937,171.48	2,967,420,567.67	
2	前期差错更正												
3	其他												
4	二、本年年初余额	1,524,954,815.00	1,201,636,250.00	1,201,636,250.00	24,892,331.19	24,892,331.19					215,937,171.48	2,967,420,567.67	
5	三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	634,496.00	-901,237,500.00	-901,237,500.00	745,504.00	745,504.00					-51,638,985.92	-941,730,184.12	
6	(一) 综合收益总额										103,497,777.69	103,497,777.69	
7	(二) 所有者投入和减少资本	634,496.00			745,504.00	745,504.00						1,380,000.00	
8	1. 所有者投入的普通股	634,496.00			745,504.00	745,504.00						1,380,000.00	
9	2. 其他权益工具持有者投入资本												
10	3. 股份支付计入所有者权益的金额												
11	4. 其他												
12	(三) 专项储备和使用												
13	1. 提取专项储备												
14	2. 使用专项储备												
15	(四) 利润分配												
16	1. 提取盈余公积												
17	其中: 法定盈余公积												
18	任意盈余公积												
19	专项储备												
20	*企业发展基金												
21	*利润分配转资												
22	△2. 提取一般风险准备												
23	3. 对所有者分配												
24	4. 其他												
25	(五) 所有者权益内部结转												
26	1. 资本公积转增资本												
27	2. 盈余公积转增资本												
28	3. 盈余公积弥补亏损												
29	4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
30	5. 其他综合收益结转留存收益												
31	6. 其他												
32	四、本年年末余额	1,525,589,311.00	300,398,750.00	300,398,750.00	25,637,835.19	25,637,835.19					164,298,185.96	2,025,690,383.55	
33	法定代表人: 张海波												

会计机构负责人: 陈岚

主管会计工作负责人: 陈岚

法定代表人: 张海波

陈岚

陈岚

陈岚

张海波

模拟所有者权益变动表 (续)

金额单位: 元

行次	项目	2021年度										所有者权益合计			
		实收资本		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	
		优先股	永续债	其他	13	14									15
一	上年年末余额	1,524,954,815.00	1,201,636,250.00		24,892,331.19								330,032,002.09	3,081,515,398.28	24
二	本年年初余额	1,524,954,815.00	1,201,636,250.00		24,892,331.19								330,032,002.09	3,081,515,398.28	
三	本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)														
(一)	综合收益总额														
(二)	所有者投入和减少资本														
1.	所有者投入的普通股														
2.	其他权益工具持有者投入资本														
3.	股份支付计入所有者权益的金额														
4.	其他														
(三)	专项储备提取和使用														
1.	提取专项储备														
2.	使用专项储备														
(四)	利润分配														
1.	提取盈余公积														
其中: 法定公积金															
任意公积金															
2.	盈余公积														
3.	提取一般风险准备														
4.	其他														
(五)	所有者权益内部结转														
1.	资本公积转增资本														
2.	盈余公积转增资本														
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														
四	本年年末余额	1,524,954,815.00	1,201,636,250.00		24,892,331.19								215,937,171.48	2,967,420,567.67	

会计机构负责人: 陈斌

主管会计工作负责人: 陈斌

法定代表人: 张海兵



陈斌

陈斌



中化蓝天集团有限公司

2021年1月1日至2023年6月30日

模拟财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

（一）企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址。

中化蓝天集团有限公司（以下简称“本公司”或“中化蓝天”，中化蓝天集团有限公司及其所有子公司以下合称为“本集团”）系由原浙江省石化集团有限公司和浙江省建筑材料集团有限公司合并组建的国有独资有限公司。于2000年8月23日在浙江省市场监督管理局登记注册，注册地址为浙江省杭州市滨江区西兴街道江南大道96号，现持有统一社会信用代码为91330000724538711A的营业执照，现有注册资本为人民币152,558.93万元，现法定代表人：张海兵。本公司类型为其他有限责任公司。

根据浙江省人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“省国资委”）浙国资委字（2003）15号《关于省石化集团有限公司和省建筑材料集团有限公司合并重组有关事项的批复》以及省国资委对本公司《关于要求变更资产合并基准日的请示》（浙化建集财〔2004〕3号）的批复，以2003年12月31日为基准日，由原浙江省石化集团有限公司和浙江省建筑材料集团有限公司合并组建为国有独资有限公司。

2004年7月19日，取得的企业法人营业执照注册号为3300001007045号；公司名称浙江省石化建材集团有限公司；法定代表人：王先龙；注册资本45,800.00万元。

2008年6月12日，中国中化集团公司（2017年更名为中国中化集团有限公司，以下简称“中化集团”）与省国资委签署了《关于浙江省石化建材集团有限公司之增资协议》（以下简称《增资协议》），2008年8月7日签署了《〈增资协议〉之补充协议》，按照协议约定，中化集团以现金及中国新技术贸易发展有限公司70%股权对本公司进行增资。

本公司根据省国资委《关于同意浙江省石化建材集团有限公司转增注册资本的批复》及经省国资委确认的《企业国有资产变动产权登记表》，增资26,200.00万元，于2008年8月6日办妥注册资本、实收资本的工商变更登记。

中化集团按《增资协议》的约定，对本公司现金增资40,000.00万元，已经浙江中瑞江南会计师事务所有限公司审验，并于2008年8月8日出具中瑞江南会（验）字[2008]078号验资报告；以股权出资35,000.00万元，已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）“天职京验字[2008]第45号”验资报告审验。本次增资后，本公司注册资本与实收资本均为147,000.00

万元。

2009年7月，本公司名称由原“浙江省石化建材集团有限公司”变更为“中化蓝天集团有限公司”。

2015年8月，中化集团、省国资委和浙江省国际贸易集团有限公司签署了《增资协议之转让协议》，根据协议约定，鉴于浙江省国际贸易有限公司是省国资委的下属公司，省国资委将其持有本公司的全部49%股权转让给浙江省国际贸易有限公司，并经省国资委《浙江省国资委关于无偿划转所持中化蓝天集团有限公司49%股权的批复》（浙国资产权〔2015〕47号），同意将其所持本公司的49%股权无偿划转给浙江省国际贸易集团有限公司。股东工商变更登记已于2015年10月22日办妥，变更后的营业执照统一社会信用代码为91330000724538711A号。

2017年7月28日，浙江省国际贸易集团有限公司与中化浙江化工有限公司签订《关于中化蓝天集团有限公司股权之国有产权无偿划转协议》，根据协议，浙江省国际贸易集团有限公司将其持有的本公司49%的股权无偿划转给中化浙江化工有限公司。9月21日，国务院国资委《关于中化蓝天集团有限公司国有股权无偿划转有关问题的批复》（国资产权〔2017〕1008号）同意浙江省国际贸易集团有限公司将其持有的本公司49%的股权无偿划转给中化浙江化工有限公司。2017年9月28日，股权划转的工商变更手续已完成。

2020年7月6日，本公司注册资本由147,000.00万元变更为152,495.4815万元，新增注册资本全部由母公司中国中化集团有限公司认缴。本次增资后，中国中化集团有限公司和中化浙江化工有限公司对本公司的持股比例分别为52.7855%和47.2145%。

2020年12月8日，中化资产管理有限公司与中化浙江化工有限公司签订合并协议，由中化资产管理有限公司吸收合并中化浙江化工有限公司。2020年12月21日，中化浙江化工有限公司完成注销工商登记手续。吸收合并后，本公司股东变为中国中化集团有限公司和中化资产管理有限公司，对本公司的持股比例分别为52.7855%和47.2145%。2020年12月30日，本公司完成股权工商变更手续。

2022年11月15日，本公司股东会同意增加注册资本，变更后的注册资本及实收资本均为152,558.93万元。

截至2023年6月30日，中国中化集团有限公司、中化资产管理有限公司分别持有本公司52.8051%、47.1949%的股权。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

经营范围主要包括：中国中化集团有限公司授权的国有资产管理；实业投资；化工产品的研发；化工产品（不含化学危险品和易制毒化学品）的销售；技术开发、转让、咨询及培训服务；石化及相关工程的设计、施工、监理；机械装备、建筑材料、轻纺化工原材料（不含化学危险品和易制毒化学品）、木材、机电产品、塑料、针纺织品、五金交电的销售；旅游服务（不含旅行社）；会展服务（除涉外）；经营进出口业务；物业管理；经济信息咨询（不含证券、期货）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

本集团属于化工行业，研发、生产和销售的产品主要包括氟碳化学品、含氟精细化学品、氟聚合物、锂电化学品、无机氟等，主要应用于汽车、家电、新能源等领域。

（三）母公司以及集团总部的名称。

本公司的母公司是中国中化集团有限公司；最终控制方是中国中化控股有限责任公司。

（四）财务报告的批准报出。

本公司 2021 至 2023 年 6 月模拟财务报表及附注于 2023 年 12 月 11 日经公司批准报出。

（五）本公司营业期限：2000 年 8 月 23 日至长期。

二、财务报表的编制基础

1. 为提升注入上市公司的资产质量和盈利能力，根据中国中化控股有限责任公司 2023 年 1 月 28 日下发的《关于同意昊华化工科技集团股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的相关决议，本公司与浙江华龙房地产开发有限公司、浙江华资实业发展有限公司以非公协议行的方式将持有的杭州前线锅炉有限公司合计持有 100.00%股权转让至中国昊华化工集团股份有限公司。

2. 为提升注入上市公司的资产质量和盈利能力，根据中国中化控股有限责任公司 2023 年 1 月 28 日下发的《关于同意昊华化工科技集团股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的相关决议，本公司之子公司中国新技术发展贸易有限责任公司以非公开协议方式，将其持有的宜章弘源化工有限责任公司 100.00%股权、湖南中蓝资源利用有限公司 100.00%股权转让至杭州前线锅炉有限公司。

3. 为提升注入上市公司的资产质量和盈利能力，根据中国中化控股有限责任公司 2023 年 1 月 28 日下发的《关于同意昊华化工科技集团股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的相关决议，本公司之子公司浙江华资实业发展有限公司、浙江省华龙实业集团有限公司以非公开协议方式，分别将其持有的浙江普发实业有限公司 90%、10%股权转让至北京中化金桥企业管理有限公司。

4. 为提升注入上市公司的资产质量和盈利能力，根据中国中化控股有限责任公司 2023 年 1 月 28 日下发的《关于同意昊华化工科技集团股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的相关决议，中化蓝天瑕疵房产、土地等剥离工作，以 2022 年 9 月 30 日作为审计、评估基准日进行剥离，由杭州前线锅炉有限公司作为承接平台。

为便于理解和一贯反映上述事项对本公司报告期财务状况和经营成果等产生的影响，本公司假设上述股权转让、资产剥离相关事项已于 2020 年 1 月 1 日前完成，同时本次模拟不考虑相关税金、减值损失及时间价值影响。

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司遵循附注二编制基础编制的财务报表符合财政部最新颁布的《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了合并及母公司模拟财务状况、经营成果等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。实际会计区间为2021年1月1日至2023年6月30日止。

(二) 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

(四) 企业合并

同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法：

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

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

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(五) 模拟合并财务报表的编制方法

本公司将控制的所有子公司纳入模拟合并财务报表的合并范围。模拟合并财务报表以本公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照附注二所述的编制基础和企业会计准则的规定编制。

(六) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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

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

2. 合营安排的会计处理

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

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人

民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

(九) 金融工具

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

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

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：

①、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。

②、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：

①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。

②应收账款确定组合的依据如下：

预期信用风险组合

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。

③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 关联方往来

其他应收款组合 6 应收往来款及其他

其他应收款组合 7 应收政府款项组合

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

①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

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。应

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

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型（详见附注四、（九）金融工具），即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

（十）存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照使用次数分次进行摊销。

（2）包装物

按照使用次数分次进行摊销。

(十一) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

(十二) 投资性房地产

1. 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。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

2. 各类固定资产的折旧方法

项目	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	4-50	3.00-5.00	1.90-24.25
机器设备	3-20	3.00-5.00	4.75-32.33
运输工具	3-15	3.00-5.00	6.33-32.33
办公设备	2-20	0.00-5.00	4.75-50.00
电子设备	2-20	0.00-5.00	4.75-50.00
其他	2-20	0.00-5.00	4.75-50.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

(十四) 在建工程

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

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

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件、专利权、特许权、采矿权、非专利技术和其他，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限(年)
土地使用权	30-50
软件	4-10
专利权	3-10
特许权	10
采矿权	28
非专利技术	10
其他	5-10

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

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

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查，如意在获取知识而进行的活动，研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择，材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究，新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等；开发是指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，如生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试，不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等。

(十七) 长期待摊费用

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

(十八) 合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司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款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

(十九) 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- (1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- (2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。

本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

(1) 设定提存计划

本公司在职工为其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。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，按确定的折现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

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十) 预计负债

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

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

(二十一) 优先股、永续债

1. 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本集团只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本集团发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

2. 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、（十五）“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

(二十二) 收入

收入，是指企业在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

1. 收入的确认

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

当企业与客户之间的合同同时满足下列条件时，企业应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- （1）合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- （2）该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- （3）该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；

(4) 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；

(5) 企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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

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

(2) 对于在某一时点履行的履约义务，企业应当在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

3. 收入的计量

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

(1) 可变对价

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

(2) 重大融资成分

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

(3) 非现金对价

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

(4) 应付客户对价

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

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

当将应付客户对价全额冲减交易价格。

4. 本公司收入确认的具体政策：

(1) 销售商品

公司 2021-2023 年 1-6 月主营业务为氟材料相关的化工产品销售，氟化工具体产品包括含氟聚合物、含氟锂电材料、无机氟材料、氟碳化学品和含氟精细化学品等。由于产品特性、销售渠道等差异，公司产品收入确认时点也存在差异化，根据具体产品的销售类型，收入确认时点具体情况如下：

销售类型	产品类型	销售模式	收入确认时点	收入确认依据
内销	氟化工产品	一般模式	公司在发出货物并取得客户收到货物的确认凭据时确认收入	物流签收单
		寄售模式	公司根据客户要求，将产品运送至其指定的收货地点，客户根据实际需求领用产品并与公司核对无误后，确认销售收入实现	寄售月结对账明细
外销	氟化工产品	一般模式	公司在办理了货物交运并取得海关出口货物报关单、装货单后，以出口报关单载明的日期作为销售收入确认日期	出口报关单

(2) 提供服务

公司 2021-2023 年 1-6 月服务收入主要包括委托加工服务、房屋租赁、技术服务等。收入确认时点具体情况如下：

服务类型	收入确认时点	收入确认依据
房屋租赁	在合同约定的服务期限内，分期确认收入	房屋租赁房合同
委托加工服务、技术服务等	对于按次支付的技术服务，在服务已经提供、取得客户确认单, 收到价款或取得明确的收款证据, 相关成本能够可靠地计量时，确认技术服务收入	服务结算单

(二十三) 合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

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

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

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

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

(二十四) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

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

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

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

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

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

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

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

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

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

(二十六) 租赁

1. 承租人

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

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

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

2. 出租人

(1) 融资租赁

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

(2) 经营租赁

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

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

(二十七) 公允价值计量

1. 公司以公允价值计量相关资产或负债，应当采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公司使用估值技术的目的，是为了估计在计量日当前市场条件下，市场参与者在有序交易中出售一项资产或者转移一项负债的价格。

2. 公司以公允价值计量相关资产或负债，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。公司应当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。公司使用多种估值技术计量公允价值的，应当考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

3. 公允价值计量使用的估值技术一经确定，不得随意变更，但变更估值技术或其应用能使计量结果在当前情况下同样或者更能代表公允价值的情况除外，包括但不限于下列情况：

- (1) 出现新的市场。
- (2) 可以取得新的信息。
- (3) 无法再取得以前使用的信息。
- (4) 改进了估值技术。
- (5) 市场状况发生变化。

公司变更估值技术或其应用的，应当作为会计估计变更。

4. 公司应当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。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。公司应当在考虑相关资产或负债特征的基础上判断所使用的输入值是否重要。公允价值计量结果所属的层次，取决于估值技术的输入值，而不是估值技术本身。

5. 公司以公允价值计量负债，应当假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。

6. 公司以公允价值计量自身权益工具，应当假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策的变更

（1）本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号）相关规定，根据累积影响数，调整使用权资产、租赁负债、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。该会计政策变更对本经营性资产组报告期间的报表无影响。

（2）本公司经管理层批准，自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号）相关规定，根据累积影响数，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。该会计政策变更对本经营性资产组报告期间的报表无影响。

（3）本公司自 2022 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）相关规定，本公司本年度无重大会计政策变更情况。执行该准则对本报告期内财务报表无重大影响。

（4）本公司自 2023 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）相关规定，本公司本年度无重大会计政策变更情况。执行该准则对本报告期内财务报表无重大影响。

（二）会计估计变更情况

无。

（三）前期重大会计差错更正情况

无。

六、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	商品销售收入按 13%、9%，利息收入、技术服务收入按 6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；房屋租赁收入适用简易计税方法按照 5% 的征收率计税
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	见下表注释
车船使用税	车船属性（辆、净吨位或载重吨位）	定额税率
印花税	购销合同、财产租赁、财产保险和营业账簿等	0.03%、0.1%、0.05%、5 元

(二) 企业所得税

公司名称	企业所得税税率
本公司	25%
浙江省化工研究院有限公司	15%
浙江蓝天环保科技股份有限公司	15%
中化蓝天氟材料有限公司	25%、15%
湖北中蓝宏源新能源材料有限公司	25%、15%
陕西中化蓝天化工新材料有限公司	15%
中化近代环保化工（西安）有限公司	15%
太仓中化环保化工有限公司	15%、25%
太仓中蓝环保科技服务有限公司	详见税收优惠及批文
浙江新东方置业投资有限公司	详见税收优惠及批文
浙江华资实业发展有限公司	详见税收优惠及批文
杭州中蓝商务服务有限公司	详见税收优惠及批文
杭州中蓝保温材料有限公司	详见税收优惠及批文
中化贸易（新加坡）有限公司	17%
其他子公司	25%

（三）税收优惠及批文

1. 本公司的子公司浙江省化工研究院有限公司经浙江省高新技术企业认定管理机构认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为 GR202033003591，资格有效期为 3 年，企业所得税优惠期 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日期间，企业所得税减按 15% 税率征收。

2. 本公司的下属三级子公司浙江蓝天环保科技股份有限公司经浙江省高新技术企业认定管理机构认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为 GR202033004957，资格有效期为 3 年，企业所得税优惠期 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日，企业所得税减按 15% 税率征收。

3. 本公司的下属三级子公司中化蓝天氟材料有限公司经浙江省高新技术企业认定管理机构认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为 GR202233002623，资格有效期为 3 年，企业所得税优惠期 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，企业所得税减按 15% 税率征收。

4. 本公司的下属三级子公司湖北中蓝宏源新能源材料有限公司于 2021 年 11 月 15 日通过高新技术企业资格认定，取得了编号为 GR202142002527 的高新企业证书，企业所得税税率为 15%，有效期三年。

5. 本公司的下属三级子公司中化近代环保化工（西安）有限公司及下属四级子公司陕西中化蓝天化工新材料有限公司生产的产品，符合国家《产业结构调整指导目录（2011 年本）》中鼓励类第三十八条“环境保护与资源节约综合利用”第 4 项“消耗臭氧层物质替代品开发与利用”规定的条件，属于国家重点鼓励发展的产业，符合国务院西部开发办制定的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2020〕23 号）中关于“对设在西部地区国家鼓励类产业的内资企业，2021 年至 2030 年期间，减按 15% 的税率征收企业所得税。”

6. 本公司的下属三级子公司太仓中蓝环保科技服务有限公司根据企业从事危险废物处理项目，符合《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）》规定的优惠政策条件，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第（三）项及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十八条规定，企业从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。根据企业所得税优惠政策，报告期内 2021 年度减半征收所得税。

7. 根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）等规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

根据财政部、税务总局发布《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 12 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财税〔2022〕13号），自2022年1月1日至2024年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本集团下属子公司浙江新东方置业投资有限公司、浙江华资实业发展有限公司享受该优惠政策。

七、模拟合并财务报表主要项目注释

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额
现金	11,607.50	32,007.50	12,797.56
银行存款	315,496,698.04	317,872,760.82	721,878,126.62
其他货币资金	237,378,425.78	360,131,846.63	38,672,975.21
合计	<u>552,886,731.32</u>	<u>678,036,614.95</u>	<u>760,563,899.39</u>
其中：存放财务公司的款项总额	278,684,511.53	195,251,212.10	275,989,686.14

2. 受限制的货币资金明细如下：

项目	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额
银行承兑汇票保证金	196,251,683.29	289,005,293.23	38,208,553.96
保理融资保证金	30,000,000.00	50,000,000.00	
远期结售汇保证金	1,052,000.00	1,052,000.00	442,000.00
信用证保证金	10,000.00	10,000.00	
其他原因受限	10,064,742.49	20,064,553.40	22,421.25
合计	<u>237,378,425.78</u>	<u>360,131,846.63</u>	<u>38,672,975.21</u>

（二）交易性金融资产

项目	2023年6月30日公允价值	2022年12月31日公允价值	2021年12月31日公允价值
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	<u>49,073,942.20</u>	<u>48,793,890.69</u>	<u>50,875,086.33</u>
其中：权益工具投资	49,073,942.20	48,793,890.69	50,875,086.33
合计	<u>49,073,942.20</u>	<u>48,793,890.69</u>	<u>50,875,086.33</u>

(三) 衍生金融资产

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日
远期结售汇	5,400.00	2,420,800.50	445,108.44
合计	<u>5,400.00</u>	<u>2,420,800.50</u>	<u>445,108.44</u>

(四) 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日
银行承兑汇票	390,123,231.15	608,077,845.90	640,658,898.39
商业承兑汇票	16,409,424.15	247,021,842.29	138,571,426.77
合计	<u>406,532,655.30</u>	<u>855,099,688.19</u>	<u>779,230,325.16</u>

2. 期末已质押的应收票据

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日
银行承兑汇票	5,042,950.00		45,856,460.46
商业承兑汇票	11,584,772.65	2,822,837.13	
合计	<u>16,627,722.65</u>	<u>2,822,837.13</u>	<u>45,856,460.46</u>

3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

2023年6月30日:

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,246,081,560.65	330,532,050.92
合计	<u>1,246,081,560.65</u>	<u>330,532,050.92</u>

2022年12月31日:

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,633,897,422.43	427,027,438.76
合计	<u>1,633,897,422.43</u>	<u>427,027,438.76</u>

2021年12月31日:

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,271,070,662.46	483,956,842.22
商业承兑汇票	164,279,465.54	
合计	<u>1,435,350,128.00</u>	<u>483,956,842.22</u>

4. 报告期内各期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

5. 按坏账计提方法分类披露

2023年6月30日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按组合计提坏账准备	406,951,620.26	100.00	418,964.96	0.10	406,532,655.30
其中：银行承兑汇票组合	390,123,231.15	95.86			390,123,231.15
商业承兑汇票组合	16,828,389.11	4.14	418,964.96	2.49	16,409,424.15
合计	406,951,620.26	100.00	418,964.96		406,532,655.30

续上表：

2022年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按组合计提坏账准备	855,212,073.97	100.00	112,385.78	0.01	855,099,688.19
其中：银行承兑汇票组合	608,077,845.90	71.10			608,077,845.90
商业承兑汇票组合	247,134,228.07	28.90	112,385.78	0.05	247,021,842.29
合计	855,212,073.97	100.00	112,385.78		855,099,688.19

续上表：

2021年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按组合计提坏账准备	779,642,945.94	100.00	412,620.78	0.05	779,230,325.16
其中：银行承兑汇票组合	640,658,898.39	82.17			640,658,898.39
商业承兑汇票组合	138,984,047.55	17.83	412,620.78	0.30	138,571,426.77
合计	779,642,945.94	100.00	412,620.78		779,230,325.16

按组合计提坏账准备

组合计提项目：商业承兑汇票组合

2023年6月30日

名称	2023年6月30日		计提比例 (%)
	应收票据	坏账准备	
其中：90天以内	8,449,089.96		
90天至1年（含1年）	8,379,299.15	418,964.96	5.00
1年以内（含1年）小计	16,828,389.11	418,964.96	

名称	2023年6月30日		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
合计	<u>16,828,389.11</u>	<u>418,964.96</u>	

续上表:

名称	2022年12月31日		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
其中:90天以内	244,886,512.33		
90天至1年(含1年)	2,247,715.74	112,385.78	5.00
1年以内(含1年)小计	<u>247,134,228.07</u>	<u>112,385.78</u>	
合计	<u>247,134,228.07</u>	<u>112,385.78</u>	

续上表:

名称	2021年12月31日		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
其中:90天以内	130,731,631.88		
90天至1年(含1年)	8,252,415.67	412,620.78	5.00
1年以内(含1年)小计	<u>138,984,047.55</u>	<u>412,620.78</u>	
合计	<u>138,984,047.55</u>	<u>412,620.78</u>	

6. 报告期内无实际核销的应收票据情况

(五) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日
1年以内(含1年)	<u>1,210,681,533.54</u>	<u>1,075,623,966.44</u>	<u>838,532,912.45</u>
其中:90天以内(含90天)	954,506,839.37	1,059,893,623.64	822,107,084.27
90天至1年(含1年)	256,174,694.17	15,730,342.80	16,425,828.18
1-2年(含2年)	2,120,537.34	2,715,325.81	222,264.81
2-3年(含3年)	785,344.01	79,979.71	3,487.29
3-4年(含4年)		3,487.29	
4-5年(含5年)	3,485.00		
5年以上	25,322,687.03	25,530,931.07	25,507,796.85
合计	<u>1,238,913,586.92</u>	<u>1,103,953,690.32</u>	<u>864,266,461.40</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

2023年6月30日余额

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	3,288,882.83	0.27	3,288,771.71	100.00	111.12
按组合计提坏账准备	<u>1,235,624,704.09</u>	<u>99.73</u>	<u>37,355,488.37</u>	<u>3.02</u>	<u>1,198,269,215.72</u>
其中：账龄组合	1,235,624,704.09	99.73	37,355,488.37	3.02	1,198,269,215.72
合计	<u>1,238,913,586.92</u>	<u>100.00</u>	<u>40,644,260.08</u>		<u>1,198,269,326.84</u>

续上表：

2022年12月31日余额

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	3,461,671.43	0.31	3,317,487.96	95.83	144,183.47
按组合计提坏账准备	<u>1,100,492,018.89</u>	<u>99.69</u>	<u>25,419,597.15</u>	<u>2.31</u>	<u>1,075,072,421.74</u>
其中：账龄组合	1,100,492,018.89	99.69	25,419,597.15	2.31	1,075,072,421.74
合计	<u>1,103,953,690.32</u>	<u>100.00</u>	<u>28,737,085.11</u>		<u>1,075,216,605.21</u>

续上表：

2021年12月31日余额

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	4,608,762.23	0.53	4,582,362.23	99.43	26,400.00
按组合计提坏账准备	<u>859,657,699.17</u>	<u>99.47</u>	<u>25,233,375.28</u>	<u>2.94</u>	<u>834,424,323.89</u>
其中：账龄组合	859,657,699.17	99.47	25,233,375.28	2.94	834,424,323.89
合计	<u>864,266,461.40</u>	<u>100.00</u>	<u>29,815,737.51</u>		<u>834,450,723.89</u>

按单项计提坏账准备：

2023年6月30日

名称	2023年6月30日			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	
安徽天时新能源科技有限公司	1,282,690.00	1,282,690.00	100.00	预计无法收回
新余英泰能科技有限公司	711,166.00	711,166.00	100.00	预计无法收回
巴西 HGY3271	631,534.09	631,534.09	100.00	预计无法收回
美国 ICOR	229,764.54	229,764.54	100.00	预计无法收回

名称	2023年6月30日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
丹江口市汉动力新能源科技有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
澳大利亚 HGY3336	207,217.08	207,217.08	100.00	预计无法收回
山东金品能源有限公司	26,400.00	26,400.00	100.00	预计无法收回
宜章弘源化工有限责任公司	111.12			法定子公司
合计	<u>3,288,882.83</u>	<u>3,288,771.71</u>		

续上表:

名称	2022年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
美国 ICOR	221,458.96	221,458.96	100.00	预计无法收回
澳大利亚 HGY3336	84,238.91	84,238.91	100.00	预计无法收回
巴西 HGY3271	631,534.09	631,534.09	100.00	预计无法收回
安徽天时新能源科技有限公司	1,282,690.00	1,282,690.00	100.00	预计无法收回
新余英泰能科技有限公司	711,166.00	711,166.00	100.00	预计无法收回
丹江口市汉动力新能源科技有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
贵州柏高能源科技有限公司	160,000.00	160,000.00	100.00	预计无法收回
山东金品能源有限公司	26,400.00	26,400.00	100.00	预计无法收回
中国重汽集团济南卡车股份有限公司	20,036.78			预计可以收回
中国重汽集团济南卡车股份有限公司绵阳分公司	32,305.72			预计可以收回
中国重汽集团成都王牌商用车有限公司	12,386.60			预计可以收回
东莞阳天电子科技有限公司	16,650.01			预计可以收回
山东通盛汽车科技有限公司	45,325.46			预计可以收回
宜章弘源化工有限责任公司	17,478.90			法定子公司
合计	<u>3,461,671.43</u>	<u>3,317,487.96</u>		

续上表:

名称	2021年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
美国 ICOR	202,733.23	202,733.23	100.00	预计无法收回
澳大利亚 HGY3336	84,238.91	84,238.91	100.00	预计无法收回
巴西 HGY3271	631,534.09	631,534.09	100.00	预计无法收回
安徽天时新能源科技有限公司	2,632,690.00	2,632,690.00	100.00	预计无法收回
新余英泰能科技有限公司	711,166.00	711,166.00	100.00	预计无法收回
丹江口市汉动力新能源科技有限公司	320,000.00	320,000.00	100.00	预计无法收回

名称	2021年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
山东金品能源有限公司	26,400.00		预计可以收回
合计	<u>4,608,762.23</u>	<u>4,582,362.23</u>	

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 账龄组合

名称	2023年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	<u>1,210,462,917.48</u>	<u>12,797,809.47</u>	
其中: 90天以内	954,506,728.28		
90天至1年以内	255,956,189.20	12,797,809.47	5.00
1至2年(含2年)	612,137.34	61,213.74	10.00
2至3年(含3年)	73,488.01	22,046.40	30.00
3至4年(含4年)			
4至5年(含5年)	3,485.00	1,742.50	50.00
5年以上	24,472,676.26	24,472,676.26	100.00
合计	<u>1,235,624,704.09</u>	<u>37,355,488.37</u>	

续上表:

名称	2022年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	<u>1,075,446,487.54</u>	<u>778,517.15</u>	
其中: 90天以内	1,059,876,144.74		
90天至1年以内	15,570,342.80	778,517.15	5.00
1至2年(含2年)	444,331.24	44,433.13	10.00
2至3年(含3年)	4,013.71	1,204.11	30.00
3至4年(含4年)	3,487.29	1,743.65	50.00
4至5年(含5年)			
5年以上	24,593,699.11	24,593,699.11	100.00
合计	<u>1,100,492,018.89</u>	<u>25,419,597.15</u>	

续上表:

名称	2021年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	<u>835,020,225.45</u>	<u>638,568.89</u>	
其中: 90天以内	822,248,847.77		
90天至1年以内	12,771,377.68	638,568.89	5.00

名称	2021年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1至2年(含2年)	44,695.81	4,469.58	10.00
2至3年(含3年)	3,487.29	1,046.19	30.00
3至4年(含4年)			
4至5年(含5年)			
5年以上	24,589,290.62	24,589,290.62	100.00
合计	<u>859,657,699.17</u>	<u>25,233,375.28</u>	

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	2023年1-6月变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	3,317,487.96	-28,716.25				3,288,771.71
按组合计提坏账准备	25,419,597.15	11,935,891.22				37,355,488.37
合计	<u>28,737,085.11</u>	<u>11,907,174.97</u>				<u>40,644,260.08</u>

续上表:

类别	期初余额	2022年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	4,582,362.23	205,125.73	1,470,000.00			3,317,487.96
按组合计提坏账准备	25,233,375.28	186,221.87				25,419,597.15
合计	<u>29,815,737.51</u>	<u>391,347.60</u>	<u>1,470,000.00</u>			<u>28,737,085.11</u>

续上表:

类别	期初余额	2021年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
提坏账准备	2,712,265.48	3,659,111.76		1,789,015.01		4,582,362.23
按组合计提坏账准备						
提坏账准备	27,310,367.85	331,524.16		3,570,332.97	1,161,816.24	25,233,375.28
合计	<u>30,022,633.33</u>	<u>3,990,635.92</u>		<u>5,359,347.98</u>	<u>1,161,816.24</u>	<u>29,815,737.51</u>

4. 报告期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额	核销期间			
实际核销的应收账款	5,359,347.98	2021 年度			
重要的应收账款核销情况					
单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
青岛海尔	货款	1,095,717.25	超过诉讼时效, 无法收回	公司权力部门或人员审批	否
陕西宝鸡长岭冰箱有限公司	货款	770,142.49	超过诉讼时效, 无法收回	公司权力部门或人员审批	否
浙江物华天宝能源环保有限公司	货款	713,602.86	超过诉讼时效, 无法收回	公司权力部门或人员审批	否
浙江银豪化工发展有限公司	货款	570,405.48	超过诉讼时效, 无法收回	公司权力部门或人员审批	否
江西飞扬新能源有限公司	货款	249,000.00	预计无法收回	公司权力部门或人员审批	否
合计		<u>3,398,868.08</u>			

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	2023 年 6 月 30 日余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
宁德时代集团	380,161,752.28	30.69	11,493,708.06
中创新航集团	82,192,536.54	6.63	
比亚迪集团	58,974,217.34	4.76	3,360.01
科慕集团	75,323,432.87	6.08	105,265.06
西安中蓝金冷化工新材料有限公司	35,903,890.90	2.90	
合计	<u>632,555,829.93</u>	<u>51.06</u>	<u>11,602,333.13</u>

续上表:

单位名称	2022 年 12 月 31 日余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
宁德时代集团	255,081,973.71	23.11	
中创新航集团	146,358,020.36	13.26	
比亚迪集团	103,061,914.06	9.34	
科慕集团	54,019,510.23	4.89	121,211.58
霍尼韦尔国际公司	34,363,348.08	3.11	

单位名称	2022年12月31日余额	占应收账款期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备期末 余额
合计	<u>592,884,766.44</u>	<u>53.71</u>	<u>121,211.58</u>

续上表:

单位名称	2021年12月31日余额	占应收账款期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备期末 余额
比亚迪集团	92,328,749.60	10.68	
科慕集团	63,748,306.82	7.38	252,487.31
宁德时代集团	57,900,813.65	6.70	
大金集团	21,244,578.14	2.46	
中航锂电(洛阳)有限公司	20,400,545.40	2.36	
合计	<u>255,622,993.61</u>	<u>29.58</u>	<u>252,487.31</u>

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

项目	2023年1-6月终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款保理业务	136,295,244.50	-461,496.30
合计	<u>136,295,244.50</u>	<u>-461,496.30</u>

续上表:

项目	2022年终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失 (损失以负数列示)
应收账款保理业务	509,811,688.96	-2,087,746.70
合计	<u>509,811,688.96</u>	<u>-2,087,746.70</u>

续上表:

项目	2021年终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失 (损失以负数列示)
应收账款保理业务	295,529,535.09	-1,680,212.41
合计	<u>295,529,535.09</u>	<u>-1,680,212.41</u>

7. 转移应收账款且继续涉入的,列示继续涉入形成的资产、负债的金额

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日
资产:			
应收账款	294,574,548.42	113,531,330.70	15,500,000.00
资产小计	<u>294,574,548.42</u>	<u>113,531,330.70</u>	<u>15,500,000.00</u>
负债:			
短期借款	294,574,548.42	113,531,330.70	15,500,000.00
负债小计	<u>294,574,548.42</u>	<u>113,531,330.70</u>	<u>15,500,000.00</u>

注：截至 2023 年 6 月 30 日，公司将 46 笔应收货款通过应收账款保理方式取得短期借款余额人民币 2,950.00 万元，将 21 笔应收货款通过贴现供应链收款凭证方式取得短期借款 26,507.45 万元，对应应收账款余额人民币 29,457.45 万元。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司将 14 笔应收货款通过应收账款保理方式取得短期借款余额人民币 7,200.00 万元，将 4 笔应收货款通过贴现供应链收款凭证方式取得短期借款 4,153.13 万元，对应应收账款余额人民币 11,353.13 万元。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司将 3 笔应收货款通过应收账款保理方式取得短期借款余额人民币 1,550.00 万元，对应应收账款余额人民币 1,550.00 万元。

因本公司保留了该等应收账款与所有权有关的风险和报酬，未终止确认。

(六) 应收款项融资

项目	2023 年 6 月 30 日余额	2022 年 12 月 31 日余额	2021 年 12 月 31 日余额
银行承兑汇票	239,173,204.81	370,473,680.37	274,061,594.82
合计	<u>239,173,204.81</u>	<u>370,473,680.37</u>	<u>274,061,594.82</u>

(七) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2023 年 6 月 30 日		2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	110,360,877.11	97.35	40,652,340.57	92.14	60,368,658.05	90.64
1-2 年 (含 2 年)	2,668,336.45	2.35	3,174,964.40	7.20	6,049,008.38	9.09
2-3 年 (含 3 年)	182,096.22	0.16	164,474.02	0.37	136,170.41	0.20
3 年以上	158,577.35	0.14	129,534.10	0.29	47,880.00	0.07
合计	<u>113,369,887.13</u>	<u>100.00</u>	<u>44,121,313.09</u>	<u>100.00</u>	<u>66,601,716.84</u>	<u>100.00</u>

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2023 年 6 月 30 日余额	占预付账款余额的比例 (%)
苏州共能能源有限公司	41,725,945.28	36.81
宁夏天霖新材料科技有限公司	23,220,000.00	20.48
OCCIDENTAL CHEMICAL EXPORT SALES, LLC	11,580,431.26	10.21
Golden Hope Industrial Limited	8,113,986.30	7.16
山东华鲁恒升化工股份有限公司	7,596,744.83	6.70
合计	<u>92,237,107.67</u>	<u>81.36</u>

续上表：

单位名称	2022年12月31日余额	占预付账款余额的比例(%)
中昊国际贸易有限公司	8,570,653.96	19.43
江西赣锋锂业集团股份有限公司	8,500,000.00	19.27
鲁西化工集团股份有限公司	3,864,041.83	8.76
淄博澳帆化工有限公司	2,871,869.88	6.51
蒲城高新技术产业开发区管理委员会	2,612,000.00	5.92
合计	<u>26,418,565.67</u>	<u>59.89</u>

续上表：

单位名称	2021年12月31日余额	占预付账款余额的比例(%)
中化国际新材料（河北）有限公司	9,600,000.00	14.41
协鑫能源科技股份有限公司	8,519,350.85	12.79
国家电网有限公司	8,183,860.64	12.29
蒲城高新技术产业开发区管理委员会	7,612,000.00	11.43
滨化集团股份有限公司	6,589,196.39	9.90
合计	<u>40,504,407.88</u>	<u>60.82</u>

(八)其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日
应收股利		116,778,683.10	116,778,683.10
其他应收款	563,801,675.74	803,473,747.51	846,502,728.86
合计	<u>563,801,675.74</u>	<u>920,252,430.61</u>	<u>963,281,411.96</u>

2. 应收股利

(1) 应收股利

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日
普通股股利		116,778,683.10	116,778,683.10
合计		<u>116,778,683.10</u>	<u>116,778,683.10</u>

3. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日
1年以内（含1年）	<u>530,479,261.18</u>	<u>690,985,727.96</u>	<u>731,960,437.44</u>

账龄	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日
其中：90天以内（含90天）	503,588,002.33	689,115,949.42	726,934,332.80
90天至1年（含1年）	26,891,258.85	1,869,778.54	5,026,104.64
1-2年（含2年）	511,177.55	4,261,266.78	42,639,290.82
2-3年（含3年）	2,609,150.51	37,538,406.55	26,305,031.69
3-4年（含4年）	2,857,015.41	26,305,031.69	20,588,693.12
4-5年（含5年）	18,428,104.03	20,281,804.75	68,500.00
5年以上	29,341,878.27	43,461,994.57	44,829,249.65
合计	<u>584,226,586.95</u>	<u>822,834,232.30</u>	<u>866,391,202.72</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日
押金及保证金	36,934,802.90	16,217,042.30	6,379,041.87
备用金	495,171.56	156,071.56	309,894.17
模拟股权转让款	349,682,022.25	586,229,884.37	586,229,884.37
模拟资产剥离款项	95,613,491.66	95,346,443.84	93,970,297.04
关联方往来款	66,982,297.59	64,968,113.66	66,461,954.53
其他	34,518,800.99	59,916,676.57	113,040,130.74
合计	<u>584,226,586.95</u>	<u>822,834,232.30</u>	<u>866,391,202.72</u>

(3) 坏账准备计提情况

2023年6月30日：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023年1月1日余额	15,922,452.33		3,438,032.46	<u>19,360,484.79</u>
2023年1月1日其他应收款账面余额在本期				
——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	1,064,426.42			<u>1,064,426.42</u>
本期转回				
本期转销				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
本期核销				
其他变动				
2023 年 6 月 30 日余额	<u>16,986,878.75</u>		<u>3,438,032.46</u>	<u>20,424,911.21</u>

2022 年 12 月 31 日：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2022 年 1 月 1 日余额	15,566,169.04		4,322,304.82	<u>19,888,473.86</u>
2022 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期				
——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	356,283.29		174,000.00	<u>530,283.29</u>
本期转回			1,058,272.36	<u>1,058,272.36</u>
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额	<u>15,922,452.33</u>		<u>3,438,032.46</u>	<u>19,360,484.79</u>

2021 年 12 月 31 日：

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）	
2021 年 1 月 1 日余额	15,500,609.68		8,349,886.80	<u>23,850,496.48</u>
2021 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				

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）	
——转回第一阶段				
本期计提	65,559.36		2,035,585.65	<u>2,101,145.01</u>
本期转回			5,215,846.34	<u>5,215,846.34</u>
本期转销				
本期核销			847,321.29	<u>847,321.29</u>
其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额	<u>15,566,169.04</u>		<u>4,322,304.82</u>	<u>19,888,473.86</u>

(4) 报告期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额	核销期间
实际核销的其他应收款	847,321.29	2021 年度

其中重要的其他应收款核销情况：

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
北京升华世佳工贸有限公司	单位往来款	110,000.00	年限长久原部门解散，经办人已离职或退休。	公司权力部门	否
市三电办(集资电)	单位往来款	53,050.41	超过诉讼时效，无法收回	公司权力部门	否
十四化建	单位往来款	45,121.83	超过诉讼时效，无法收回	公司权力部门	否
常州市钱江化工有限公司	单位往来款	43,181.89	年限长久原部门解散，经办人已离职或退休。	公司权力部门	否
杭州裘顺沙石场	单位往来款	39,750.00	年限长久原部门解散，经办人已离职或退休。	公司权力部门	否
浙江物产元通机电公司	单位往来款	34,818.52	年限长久原部门解散，经办人已离职或退休。	公司权力部门	否
备用金	备用金	27,000.00	年限长久原部门解散，经办人已离职或退休。	公司权力部门	否

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
集团公司化机厂	其他应收款	25,224.00	年限长久原部门解散，经办人已离职或退休。	公司权力部门	否
进出口(蓝天)	单位往来款	23,412.17	年限长久原部门解散，经办人已离职或退休。	公司权力部门	否
张家港市伟峰机械厂	单位往来款	20,000.00	年限长久原部门解散，经办人已离职或退休。	公司权力部门	否
杭州永安电缆厂	单位往来款	19,385.44	年限长久原部门解散，经办人已离职或退休。	公司权力部门	否
临安惠多材	单位往来款	17,900.00	年限长久原部门解散，经办人已离职或退休。	公司权力部门	否
杭州荣法化工有限公司	单位往来款	17,402.04	超过诉讼时效，无法收回	公司权力部门	否
绍兴市上虞杭州湾工业园区投资发展有限公司	押金及保证金	16,500.00	超过诉讼时效，无法收回	公司权力部门	否
钢瓶押金	押金及保证金	15,000.00	年限长久原部门解散，经办人已离职或退休。	公司权力部门	否
余姚市康振塑化经营部	单位往来款	13,675.00	年限长久原部门解散，经办人已离职或退休。	公司权力部门	否
杭州机电发展有限公司	单位往来款	11,774.00	年限长久原部门解散，经办人已离职或退休。	公司权力部门	否
湖州市医疗固废处置中心	单位往来款	11,420.00	超过诉讼时效，无法收回	公司权力部门	否
四川雅安云母粉厂	单位往来款	11,349.31	年限长久原部门解散，经办人已离职或退休。	公司权力部门	否
杭州华丰纸业有限公司	单位往来款	10,237.50	年限长久原部门解散，经办人已离职或	公司权力部门	否

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
			退休。		
常州市东方锅炉压力容器公司	单位往来款	10,000.00	年限长久原部门解散，经办人已离职或退休。	公司权力部门	否
合计		<u>576,202.11</u>			

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

截至 2023 年 6 月 30 日，其他应收款中剔除因本次重组模拟交易事项新增的往来款前五名如下：

单位名称	款项性质	2023 年 6 月 30 日	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
应收出口退税	应收出口退税	8,486,711.43	90 天以内(含 90 天) 其他应收款金额为 7,986,935.21 元; 90 天至 1 年(含 1 年)其他应收款金额为 499,776.22 元。	1.45	24,988.81
长兴县和平镇人民政府	押金及保证金	12,369,300.00	90 天至 1 年 10,469,300.00; 4 至 5 年(含 5 年) 1,900,000.00 元	2.12	123,693.00
浙江省建筑材料科技有限公司	单位往来款	5,660,591.24	5 年以上	0.97	5,660,591.24
国网江苏省电力公司太仓市供电公司	单位往来款	6,136,186.86	90 天以内(含 90 天)	1.05	
浙江省中明化工科技有限公司	单位往来款	3,148,152.84	90 天至 1 年 174,000.00 元; 五年以上 2,974,152.84 元	0.54	3,148,152.84
合计		<u>35,800,942.37</u>		<u>6.13</u>	<u>8,957,425.89</u>

截至 2022 年 12 月 31 日，其他应收款中剔除因本次重组模拟交易事项新增的往来款前五名如下：

单位名称	款项性质	2022 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
应收出口退税	应收出口退税	28,984,438.10	90 天以内(含 90 天)	3.52	

单位名称	款项性质	2022年12月31日	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
长兴县和平镇人民政府	押金及保证金	12,969,300.00	90天以内(含90天) 10,469,300.00元; 3至4年(含4年) 2,500,000.00元	1.58	129,693.00
浙江省建筑材料科技有限公司	单位往来款	5,660,591.24	5年以上	0.69	5,660,591.24
浙江省中明化工科技有限公司	单位往来款	3,148,152.84	90天以内(含90天) 为174,000.00元; 5年以上为 2,974,152.84元。	0.38	3,148,152.84
蒲城高新技术产业开发区管理委员会	单位往来款	2,890,611.18	90天以内(含90天)	0.35	
合计		<u>53,653,093.36</u>		<u>6.52</u>	<u>8,938,437.08</u>

截至2021年12月31日，其他应收款中剔除因本次重组模拟交易事项新增的往来款前五名如下：

单位名称	款项性质	2021年12月31日	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
宁波盛陶企业管理合伙企业(有限合伙)	股权转让款	56,482,860.00	90天以内(含90天)	6.52	
应收出口退税	应收出口退税	26,377,380.77	90天以内(含90天)	3.04	
浙江省建筑材料科技有限公司	单位往来款	5,660,591.24	5年以上	0.65	5,660,591.24
浙江省中明化工科技有限公司	单位往来款	2,974,152.84	5年以上	0.34	2,974,152.84
郴州宜发投资有限责任公司	单位往来款	2,832,464.07	1至2年(含2年)	0.33	1,058,272.36
合计		<u>94,327,448.92</u>		<u>10.88</u>	<u>9,693,016.44</u>

(九) 存货

1. 分类列示

项目	2023年6月30日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	118,697,560.26	6,953,487.70	111,744,072.56
库存商品	598,987,978.56	80,529,468.88	518,458,509.68
周转材料	45,466,855.73	3,611,872.58	41,854,983.15
发出商品	31,976,747.49	175,161.35	31,801,586.14
合同履约成本	1,027,239.23		1,027,239.23
其他			
合计	<u>796,156,381.27</u>	<u>91,269,990.51</u>	<u>704,886,390.76</u>

续上表:

项目	2022年12月31日余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	233,366,527.80	23,105,127.32	210,261,400.48
库存商品	597,262,141.65	103,905,734.90	493,356,406.75
周转材料	45,089,771.72	3,849,102.35	41,240,669.37
发出商品	31,116,230.75	767,117.38	30,349,113.37
合同履约成本	274,914.64		274,914.64
其他			
合计	<u>907,109,586.56</u>	<u>131,627,081.95</u>	<u>775,482,504.61</u>

续上表:

项目	2021年12月31日余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	186,930,269.76	1,701,266.04	185,229,003.72
库存商品	478,212,661.41	62,876,196.71	415,336,464.70
周转材料	36,268,009.48	5,329,797.52	30,938,211.96
发出商品	21,730,987.38	246,496.16	21,484,491.22
合同履约成本	265,856.96		265,856.96
其他			
合计	<u>723,407,784.99</u>	<u>70,153,756.43</u>	<u>653,254,028.56</u>

2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

2023年1-6月:

项目	2023年1月1日	本期增加金额	本期减少金额	2023年6月30
----	-----------	--------	--------	-----------

		计提	其他	转回或转销	其他
原材料	23,105,127.32	4,592,634.99		20,744,274.61	6,953,487.70
库存商品	103,905,734.90	44,694,476.34		68,070,742.36	80,529,468.88
周转材料	3,849,102.35			237,229.77	3,611,872.58
发出商品	767,117.38			591,956.03	175,161.35
合计	<u>131,627,081.95</u>	<u>49,287,111.33</u>		<u>89,644,202.77</u>	<u>91,269,990.51</u>

2022年度:

项目	2022年1月1日	本期增加金额		本期减少金额		2022年12月31日
	日	计提	其他	转回或转销	其他	日
原材料	1,701,266.04	27,202,933.19		5,799,071.91		23,105,127.32
库存商品	62,876,196.71	175,334,099.19		134,304,561.00		103,905,734.90
周转材料	5,329,797.52			1,480,695.17		3,849,102.35
发出商品	246,496.16	555,547.97		34,926.75		767,117.38
合计	<u>70,153,756.43</u>	<u>203,092,580.35</u>		<u>141,619,254.83</u>		<u>131,627,081.95</u>

2021年度:

项目	2021年1月1日	本期增加金额		本期减少金额		2021年12月31日
	日	计提	其他	转回或转销	其他	31日
原材料	94,781.75	1,662,520.73		56,036.44		1,701,266.04
库存商品	19,536,038.68	59,495,640.60		16,155,482.57		62,876,196.71
周转材料	1,172,253.38	4,172,109.30		14,565.16		5,329,797.52
发出商品	1,265,810.56	246,496.16		1,265,810.56		246,496.16
合计	<u>22,068,884.37</u>	<u>65,576,766.79</u>		<u>17,491,894.73</u>		<u>70,153,756.43</u>

(十)其他流动资产

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日
委托贷款		181,000,000.00	66,450,000.00
委托贷款利息		182,599.94	87,362.51
关联方借款			20,000,000.00
关联方借款利息			23,925.00
待抵扣进项税	20,828,407.44	21,310,523.97	65,319,979.68
在建工程转入项目	16,503,175.10	16,987,884.37	18,913,168.13
预缴税费	10,293,164.15	9,532,872.47	6,706,043.96
预缴五险一金	358,986.06	364,374.73	282,582.28
其他	280.00	280.00	15,582.66
合计	<u>47,984,012.75</u>	<u>229,378,535.48</u>	<u>177,798,644.22</u>

(十一)长期应收款

1. 长期应收款情况

项目	2023年6月30日余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁保证金	6,600,000.00		6,600,000.00
合计	<u>6,600,000.00</u>		<u>6,600,000.00</u>

续上表:

项目	2022年12月31日余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁保证金	6,600,000.00		6,600,000.00
合计	<u>6,600,000.00</u>		<u>6,600,000.00</u>

续上表:

项目	2021年12月31日余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁保证金	6,600,000.00		6,600,000.00
合计	<u>6,600,000.00</u>		<u>6,600,000.00</u>

(十二)长期股权投资

1. 2023年1-6月长期股权投资分类变动情况

项目	2023年1月1日余额	本期增加	本期减少	2023年6月30日余额
对合营企业投资	460,124,734.42	41,301,434.88		501,426,169.30
对联营企业投资	1,055,717,995.06	67,804,667.78		1,123,522,662.84
小计	<u>1,515,842,729.48</u>	<u>109,106,102.66</u>		<u>1,624,948,832.14</u>
减: 长期股权投资减值准备				
合计	<u>1,515,842,729.48</u>	<u>109,106,102.66</u>		<u>1,624,948,832.14</u>

2. 2022年度长期股权投资分类变动情况

项目	2022年1月1日余额	本期增加	本期减少	2022年12月31日余额
对合营企业投资	376,613,164.25	84,517,633.59	1,006,063.42	460,124,734.42
对联营企业投资	969,588,432.84	165,720,595.03	79,591,032.81	1,055,717,995.06
小计	<u>1,346,201,597.09</u>	<u>250,238,228.62</u>	<u>80,597,096.23</u>	<u>1,515,842,729.48</u>
减: 长期股权投资减值准备	6,686,983.84		6,686,983.84	
合计	<u>1,339,514,613.25</u>	<u>250,238,228.62</u>	<u>73,910,112.39</u>	<u>1,515,842,729.48</u>

3. 2021 年度长期股权投资分类变动情况：

项目	2021 年 1 月 1 日余额	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日余额
对合营企业投资	318,642,690.04	57,970,474.21		376,613,164.25
对联营企业投资	931,852,596.78	176,822,027.81	139,086,191.75	969,588,432.84
小计	<u>1,250,495,286.82</u>	<u>234,792,502.02</u>	<u>139,086,191.75</u>	<u>1,346,201,597.09</u>
减：长期股权投资减值准备		6,686,983.84		6,686,983.84
合计	<u>1,250,495,286.82</u>	<u>228,105,518.18</u>	<u>139,086,191.75</u>	<u>1,339,514,613.25</u>

4. 2023 年 1-6 月长期股权投资明细

被投资单位名称	投资成本	期初余额	本期增减变动		权益法下确认的 投资损益	其他综合收益调 整
			追加投资	减少投资		
一、合营企业	<u>255,111,572.75</u>	<u>460,124,734.42</u>			<u>41,301,434.88</u>	
中化蓝天霍尼韦尔新材料有限公司	255,111,572.75	460,124,734.42			41,301,434.88	
二、联营企业	<u>383,037,913.05</u>	<u>1,055,717,995.06</u>	<u>1,050,000.00</u>		<u>87,910,858.63</u>	<u>28,843.91</u>
贵州瓮福蓝天氟化工股份有限公司	87,681,012.45	411,883,698.66			35,187,433.17	
索尔维蓝天(衢州)化学品有限公司	38,100,000.00	209,971,043.29			15,796,670.23	28,843.91
浙江省天正设计工程有限公司	26,341,350.00	138,163,083.40			13,136,174.46	
福建省南平市建阳区金石矿业有限公司	9,421,270.00	87,550,422.26			2,734,271.43	
浙江禾田化工有限公司	407,789.16	37,996.23			-37,996.23	
浙江兴氟中蓝新材料有限公司	47,127,160.00	34,251,458.62			4,725,037.06	
浙江省化工产品质量检验站有限公司	9,875,000.00	20,432,881.49			713,164.41	
福建省威凯新材料有限公司	24,722,729.18	23,216,768.54			-638,658.64	
泰兴梅兰中蓝新材料有限公司	40,000,000.00					
兴国兴氟化工有限公司	15,000,000.00	26,989,377.20			592,815.67	
贵州蓝天化工有限公司						

被投资单位名称	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			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
浙江天成工程设计有限公司	780,000.00	7,463,270.80			2,237,400.57	
湖南蓝启新材料有限公司	27,600,000.00	27,092,602.51			3,791,406.20	
浙江长三角化学品安全评价有限公司	6,187,963.82	8,859,817.42			-298,335.63	
西安中蓝金冷化工新材料有限公司	4,376,400.00	7,830,316.96			2,057,509.64	
中化蓝天霍尼韦尔环保材料（上海）有限公司	6,709,700.00	6,775,013.63			-602,702.57	
浙江中蓝新茂园区管理有限公司	2,450,000.00	2,463,127.43			11,632.99	
杭州晨光中蓝新材料有限责任公司	4,900,000.00	6,115,915.15			247,431.66	
方兴置业（杭州）有限公司	718,603.16	919,249.94			-41,294.75	
浙江省化工信息有限公司						
浙江英特建材有限公司	780,000.00					
中蓝涂料科技（绍兴）有限公司	1,750,000.00	427,765.47	1,050,000.00		861,108.12	
浙江禾皓科技有限公司	28,108,935.28	35,274,186.06			7,437,790.84	

续上表：

被投资单位名称	本期增减变动			其他	期末余额	减值准备期末 余额
	其他权益变动	宣告发放现金 红利或利润	本期计提\减值准 备			
一、合营企业					<u>501,426,169.30</u>	
中化蓝天霍尼韦尔新材料有限公司					501,426,169.30	
二、联营企业	<u>1,314,965.24</u>	<u>22,500,000.00</u>			<u>1,123,522,662.84</u>	
贵州瓮福蓝天氟化工股份有限公司	<u>132,009.29</u>				447,203,141.12	
索尔维蓝天(衢州)化学品有限公司	130,161.88	22,500,000.00			203,426,719.31	
浙江省天正设计工程有限公司					151,299,257.86	
福建省南平市建阳区金石矿业有限公司					90,284,693.69	
浙江禾田化工有限公司						
浙江兴氟中蓝新材料有限公司	6,812.05				38,983,307.73	
浙江省化工产品质量检验站有限公司					21,146,045.90	
福建省威凯新材料有限公司	10,667.50				22,588,777.40	
泰兴梅兰中蓝新材料有限公司						
兴国兴氟化工有限公司	554,835.77				28,137,028.64	
贵州蓝天化工有限公司						

被投资单位名称	本期增减变动			其他	期末余额	减值准备期末 余额
	其他权益变动	宣告发放现金 红利或利润	本期计提\减值准 备			
浙江天成工程设计有限公司					9,700,671.37	
湖南蓝启新材料有限公司					30,884,008.71	
浙江长三角化学品安全评价有限公司	31,084.85				8,592,566.64	
西安中蓝金冷化工新材料有限公司					9,887,826.60	
中化蓝天霍尼韦尔环保材料（上海）有限公司					6,172,311.06	
浙江中蓝新茂园区管理有限公司					2,474,760.42	
杭州晨光中蓝新材料有限责任公司					6,363,346.81	
方兴置业（杭州）有限公司					877,955.19	
浙江省化工信息有限公司						
浙江英特建材有限公司						
中蓝涂料科技（绍兴）有限公司					2,338,873.59	
浙江禾皓科技有限公司	449,393.90				43,161,370.80	

5. 2022 年度长期股权投资明细

被投资单位名称	投资成本	期初余额	本期增减变动		权益法下确认的 投资损益	其他综合收益调 整
			追加投资	减少投资		
一、合营企业	<u>260,011,572.75</u>	<u>376,613,164.25</u>			<u>84,517,633.59</u>	
中化蓝天霍尼韦尔新材料有限公司	255,111,572.75	375,607,100.83			84,517,633.59	
杭州晨光中蓝新材料有限责任公司	4,900,000.00	1,006,063.42				
二、联营企业	<u>393,167,913.05</u>	<u>969,588,432.84</u>	<u>39,762,760.00</u>	<u>11,280,000.00</u>	<u>125,099,681.59</u>	
贵州瓮福蓝天氟化工股份有限公司	87,681,012.45	376,039,232.62			73,156,950.65	
索尔维蓝天(衢州)化学品有限公司	38,100,000.00	182,021,876.48			27,949,166.81	
浙江省天正设计工程有限公司	26,341,350.00	115,247,200.02			39,715,883.38	
福建省南平市建阳区金石矿业有限公司	9,421,270.00	84,588,247.61			2,962,174.65	
浙江禾田化工有限公司	407,789.16	37,297,027.32			-2,089,228.17	
浙江兴氟中蓝新材料有限公司	47,127,160.00	30,163,124.35	17,137,160.00		-13,048,825.73	
浙江省化工产品质量检验站有限公司	9,875,000.00	24,045,987.87			1,507,393.62	
福建省威凯新材料有限公司	24,722,729.18	23,737,789.35			-521,020.81	
泰兴梅兰中蓝新材料有限公司	40,000,000.00	21,325,700.07			-21,325,700.07	
兴国兴氟化工有限公司	15,000,000.00	20,530,855.92			6,458,521.28	

被投资单位名称	投资成本	期初余额	本期增减变动			其他综合收益调整
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	
贵州蓝天化工有限公司	11,000,000.00	11,177,104.26		11,000,000.00	-35,960.20	
浙江天成工程设计有限公司	780,000.00	10,509,882.95			4,578,693.85	
湖南蓝启新材料有限公司	27,600,000.00	8,702,307.07	18,400,000.00		-9,704.56	
浙江长三角化学品安全评价有限公司	6,187,963.82	8,497,020.63			362,796.79	
西安中蓝金冷化工新材料有限公司	4,376,400.00	6,787,465.96	225,600.00		2,269,993.20	
中化蓝天霍尼韦尔环保材料（上海）有限公司	6,709,700.00	5,606,097.22			1,168,916.41	
浙江中蓝新茂园区管理有限公司	2,450,000.00	2,464,910.70			-1,783.27	
杭州晨光中蓝新材料有限责任公司	4,900,000.00		4,000,000.00	100,000.00	1,209,851.73	
方兴置业（杭州）有限公司	718,603.16	659,836.52			259,413.42	
浙江省化工信息有限公司	180,000.00	186,765.92		180,000.00		
浙江英特建材有限公司	780,000.00					
中蓝涂料科技（绍兴）有限公司	700,000.00				427,765.47	
浙江禾皓科技有限公司	28,108,935.28				104,383.14	

续上表：

被投资单位名称	本期增减变动			期末余额	减值准备期末 余额
	其他权益变动	宣告发放现金 红利或利润	本期计提\减值准 备		
一、合营企业				<u>-1,006,063.42</u>	<u>460,124,734.42</u>
中化蓝天霍尼韦尔新材料有限公司					460,124,734.42
杭州晨光中蓝新材料有限责任公司				-1,006,063.42	
二、联营企业	<u>-102,816.23</u>	<u>68,311,032.81</u>		<u>960,969.67</u>	<u>1,055,717,995.06</u>
贵州瓮福蓝天氟化工股份有限公司		37,312,484.61			411,883,698.66
索尔维蓝天(衢州)化学品有限公司					209,971,043.29
浙江省天正设计工程有限公司		16,800,000.00			138,163,083.40
福建省南平市建阳区金石矿业有限公司					87,550,422.26
浙江禾田化工有限公司				-35,169,802.92	37,996.23
浙江兴氟中蓝新材料有限公司					34,251,458.62
浙江省化工产品质量检验站有限公司		5,120,500.00			20,432,881.49
福建省威凯新材料有限公司					23,216,768.54
泰兴梅兰中蓝新材料有限公司					
兴国兴氟化工有限公司					26,989,377.20

被投资单位名称	本期增减变动			期末余额	减值准备期末 余额
	其他权益变动	宣告发放现金 红利或利润	本期计提\减值准 备		
贵州蓝天化工有限公司	43,398.70			-184,542.76	
浙江天成工程设计有限公司		7,625,306.00		7,463,270.80	
湖南蓝启新材料有限公司				27,092,602.51	
浙江长三角化学品安全评价有限公司				8,859,817.42	
西安中蓝金冷化工新材料有限公司		1,452,742.20		7,830,316.96	
中化蓝天霍尼韦尔环保材料（上海）有限公司				6,775,013.63	
浙江中蓝新茂园区管理有限公司				2,463,127.43	
杭州晨光中蓝新材料有限责任公司				1,006,063.42	6,115,915.15
方兴置业（杭州）有限公司				919,249.94	
浙江省化工信息有限公司	-146,214.93			139,449.01	
浙江英特建材有限公司					
中蓝涂料科技（绍兴）有限公司				427,765.47	
浙江禾皓科技有限公司				35,169,802.92	35,274,186.06

6. 2021 年度长期股权投资明细

被投资单位名称	投资成本	期初余额	本期增减变动		权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整
			追加投资	减少投资		
一、合营企业	<u>256,111,572.75</u>	<u>318,642,690.04</u>			<u>57,970,474.21</u>	
中化蓝天霍尼韦尔新材料有限公司	255,111,572.75	317,641,164.02			57,965,936.81	
杭州晨光中蓝新材料有限责任公司	1,000,000.00	1,001,526.02			4,537.40	
二、联营企业	<u>399,987,913.05</u>	<u>931,852,596.78</u>	<u>33,488,451.22</u>	<u>110,445,014.41</u>	<u>142,703,999.80</u>	
贵州瓮福蓝天氟化工股份有限公司	87,681,012.45	296,111,934.45			79,927,298.17	
索尔维蓝天(衢州)化学品有限公司	38,100,000.00	188,174,346.18			17,909,519.04	
福建省南平市建阳区金石矿业有限公司	9,421,270.00	80,379,421.96			4,208,825.65	
中萤发展有限公司	12,500,000.00	74,427,468.68		84,193,563.19	9,766,094.51	
浙江省天正设计工程有限公司	26,341,350.00	73,329,156.17			45,278,043.85	
泰兴梅兰中蓝新材料有限公司	40,000,000.00	37,289,880.16	4,000,000.00		-19,964,180.09	
浙江兴氟中蓝新材料有限公司	47,127,160.00	30,138,436.22			24,688.13	
浙江禾田科技股份有限公司		27,567,824.62		26,251,451.22	-1,824,635.80	
福建省威凯新材料有限公司	24,722,729.18	24,722,729.18			-984,939.83	
兴国兴氟化工有限公司	15,000,000.00	24,195,004.07			-3,664,148.15	

被投资单位名称	投资成本	期初余额	本期增减变动		其他综合收益调整
			追加投资	减少投资	
浙江省化工产品质量检验站有限公司	9,875,000.00	18,711,449.92			5,334,537.95
贵州蓝天化工有限公司	11,000,000.00	11,130,101.44			47,002.82
湖南蓝启新材料有限公司	27,600,000.00	9,209,244.14			-506,937.07
浙江长三角化学品安全评价有限公司	6,187,963.82	8,428,540.05			68,480.58
浙江天成工程设计有限公司	780,000.00	7,640,053.29			2,869,829.66
浙江禾田化工有限公司	407,789.16	7,484,264.43	26,251,451.22		3,601,372.15
中化蓝天霍尼韦尔环保材料（上海）有限公司	6,709,700.00	6,160,797.80			-554,700.58
西安中蓝金冷化工新材料有限公司	4,376,400.00	5,831,096.94	87,000.00		2,088,557.62
方兴置业（杭州）有限公司	718,603.16	718,603.16			-220,141.51
浙江省化工信息有限公司	180,000.00	202,243.92			-15,478.00
浙江禾皓科技有限公司	28,108,935.28				
浙江中蓝新茂园区管理有限公司	2,450,000.00		2,450,000.00		14,910.70
中蓝涂料科技（绍兴）有限公司	700,000.00		700,000.00		-700,000.00

续上表：

被投资单位名称	本期增减变动			期末余额	减值准备期末 余额
	其他权益变动	宣告发放现金红利或 利润	本期计提减值准备		
一、合营企业				<u>376,613,164.25</u>	
中化蓝天霍尼韦尔新材料有限公司				375,607,100.83	
杭州晨光中蓝新材料有限责任公司				1,006,063.42	
二、联营企业	<u>629,576.79</u>	<u>28,641,177.34</u>	<u>6,686,983.84</u>	<u>969,588,432.84</u>	<u>6,686,983.84</u>
贵州瓮福蓝天氟化工股份有限公司				376,039,232.62	
索尔维蓝天(衢州)化学品有限公司		24,061,988.74		182,021,876.48	
福建省南平市建阳区金石矿业有限公司				84,588,247.61	
中萤发展有限公司					
浙江省天正设计工程有限公司		3,360,000.00		115,247,200.02	
泰兴梅兰中蓝新材料有限公司				21,325,700.07	
浙江兴氟中蓝新材料有限公司				30,163,124.35	
浙江禾田科技股份有限公司	508,262.40				
福建省威凯新材料有限公司				23,737,789.35	
兴国兴氟化工有限公司				20,530,855.92	

被投资单位名称	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金红利或利润	本期计提减值准备		
浙江省化工产品质量检验站有限公司				24,045,987.87	
贵州蓝天化工有限公司			6,686,983.84	11,177,104.26	6,686,983.84
湖南蓝启新材料有限公司				8,702,307.07	
浙江长三角化学品安全评价有限公司				8,497,020.63	
浙江天成工程设计有限公司				10,509,882.95	
浙江禾田化工有限公司	-40,060.48			37,297,027.32	
中化蓝天霍尼韦尔环保材料（上海）有限公司				5,606,097.22	
西安中蓝金冷化工新材料有限公司		1,219,188.60		6,787,465.96	
方兴置业（杭州）有限公司	161,374.87			659,836.52	
浙江省化工信息有限公司				186,765.92	
浙江禾皓科技有限公司					
浙江中蓝新茂园区管理有限公司				2,464,910.70	
中蓝涂料科技（绍兴）有限公司					

(十三) 其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

项目	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额
非上市公司权益投资	5,772,174.31	6,066,649.78	9,604,618.17
合计	<u>5,772,174.31</u>	<u>6,066,649.78</u>	<u>9,604,618.17</u>

(十四) 其他非流动金融资产

项目	2023年6月30日 公允价值	2022年12月31日 公允价值	2021年12月31日 公允价值
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	32,075,298.37	28,973,570.74	30,000,000.00
其中：权益工具投资	<u>32,075,298.37</u>	<u>28,973,570.74</u>	<u>30,000,000.00</u>
合计	<u>32,075,298.37</u>	<u>28,973,570.74</u>	<u>30,000,000.00</u>

(十五) 投资性房地产

1. 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

2023年1-6月：

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 2023年1月1日	102,063,096.32	10,688,900.68	<u>112,751,997.00</u>
2. 本期增加金额	<u>20,188.00</u>		<u>20,188.00</u>
(1) 外购	20,188.00		<u>20,188.00</u>
(2) 存货、固定资产、在建 工程转入			
(3) 企业合并增加			
(4) 盘盈			
3. 本期减少金额	<u>128,934.28</u>		<u>128,934.28</u>
(1) 处置	128,934.28		<u>128,934.28</u>
(2) 其他转出			

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
4. 2023年6月30日	<u>101,954,350.04</u>	<u>10,688,900.68</u>	<u>112,643,250.72</u>
二、累计折旧和累计摊销			
1. 2023年1月1日	40,162,817.98	4,080,162.21	<u>44,242,980.19</u>
2. 本期增加金额	<u>1,578,453.06</u>	121,350.38	<u>1,699,803.44</u>
(1) 计提或摊销	1,578,453.06	121,350.38	<u>1,699,803.44</u>
3. 本期减少金额	<u>66,745.63</u>		<u>66,745.63</u>
(1) 处置	66,745.63		<u>66,745.63</u>
(2) 其他转出			
4. 2023年6月30日	<u>41,674,525.41</u>	<u>4,201,512.59</u>	<u>45,876,038.00</u>
三、减值准备			
1. 2023年1月1日	7,847,258.12		<u>7,847,258.12</u>
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额	<u>53,170.14</u>		<u>53,170.14</u>
(1) 处置	53,170.14		<u>53,170.14</u>
(2) 其他转出			
4. 2023年6月30日	<u>7,794,087.98</u>		<u>7,794,087.98</u>
四、账面价值			
1. 2023年6月30日	<u>52,485,736.65</u>	<u>6,487,388.09</u>	<u>58,973,124.74</u>
2. 2023年1月1日	<u>54,053,020.22</u>	<u>6,608,738.47</u>	<u>60,661,758.69</u>

2022年度：

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 2022年1月1日	102,063,096.32	10,688,900.68	<u>112,751,997.00</u>
2. 本期增加金额			
(1) 外购			

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
(2) 存货、固定资产、在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
(4) 盘盈			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 2022年12月31日	<u>102,063,096.32</u>	<u>10,688,900.68</u>	<u>112,751,997.00</u>
二、累计折旧和累计摊销			
1. 2022年1月1日	35,373,723.33	3,837,461.44	<u>39,211,184.77</u>
2. 本期增加金额	<u>4,789,094.65</u>	242,700.77	<u>5,031,795.42</u>
(1) 计提或摊销	4,789,094.65	242,700.77	<u>5,031,795.42</u>
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 2022年12月31日	<u>40,162,817.98</u>	<u>4,080,162.21</u>	<u>44,242,980.19</u>
三、减值准备			
1. 2022年1月1日	80,408.10		<u>80,408.10</u>
2. 本期增加金额	<u>7,766,850.02</u>		<u>7,766,850.02</u>
(1) 计提	7,766,850.02		<u>7,766,850.02</u>
(2) 其他			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 2022年12月31日	<u>7,847,258.12</u>		<u>7,847,258.12</u>
四、账面价值			
1. 2022年12月31日	<u>54,053,020.22</u>	<u>6,608,738.47</u>	<u>60,661,758.69</u>
2. 2022年1月1日	<u>66,608,964.89</u>	<u>6,851,439.24</u>	<u>73,460,404.13</u>

2021年度：

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 2021年1月1日	116,932,905.64	5,160,541.08	<u>122,093,446.72</u>
2. 本期增加金额	<u>19,258,411.19</u>	<u>5,528,359.60</u>	<u>24,786,770.79</u>

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
(1) 外购	18,060,291.19	5,528,359.60	<u>23,588,650.79</u>
(2) 存货、固定资产、在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
(4) 盘盈	1,198,120.00		<u>1,198,120.00</u>
3. 本期减少金额	<u>34,128,220.51</u>		<u>34,128,220.51</u>
(1) 处置	34,128,220.51		<u>34,128,220.51</u>
(2) 其他转出			
4. 2021年12月31日	<u>102,063,096.32</u>	<u>10,688,900.68</u>	<u>112,751,997.00</u>
二、累计折旧和累计摊销			
1. 2021年1月1日	34,834,959.48	1,783,668.71	<u>36,618,628.19</u>
2. 本期增加金额	<u>13,581,571.31</u>	<u>2,053,792.73</u>	<u>15,635,364.04</u>
(1) 计提或摊销	13,581,571.31	2,053,792.73	<u>15,635,364.04</u>
3. 本期减少金额	<u>13,042,807.46</u>		<u>13,042,807.46</u>
(1) 处置	13,042,807.46		<u>13,042,807.46</u>
(2) 其他转出			
4. 2021年12月31日	<u>35,373,723.33</u>	<u>3,837,461.44</u>	<u>39,211,184.77</u>
三、减值准备			
1. 2021年1月1日	80,408.10		<u>80,408.10</u>
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 2021年12月31日	<u>80,408.10</u>		<u>80,408.10</u>
四、账面价值			
1. 2021年12月31日	<u>66,608,964.89</u>	<u>6,851,439.24</u>	<u>73,460,404.13</u>
2. 2021年1月1日	<u>82,017,538.06</u>	<u>3,376,872.37</u>	<u>85,394,410.43</u>

(十六) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2023年6月30日账面价值	2022年12月31日账面价值	2021年12月31日账面价值
固定资产	3,154,237,665.83	3,002,318,588.26	2,862,752,532.89
固定资产清理			
合计	<u>3,154,237,665.83</u>	<u>3,002,318,588.26</u>	<u>2,862,752,532.89</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

2023年1-6月:

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值							
1. 2023年1月1日	1,441,733,465.17	4,311,408,240.14	36,653,887.34	35,227,079.34	96,401,720.01	47,842,772.57	<u>5,969,267,164.57</u>
2. 本期增加金额	<u>52,564,278.27</u>	<u>300,470,875.88</u>	<u>22,436.30</u>	<u>330,994.84</u>	<u>7,141,906.04</u>	<u>7,608,016.63</u>	<u>368,138,507.96</u>
(1) 购置	35,662,809.58	23,446,016.83	22,436.30	330,994.84	1,837,428.15	7,608,016.63	<u>68,907,702.33</u>
(2) 在建工程转入	16,901,468.69	277,024,859.05			5,304,477.89		<u>299,230,805.63</u>
(3) 其他							
3. 本期减少金额	<u>4,831,232.50</u>	<u>64,926,606.48</u>	<u>28,318.58</u>	<u>1,560,053.98</u>	<u>2,145,908.51</u>		<u>73,492,120.05</u>
(1) 处置或报废	4,831,232.50	64,926,606.48	28,318.58	1,560,053.98	2,145,908.51		<u>73,492,120.05</u>
4. 2023年6月30日	<u>1,489,466,510.94</u>	<u>4,546,952,509.54</u>	<u>36,648,005.06</u>	<u>33,998,020.20</u>	<u>101,397,717.54</u>	<u>55,450,789.20</u>	<u>6,263,913,552.48</u>
二、累计折旧							
1. 2023年1月1日	404,568,282.04	2,113,434,098.30	22,164,891.43	26,275,293.05	59,167,802.31	2,841,961.61	<u>2,628,452,328.74</u>
2. 本期增加金额	<u>36,136,255.39</u>	<u>162,422,862.91</u>	<u>1,296,638.47</u>	<u>1,874,365.26</u>	<u>6,736,876.56</u>	<u>1,400,283.60</u>	<u>209,867,282.19</u>
(1) 计提或摊销	36,136,255.39	162,422,862.91	1,296,638.47	1,874,365.26	6,736,876.56	1,400,283.60	<u>209,867,282.19</u>
(2) 其他							
3. 本期减少金额	<u>2,293,814.64</u>	<u>48,111,373.65</u>	<u>13,171.25</u>	<u>1,477,764.93</u>	<u>2,031,425.09</u>		<u>53,927,549.56</u>
(1) 处置或报废	2,293,814.64	48,111,373.65	13,171.25	1,477,764.93	2,031,425.09		<u>53,927,549.56</u>

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他	合计
(2) 其他							
4. 2023年6月30日	<u>438,410,722.79</u>	<u>2,227,745,587.56</u>	<u>23,448,358.65</u>	<u>26,671,893.38</u>	<u>63,873,253.78</u>	<u>4,242,245.21</u>	<u>2,784,392,061.37</u>
三、减值准备							
1. 2023年1月1日	83,503,593.08	252,938,029.82	1,459,842.30	12,108.21	582,674.16		<u>338,496,247.57</u>
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
(2) 其他							
3. 本期减少金额	<u>2,516,190.97</u>	<u>10,696,231.32</u>					<u>13,212,422.29</u>
(1) 处置或报废							
(2) 其他							
4. 2023年6月30日	<u>80,987,402.11</u>	<u>242,241,798.50</u>	<u>1,459,842.30</u>	<u>12,108.21</u>	<u>582,674.16</u>		<u>325,283,825.28</u>
四、账面价值							
1. 2023年6月30日	<u>970,068,386.04</u>	<u>2,076,965,123.48</u>	<u>11,739,804.11</u>	<u>7,314,018.61</u>	<u>36,941,789.60</u>	<u>51,208,543.99</u>	<u>3,154,237,665.83</u>
2. 2023年1月1日	<u>953,661,590.05</u>	<u>1,945,036,112.02</u>	<u>13,029,153.61</u>	<u>8,939,678.08</u>	<u>36,651,243.54</u>	<u>45,000,810.96</u>	<u>3,002,318,588.26</u>

2022年度:

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值							
1. 2022年1月1日	1,514,062,426.18	3,724,740,511.28	34,426,983.09	32,089,290.64	125,477,650.20	26,419,904.83	<u>5,457,216,766.22</u>
2. 本期增加金额	<u>39,501,674.26</u>	<u>700,983,736.19</u>	<u>5,492,219.64</u>	<u>4,467,748.83</u>	<u>23,601,985.21</u>	<u>21,422,867.74</u>	<u>795,470,231.87</u>

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他	合计
(1) 购置	28,732,222.22	168,817,263.61	3,345,861.24	4,356,421.39	22,405,840.81	21,422,867.74	<u>249,080,477.01</u>
(2) 在建工程转入	10,769,452.04	532,166,472.58	2,146,358.40		1,196,144.40		<u>546,278,427.42</u>
(3) 企业合并增加							
(4) 其他				111,327.44			<u>111,327.44</u>
3. 本期减少金额	<u>111,830,635.27</u>	<u>114,316,007.33</u>	<u>3,265,315.39</u>	<u>1,329,960.13</u>	<u>52,677,915.40</u>		<u>283,419,833.52</u>
(1) 处置或报废	111,830,635.27	114,316,007.33	3,265,315.39	1,329,960.13	52,677,915.40		<u>283,419,833.52</u>
4. 2022年12月31日	<u>1,441,733,465.17</u>	<u>4,311,408,240.14</u>	<u>36,653,887.34</u>	<u>35,227,079.34</u>	<u>96,401,720.01</u>	<u>47,842,772.57</u>	<u>5,969,267,164.57</u>
二、累计折旧							
1. 2022年1月1日	391,595,034.51	1,832,244,653.39	22,764,625.38	22,298,425.06	94,487,501.42	839,752.12	<u>2,364,229,991.88</u>
2. 本期增加金额	<u>49,298,653.96</u>	<u>359,604,413.34</u>	<u>2,352,309.62</u>	<u>5,114,388.62</u>	<u>7,923,217.92</u>	<u>2,002,209.49</u>	<u>426,295,192.95</u>
(1) 计提或摊销	49,298,653.96	359,604,413.34	2,352,309.62	5,114,388.62	7,923,217.92	2,002,209.49	<u>426,295,192.95</u>
(2) 其他							
3. 本期减少金额	<u>36,325,406.43</u>	<u>78,414,968.43</u>	<u>2,952,043.57</u>	<u>1,137,520.63</u>	<u>43,242,917.03</u>		<u>162,072,856.09</u>
(1) 处置或报废	36,325,406.43	78,414,968.43	2,952,043.57	1,137,520.63	43,242,917.03		<u>162,072,856.09</u>
(2) 其他							
4. 2022年12月31日	<u>404,568,282.04</u>	<u>2,113,434,098.30</u>	<u>22,164,891.43</u>	<u>26,275,293.05</u>	<u>59,167,802.31</u>	<u>2,841,961.61</u>	<u>2,628,452,328.74</u>
三、减值准备							
1. 2022年1月1日	66,061,741.28	160,968,005.76	1,459,842.30		1,744,652.11		<u>230,234,241.45</u>
2. 本期增加金额	<u>39,389,088.38</u>	<u>105,150,514.12</u>		<u>175,832.42</u>	<u>6,991,463.59</u>		<u>151,706,898.51</u>

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他	合计
(1) 计提	39,389,088.38	105,150,514.12		175,832.42	6,991,463.59		<u>151,706,898.51</u>
(3) 其他							
3. 本期减少金额	<u>21,947,236.58</u>	<u>13,180,490.06</u>		<u>163,724.21</u>	<u>8,153,441.54</u>		<u>43,444,892.39</u>
(1) 处置或报废	21,947,236.58	13,180,490.06		163,724.21	8,153,441.54		<u>43,444,892.39</u>
(3) 其他							
4. 2022年12月31日	<u>83,503,593.08</u>	<u>252,938,029.82</u>	<u>1,459,842.30</u>	<u>12,108.21</u>	<u>582,674.16</u>		<u>338,496,247.57</u>

四、账面价值

1. 2022年12月31日	<u>953,661,590.05</u>	<u>1,945,036,112.02</u>	<u>13,029,153.61</u>	<u>8,939,678.08</u>	<u>36,651,243.54</u>	<u>45,000,810.96</u>	<u>3,002,318,588.26</u>
2. 2022年1月1日	<u>1,056,405,650.39</u>	<u>1,731,527,852.13</u>	<u>10,202,515.41</u>	<u>9,790,865.58</u>	<u>29,245,496.67</u>	<u>25,580,152.71</u>	<u>2,862,752,532.89</u>

2021年度：

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值							
1. 2021年1月1日	1,400,882,579.46	3,449,456,852.30	36,785,521.65	29,032,002.58	127,916,399.83		<u>5,044,073,355.82</u>
2. 本期增加金额	<u>160,076,298.74</u>	<u>337,411,241.90</u>	<u>2,065,068.04</u>	<u>3,890,109.31</u>	<u>8,153,127.16</u>	<u>26,419,904.83</u>	<u>538,015,749.98</u>
(1) 购置	42,354,738.60	66,231,712.93	2,065,068.04	2,663,586.44	8,153,127.16	26,419,904.83	<u>147,888,138.00</u>
(2) 在建工程转入	117,721,560.14	271,179,528.97		1,226,522.87			<u>390,127,611.98</u>
(3) 企业合并增加							
(4) 其他							
3. 本期减少金额	<u>46,896,452.02</u>	<u>62,127,582.92</u>	<u>4,423,606.60</u>	<u>832,821.25</u>	<u>10,591,876.79</u>		<u>124,872,339.58</u>
(1) 处置或报废	46,896,452.02	62,127,582.92	4,423,606.60	832,821.25	10,591,876.79		<u>124,872,339.58</u>

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他	合计
4. 2021年12月31日	<u>1,514,062,426.18</u>	<u>3,724,740,511.28</u>	<u>34,426,983.09</u>	<u>32,089,290.64</u>	<u>125,477,650.20</u>	<u>26,419,904.83</u>	<u>5,457,216,766.22</u>
二、累计折旧							
1. 2021年1月1日	353,585,855.85	1,599,160,660.46	24,082,116.38	17,749,832.15	99,944,070.34		<u>2,094,522,535.18</u>
2. 本期增加金额	<u>63,787,526.62</u>	<u>273,363,433.66</u>	<u>2,191,817.56</u>	<u>5,169,146.43</u>	<u>4,203,681.18</u>	<u>839,752.12</u>	<u>349,555,357.57</u>
(1) 计提或摊销	63,787,526.62	273,363,433.66	2,191,817.56	5,169,146.43	4,203,681.18	839,752.12	<u>349,555,357.57</u>
(2) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	<u>25,778,347.96</u>	<u>40,279,440.73</u>	<u>3,509,308.56</u>	<u>620,553.52</u>	<u>9,660,250.10</u>		<u>79,847,900.87</u>
(1) 处置或报废	23,952,122.23	40,279,440.73	1,595,293.07	620,553.52	9,660,250.10		<u>76,107,659.65</u>
(2) 其他	1,826,225.73		1,914,015.49				<u>3,740,241.22</u>
4. 2021年12月31日	<u>391,595,034.51</u>	<u>1,832,244,653.39</u>	<u>22,764,625.38</u>	<u>22,298,425.06</u>	<u>94,487,501.42</u>	<u>839,752.12</u>	<u>2,364,229,991.88</u>
三、减值准备							
1. 2021年1月1日	66,061,741.28	138,730,991.10	1,541,177.46		1,845,444.11		<u>208,179,353.95</u>
2. 本期增加金额		<u>23,836,185.64</u>					<u>23,836,185.64</u>
(1) 计提		23,836,185.64					<u>23,836,185.64</u>
(3) 其他							
3. 本期减少金额		<u>1,599,170.98</u>	<u>81,335.16</u>		<u>100,792.00</u>		<u>1,781,298.14</u>
(1) 处置或报废		1,599,170.98	81,335.16		100,792.00		<u>1,781,298.14</u>
(2) 其他							
4. 2021年12月31日	<u>66,061,741.28</u>	<u>160,968,005.76</u>	<u>1,459,842.30</u>		<u>1,744,652.11</u>		<u>230,234,241.45</u>
四、账面价值							
1. 2021年12月31日	<u>1,056,405,650.39</u>	<u>1,731,527,852.13</u>	<u>10,202,515.41</u>	<u>9,790,865.58</u>	<u>29,245,496.67</u>	<u>25,580,152.71</u>	<u>2,862,752,532.89</u>
2. 2021年1月1日	<u>981,234,982.33</u>	<u>1,711,565,200.74</u>	<u>11,162,227.81</u>	<u>11,282,170.43</u>	<u>26,126,885.38</u>		<u>2,741,371,466.69</u>

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
TFAC 车间	7,484,150.93	暂估转固固定资产, 尚在办理中
危废仓库二及三废处理区	4,008,220.66	暂估转固固定资产, 尚在办理中
液氯站	2,973,960.53	暂估转固固定资产, 尚在办理中
土建(生产车间+办公场所)	1,675,299.32	补办房产证需提供建设项目用地复核验收合格通知书、建设工程规划许可证、建设工程规划竣工验收确认书、单位工程质量综合评定表等材料。无建设资料, 不能办证。
S03 及氧磺酸储存间	1,633,737.95	暂估转固固定资产, 尚在办理中
三废处理池	320,002.66	补办房产证需提供建设项目用地复核验收合格通知书、建设工程规划许可证、建设工程规划竣工验收确认书、单位工程质量综合评定表等材料。无建设资料, 不能办证。
汽车衡二	291,226.57	该汽车衡房屋总面积 120 平, 其中的 67.5 平米是其他公司在用, 归属于其他公司。 补办房产证需提供建设项目用地复核验收合格通知书、建设工程规划许可证、建设工程规划竣工验收确认书、单位工程质量综合评定表等材料。无建设资料, 不能办证。
高纯氟经车间(19 号楼)	54,226.96	补办房产证需提供建设项目用地复核验收合格通知书、建设工程规划许可证、建设工程规划竣工验收确认书、单位工程质量综合评定表等材料。无建设资料, 不能办证。
仓库北钢棚东仓库办公室(3 间)	46,592.00	补办房产证需提供建设项目用地复核验收合格通知书、建设工程规划许可证、建设工程规划竣工验收确认书、单位工程质量综合评定表等材料。无建设资料, 不能办证。
锅炉房厂房土建	44,007.75	补办房产证需提供建设项目用地复核验收合格通知书、建设工程规划许可证、建设工程规划竣工验收确认书、单位工程质量综合评定表等材料。无建设资料, 不能办证。
蒸汽配电站	39,153.62	补办房产证需提供建设项目用地复核验收合格通知书、建设工程规划许可证、建设工程规划竣工验收确认书、单位工程质量综合评定表等材料。无建设资料, 不能办证。
传达室(含大门)	20,081.67	补办房产证需提供建设项目用地复核验收合格通知书、建设工程规划许可证、建设工程规划竣工验收确认书、单位工程质量综合评定表等材料。无建设资料, 不能办证。
动力房土建及房屋改造费+配电房	12,742.90	补办房产证需提供建设项目用地复核验收合格通知书、建设工程规划许可证、建设工程规划竣工验收确认书、单位工程质量综合评定表等材料。无建设资料, 不能办证。
9 号办公楼	12,380.41	补办房产证需提供建设项目用地复核验收合格通知书、建设工程规划许可证、建设工程规划竣工验收确认书、单位工程质量综合评定表等材料。无建设资料, 不能办证。
车库	8,778.30	补办房产证需提供建设项目用地复核验收合格通知书、建设工

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
烘房	8,319.76	程规划许可证、建设工程规划竣工核实确认书、单位工程质量综合评定表等材料。无建设资料，不能办证。 补办房产证需提供建设项目用地复核验收合格通知书、建设工程规划许可证、建设工程规划竣工核实确认书、单位工程质量综合评定表等材料。无建设资料，不能办证。
压缩机房土建修理	3,423.23	程规划许可证、建设工程规划竣工核实确认书、单位工程质量综合评定表等材料。无建设资料，不能办证。 补办房产证需提供建设项目用地复核验收合格通知书、建设工程规划许可证、建设工程规划竣工核实确认书、单位工程质量综合评定表等材料。无建设资料，不能办证。
COD 在线检测室	2,448.00	程规划许可证、建设工程规划竣工核实确认书、单位工程质量综合评定表等材料。无建设资料，不能办证。 补办房产证需提供建设项目用地复核验收合格通知书、建设工程规划许可证、建设工程规划竣工核实确认书、单位工程质量综合评定表等材料。无建设资料，不能办证。
院花房	1,289.84	程规划许可证、建设工程规划竣工核实确认书、单位工程质量综合评定表等材料。无建设资料，不能办证。 补办房产证需提供建设项目用地复核验收合格通知书、建设工程规划许可证、建设工程规划竣工核实确认书、单位工程质量综合评定表等材料。无建设资料，不能办证。
钢棚内分析间	1,213.93	程规划许可证、建设工程规划竣工核实确认书、单位工程质量综合评定表等材料。无建设资料，不能办证。 补办房产证需提供建设项目用地复核验收合格通知书、建设工程规划许可证、建设工程规划竣工核实确认书、单位工程质量综合评定表等材料。无建设资料，不能办证。
院内传达室	961.98	程规划许可证、建设工程规划竣工核实确认书、单位工程质量综合评定表等材料。无建设资料，不能办证。
合计	<u>18,642,218.97</u>	

3. 固定资产清理

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日
机器设备			
合计			
(十七) 在建工程			

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日
在建工程	879,960,400.63	522,532,159.06	333,619,649.98
工程物资	4,978,758.92	5,393,129.55	3,958,351.88
合计	<u>884,939,159.55</u>	<u>527,925,288.61</u>	<u>337,578,001.86</u>

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

2023年6月30日：

项目	2023年6月30日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
海棠 1702B 项目	436,039,882.34		436,039,882.34
新建 10 万吨电解液项目	160,705,781.93		160,705,781.93
海棠 1901 项目	66,630,291.42		66,630,291.42
杜鹃 1703B 项目	40,086,745.96		40,086,745.96
二期工程款	22,664,599.78		22,664,599.78
海棠 1704 项目	15,219,823.51		15,219,823.51
四代制冷剂新工艺中试研究	9,656,529.64		9,656,529.64
硫酸工程项目	200,850,174.23	191,503,792.23	9,346,382.00
新建 1500 平米危废库房	8,387,378.74		8,387,378.74
新能源厂房改扩建项目	7,544,726.42		7,544,726.42
10 万吨/年锂离子电池电解液项目	7,357,406.21		7,357,406.21
6 万吨年 AHF 精制项目	6,487,891.35		6,487,891.35
新建产品灌装厂房	6,337,952.13		6,337,952.13
新增 1800 吨/年医疗危废处置及环保	5,956,851.82		5,956,851.82
春雷 2102E 项目	5,462,459.44		5,462,459.44
1200 吨/年含氟电子气体改扩建项目	4,862,203.67		4,862,203.67
东区电力系统改造项目	3,776,403.71		3,776,403.71
净化除硫改造	3,341,720.28		3,341,720.28
MES 系统	3,238,503.72		3,238,503.72
年产 80 吨 PVDF 树脂模式项目	3,077,743.28		3,077,743.28
其他	61,987,227.31	8,208,104.03	53,779,123.28
合计	<u>1,079,672,296.89</u>	<u>199,711,896.26</u>	<u>879,960,400.63</u>

2022 年 12 月 31 日：

项目	2022 年 12 月 31 日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
海棠 2101 项目	161,305,878.11		161,305,878.11
海棠 1702B 项目	138,498,528.06		138,498,528.06
新建 10 万吨电解液项目	62,175,905.25		62,175,905.25
二期-电子气体-建筑工程	29,288,566.70		29,288,566.70
二期工程款	22,664,599.78		22,664,599.78
杜鹃 1703 项目	16,157,610.39		16,157,610.39
硫酸工程项目	200,850,174.23	191,503,792.23	9,346,382.00
海棠 1704 项目	8,490,445.91		8,490,445.91
新建 1500 平米危废库房	8,387,378.74		8,387,378.74
海棠 1901 项目	7,146,018.11		7,146,018.11
氟精细品项目	7,138,764.78		7,138,764.78
厂房改建项目	6,481,206.75		6,481,206.75
新建产品灌装厂房	5,829,003.82		5,829,003.82
其他	47,829,974.69	8,208,104.03	39,621,870.66
合计	<u>722,244,055.32</u>	<u>199,711,896.26</u>	<u>522,532,159.06</u>

2021 年 12 月 31 日：

项目	2021 年 12 月 31 日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
氟精细品项目	109,493,939.09		109,493,939.09
海棠 1702A 项目	43,670,921.25		43,670,921.25
4 万吨 134a 技改	22,864,449.14		22,864,449.14
二期工程款	22,664,599.78		22,664,599.78
电解液扩产项目	18,109,537.71		18,109,537.71
春雷 2102 项目	9,496,036.15		9,496,036.15
硫酸工程项目	200,850,174.23	191,503,792.23	9,346,382.00
海棠 2101 项目	8,819,136.71		8,819,136.71
新建 1500 平米危废库房	8,439,853.70		8,439,853.70
新型反应器	7,875,990.63		7,875,990.63

项目	2021年12月31日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
R143 装置干法分离改造项目	6,507,782.73		6,507,782.73
HSE 雨排技改项目	5,689,684.52		5,689,684.52
其他	66,113,797.39	5,472,460.82	60,641,336.57
合计	<u>530,595,903.03</u>	<u>196,976,253.05</u>	<u>333,619,649.98</u>

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

2023年1-6月重要在建工程项目变动情况情况如下:

项目	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产额	其他减少额	期末余额
氟精细品项目	206,513,200.00	7,138,764.78	11,268,089.46	18,406,854.24		
电解液扩产项目	167,081,000.00		1,932,209.61	1,932,209.61		
海棠 1702B 项目	919,185,600.00	138,498,528.06	297,541,354.28			436,039,882.34
新建10万吨电解液项目	479,620,000.00	62,175,905.25	98,529,876.68			160,705,781.93
海棠 2101 项目	274,751,300.00	161,305,878.11	39,433,921.64	200,739,799.75		
杜鹃 1703B 项目	160,594,587.36	2,393,474.84	37,693,271.12			40,086,745.96
硫酸工程项目	225,886,000.00	200,850,174.23				200,850,174.23
二期工程款	364,000,000.00	22,664,599.78				22,664,599.78
海棠 1901 项目	288,233,100.00	7,146,018.11	59,484,273.31			66,630,291.42
海棠 1704 项目	17,170,500.00	8,490,445.91	6,729,377.60			15,219,823.51
新建1500平米危废库房	9,650,000.00	8,387,378.74				8,387,378.74
新建产品灌装厂房	9,950,000.00	5,829,003.82	508,948.31			6,337,952.13
冰晶石	5,251,418.38	5,251,418.38				5,251,418.38
春雷 2102E 项目	162,249,900.00	3,141,150.44	2,321,309.00			5,462,459.44
1800吨/年医疗危废处置及环保设施升级改造项目	6,270,600.00	2,428,922.47	3,527,929.35			5,956,851.82
净化除硫改造	4,300,000.00	2,883,759.20	457,961.08			3,341,720.28
6万吨年 AHF 精制项目	47,750,000.00		6,261,926.88			6,261,926.88
10万吨/年锂离子电池电解液项目	693,778,000.00		7,357,406.21			7,357,406.21
1200吨/年含氟电子气体改扩建项目	61,816,500.00	440,000.00	4,422,203.67			4,862,203.67
杜鹃 1703 项目	24,910,500.00	16,157,610.39	372,957.50	16,530,567.89		
合计	<u>4,128,962,205.74</u>	<u>655,183,032.51</u>	<u>577,843,015.70</u>	<u>237,609,431.49</u>		<u>995,416,616.72</u>

续上表：

项目	工程累计投入占预算的比例 (%)	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
氟精细品项目	62.59	完成				自有资金及金融机构借
电解液扩产项目	24.32	完成				自有资金及金融机构借
海棠 1702B 项目	47.44	中期				自有资金
新建 10 万吨电解液项目	33.51	前期	15,942.17	15,942.17	0.01	自有资金及金融机构借
海棠 2101 项目	73.06	后期				关联方委托贷款
杜鹃 1703B 项目	24.96	前期				自有资金
硫酸工程项目	88.92	暂停				自有资金
二期工程款	6.23	前期				自有资金
海棠 1901 项目	22.96	前期	419,466.66	419,466.66	0.71	自有资金及金融机构借
海棠 1704 项目	88.64	后期				自有资金
新建 1500 平米危废库房	86.92	后期				自有资金
新建产品灌装厂房	63.70	中期				自有资金
冰晶石	100.00	暂停				自有资金
春雷 2102E 项目	55.96	中期				自有资金
新增 1800 吨/年医疗危废	95.00	后期				自有资金
净化除硫改造	77.71	后期				自有资金
6 万吨年 AHF 精制项目	13.11	前期				自有资金
10 万吨/年锂离子电池电	1.06	前期				自有资金
1200 吨/年含氟电子气体	7.87	前期				自有资金
杜鹃 1703 项目	66.36	后期				自有资金
合计			<u>435,408.83</u>	<u>435,408.83</u>		

2022 年度重要在建工程项目变动情况如下：

项目	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产额	其他减少额	期末余额
氟精细品项目	206,513,200.00	109,493,939.09	9,928,685.65	112,283,859.96		7,138,764.78
电解液扩产项目	167,081,000.00	18,109,537.71	21,901,134.09	40,010,671.80		
海棠 1702B 项目	919,185,600.00		138,498,528.06			138,498,528.06
新建 10 万吨电解液项目	479,620,000.00	38,834.95	62,137,070.30			62,175,905.25
海棠 1702A 项目	295,330,000.00	43,670,921.25	142,818,154.83	186,489,076.08		

项目	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产额	其他减少额	期末余额
海棠 2101 项目	274,751,300.00	8,819,136.71	152,486,741.40			161,305,878.11
年产 3000 吨 PVDF 树脂新建项目	268,910,300.00		11,542,788.20	11,542,788.20		
杜鹃 1703B 项目	160,594,587.36		2,393,474.84			2,393,474.84
2000 吨/年 PVDF 锂电树脂产业化项目	75,832,300.00		8,069,588.86	8,069,588.86		
4 万吨 134a 技改	43,328,300.00	22,864,449.14	749,258.35	23,613,707.49		
春雷 2102 项目	20,758,500.00	9,496,036.15	3,073,809.67	12,569,845.82		
硫酸工程项目	225,886,000.00	200,850,174.23				200,850,174.23
二期工程款	364,000,000.00	22,664,599.78				22,664,599.78
海棠 1901 项目	288,233,100.00		7,146,018.11			7,146,018.11
海棠 1704 项目	17,170,500.00	29,400.00	8,461,045.91			8,490,445.91
新建 1500 平米危废库房	9,650,000.00	8,042,653.70	344,725.04			8,387,378.74
新建产品灌装厂房	9,950,000.00	461,136.43	5,367,867.39			5,829,003.82
冰晶石	5,251,418.38	5,251,418.38				5,251,418.38
春雷 2102E 项目	162,249,900.00		3,141,150.44			3,141,150.44
新增 1800 吨/年医疗危废处置及环保设施升级改造项目	4,936,500.00		2,428,922.47			2,428,922.47
净化除硫改造	4,300,000.00		2,883,759.20			2,883,759.20
杜鹃 1703 项目	24,910,500.00	668,240.23	15,489,370.16			16,157,610.39
高沸物综合利用项目	47,911,600.00		4,836,754.45	4,836,754.45		
合计	<u>4,076,354,605.74</u>	<u>450,460,477.75</u>	<u>603,698,847.42</u>	<u>399,416,292.66</u>		<u>654,743,032.51</u>

续上表:

项目	工程累计投入占预算的比例 (%)	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
氟精细品项目	56.92	后期				自有资金及金融机构借款
电解液扩产项目	23.95	后期	188,675.97	69,011.57	4.28	自有资金及金融机构借款
海棠 1702B 项目	15.07	前期				自有资金
新建 10 万吨电解液项目	12.96	前期				自有资金
海棠 1702A 项目	63.15	后期				自有资金

项目	工程累计投入占预算的比例 (%)	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
海棠 2101 项目	59.37	中期				关联方委托贷款
年产 3000 吨 PVDF 树脂新建项目	73.28	后期	667,624.33			自有资金及金融机构借款
杜鹃 1703B 项目	1.49	前期				自有资金
2000 吨/年 PVDF 锂电树脂产业化项目	85.02	后期				自有资金
4 万吨 134a 技改	54.50	中期				自有资金
春雷 2102 项目	60.55	中期				自有资金
硫酸工程项目	88.92	暂停				自有资金
二期工程款	6.23	前期				自有资金
海棠 1901 项目	2.79	前期				自有资金
海棠 1704 项目	49.45	前期				自有资金
新建 1500 平米危废库房	86.92	后期				自有资金
新建产品灌装厂房	58.58	前期				自有资金
冰晶石	100.00	暂停				自有资金
春雷 2102E 项目	1.94	前期				自有资金
新增 1800 吨/年医疗危废处置及环保设施升级改造项目	49.20	中期				自有资金
净化除硫改造	67.06	中期				自有资金
杜鹃 1703 项目	64.86	后期				自有资金
高沸物综合利用项目	85.71	后期				自有资金
合计			856,300.30	69,011.57		

2021 年度重要在建工程项目变动情况如下：

项目	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产额	其他减少额	期末余额
氟精细品项目	206,513,200.00	48,409,812.21	61,084,126.88			109,493,939.09
一期-R134a 搬迁	298,904,200.00	4,202,958.81	15,262,054.92	19,465,013.73		
20kt/a 锂电电子电池电解液项目	192,623,200.00	128,222,728.18	16,808,326.29	145,031,054.47		
海棠 1702	99,660,000.00		52,256,398.52	52,256,398.52		
年产 600 吨六氟系	52,188,300.00		3,452,605.24	3,452,605.24		

项目	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定资 产额	其他减少额	期末余额
列产品改建项目						
高沸物综合利用项目	47,911,600.00	34,835,090.29	131,190.04	34,966,280.33		
电解液扩产项目	167,081,000.00		18,109,537.71			18,109,537.71
新建10万吨电解液项目	479,620,000.00		38,834.95			38,834.95
年产11200吨ODS替代品及5500吨氟精细品搬迁技改项目	298,260,400.00		2,715,490.66	2,715,490.66		
海棠1702A项目	295,330,000.00		43,670,921.25			43,670,921.25
海棠2101项目	274,751,300.00	128,535.86	8,690,600.85			8,819,136.71
年产3000吨PVDF树脂新建项目	268,910,300.00		8,823,255.68	8,823,255.68		
4万吨134a技改	43,328,300.00	16,647,575.58	6,216,873.56			22,864,449.14
春雷2102项目	20,758,500.00	40,566.04	9,455,470.11			9,496,036.15
硫酸工程项目	225,886,000.00	200,850,174.23				200,850,174.23
二期工程款	364,000,000.00	22,664,599.78				22,664,599.78
海棠1704项目	17,170,500.00		29,400.00			29,400.00
新建1500平米危废库房	9,650,000.00	48,426.22	7,994,227.48			8,042,653.70
新建产品灌装厂房	9,950,000.00	125,642.80	335,493.63			461,136.43
冰晶石	5,251,418.38	5,251,418.38				5,251,418.38
杜鹃1703项目	24,910,500.00		668,240.23			668,240.23
合计	<u>3,402,658,718.38</u>	<u>461,427,528.38</u>	<u>255,743,048.00</u>	<u>266,710,098.63</u>		<u>450,460,477.75</u>

续上表：

项目	工程累计投入占预算的比例(%)	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
氟精细品项目	61.16	中期				自有资金及金融机构借款
一期-R134a 搬迁	73.88	后期	1,617,216.33			自有资金及金融机构借款
20kt/a 锂电子电池电解液项目	75.29	完工	921,019.15			自有资金及金融机构借款

项目	工程累计投入占预算的比例 (%)	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
海棠 1702	52.43	中期				自有资金
年产 600 吨六氟系列产品改建项目	75.32	后期				自有资金
高沸物综合利用项目	75.29	后期				自有资金
电解液扩产项目	10.84	前期	119,664.00	119,664.00	4.28	自有资金及金融机构借款
新建 10 万吨电解液项目	0.01	前期				自有资金
年产 11200 吨 ODS 替代品及 5500 吨氟精细品搬迁技改项目	70.98	完工	1,076,731.30			自有资金及金融机构借款
海棠 1702A 项目	14.79	前期				自有资金
海棠 2101 项目	3.35	前期				自有资金
年产 3000 吨 PVDF 树脂新建项目	69.00	后期	667,624.33			自有资金及金融机构借款
4 万吨 134a 技改	52.77	中期				自有资金
春雷 2102 项目	45.75	中期				自有资金
硫酸工程项目	88.92	暂停				自有资金
二期工程款	6.23	前期				自有资金
海棠 1704 项目	0.17	前期				自有资金
新建 1500 平米危废库房	87.46	后期				自有资金
新建产品灌装厂房	4.63	前期				自有资金
冰晶石	100.00	暂停				自有资金
杜鹃 1703 项目	2.68	前期				自有资金
合计			<u>4,402,255.11</u>	<u>119,664.00</u>		

(3) 报告期计提在建工程减值准备情况

2022 年度：

项目	本期计提金额	计提原因
冰晶石、氟钛酸钾	2,735,643.21	长期闲置，设备老旧
合计	<u>2,735,643.21</u>	

2021 年度：

项目	本期计提金额	计提原因
冰晶石、氟钛酸钾	2,287,228.12	长期闲置，设备老旧

项目	本期计提金额	计提原因
硫酸工程项目	56,979,313.57	长期闲置，设备老旧
合计	<u>59,266,541.69</u>	

3. 工程物资

项目	2023年6月30日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备	4,978,758.92		4,978,758.92
专用器具			
合计	<u>4,978,758.92</u>		<u>4,978,758.92</u>

续上表：

项目	2022年12月31日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备	5,393,129.55		5,393,129.55
专用器具			
合计	<u>5,393,129.55</u>		<u>5,393,129.55</u>

续上表：

项目	2021年12月31日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备	3,850,794.65		3,850,794.65
专用器具	107,557.23		107,557.23
合计	<u>3,958,351.88</u>		<u>3,958,351.88</u>

(十八) 使用权资产

2023年1-6月：

项目	房屋及建筑物	其他	合计
一、账面原值			
1. 2023年1月1日	193,454,267.44	36,342,665.59	<u>229,796,933.03</u>
2. 本期增加金额	<u>6,491,469.22</u>	<u>5,067,179.28</u>	<u>11,558,648.50</u>
其中：(01) 第三方新增租赁	6,491,469.22	5,067,179.28	<u>11,558,648.50</u>
(02) 其它			
3. 本期减少金额	<u>179,735.30</u>	<u>436,947.46</u>	<u>616,682.76</u>
其中：(01) 第三方租赁到期减少	179,735.30	436,947.46	<u>616,682.76</u>
4. 2023年6月30日	<u>199,766,001.36</u>	<u>40,972,897.41</u>	<u>240,738,898.77</u>

项目	房屋及建筑物	其他	合计
二、累计折旧			
1. 2023年1月1日	36,319,864.74	10,822,249.68	<u>47,142,114.42</u>
2. 本期增加金额	<u>6,680,026.52</u>	<u>5,011,071.50</u>	<u>11,691,098.02</u>
其中：(01) 第三方租入计提	6,680,026.52	5,011,071.50	<u>11,691,098.02</u>
(02) 其它			
3. 本期减少金额	<u>179,735.30</u>	<u>373,827.40</u>	<u>553,562.70</u>
其中：(01) 第三方租赁到期减少	179,735.30		<u>179,735.30</u>
(02) 第三方提前到期不租		373,827.40	<u>373,827.40</u>
4. 2023年6月30日	<u>42,820,155.96</u>	<u>15,459,493.78</u>	<u>58,279,649.74</u>
三、减值准备			
1. 2023年1月1日			
2. 本期增加金额			
其中：(01) 第三方租入计提			
3. 本期减少金额			
其中：(01) 第三方租赁到期减少			
4. 2023年6月30日			
四、账面价值			
1. 2023年6月30日	<u>156,945,845.40</u>	<u>25,513,403.63</u>	<u>182,459,249.03</u>
2. 2023年1月1日	<u>157,134,402.70</u>	<u>25,520,415.91</u>	<u>182,654,818.61</u>
2022年度：			

项目	房屋及建筑物	其他	合计
一、账面原值			
1. 2022年1月1日	193,500,202.17	30,949,827.68	<u>224,450,029.85</u>
2. 本期增加金额	<u>374,212.54</u>	<u>18,089,366.33</u>	<u>18,463,578.87</u>
其中：(01) 第三方新增租赁	374,212.54	18,089,366.33	<u>18,463,578.87</u>
(02) 其它			
3. 本期减少金额	<u>420,147.27</u>	<u>12,696,528.42</u>	<u>13,116,675.69</u>
其中：(01) 第三方租赁到期减少	420,147.27	12,696,528.42	<u>13,116,675.69</u>
4. 2022年12月31日	<u>193,454,267.44</u>	<u>36,342,665.59</u>	<u>229,796,933.03</u>
二、累计折旧			
1. 2022年1月1日	22,835,766.13	9,027,001.67	<u>31,862,767.80</u>
2. 本期增加金额	<u>13,904,245.88</u>	<u>11,233,376.77</u>	<u>25,137,622.65</u>

项目	房屋及建筑物	其他	合计
其中：(01)第三方租入计提	13,301,768.82	11,233,376.77	<u>24,535,145.59</u>
(02)其它	602,477.06		<u>602,477.06</u>
3.本期减少金额	<u>420,147.27</u>	<u>9,438,128.76</u>	<u>9,858,276.03</u>
其中：(01)第三方租赁到期减少	420,147.27	9,438,128.76	<u>9,858,276.03</u>
4.2022年12月31日	<u>36,319,864.74</u>	<u>10,822,249.68</u>	<u>47,142,114.42</u>

三、减值准备

1.2022年1月1日

2.本期增加金额

其中：(01)第三方租入计提

3.本期减少金额

其中：(01)第三方租赁到期减少

4.2022年12月31日

四、账面价值

1.2022年12月31日

157,134,402.70

25,520,415.91

182,654,818.61

2.2022年1月1日

170,664,436.04

21,922,826.01

192,587,262.05

2021年度：

项目	房屋及建筑物	其他	合计
一、账面原值			
1.2021年1月1日	182,919,292.27	2,812,828.85	<u>185,732,121.12</u>
2.本期增加金额	<u>10,580,909.90</u>	<u>28,697,779.54</u>	<u>39,278,689.44</u>
其中：(01)第三方新增租赁	10,580,909.90	28,697,779.54	<u>39,278,689.44</u>
(02)其它			
3.本期减少金额		<u>560,780.71</u>	<u>560,780.71</u>
其中：(01)第三方租赁到期减少		560,780.71	<u>560,780.71</u>
4.2021年12月31日	<u>193,500,202.17</u>	<u>30,949,827.68</u>	<u>224,450,029.85</u>
二、累计折旧			
1.2021年1月1日	8,997,830.37		<u>8,997,830.37</u>
2.本期增加金额	<u>13,837,935.76</u>	<u>9,335,430.78</u>	<u>23,173,366.54</u>
其中：(01)第三方租入计提	13,235,458.70	9,335,430.78	<u>22,570,889.48</u>
(02)其它	602,477.06		<u>602,477.06</u>
3.本期减少金额		<u>308,429.11</u>	<u>308,429.11</u>
其中：(01)第三方租赁到期减少		308,429.11	<u>308,429.11</u>

项目	房屋及建筑物	其他	合计
4. 2021年12月31日	<u>22,835,766.13</u>	<u>9,027,001.67</u>	<u>31,862,767.80</u>
三、减值准备			
1. 2021年1月1日			
2. 本期增加金额			
其中：(01) 第三方租入计提			
3. 本期减少金额			
其中：(01) 第三方租赁到期减少			
4. 2021年12月31日			
四、账面价值			
1. 2021年12月31日	<u>170,664,436.04</u>	<u>21,922,826.01</u>	<u>192,587,262.05</u>
2. 2021年1月1日	<u>173,921,461.90</u>	<u>2,812,828.85</u>	<u>176,734,290.75</u>

(十九)无形资产

1. 无形资产情况

2023年1-6月:

项目	软件	土地使用权	专利权	非专利技术	特许权	其他	合计
一、账面原值							
1. 2023年1月1日	35,962,573.63	403,417,773.02	31,194,111.36	27,221,666.26	9,247,525.14	4,611,613.07	<u>511,655,262.48</u>
2. 本期增加金额	<u>365,838.40</u>	<u>34,001,726.55</u>		<u>8,168,124.28</u>			<u>42,535,689.23</u>
(1) 购置	365,838.40	34,001,726.55					<u>34,367,564.95</u>
(2) 内部研发				8,168,124.28			<u>8,168,124.28</u>
(3) 企业合并增加							
(4) 其他							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
(2) 其他							
4. 2023年6月30日	<u>36,328,412.03</u>	<u>437,419,499.57</u>	<u>31,194,111.36</u>	<u>35,389,790.54</u>	<u>9,247,525.14</u>	<u>4,611,613.07</u>	<u>554,190,951.71</u>
二、累计摊销							
1. 2023年1月1日	23,072,764.01	76,928,582.63	24,857,957.74	16,277,790.09	5,689,443.64	1,323,229.46	<u>148,149,767.57</u>
2. 本期增加金额	<u>1,969,856.60</u>	<u>4,570,146.53</u>	<u>1,437,203.67</u>	<u>1,211,611.95</u>	<u>251,999.82</u>	<u>208,300.92</u>	<u>9,649,119.49</u>
(1) 计提	1,969,856.60	4,570,146.53	1,437,203.67	1,211,611.95	251,999.82	208,300.92	<u>9,649,119.49</u>
(2) 其他							

项目	软件	土地使用权	专利权	非专利技术	特许权	其他	合计
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
(2) 其他							
4. 2023年6月30日	<u>25,042,620.61</u>	<u>81,498,729.16</u>	<u>26,295,161.41</u>	<u>17,489,402.04</u>	<u>5,941,443.46</u>	<u>1,531,530.38</u>	<u>157,798,887.06</u>
三、减值准备							
1. 2023年1月1日		5,168,679.72	24,901.70		2,238,720.00		<u>7,432,301.42</u>
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
(2) 其他							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
(2) 其他							
4. 2023年6月30日		<u>5,168,679.72</u>	<u>24,901.70</u>		<u>2,238,720.00</u>		<u>7,432,301.42</u>
四、账面价值							
1. 2023年6月30日	<u>11,285,791.42</u>	<u>350,752,090.69</u>	<u>4,874,048.25</u>	<u>17,900,388.50</u>	<u>1,067,361.68</u>	<u>3,080,082.69</u>	<u>388,959,763.23</u>
2. 2023年1月1日	<u>12,889,809.62</u>	<u>321,320,510.67</u>	<u>6,311,251.92</u>	<u>10,943,876.17</u>	<u>1,319,361.50</u>	<u>3,288,383.61</u>	<u>356,073,193.49</u>

2022年度：

项目	软件	土地使用权	专利权	非专利技术	特许权	其他	合计
一、账面原值							
1. 2022年1月1日	29,784,267.33	361,961,473.02	31,194,111.36	27,221,666.26	9,247,525.14	4,328,598.10	<u>463,737,641.21</u>
2. 本期增加金额	<u>6,178,306.30</u>	<u>41,456,300.00</u>				<u>283,014.97</u>	<u>47,917,621.27</u>
(1) 购置	5,779,579.66	41,416,300.00				283,014.97	<u>47,478,894.63</u>
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
(4) 其他	398,726.64	40,000.00					<u>438,726.64</u>
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
(2) 其他							
4. 2022年12月31日	<u>35,962,573.63</u>	<u>403,417,773.02</u>	<u>31,194,111.36</u>	<u>27,221,666.26</u>	<u>9,247,525.14</u>	<u>4,611,613.07</u>	<u>511,655,262.48</u>
二、累计摊销							
1. 2022年1月1日	19,460,830.63	68,401,901.88	23,908,844.09	13,375,758.22	5,185,444.00	930,205.23	<u>131,262,984.05</u>
2. 本期增加金额	<u>3,611,933.38</u>	<u>8,526,680.75</u>	<u>949,113.65</u>	<u>2,902,031.87</u>	<u>503,999.64</u>	<u>393,024.23</u>	<u>16,886,783.52</u>
(1) 计提	3,611,933.38	8,526,680.75	949,113.65	2,902,031.87	503,999.64	393,024.23	<u>16,886,783.52</u>
(2) 其他							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							

项目	软件	土地使用权	专利权	非专利技术	特许权	其他	合计
(2) 其他							
4. 2022年12月31日	<u>23,072,764.01</u>	<u>76,928,582.63</u>	<u>24,857,957.74</u>	<u>16,277,790.09</u>	<u>5,689,443.64</u>	<u>1,323,229.46</u>	<u>148,149,767.57</u>
三、减值准备							
1. 2022年1月1日		5,168,679.72	24,901.70		2,238,720.00		<u>7,432,301.42</u>
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
(2) 其他							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
(2) 其他							
4. 2022年12月31日		<u>5,168,679.72</u>	<u>24,901.70</u>		<u>2,238,720.00</u>		<u>7,432,301.42</u>
四、账面价值							
1. 2022年12月31日	<u>12,889,809.62</u>	<u>321,320,510.67</u>	<u>6,311,251.92</u>	<u>10,943,876.17</u>	<u>1,319,361.50</u>	<u>3,288,383.61</u>	<u>356,073,193.49</u>
2. 2022年1月1日	<u>10,323,436.70</u>	<u>288,390,891.42</u>	<u>7,260,365.57</u>	<u>13,845,908.04</u>	<u>1,823,361.14</u>	<u>3,398,392.87</u>	<u>325,042,355.74</u>
2021年度:							
项目	软件	土地使用权	专利权	非专利技术	特许权	其他	合计
一、账面原值							
1. 2021年1月1日	26,841,452.91	410,762,122.18	32,703,545.28	19,356,746.41	9,247,525.14	4,304,298.10	<u>503,215,690.02</u>
2. 本期增加金额	<u>2,942,814.42</u>	<u>1,719,340.44</u>		<u>7,864,919.85</u>		<u>24,300.00</u>	<u>12,551,374.71</u>

项目	软件	土地使用权	专利权	非专利技术	特许权	其他	合计
(1) 购置	2,942,814.42	1,719,340.44		7,864,919.85		24,300.00	<u>12,551,374.71</u>
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
(4) 其他							
3. 本期减少金额		<u>50,519,989.60</u>	<u>1,509,433.92</u>				<u>52,029,423.52</u>
(1) 处置		50,519,989.60	1,509,433.92				<u>52,029,423.52</u>
(2) 其他							
4. 2021年12月31日	<u>29,784,267.33</u>	<u>361,961,473.02</u>	<u>31,194,111.36</u>	<u>27,221,666.26</u>	<u>9,247,525.14</u>	<u>4,328,598.10</u>	<u>463,737,641.21</u>
二、累计摊销							
1. 2021年1月1日	15,911,933.69	68,810,640.29	22,801,216.37	3,535,865.38	4,823,777.46	545,295.27	<u>116,428,728.46</u>
2. 本期增加金额	<u>3,548,896.94</u>	<u>7,984,193.90</u>	<u>1,107,627.72</u>	<u>9,839,892.84</u>	<u>361,666.54</u>	<u>384,909.96</u>	<u>23,227,187.90</u>
(1) 计提	3,548,896.94	7,984,193.90	1,107,627.72	9,839,892.84	361,666.54	384,909.96	<u>23,227,187.90</u>
(2) 其他							
3. 本期减少金额		<u>8,392,932.31</u>					<u>8,392,932.31</u>
(1) 处置		8,392,932.31					<u>8,392,932.31</u>
(2) 其他							
4. 2021年12月31日	<u>19,460,830.63</u>	<u>68,401,901.88</u>	<u>23,908,844.09</u>	<u>13,375,758.22</u>	<u>5,185,444.00</u>	<u>930,205.23</u>	<u>131,262,984.05</u>
三、减值准备							
1. 2021年1月1日		5,168,679.72	24,901.70		2,238,720.00		<u>7,432,301.42</u>

项目	软件	土地使用权	专利权	非专利技术	特许权	其他	合计
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
(2) 其他							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
(2) 其他							
4. 2021年12月31日		<u>5,168,679.72</u>	<u>24,901.70</u>		<u>2,238,720.00</u>		<u>7,432,301.42</u>
四、账面价值							
1. 2021年12月31日	<u>10,323,436.70</u>	<u>288,390,891.42</u>	<u>7,260,365.57</u>	<u>13,845,908.04</u>	<u>1,823,361.14</u>	<u>3,398,392.87</u>	<u>325,042,355.74</u>
2. 2021年1月1日	<u>10,929,519.22</u>	<u>336,782,802.17</u>	<u>9,877,427.21</u>	<u>15,820,881.03</u>	<u>2,185,027.68</u>	<u>3,759,002.83</u>	<u>379,354,660.14</u>

2. 期末无无形资产抵押情况。

3. 期末无未办妥产权证书的无形资产。

(二十)开发支出

2023年1-6月：

项目	2023年1月1日	本期增加		本期减少		2023年6月30日
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	
春雷 2002	6,794,341.77	4,838,326.69				11,632,668.46
春雷 2002-卤代烃催化剂性能提升	1,208,873.69					1,208,873.69
动力锂电池用电解液添加剂制备技术开发	8,277,304.99	4,455,529.25				12,732,834.24
环境友好系列含氟电子气体的催化制造技术开发及应用	1,982,049.34	1,222,569.76				3,204,619.10
R134a 催化剂放大制备研究	4,793,094.62			4,793,094.62		
药用 R134a 模式放大研究	524,398.78			524,398.78		
吸入式药用辅料中试放大研究（包含药用 R134a 模式放大研究）	2,850,630.88			2,850,630.88		
合计	<u>26,430,694.07</u>	<u>10,516,425.70</u>		<u>8,168,124.28</u>		<u>28,778,995.49</u>

2022年度：

项目	2022年1月1日	本期增加		本期减少		2022年12月31日
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	
春雷 2002	1,105,144.97	5,689,196.80				6,794,341.77
动力锂电池用电解液添加剂制备技术开发		8,277,304.99				8,277,304.99
环境友好系列含氟电子气体的催化制造技术开发及应用		1,982,049.34				1,982,049.34
春雷 2002-卤代烃催化剂性能提升	726,227.43	482,646.26				1,208,873.69

项目	2022年1月1日	本期增加		本期减少		2022年12月31日
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	
能提升						
R134a 催化剂放大制备研究	2,277,897.22	2,515,197.40				4,793,094.62
药用 R134a 模式放大研究	524,398.78					524,398.78
吸入式药用辅料中试放大研究(包含药用 R134a 模式放大研究)	1,727,796.95	1,122,833.93				2,850,630.88
合计	<u>6,361,465.35</u>	<u>20,069,228.72</u>				<u>26,430,694.07</u>

2021年度:

项目	2021年1月1日	本期增加		本期减少		2021年12月31日
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	
全氟聚醚衍生新材料应用开发	189,858.62			189,858.62		
低表面能新产品中试研究与应用推广	2,869,069.12			2,869,069.12		
全氟聚醚功能中间体系列化开发	2,036,226.33	1,570,088.84		3,606,315.17		
公司内部环保技术开发验证研究	1,023,903.16	175,773.78		1,199,676.94		
春雷 2002		1,105,144.97				1,105,144.97
春雷 2002-卤代烃催化剂性能提升		726,227.43				726,227.43
R134a 催化剂放大制备研究	1,095,283.88	1,173,188.97				2,268,472.85
药用 R134a 模式放大研究	524,398.78					524,398.78
无水氟化氢		3,185.84				3,185.84
氟化氢		6,238.53				6,238.53
吸入式药用辅料中试放大研究(包含药用 R134a 模式放大研究)		1,727,796.95				1,727,796.95
合计	<u>7,738,739.89</u>	<u>6,487,645.31</u>		<u>7,864,919.85</u>		<u>6,361,465.35</u>

(二十一) 商誉

1. 商誉账面原值

2023年6月30日：

被投资单位名称或形成商誉的事项	2023年1月1日	本期增加		本期减少		2023年6月30日
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
浙江新东方置业投资有限公司	5,900,000.00					5,900,000.00
中化蓝天氟材料有限公司	7,689,764.29					7,689,764.29
中化近代环保化工（西安）有限公司	39,950,835.56					39,950,835.56
湖北中蓝宏源新能源材料有限公司	64,898,900.00					64,898,900.00
合计	<u>118,439,499.85</u>					<u>118,439,499.85</u>

2022年度：

被投资单位名称或形成商誉的事项	2022年1月1日	本期增加		本期减少		2022年12月31日
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
浙江新东方置业投资有限公司	5,900,000.00					5,900,000.00
中化蓝天氟材料有限公司	7,689,764.29					7,689,764.29
中化近代环保化工（西安）有限公司	39,950,835.56					39,950,835.56
湖北中蓝宏源新能源材料有限公司	64,898,900.00					64,898,900.00
合计	<u>118,439,499.85</u>					<u>118,439,499.85</u>

2021年度：

被投资单位名称或形成商誉的事项	2021年1月1日	本期增加		本期减少		2021年12月31日
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
浙江新东方置业投资有限公司	5,900,000.00					5,900,000.00

被投资单位名称或形成商誉的事项	2021年1月1日	本期增加		本期减少		2021年12月31日
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
中化蓝天氟材料有限公司	7,689,764.29					7,689,764.29
中化近代环保化工(西安)有限公司	39,950,835.56					39,950,835.56
湖北中蓝宏源新能源材料有限公司	64,898,900.00					64,898,900.00
合计	<u>118,439,499.85</u>					<u>118,439,499.85</u>

2. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

2023年6月30日:

商誉账面价值	主要构成	资产组或资产组组合		本期是否发生变动
		账面价值	确定方法	
5,900,000.00	浙江新东方置业投资有限公司非流动资产	15,349,573.33	商誉所在的资产组销售的产品存在活跃市场,可以带来独立的现金流,可将其认定为一个单独的资产组。	否
7,689,764.29	中化蓝天氟材料有限公司非流动资产	1,343,182,403.33	商誉所在的资产组销售的产品存在活跃市场,可以带来独立的现金流,可将其认定为一个单独的资产组。	否
39,950,835.56	中化近代环保化工(西安)有限公司非流动资产	923,486,188.95	商誉所在的资产组销售的产品存在活跃市场,可以带来独立的现金流,可将其认定为一个单独的资产组。	否
64,898,900.00	湖北中蓝宏源新能源材料有限公司非流动资产	273,719,944.83	商誉所在的资产组销售的产品存在活跃市场,可以带来独立的现金流,可将其认定为一个单独的资产组。	否

2022年12月31日:

商誉账面价值	主要构成	资产组或资产组组合		本期是否发生变动
		账面价值	确定方法	
5,900,000.00	浙江新东方置业投资有限公司非流动资产	15,565,136.92	商誉所在的资产组销售的产品存在活跃市场,可以带来独立的现金流,可将其认定为一个单独的资产组。	否
7,689,764.29	中化蓝天氟材料有限公司非流	1,247,781,023.85	商誉所在的资产组销售的产品存在活跃	否

资产组或资产组组合

商誉账面价值	主要构成	账面价值	确定方法	本期是否发生变动
	动资产		市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	
39,950,835.56	中化近代环保化工（西安）有限公司非流动资产	934,167,595.28	商誉所在的资产组销售的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否
64,898,900.00	湖北中蓝宏源新能源材料有限公司非流动资产	287,852,986.70	商誉所在的资产组销售的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否

2021年12月31日：

资产组或资产组组合

商誉账面价值	主要构成	账面价值	确定方法	本期是否发生变动
5,900,000.00	浙江新东方置业投资有限公司非流动资产	16,427,391.28	商誉所在的资产组销售的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否
7,689,764.29	中化蓝天氟材料有限公司非流动资产	977,660,090.33	商誉所在的资产组销售的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否
39,950,835.56	中化近代环保化工（西安）有限公司非流动资产	925,773,832.08	商誉所在的资产组销售的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否
64,898,900.00	湖北中蓝宏源新能源材料有限公司非流动资产	325,099,631.48	商誉所在的资产组销售的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否

3. 商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

公司结合与商誉相关的能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合进行商誉减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。经测试，报告期内部分资产组或者资产组组合的可回收金额高于其账面价值。

2023年6月30日：

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉账面价值	可收回金额的确定方法	预测期	收入增长率(%)	稳定年份增长率(%)	毛利率(%)
浙江新东方置业投资有限公司	5,900,000.00	收益法预测 现金流量现值	未来5年	-8.58-43.16		91.44-100
中化蓝天氟材料有限公司	7,689,764.29	收益法预测 现金流量现值	未来5年	-33.78-37.82		24.08-27.13
中化近代环保化工(西安)有限公司	39,950,835.56	收益法预测 现金流量现值	未来5年	0.00-0.77		20.68-21.02
湖北中蓝宏源新能源材料有限公司	64,898,900.00	收益法预测 现金流量现值	未来5年	-65.79-15.84		8.05-25.14

续上表：

被投资单位名称或形成商誉的事项	折现率(%)	100%股权商誉账面价值(万元)	资产组账面价值(万元)	可收回金额(万元)	商誉减值准备(万元)
浙江新东方置业投资有限公司	11.83	590.00	1,534.96	3,751.42	
中化蓝天氟材料有限公司	12.51	768.98	134,318.24	388,612.75	
中化近代环保化工(西安)有限公司	13.15	5,326.78	92,348.62	199,401.63	
湖北中蓝宏源新能源材料有限公司	11.45	10,999.81	27,371.99	54,458.83	

2022年12月31日：

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉账面价值	可收回金额的确定方法	预测期	收入增长率(%)	稳定年份增长率(%)	毛利率(%)
浙江新东方置业投资有限公司	5,900,000.00	收益法预测 现金流量现值	未来5年	-8.58-43.16		91.44-92.18
中化蓝天氟材料有限公司	7,689,764.29	收益法预测 现金流量现值	未来5年	-33.78-37.82		24.08-27.12

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉账面价值	可收回金额的确定方法	预测期	收入增长率(%)	稳定年份增长率(%)	毛利率(%)
中化近代环保化工(西安)有限公司	39,950,835.56	收益法预测现金流量现值	未来5年	0.25-0.77		17.77-21.04
湖北中蓝宏源新能源材料有限公司	64,898,900.00	收益法预测现金流量现值	未来5年	-65.79-15.84		8.05-25.14

续上表:

被投资单位名称或形成商誉的事项	折现率(%)	100%股权商誉账面价值(万元)	资产组账面价值(万元)	可收回金额(万元)	商誉减值准备(万元)
浙江新东方置业投资有限公司	11.83	590.00	1,556.51	3,468.86	
中化蓝天氟材料有限公司	12.51	768.98	124,778.10	374,419.33	
中化近代环保化工(西安)有限公司	13.15	5,326.78	93,416.76	195,238.75	
湖北中蓝宏源新能源材料有限公司	11.45	10,999.81	28,785.30	51,753.10	

2021年12月31日:

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉账面价值	可收回金额的确定方法	预测期	收入增长率(%)	稳定年份增长率(%)	毛利率(%)
浙江新东方置业投资有限公司	5,900,000.00	收益法预测现金流量现值	未来5年	-28.36-43.16		88.80-92.18
中化蓝天氟材料有限公司	7,689,764.29	收益法预测现金流量现值	未来5年	-33.78-46.07		24.08-46.01
中化近代环保化工(西安)有限公司	39,950,835.56	收益法预测现金流量现值	未来5年	-11.37-0.77		17.77-21.04
湖北中蓝宏源新能源材料有限公司	64,898,900.00	收益法预测现金流量现值	未来5年	-65.79-15.84		8.05-25.14

续上表:

被投资单位名称或形成商誉的事项	折现率(%)	100%股权商誉账面价值(万元)	资产组账面价值(万元)	可收回金额(万元)	商誉减值准备(万元)
浙江新东方置业投资有限公司	11.83	590.00	1,642.74	3,156.00	

被投资单位名称或形成商誉的事项	折现率 (%)	100%股权商誉账面价值 (万元)	资产组账面价值 (万元)	可收回金额 (万元)	商誉减值准备 (万元)
中化蓝天氟材料有限公司	12.51	768.98	97,766.01	402,523.22	
中化近代环保化工(西安)有限公司	13.15	5,326.78	92,577.38	169,494.21	
湖北中蓝宏源新能源材料有限公司	11.45	10,999.81	32,509.96	77,215.98	

(二十二) 长期待摊费用

2023年1-6月长期待摊费用变动情况如下:

项目	2023年1月1日余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2023年6月30日余额
催化剂	11,288,677.34	17,183,785.27	4,848,260.69		23,624,201.92
宿舍装修费	3,351,250.00		574,500.00		2,776,750.00
LTHB0813号楼实验楼西侧整体改造	486,661.17		265,451.46		221,209.71
锂电中心(035车间)改造	891,946.49		152,905.14		739,041.35
特种气体实验室搬迁改造	706,195.65		184,224.90		521,970.75
吴山通宝成车位	2,097,861.11		38,027.88		2,059,833.23
集体宿舍内部维修改造	828,450.57		101,442.90		727,007.67
钢瓶	4,380,762.81		137,496.95		4,243,265.86
建筑防腐	1,698,173.18		216,788.10		1,481,385.08
排污权	2,783,219.63		367,073.22		2,416,146.41
其他	23,230,686.61	17,066,808.22	2,681,900.07		37,615,594.76
合计	<u>51,743,884.56</u>	<u>34,250,593.49</u>	<u>9,568,071.31</u>		<u>76,426,406.74</u>

2022年度长期待摊费用变动情况如下：

项目	2022年1月1日余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2022年12月31日余额
宿舍装修费	4,486,984.84	16,934.00	1,152,668.84		3,351,250.00
催化剂	22,108,438.26		10,819,760.92		11,288,677.34
LTHB0813号楼实验楼西侧整体改造	1,017,564.09		530,902.92		486,661.17
锂电中心(035车间)改造	1,197,756.77		305,810.28		891,946.49
特种气体实验室搬迁改造	1,074,645.45		368,449.80		706,195.65
集体宿舍内部维修改造	1,031,336.37		202,885.80		828,450.57
六氟磷酸锂项目配套安装施工费	1,105,662.64		1,105,662.64		
吴山通宝成车位	2,173,916.87		76,055.76		2,097,861.11
钢瓶	2,552,779.09	2,074,513.27	246,529.55		4,380,762.81
建筑防腐	2,131,749.38		433,576.20		1,698,173.18
排污权		3,368,828.54	585,608.91		2,783,219.63
其他	7,747,400.89	36,087,176.93	19,830,135.42	773,755.79	23,230,686.61
合计	<u>46,628,234.65</u>	<u>41,547,452.74</u>	<u>35,658,047.04</u>	<u>773,755.79</u>	<u>51,743,884.56</u>

2021年度长期待摊费用变动情况如下：

项目	2021年1月1日余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2021年12月31日余额
宿舍装修费	4,944,065.28	700,202.75	1,157,283.19		4,486,984.84
催化剂	6,402,885.80	25,493,513.45	9,787,960.99		22,108,438.26
LTHB0813号楼实验楼西侧整体改造	1,548,467.01		530,902.92		1,017,564.09
锂电中心(035车间)改造	1,503,567.05		305,810.28		1,197,756.77
特种气体实验室搬迁改造	1,443,095.25		368,449.80		1,074,645.45
集体宿舍内部	1,234,222.17		202,885.80		1,031,336.37

项目	2021年1月1日 余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2021年12月31日余 额
维修改造					
六氟磷酸锂项					
目配套安装施	1,559,413.00		453,750.36		1,105,662.64
工费					
吴山通宝成车	2,249,972.30		76,055.43		2,173,916.87
位					
钢瓶		2,552,779.09			2,552,779.09
建筑防腐		2,167,880.73	36,131.35		2,131,749.38
其他	17,213,115.97	8,016,523.07	17,482,238.15		7,747,400.89
合计	<u>38,098,803.83</u>	<u>38,930,899.09</u>	<u>30,401,468.27</u>		<u>46,628,234.65</u>

(二十三) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	2023年6月30日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	134,974,887.95	23,946,271.34
合并抵消内部未实现收益	8,255,013.95	2,063,725.60
已缴纳企业所得税的以后期间列支的 项目	39,526,773.70	6,400,526.74
会计核算与按照税收规定计算的允许 税前扣除的资产折旧摊销差异	181,466,013.27	35,754,033.54
公允价值变动		
合计	<u>364,222,688.87</u>	<u>68,164,557.22</u>

续上表：

项目	2022年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	172,635,972.65	31,449,676.93
合并抵消内部未实现收益	31,127,602.70	7,465,225.77
已缴纳企业所得税的以后期间列支的 项目	31,897,448.55	4,784,617.28
会计核算与按照税收规定计算的允许 税前扣除的资产折旧摊销差异	181,447,881.07	34,866,916.14
公允价值变动	2,295,174.74	573,793.69
合计	<u>419,404,079.71</u>	<u>79,140,229.81</u>

续上表：

项目	2021年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	56,169,130.06	14,042,282.52
合并抵消内部未实现收益	85,761,109.60	21,123,627.49
已缴纳企业所得税的以后期间列支的项目	17,256,356.95	4,314,089.24
会计核算与按照税收规定计算的允许税前扣除的资产折旧摊销差异	190,432,006.49	45,638,281.42
公允价值变动		
合计	<u>349,618,603.10</u>	<u>85,118,280.67</u>

2. 未抵销的递延所得税负债

项目	2023年6月30日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动	1,072,443.86	268,110.97
以后期间需缴纳企业所得税的项目	144,641,888.01	21,735,387.53
会计核算与按照税收规定计算的允许税前扣除的资产折旧摊销差异	182,459,249.03	35,994,763.54
合计	<u>328,173,580.90</u>	<u>57,998,262.04</u>

续上表：

项目	2022年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动	1,114,887.72	278,721.93
以后期间需缴纳企业所得税的项目	152,071,380.85	23,598,414.95
会计核算与按照税收规定计算的允许税前扣除的资产折旧摊销差异	182,654,818.61	35,388,230.81
合计	<u>335,841,087.18</u>	<u>59,265,367.69</u>

续上表：

项目	2021年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动	2,852,856.12	617,214.03
以后期间需缴纳企业所得税的项目	154,239,050.88	24,291,095.57
会计核算与按照税收规定计算的允许税前扣除的资产折旧摊销差异	192,587,262.05	46,543,574.65
合计	<u>349,679,169.05</u>	<u>71,451,884.25</u>

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日
可抵扣暂时性差异	600,667,270.84	521,870,907.97	466,178,451.87
可抵扣亏损	1,046,210,518.63	1,067,381,676.16	929,805,405.37
合计	<u>1,646,877,789.47</u>	<u>1,589,252,584.13</u>	<u>1,395,983,857.24</u>

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日
2022年			87,634,628.06
2023年		103,611,911.11	103,989,781.03
2024年	90,180,634.01	94,484,021.65	113,238,724.54
2025年	147,491,703.56	162,334,099.32	246,575,058.42
2026年	91,513,526.57	193,687,285.85	193,687,285.85
2027年	331,644,868.94	134,606,774.20	25,261,226.30
2028年	165,946,785.15	28,238,851.93	28,238,851.93
2029年	34,858,536.11	34,858,536.11	34,858,536.11
2030年	37,996,716.13	45,469,757.31	45,469,757.31
2031年	50,801,873.28	50,851,555.82	50,851,555.82
2032年	63,024,065.35	219,238,882.86	
2033年	32,751,809.53		
合计	<u>1,046,210,518.63</u>	<u>1,067,381,676.16</u>	<u>929,805,405.37</u>

(二十四) 其他非流动资产

项目	2023年6月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
委托贷款及利息			
预付工程款	44,168,176.63		44,168,176.63
预付设备款	4,919,547.60		4,919,547.60
其他	26,625,526.21	10,891,988.25	15,733,537.96
合计	<u>75,713,250.44</u>	<u>10,891,988.25</u>	<u>64,821,262.19</u>

续上表:

项目	2022年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
委托贷款及利息			
预付工程款	39,029,769.26		39,029,769.26

项目	2022年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	1,661,335.00		1,661,335.00
其他	26,467,309.69	10,891,988.25	15,575,321.44
合计	<u>67,158,413.95</u>	<u>10,891,988.25</u>	<u>56,266,425.70</u>

续上表：

项目	2021年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
委托贷款及利息	10,000,000.00		10,000,000.00
预付工程款	12,448,639.60		12,448,639.60
预付设备款	7,444,470.48		7,444,470.48
其他	35,104,664.22	18,574,958.81	16,529,705.41
合计	<u>64,997,774.30</u>	<u>18,574,958.81</u>	<u>46,422,815.49</u>

(二十五) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日
信用借款	825,628,472.27	998,937,968.07	882,663,500.72
票据融资	65,746,726.26	204,022,322.27	4,805,192.49
质押借款	374,658,062.29	49,019,872.22	
保证借款			70,135,932.64
合计	<u>1,266,033,260.82</u>	<u>1,251,980,162.56</u>	<u>957,604,625.85</u>

(二十六) 衍生金融负债

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日
远期结售汇	4,536,047.95	79,700.06	
合计	<u>4,536,047.95</u>	<u>79,700.06</u>	

(二十七) 应付票据

种类	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日
商业承兑汇票	75,635,338.50	13,679,676.00	15,000,000.00
银行承兑汇票	1,492,028,404.28	1,573,465,324.52	666,549,917.68
合计	<u>1,567,663,742.78</u>	<u>1,587,145,000.52</u>	<u>681,549,917.68</u>

报告期内，各期末公司无已到期未支付的应付票据。

(二十八) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日
1年以内（含1年）	947,782,343.57	844,533,975.99	700,610,857.09
1-2年（含2年）	4,062,535.03	11,815,654.89	19,446,355.06
2-3年（含3年）	5,013,850.44	2,402,084.67	10,980,010.07
3年以上	3,717,165.47	3,332,034.11	1,403,055.31
合计	<u>960,575,894.51</u>	<u>862,083,749.66</u>	<u>732,440,277.53</u>

2. 账龄超过1年的重要应付账款

2023年6月30日：

项目	2023年6月30日	未偿还或结转的原因
无锡宝丰石化装备有限公司	3,621,442.90	项目质保未到结算期
杭州嘉兵实业有限公司	1,808,754.00	项目质保未到结算期
湖南省衡洲建设有限公司	1,682,000.00	项目质保未到结算期
江苏沙家浜医药化工装备股份有限公司	1,196,000.00	项目质保未到结算期
北京金凯威通用机械有限公司	1,380,000.00	项目质保未到结算期
湖南增鑫建设工程有限公司	1,142,367.98	项目质保未到结算期
合计	<u>10,830,564.88</u>	

2022年12月31日：

项目	2022年12月31日	未偿还或结转的原因
北京金凯威通用机械有限公司	1,377,155.00	项目质保未到结算期
湖南省衡洲建设有限公司	1,682,000.00	项目质保未到结算期
合计	<u>3,059,155.00</u>	

2021年12月31日：

项目	2021年12月31日	未偿还或结转的原因
建湖第一航运有限公司	5,303,039.40	未到结算期
河南省四方防腐有限公司	2,601,048.47	项目质保未到结算期
湖南省衡洲建设有限公司	1,682,000.00	项目质保未到结算期
陕西化建工程有限责任公司	1,117,335.96	项目质保未到结算期
合计	<u>10,703,423.83</u>	

(二十九) 预收款项

1. 预收款项列示

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日
----	------------	-------------	-------------

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日
1年以内(含1年)	12,707,338.62	5,577,728.50	3,040,841.82
1年以上	267,462.71	14,145.74	14,145.74
合计	<u>12,974,801.33</u>	<u>5,591,874.24</u>	<u>3,054,987.56</u>

2. 报告期内, 各期末无账龄超过1年的重要预收款项。

(三十) 合同负债

1. 合同负债情况

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日
结算期1年以内	54,841,041.29	76,982,079.12	174,136,639.21
结算期1年以上			
合计	<u>54,841,041.29</u>	<u>76,982,079.12</u>	<u>174,136,639.21</u>

(三十一) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

2023年1-6月:

项目	2023年1月1日	本期增加	本期减少	2023年6月30日
一、短期薪酬	458,186,967.03	316,030,176.15	375,015,659.86	399,201,483.32
二、离职后福利中-设定提存计划负债	29,541,753.54	32,393,079.41	36,247,520.83	25,687,312.12
三、辞退福利		732,897.02	732,897.02	
四、一年内到期的其他福利				
合计	<u>487,728,720.57</u>	<u>349,156,152.58</u>	<u>411,996,077.71</u>	<u>424,888,795.44</u>

2022年度:

项目	2022年1月1日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
一、短期薪酬	300,367,988.43	1,005,361,343.15	847,542,364.55	458,186,967.03
二、离职后福利中-设定提存计划负债	22,333,182.96	85,152,986.60	77,944,416.02	29,541,753.54
三、辞退福利		610,254.00	610,254.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	<u>322,701,171.39</u>	<u>1,091,124,583.75</u>	<u>926,097,034.57</u>	<u>487,728,720.57</u>

2021年度:

项目	2021年1月1日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
一、短期薪酬	195,043,600.35	720,574,981.78	615,250,593.70	300,367,988.43

项目	2021年1月1日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
二、离职后福利中-设定提存计划负债	20,737,051.19	54,470,731.09	52,874,599.32	22,333,182.96
三、辞退福利		18,750.00	18,750.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	<u>215,780,651.54</u>	<u>775,064,462.87</u>	<u>668,143,943.02</u>	<u>322,701,171.39</u>

2. 短期薪酬列示

2023年1-6月:

项目	2023年1月1日	本期增加	本期减少	2023年6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	331,683,000.78	233,517,718.50	287,498,433.30	277,702,285.98
二、职工福利费		24,525,519.71	24,525,519.71	
三、社会保险费	<u>10,393,547.80</u>	<u>14,527,550.04</u>	<u>16,709,381.47</u>	<u>8,211,716.37</u>
其中：医疗保险费及生育保险费	8,559,964.58	13,623,992.46	15,463,442.50	6,720,514.54
工伤保险费	1,833,583.22	903,557.58	1,245,938.97	1,491,201.83
其他				
四、住房公积金	7,631,411.38	27,358,021.51	28,360,899.95	6,628,532.94
五、工会经费和职工教育经费	108,479,007.07	5,849,884.04	7,669,943.08	106,658,948.03
其中：职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		10,251,482.35	10,251,482.35	
合计	<u>458,186,967.03</u>	<u>316,030,176.15</u>	<u>375,015,659.86</u>	<u>399,201,483.32</u>

2022年度:

项目	2022年1月1日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	229,421,668.74	763,417,371.89	661,156,039.85	331,683,000.78
二、职工福利费		64,309,115.72	64,309,115.72	
三、社会保险费	<u>7,912,568.07</u>	<u>31,912,260.93</u>	<u>29,431,281.20</u>	<u>10,393,547.80</u>
其中：医疗保险费及生育保险费	6,707,337.71	28,772,480.89	26,919,854.02	8,559,964.58
工伤保险费	1,205,230.36	3,139,780.04	2,511,427.18	1,833,583.22
其他				
四、住房公积金	3,442,876.84	59,270,730.99	55,082,196.45	7,631,411.38
五、工会经费和职工教育经费	59,590,874.78	66,030,593.97	17,142,461.68	108,479,007.07

项目	2022年1月1日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
其中：职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		20,421,269.65	20,421,269.65	
合计	<u>300,367,988.43</u>	<u>1,005,361,343.15</u>	<u>847,542,364.55</u>	<u>458,186,967.03</u>

2021年度：

项目	2021年1月1日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	150,432,518.92	559,531,993.07	480,542,843.25	229,421,668.74
二、职工福利费		43,894,334.02	43,894,334.02	
三、社会保险费	<u>7,838,471.07</u>	<u>24,038,463.15</u>	<u>23,964,366.15</u>	<u>7,912,568.07</u>
其中：医疗保险费及生育保险费	6,696,244.68	22,643,539.68	22,632,446.65	6,707,337.71
工伤保险费	1,142,226.39	1,394,923.47	1,331,919.50	1,205,230.36
其他				
四、住房公积金	3,280,996.59	43,935,019.01	43,773,138.76	3,442,876.84
五、工会经费和职工教育经费	33,491,613.77	37,754,283.56	11,655,022.55	59,590,874.78
其中：职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		11,420,888.97	11,420,888.97	
合计	<u>195,043,600.35</u>	<u>720,574,981.78</u>	<u>615,250,593.70</u>	<u>300,367,988.43</u>

3. 设定提存计划列示

2023年1-6月：

项目	2023年1月1日	本期增加	本期减少	2023年6月30日
1. 基本养老保险	24,780,409.83	22,514,800.45	27,644,147.63	19,651,062.65
2. 失业保险费	2,451,885.06	780,854.41	1,003,272.50	2,229,466.97
3. 企业年金缴费	2,309,458.65	9,097,424.55	7,600,100.70	3,806,782.50
合计	<u>29,541,753.54</u>	<u>32,393,079.41</u>	<u>36,247,520.83</u>	<u>25,687,312.12</u>

2022年度：

项目	2022年1月1日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
1. 基本养老保险	18,247,565.08	67,389,687.68	60,856,842.93	24,780,409.83
2. 失业保险费	1,643,895.71	2,692,206.49	1,884,217.14	2,451,885.06
3. 企业年金缴费	2,441,722.17	15,071,092.43	15,203,355.95	2,309,458.65
合计	<u>22,333,182.96</u>	<u>85,152,986.60</u>	<u>77,944,416.02</u>	<u>29,541,753.54</u>

2021年度：

项目	2021年1月1日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
1. 基本养老保险	13,979,322.90	42,996,382.04	38,728,139.86	18,247,565.08
2. 失业保险费	1,476,527.00	1,475,302.80	1,307,934.09	1,643,895.71
3. 企业年金缴费	5,281,201.29	9,999,046.25	12,838,525.37	2,441,722.17
合计	<u>20,737,051.19</u>	<u>54,470,731.09</u>	<u>52,874,599.32</u>	<u>22,333,182.96</u>

(三十二) 应交税费

税费项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日
企业所得税	24,618,891.23	84,322,201.96	150,870,754.28
增值税	6,886,964.70	12,058,795.73	37,578,571.73
印花税	1,699,437.89	1,955,471.53	1,532,040.79
土地使用税	3,219,104.03	4,886,248.05	3,841,336.79
房产税	3,423,337.00	5,406,453.41	6,375,732.36
城市维护建设税	441,747.45	681,344.34	2,373,138.33
教育费附加	462,194.11	632,393.23	2,280,060.27
代扣代缴个人所得税	553,967.44	16,504,010.08	5,938,604.62
其他税费	1,303,145.36	32,945.56	90,298.25
合计	<u>42,608,789.21</u>	<u>126,479,863.89</u>	<u>210,880,537.42</u>

(三十三) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日
应付股利	1,139,250,000.00	10,250,000.00	77,350,000.00
其他应付款	391,409,237.39	644,798,543.08	522,791,724.15
合计	<u>1,530,659,237.39</u>	<u>655,048,543.08</u>	<u>600,141,724.15</u>

2. 应付股利

(1) 分类列示

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	超过1年未支付原因
普通股股利	1,139,250,000.00	10,250,000.00	77,350,000.00	
合计	<u>1,139,250,000.00</u>	<u>10,250,000.00</u>	<u>77,350,000.00</u>	

3. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日
单位往来款	85,051,124.32	366,425,174.07	263,589,096.78
预提费用	255,873,679.11	231,478,375.53	207,359,360.67
代扣代缴款项	28,029,649.53	14,937,213.44	7,598,126.08
应付押金及保证金	5,423,683.30	12,183,311.60	5,415,518.43
业务风险金	4,600,000.00	4,339,000.00	4,895,000.00
其他	12,431,101.13	15,435,468.44	33,934,622.19
合计	<u>391,409,237.39</u>	<u>644,798,543.08</u>	<u>522,791,724.15</u>

(三十四) 一年内到期的非流动负债

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日
1年内到期的长期借款	112,962,938.63	25,937,294.23	47,760,124.73
1年内到期的长期应付款	13,238,041.64	13,212,553.74	13,250,215.00
1年内到期的租赁负债	20,079,036.71	22,239,546.84	23,850,487.50
合计	<u>146,280,016.98</u>	<u>61,389,394.81</u>	<u>84,860,827.23</u>

(三十五) 其他流动负债

1. 其他流动负债情况

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日
待转销项税额	6,213,749.20	9,247,214.73	21,339,958.53
已背书未到期未终止确认应收票据	264,334,310.92	425,699,258.76	479,152,842.22
关联方借款	75,057,500.00	75,047,250.00	1,380,569.25
短期未处置危废品	12,225,096.22	7,624,568.51	11,188,454.17
合计	<u>357,830,656.34</u>	<u>517,618,292.00</u>	<u>513,061,824.17</u>

(三十六) 长期借款

借款类别	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	利率区间
保证借款	73,247,004.15	78,840,951.29	233,729,357.32	3.90%-4.42%
信用借款	6,420,360.00	111,905,504.46	140,888,059.96	3.40%-4.08%
合计	<u>79,667,364.15</u>	<u>190,746,455.75</u>	<u>374,617,417.28</u>	

(三十七) 租赁负债

项目	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额
租赁付款额	184,992,456.32	184,449,069.44	192,322,909.68
减：未确认的融资费用	3,526,443.05	3,001,188.37	1,890,903.19
减：1年内到期的租赁负债	20,079,036.71	22,239,546.84	23,850,487.50
租赁负债净额	<u>161,386,976.56</u>	<u>159,208,334.23</u>	<u>166,581,518.99</u>

(三十八) 长期应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日
长期应付款	28,039,885.82	39,890,141.55	59,932,944.51
合计	<u>28,039,885.82</u>	<u>39,890,141.55</u>	<u>59,932,944.51</u>

2. 长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日
保证金	3,786,000.00	3,786,000.00	3,786,000.00
离退休费用	4,453,885.82	9,666,480.31	15,546,103.39
住房周转金			984,102.79
融资租赁款	19,800,000.00	26,437,661.24	39,616,738.33
合计	<u>28,039,885.82</u>	<u>39,890,141.55</u>	<u>59,932,944.51</u>

(三十九) 长期应付职工薪酬

1. 长期应付职工薪酬表

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日
辞退福利	26,475,554.59	27,257,703.11	34,739,085.34
合计	<u>26,475,554.59</u>	<u>27,257,703.11</u>	<u>34,739,085.34</u>

2. 辞退福利

2023年1-6月：

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
辞退福利	3,084,291.17	26,475,554.59
合计	<u>3,084,291.17</u>	<u>26,475,554.59</u>

2022年度:

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
辞退福利	7,481,382.23	27,257,703.11
合计	<u>7,481,382.23</u>	<u>27,257,703.11</u>

2021年度:

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
辞退福利	1,494,722.78	34,739,085.34
合计	<u>1,494,722.78</u>	<u>34,739,085.34</u>

(四十) 预计负债

1. 分类列示

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	形成原因
其他			48,852.28	
合计			<u>48,852.28</u>	

(四十一) 递延收益

递延收益情况:

2023年1-6月:

项目	2023年1月1日	本期增加	本期减少	2023年6月30日	形成原因
政府补助	69,163,993.53	3,359,546.23	8,444,719.69	64,078,820.07	
合计	<u>69,163,993.53</u>	<u>3,359,546.23</u>	<u>8,444,719.69</u>	<u>64,078,820.07</u>	

2022年度:

项目	2022年1月1日	本期增加	本期减少	2022年12月31日	形成原因
政府补助	82,112,872.86	14,656,440.00	27,605,319.33	69,163,993.53	
合计	<u>82,112,872.86</u>	<u>14,656,440.00</u>	<u>27,605,319.33</u>	<u>69,163,993.53</u>	

2021年度:

项目	2021年1月1日	本期增加	本期减少	2021年12月31日	形成原因
政府补助	75,370,625.73	29,527,829.33	22,785,582.20	82,112,872.86	
合计	<u>75,370,625.73</u>	<u>29,527,829.33</u>	<u>22,785,582.20</u>	<u>82,112,872.86</u>	

涉及政府补助的项目：

2023 年 1-6 月：

负债项目	2023 年 1 月 1 日	本期新增 补助金额	本期计入其他 收益金额	其他 变动	2023 年 6 月 30 日	与资产相关/ 与收益相关
资源综合利用环保引导资金	4,879,436.46		382,210.98		4,497,225.48	与收益相关的 政府补助
太仓市发展和改革委员会 2020 年度省级现代服务业 发展专项资金（贷款贴息）	1,965,046.25		83,164.98		1,881,881.27	与收益相关的 政府补助
年产 5 万吨氯化钙技改项目 补贴	160,000.00		40,000.00		120,000.00	与资产相关的 政府补助
300 吨 PVF 薄膜生产线项目	1,353,750.00		225,625.00		1,128,125.00	与资产相关的 政府补助
三氟乙酸系列产品及有机 硅项目国家补贴	815,625.00		135,937.50		679,687.50	与资产相关的 政府补助
H1301 项目国家补贴款	2,175,000.00		271,875.00		1,903,125.00	与资产相关的 政府补助
中国哈龙 1301 回收再利用 中心建设项目	2,442,083.35		418,642.86		2,023,440.49	与资产相关的 政府补助
全氟己酮项目	10,747,916.67		1,842,500.00		8,905,416.67	与资产相关的 政府补助
六氟丁二烯工程化技术研 究及应用合作费	188,000.00		23,500.00		164,500.00	与资产相关的 政府补助
2019 年技术改造专项中央 预算内投资计划	19,330,721.05		2,175,798.96		17,154,922.09	与资产相关的 政府补助
2022 年度陕西省外经贸发 展专项资金		1,100,000.00			1,100,000.00	与资产相关的 政府补助
省级中小企业技术改造专 项奖励	13,708,387.75		84,264.41		13,624,123.34	与资产相关的 政府补助
环境友好型高温热泵工质 绿色合成技术开发	800,000.00				800,000.00	与资产相关的 政府补助

负债项目	2023年1月1日	本期新增 补助金额	本期计入其他 收益金额	其他 变动	2023年6月30日	与资产相关/ 与收益相关
环境友好系列含氟电子气体的催化制造技术开发及应用	300,000.00				300,000.00	与资产相关的 政府补助
动力锂电池用电解液添加剂制备技术开发	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关的 政府补助
2022年度省级外经贸发	100,000.00		100,000.00			与资产相关的 政府补助
低GWP值聚氨酯发泡剂的开发及应研究	607,410.34				607,410.34	与收益相关的 政府补助
博士后人才资助经费	1,007,003.66				1,007,003.66	与收益相关的 政府补助
科技经费补助		346,000.00			346,000.00	与收益相关的 政府补助
土壤中典型有机污染物分析技术研究	190,000.00		95,000.00		95,000.00	与收益相关的 政府补助
数据中心热管冷媒的开发与应用研究	130,000.00		65,000.00		65,000.00	与收益相关的 政府补助
FF-02	480,000.00		120,000.00		360,000.00	与资产相关的 政府补助
温室气体三氟甲烷资源化技术开发	200,000.00		50,000.00		150,000.00	与收益相关的 政府补助
高效低毒创制杀螨剂啉醚 螨腈开发研究	16,000.00		4,000.00		12,000.00	与收益相关的 政府补助
新型烯烃聚合催化剂BF4的 制备技术研究	172,000.00		43,000.00		129,000.00	与收益相关的 政府补助
高能量密度三元动力电池 电解液的配方与应用开发	248,000.00		62,000.00		186,000.00	与收益相关的 政府补助
制品级聚三氟氯乙烯中试 技术开发	124,000.00		31,000.00		93,000.00	与收益相关的 政府补助

负债项目	2023年1月1日	本期新增 补助金额	本期计入其他 收益金额	其他 变动	2023年6月30日	与资产相关/ 与收益相关
低GWP值替代品制备技术开发	140,000.00		35,000.00		105,000.00	与收益相关的 政府补助
环境友好型含氟工质应用技术	200,000.00		50,000.00		150,000.00	与收益相关的 政府补助
绿色绝缘气体制备研究	186,800.00		46,700.00		140,100.00	与收益相关的 政府补助
三氟甲烷减排技术	240,000.00		40,000.00		200,000.00	与收益相关的 政府补助
集成电路制造专用材料绿色电子气六氟丁二烯	414,000.00		69,000.00		345,000.00	与收益相关的 政府补助
氟代草酸硼（磷）酸锂制备技术研究	720,000.00		90,000.00		630,000.00	与收益相关的 政府补助
高安全性动力锂电池隔膜材料开发	784,000.00		98,000.00		686,000.00	与收益相关的 政府补助
高电压层状正极电解液的配方与应用技术开发	480,000.00		60,000.00		420,000.00	与收益相关的 政府补助
六氟磷酸锂制备新工艺研究	220,000.00		22,000.00		198,000.00	与收益相关的 政府补助
新能源汽车热泵低GWP冷媒开发与应用研究	400,000.00		40,000.00		360,000.00	与收益相关的 政府补助
低阻抗电解液添加剂的创制研究项目	300,000.00		30,000.00		270,000.00	与收益相关的 政府补助
含氟温室气体替代及控制处理国家重点实验室能力建设	1,770,000.00		177,000.00		1,593,000.00	与收益相关的 政府补助
疫苗等生物医药制剂用高性能膜材的研发及应用	168,813.00	223,200.00			392,013.00	与收益相关的 政府补助
高性能及多功能超滤膜材料		124,000.00			124,000.00	与收益相关的 政府补助

负债项目	2023年1月1日	本期新增 补助金额	本期计入其他 收益金额	其他 变动	2023年6月30日	与资产相关/ 与收益相关
新型热交换工质 HCFO-1233yd(Z)的开发		403,338.57	362,400.00		40,938.57	与收益相关的 政府补助
柔性光伏组件封装用 ECTFE 流延膜及树脂开发		79,800.00	79,800.00			与收益相关的 政府补助
高能量密度圆柱电池用电 解液配方开发		370,726.28	362,700.00		8,026.28	与资产相关的 政府补助
三氟碘甲烷的合成及应用 研究		300,718.14	290,100.00		10,618.14	与收益相关的 政府补助
其他人才补助		377,039.74	338,500.00		38,539.74	与收益相关的 政府补助
中国氟化工行业 HFCs 逐步 削减趋势研究		34,723.50			34,723.50	与资产相关的 政府补助
合计	<u>69,163,993.53</u>	<u>3,359,546.23</u>	<u>8,444,719.69</u>		<u>64,078,820.07</u>	

2022 年度:

负债项目	2022年1月1日	本期新增 补助金额	本期计入其他 收益金额	其他变动	2022年12月31日	与资产相关/ 与收益相关
125 项目建设政府 补贴款	3,874,999.69		3,874,999.69			与资产相关 的政府补助
年产 5 万吨氯化钙 技改项目补贴	240,000.00		80,000.00		160,000.00	与资产相关 的政府补助
资源综合利用环保 引导资金	5,643,858.42		764,421.96		4,879,436.46	与收益相关 的政府补助
太仓市发展和改革 委员会 2020 年度省 级现代服务业发展 专项资金	2,131,376.21		166,329.96		1,965,046.25	与收益相关 的政府补助
300 吨 PVF 薄膜生 产线项目	1,805,000.00		451,250.00		1,353,750.00	与资产相关 的政府补助
三氟乙酸系列产品 及有机硅项目国家 补贴	1,087,500.00		271,875.00		815,625.00	与资产相关 的政府补助

负债项目	2022年1月1日	本期新增 补助金额	本期计入其他 收益金额	其他变动	2022年12月31日	与资产相关/ 与收益相关
H1301 项目国家补 贴款	2,718,750.00		543,750.00		2,175,000.00	与资产相关 的政府补助
中国哈龙1301回收 再利用中心建设项 目	3,279,369.06		837,285.71		2,442,083.35	与资产相关 的政府补助
全氟己酮项目	14,432,916.67		3,685,000.00		10,747,916.67	与资产相关 的政府补助
六氟丁二烯工程化 技术研究及应用合 作费	235,000.00		47,000.00		188,000.00	与资产相关 的政府补助
2019年技术改造专 项中央预算内投资 计划	17,783,032.54	5,860,000.00	4,312,311.49		19,330,721.05	与资产相关 的政府补助
省级中小企业技术 改造专项奖励	13,871,878.75		163,491.00		13,708,387.75	与收益相关 的政府补助
2021年渭南市地方 特色产业链及重点 研发项目补助	100,000.00		100,000.00			与资产相关 的政府补助
环境友好型高温热 泵工质绿色合成技 术开发	800,000.00				800,000.00	与收益相关 的政府补助
环境友好系列含氟 电子气体的催化制 造技术开发及应用	300,000.00				300,000.00	与收益相关 的政府补助
动力锂电池用电解 液添加剂制备技术 开发	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关 的政府补助
场区租赁-诺子博	700,032.95			700,032.95		与收益相关 的政府补助
场区租赁-中蓝金 冷	123,853.23			123,853.23		与收益相关 的政府补助
2022年度省级外经 贸发		100,000.00			100,000.00	与收益相关 的政府补助
低GWP值聚氨酯发 泡剂的开发及应研	607,410.34				607,410.34	与收益相关 的政府补助

负债项目	2022年1月1日	本期新增 补助金额	本期计入其他 收益金额	其他变动	2022年12月31日	与资产相关/ 与收益相关
究						
博士后人才资助经费	400,000.00	1,380,000.00		772,996.34	1,007,003.66	与收益相关的政府补助
科技经费补助	500,000.00	1,071,640.00	1,071,640.00	500,000.00		与收益相关的政府补助
新一代电子气体研究开发平台建设	280,000.00		280,000.00			与资产相关的政府补助
GWP 值测试实验室建设	158,500.00		158,500.00			与资产相关的政府补助
土壤污染防治中重金属检测能力的建设	144,000.00		144,000.00			与收益相关的政府补助
化学品毒理实验室建设	198,000.00		198,000.00			与资产相关的政府补助
土壤中典型有机污染物分析技术研究	380,000.00		190,000.00		190,000.00	与收益相关的政府补助
数据中心热管冷媒的开发与应用研究	260,000.00		130,000.00		130,000.00	与收益相关的政府补助
新一代锂电粘结剂PVDF 树脂合成技术开发	160,000.00		160,000.00			与收益相关的政府补助
特种全氟烯醚单体	170,000.00		170,000.00			与收益相关的政府补助
关键含氟农药中间体TFMP的绿色合成工艺开发	200,000.00		200,000.00			与收益相关的政府补助
FF-02	720,000.00		240,000.00		480,000.00	与收益相关的政府补助
温室气体三氟甲烷资源化技术开发	300,000.00		100,000.00		200,000.00	与收益相关的政府补助
高效低毒创制杀螨剂唑醚螨腈开发研究	24,000.00		8,000.00		16,000.00	与收益相关的政府补助
新型烯烃聚合催化剂BF4的制备技术	258,000.00		86,000.00		172,000.00	与收益相关的政府补助

负债项目	2022年1月1日	本期新增 补助金额	本期计入其他 收益金额	其他变动	2022年12月31日	与资产相关/ 与收益相关
研究						
高能量密度三元动力电池电解液的配方与应用开发	372,000.00		124,000.00		248,000.00	与收益相关的政府补助
制品级聚三氟氯乙烯中试技术开发	186,000.00		62,000.00		124,000.00	与收益相关的政府补助
低 GWP 值替代品制备技术开发	210,000.00		70,000.00		140,000.00	与收益相关的政府补助
环境友好型含氟工质应用技术研究	300,000.00		100,000.00		200,000.00	与收益相关的政府补助
绿色绝缘气体制备研究	280,200.00		93,400.00		186,800.00	与收益相关的政府补助
三氟甲烷减排技术	445,195.00		205,195.00		240,000.00	与收益相关的政府补助
集成电路制造专用材料绿色电子气六氟丁二烯	552,000.00		138,000.00		414,000.00	与收益相关的政府补助
氟代草酸硼（磷）酸锂制备技术研究	900,000.00		180,000.00		720,000.00	与收益相关的政府补助
高安全性动力锂电池隔膜材料开发	980,000.00		196,000.00		784,000.00	与收益相关的政府补助
高电压层状正极电解液的配方与应用技术开发	600,000.00		120,000.00		480,000.00	与收益相关的政府补助
生物医药制剂除菌过滤膜用高性能材料研制及应用	2,400,000.00		960,000.00	1,440,000.00		与收益相关的政府补助
六氟磷酸锂制备新工艺研究		820,000.00	600,000.00		220,000.00	与收益相关的政府补助
新能源汽车热泵低 GWP 冷媒开发与应用研究		780,000.00	380,000.00		400,000.00	与收益相关的政府补助
低阻抗电解液添加剂的创制研究项目		1,310,000.00	1,010,000.00		300,000.00	与收益相关的政府补助
含氟温室气体替代		3,000,000.00	1,230,000.00		1,770,000.00	与收益相关

负债项目	2022年1月1日	本期新增 补助金额	本期计入其他 收益金额	其他变动	2022年12月31日	与资产相关/ 与收益相关
及控制处理国家重 点实验室能力建设 疫苗等生物医药制 剂用高性能膜材的 研发及应用		334,800.00	165,987.00		168,813.00	与收益相关 的政府补助
合计	<u>82,112,872.86</u>	<u>14,656,440.00</u>	<u>24,068,436.81</u>	<u>3,536,882.52</u>	<u>69,163,993.53</u>	

2021年度:

负债项目	2021年1月1日	本期新增 补助金额	本期计入其他 收益金额	其他变动	2021年12月31日	与资产相关 /与收益相 关
134a 扩产政府补贴	223,999.83		223,999.83			与收益相关 的政府补助
125 项目建设政府 补贴款	7,749,999.56		3,874,999.87		3,874,999.69	与资产相关 的政府补助
年产5万吨氯化钙 技改项目补贴	320,000.00		80,000.00		240,000.00	与资产相关 的政府补助
资源综合利用环保 引导资金	5,263,300.04	980,000.00	599,441.62		5,643,858.42	与收益相关 的政府补助
太仓市发展和改革 委员会2020年度省 级现代服务业发展 专项资金	2,397,798.17		266,421.96		2,131,376.21	与收益相关 的政府补助
300吨PVF薄膜生 产线项目	2,256,250.00		451,250.00		1,805,000.00	与资产相关 的政府补助
三氟乙酸系列产品 及有机硅项目国家 补贴	1,359,375.00		271,875.00		1,087,500.00	与资产相关 的政府补助
H1301项目国家补 贴款	3,262,500.00		543,750.00		2,718,750.00	与资产相关 的政府补助
中国哈龙1301回收 再利用中心建设项 目	4,116,654.77		837,285.71		3,279,369.06	与资产相关 的政府补助
全氟己酮项目	18,117,916.67		3,685,000.00		14,432,916.67	与资产相关 的政府补助
六氟丁二烯工程化	235,000.00				235,000.00	与资产相关

负债项目	2021年1月1日	本期新增 补助金额	本期计入其他 收益金额	其他变动	2021年12月31日	与资产相关 /与收益相关
技术研究及应用合作费						与资产相关的政府补助
2019年技术改造专项中央预算内投资计划	6,143,525.42	14,000,000.00	2,360,492.88		17,783,032.54	与资产相关的政府补助
省级中小企业技术改造专项奖励	12,300,000.00	1,640,000.00	68,121.25		13,871,878.75	与收益相关的政府补助
2021年渭南市地方特色产业链及重点研发项目补助		100,000.00			100,000.00	与资产相关的政府补助
环境友好型高温热泵工质绿色合成技术开发	800,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00		800,000.00	与收益相关的政府补助
环境友好系列含氟电子气体的催化制造技术开发及应用	300,000.00				300,000.00	与收益相关的政府补助
动力锂电池用电解液添加剂制备技术开发		1,000,000.00			1,000,000.00	与收益相关的政府补助
场区租赁-诺子博		1,575,074.10	875,041.15		700,032.95	与收益相关的政府补助
场区租赁-中蓝金冷		330,275.23	206,422.00		123,853.23	与收益相关的政府补助
人才培养经费		145,000.00	145,000.00			与收益相关的政府补助
科技特派员下乡补贴		17,000.00	17,000.00			与收益相关的政府补助
低GWP值聚氨酯发泡剂的开发及应用研究	607,410.34				607,410.34	与收益相关的政府补助
新型氟代醚在高安全动力锂电池中的开发及应用	30,000.00		30,000.00			与收益相关的政府补助
三氟甲烷的资源化	152,000.00		152,000.00			与收益相关

负债项目	2021年1月1日	本期新增 补助金额	本期计入其他 收益金额	其他变动	2021年12月31日	与资产相关 /与收益相 关
利用制备四氟化碳						的政府补助
农药登记田间药效 试验 GEP 实验室建 设	136,000.00		136,000.00			与资产相关 的政府补助
HCFC-123 替代工质 应用研究	17,000.00		17,000.00			与收益相关 的政府补助
氯氟烷烃R122资源 化转化技术开发	48,000.00		48,000.00			与收益相关 的政府补助
博士后人才资助经 费		400,000.00			400,000.00	与收益相关 的政府补助
科技经费补助		601,480.00	101,480.00		500,000.00	与收益相关 的政府补助
新一代电子气体研 究开发平台建设	560,000.00		280,000.00		280,000.00	与资产相关 的政府补助
热收缩套管用聚偏 氟乙烯制备技术开 发	112,000.00		112,000.00			与收益相关 的政府补助
GWP 值测试实验室 建设	317,000.00		158,500.00		158,500.00	与资产相关 的政府补助
土壤污染防治中重 金属检测能力的建 设	288,000.00		144,000.00		144,000.00	与收益相关 的政府补助
化学品毒理实验室 建设	396,000.00		198,000.00		198,000.00	与资产相关 的政府补助
土壤中典型有机污 染物分析技术研究	570,000.00		190,000.00		380,000.00	与收益相关 的政府补助
数据中心热管冷媒 的开发与应用研究	390,000.00		130,000.00		260,000.00	与收益相关 的政府补助
新一代锂电粘结剂 PVDF 树脂合成技术 开发	320,000.00		160,000.00		160,000.00	与收益相关 的政府补助
特种全氟烯醚单体	340,000.00		170,000.00		170,000.00	与收益相关 的政府补助
关键含氟农药中间	400,000.00		200,000.00		200,000.00	与收益相关

负债项目	2021年1月1日	本期新增 补助金额	本期计入其他 收益金额	其他变动	2021年12月31日	与资产相关 /与收益相 关
体 TFMP 的绿色合成 工艺开发						与收益相关的政府补助
FF-02	960,000.00		240,000.00		720,000.00	与收益相关的政府补助
温室气体三氟甲烷 资源化技术开发	400,000.00		100,000.00		300,000.00	与收益相关的政府补助
高效低毒创制杀螨 剂唑醚螨腈开发研 究	32,000.00		8,000.00		24,000.00	与收益相关的政府补助
新型烯烃聚合催化 剂 BF4 的制备技术 研究	344,000.00		86,000.00		258,000.00	与收益相关的政府补助
高能量密度三元动 力电池电解液的配 方与应用开发	496,000.00		124,000.00		372,000.00	与收益相关的政府补助
制品级聚三氟氯乙 烯中试技术开发	248,000.00		62,000.00		186,000.00	与收益相关的政府补助
低 GWP 值替代品制 备技术开发	280,000.00		70,000.00		210,000.00	与收益相关的政府补助
环境友好型含氟工 质应用技术研究	400,000.00		100,000.00		300,000.00	与收益相关的政府补助
绿色绝缘气体制备 研究	373,600.00		93,400.00		280,200.00	与收益相关的政府补助
三氟甲烷减排技术	1,617,295.93		1,172,100.93		445,195.00	与收益相关的政府补助
集成电路制造专用 材料绿色电子气六 氟丁二烯	690,000.00		138,000.00		552,000.00	与收益相关的政府补助
氟代草酸硼（磷） 酸锂制备技术研究		1,340,000.00	440,000.00		900,000.00	与收益相关的政府补助
高安全性动力锂电 池隔膜材料开发		1,340,000.00	360,000.00		980,000.00	与收益相关的政府补助
高电压层状正极电 解液的配方与应用		1,360,000.00	760,000.00		600,000.00	与收益相关的政府补助

负债项目	2021年1月1日	本期新增 补助金额	本期计入其他 收益金额	其他变动	2021年12月31日	与资产相关 /与收益相 关
技术开发						
FF-03		1,299,000.00	1,299,000.00			与收益相关的政府补助
生物医药制剂除菌 过滤膜用高性能材 料研制及应用		2,400,000.00			2,400,000.00	与收益相关的政府补助
合计	<u>75,370,625.73</u>	<u>29,527,829.33</u>	<u>22,785,582.20</u>		<u>82,112,872.86</u>	

(四十二) 实收资本

2023年1-6月:

股东名称	2023年1月1日	本期增加	本期减少	2023年6月30日
中国中化集团有限公司	805,589,311.00			805,589,311.00
中化资产管理有限公司	720,000,000.00			720,000,000.00
合计	<u>1,525,589,311.00</u>			<u>1,525,589,311.00</u>

2022年度:

股东名称	2022年1月1日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
中国中化集团有限公司	804,954,815.00	634,496.00		805,589,311.00
中化资产管理有限公司	720,000,000.00			720,000,000.00
合计	<u>1,524,954,815.00</u>	<u>634,496.00</u>		<u>1,525,589,311.00</u>

2021年度:

股东名称	2021年1月1日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
中国中化集团有限公司	804,954,815.00			804,954,815.00
中化资产管理有限公司	720,000,000.00			720,000,000.00
合计	<u>1,524,954,815.00</u>			<u>1,524,954,815.00</u>

(四十三) 其他权益工具

1. 期末发行在外的被划分为权益工具的优先股、永续债等金融工具变动情况表

金融工具名称	2023年1月1日	本期增加	本期减少	2023年6月30日
永续债	300,398,750.00	3,081,250.00	303,480,000.00	
合计	<u>300,398,750.00</u>	<u>3,081,250.00</u>	<u>303,480,000.00</u>	

续上表：

金融工具名称	2022年1月1日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
永续债	1,201,636,250.00	44,968,750.00	946,206,250.00	300,398,750.00
合计	<u>1,201,636,250.00</u>	<u>44,968,750.00</u>	<u>946,206,250.00</u>	<u>300,398,750.00</u>

续上表：

金融工具名称	2021年1月1日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
永续债	1,201,598,750.00	54,293,750.00	54,256,250.00	1,201,636,250.00
合计	<u>1,201,598,750.00</u>	<u>54,293,750.00</u>	<u>54,256,250.00</u>	<u>1,201,636,250.00</u>

注：1. 2019年11月28日、2020年12月22日，中化蓝天集团有限公司（以下简称“中化蓝天”）分别与中国中化股份有限公司签订永续贷款合同，借款金额分别为6亿元、3亿元。根据永续贷款合同，贷款利息每月计息，每年6月21日、12月21日付息，前三年的年利率为4.5%，自第四年起的年利率调整为前三年年利率加300个基点。除非发生强制付息事件，于每个付息日，中化蓝天可自行选择将当期利息及已经递延的所有利息推迟至下一个付息日支付。双方同意，贷款合同期限在中化蓝天按照特别约定选择还款之前永久存续，2023年3月已全部归还。

2. 2020年3月26日，中化蓝天与沈阳化工研究院有限公司签订永续贷款合同，向沈阳化工研究院有限公司借款3亿元。根据永续贷款合同，贷款利息每月计息，每年6月21日、12月21日付息，前三年的年利率为4.35%，自第四年起的年利率调整为前三年年利率加300个基点。除非发生强制付息事件，于每个付息日，中化蓝天可自行选择将当期利息及已经递延的所有利息推迟至下一个付息日支付。双方同意，贷款合同期限在本公司按照特别约定选择还款之前永久存续。中化蓝天与中国中化股份有限公司签订的永续贷款合同，2022年已全部归还。中化蓝天与沈阳化工研究院有限公司签订的永续贷款合同，2023年3月已全部归还。

(四十四) 资本公积

2023年1-6月：

项目	2023年1月1日	本期增加	本期减少	2023年6月30日
资本溢价	452,656,633.47			452,656,633.47
其他资本公积	1,596,936.69	1,300,807.99		2,897,744.68
合计	<u>454,253,570.16</u>	<u>1,300,807.99</u>		<u>455,554,378.15</u>

注：资本公积增加主要系中化蓝天集团有限公司及所属子公司浙江蓝天环保科技股份有限公司、浙江省化工研究院有限公司和中国新技术发展贸易有限责任公司确认按持股比例享有的联营企业的其他权益变动形成所致。

2022年度：

项目	2022年1月1日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
----	-----------	------	------	-------------

项目	2022年1月1日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
资本溢价	451,911,129.47	745,504.00		452,656,633.47
其他资本公积	1,596,936.69			1,596,936.69
合计	<u>453,508,066.16</u>	<u>745,504.00</u>		<u>454,253,570.16</u>

注：根据中化蓝天集团有限公司股东会（2022）4号决议，中国中化集团有限公司于2022年11月30日前向中化蓝天集团有限公司（以下简称“中化蓝天”）增资1,380,000.00元，其中，634,496.00元计入中化蓝天注册资本，74.55万元计入中化蓝天资本公积。

2021年度：

项目	2021年1月1日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
资本溢价	451,911,129.47			451,911,129.47
其他资本公积	759,075.70	837,860.99		1,596,936.69
合计	<u>452,670,205.17</u>	<u>837,860.99</u>		<u>453,508,066.16</u>

注：资本公积增加主要系本公司以及所属子公司浙江省化工研究院有限公司确认按持股比例享有的联营企业的其他权益变动形成所致。

（四十五）其他综合收益

2023年1-6月：

项目	2023年1月1日 余额	本期所得税前 发生额	本期发生金额	
			减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税费 用
一、不能重分类进损益的其他综合收益	<u>-777,531.22</u>	<u>-283,864.51</u>		
1. 其他权益工具投资公允价值变动	-777,531.22	-283,864.51		
一、重分类进损益的其他综合收益	<u>-15,511,487.93</u>	<u>2,455,864.28</u>		
1. 外币财务报表折算差额	-15,511,487.93	2,427,020.37		
2. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		28,843.91		
合计	<u>-16,289,019.15</u>	<u>2,171,999.77</u>		

续上表：

项目	本期发生金额		2023年6月30日 余额
	税后归属于母公司	税后归属于少数股 东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	<u>-283,864.51</u>		<u>-1,061,395.73</u>

项目	本期发生金额		2023年6月30日
	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	余额
1. 其他权益工具投资公允价值变动	-283,864.51		-1,061,395.73
一、重分类进损益的其他综合收益	<u>2,454,306.71</u>	<u>1,557.57</u>	<u>-13,057,181.22</u>
1. 外币财务报表折算差额	2,427,020.37		-13,084,467.56
2. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	27,286.34	1,557.57	27,286.34
合计	<u>2,170,442.20</u>	<u>1,557.57</u>	<u>-14,118,576.95</u>

2022年度:

项目	2022年1月1日 余额	本期所得税前 发生额	本期发生金额	减: 所得税费用
			减: 前期计入 其他综合收益 当期转入损益	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	<u>577,881.07</u>	<u>-1,848,823.83</u>		<u>-462,205.96</u>
1. 其他权益工具投资公允价值变动	577,881.07	-1,848,823.83		-462,205.96
一、重分类进损益的其他综合收益	<u>-20,995,430.71</u>	<u>5,483,942.78</u>		
1. 外币财务报表折算差额	-20,995,430.71	5,483,942.78		
2. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
合计	<u>-20,417,549.64</u>	<u>3,635,118.95</u>		<u>-462,205.96</u>

续上表:

项目	本期发生金额		2022年12月31日
	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	余额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	<u>-1,355,412.29</u>	<u>-31,205.58</u>	<u>-777,531.22</u>
1. 其他权益工具投资公允价值变动	-1,355,412.29	-31,205.58	-777,531.22
一、重分类进损益的其他综合收益	<u>5,483,942.78</u>		<u>-15,511,487.93</u>
1. 外币财务报表折算差额	5,483,942.78		-15,511,487.93
2. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			

项目	本期发生金额		2022年12月31日余额
	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
额			
合计	<u>4,128,530.49</u>	<u>-31,205.58</u>	<u>-16,289,019.15</u>
2021年度:			

项目	2021年1月1日余额	本期所得税前发生额	本期发生金额	减: 所得税费用
			减: 前期计入其他综合收益当期转入损益	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	<u>-194,054.93</u>	<u>960,000.00</u>		<u>144,000.00</u>
1. 其他权益工具投资公允价值变动	-194,054.93	960,000.00		144,000.00
一、重分类进损益的其他综合收益	<u>-19,615,175.69</u>	<u>-1,380,255.02</u>		
1. 外币财务报表折算差额	-19,615,175.69	-1,380,255.02		
2. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
合计	<u>-19,809,230.62</u>	<u>-420,255.02</u>		<u>144,000.00</u>

续上表:

项目	本期发生金额		2021年12月31日余额
	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	<u>771,936.00</u>	<u>44,064.00</u>	<u>577,881.07</u>
1. 其他权益工具投资公允价值变动	771,936.00		577,881.07
一、重分类进损益的其他综合收益	<u>-1,380,255.02</u>		<u>-20,995,430.71</u>
1. 外币财务报表折算差额	-1,380,255.02		-20,995,430.71
2. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
额			
合计	<u>-608,319.02</u>	<u>44,064.00</u>	<u>-20,417,549.64</u>

(四十六) 专项储备

2023 年 1-6 月

项目	2023 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2023 年 6 月 30 日
安全生产费	29,105,201.80	30,118,104.73	20,170,319.46	39,052,987.07
合计	<u>29,105,201.80</u>	<u>30,118,104.73</u>	<u>20,170,319.46</u>	<u>39,052,987.07</u>

2022 年度

项目	2022 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2022 年 12 月 31 日
安全生产费	23,347,406.39	45,429,108.38	39,671,312.97	29,105,201.80
合计	<u>23,347,406.39</u>	<u>45,429,108.38</u>	<u>39,671,312.97</u>	<u>29,105,201.80</u>

2021 年度

项目	2021 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
安全生产费	23,888,061.62	30,520,782.14	31,061,437.37	23,347,406.39
合计	<u>23,888,061.62</u>	<u>30,520,782.14</u>	<u>31,061,437.37</u>	<u>23,347,406.39</u>

(四十七) 盈余公积

2023 年 1-6 月:

项目	2023 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2023 年 6 月 30 日
法定盈余公积	10,349,777.69			10,349,777.69
合计	<u>10,349,777.69</u>			<u>10,349,777.69</u>

2022 年:

项目	2022 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2022 年 12 月 31 日
法定盈余公积		10,349,777.69		10,349,777.69
合计		<u>10,349,777.69</u>		<u>10,349,777.69</u>

(四十八) 未分配利润

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度
调整前上期期末未分配利润	2,051,511,977.42	1,377,987,539.96	1,007,532,040.13
调整期初未分配利润调整合计数			
调整后期初未分配利润	2,051,511,977.42	1,377,987,539.96	1,007,532,040.13
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	246,037,999.68	819,620,098.77	548,085,427.57
其他调整因素		922,350.00	
减: 提取法定盈余公积		10,349,777.69	

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度
应付普通股股利	1,015,700,000.00	100,000,000.00	131,554,928.88
其他减少	-116,749,692.58	36,668,233.62	46,074,998.86
期末未分配利润	<u>1,398,599,669.68</u>	<u>2,051,511,977.42</u>	<u>1,377,987,539.96</u>

注：2023年1-6月其他减少系公司永续债利息支出3,081,250.00元，剥离返租事项影响调增未分配利润4,109,375.58元。

根据本公司及下属公司与中国昊华化工集团股份有限公司签署《关于杭州前线锅炉有限公司之股权转让协议》，确认杭州前线锅炉有限公司股权剥离款项过渡期损益491,988.88元，对应调增未分配利润491,988.88元。

根据下属公司与杭州前线锅炉有限公司签署《关于湖南中蓝资源利用有限公司之股权转让协议》，确认湖南中蓝资源利用有限公司股权剥离款项过渡期损益179,451.30元，对应调增未分配利润179,451.30元。

根据下属公司与杭州前线锅炉有限公司签署《关于宜章弘源化工有限责任公司之股权转让协议》，确认宜章弘源化工有限责任公司股权剥离款项过渡期损益115,050,126.82元，对应调增未分配利润115,050,126.82元。

2022年度其他减少系本公司处置其他权益工具投资浙江中化建进出口有限公司收益181,765.24元、本公司永续债利息支出44,968,750.00元、剥离返租事项导致未分配利润收益8,118,751.14元。

2021年度其他减少系本公司永续债利息支出54,293,750.00元，剥离返租事项导致未分配利润收益8,218,751.14元。

(四十九) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	2023年1-6月	
	收入	成本
主营业务	3,353,990,471.61	2,845,595,620.63
其他业务	55,096,625.95	21,834,284.11
合计	<u>3,409,087,097.56</u>	<u>2,867,429,904.74</u>

续上表：

项目	2022年度	
	收入	成本
主营业务	9,228,151,053.51	6,889,108,212.39
其他业务	186,735,467.57	112,648,080.77

合计 9,414,886,521.08 7,001,756,293.16

续上表:

项目	2021 年度	
	收入	成本
主营业务	7,276,333,483.96	5,536,161,685.73
其他业务	279,347,565.94	170,087,412.57
合计	<u>7,555,681,049.90</u>	<u>5,706,249,098.30</u>

2. 合同产生的收入的情况

2023年1-6月合同产生的收入的情况

合同分类	氟化工分部	其他分部	合计
市场或客户类型			
境内客户	2,451,356,273.26	18,290,099.32	<u>2,469,646,372.58</u>
境外客户	939,440,724.98		<u>939,440,724.98</u>
按商品转让的时间分类			
在某一时点确认收入	3,349,316,583.57	7,730,736.08	<u>3,357,047,319.65</u>
在某一时间段内确认收入	41,480,414.67	10,559,363.24	<u>52,039,777.91</u>
合计	<u>3,390,796,998.24</u>	<u>18,290,099.32</u>	<u>3,409,087,097.56</u>

2022年合同产生的收入的情况

合同分类	氟化工分部	其他分部	合计
市场或客户类型			
境内客户	7,383,425,908.15	23,571,503.54	<u>7,406,997,411.69</u>
境外客户	2,007,889,109.39		<u>2,007,889,109.39</u>
按商品转让的时间分类			
在某一时点确认收入	9,375,948,636.57	5,585,077.26	<u>9,381,533,713.83</u>
在某一时间段内确认收入	15,366,380.97	17,986,426.28	<u>33,352,807.25</u>
合计	<u>9,391,315,017.54</u>	<u>23,571,503.54</u>	<u>9,414,886,521.08</u>

2021年合同产生的收入的情况

合同分类	氟化工分部	其他分部	合计
市场或客户类型			
境内客户	5,912,091,527.40	26,597,741.81	<u>5,938,689,269.21</u>
境外客户	1,616,991,780.69		<u>1,616,991,780.69</u>
按商品转让的时间分类			

合同分类	氟化工分部	其他分部	合计
在某一时点确认收入	7,500,992,054.05	7,595,171.78	<u>7,508,587,225.83</u>
在某一时间段内确认收入	28,091,254.04	19,002,570.03	<u>47,093,824.07</u>
合计	<u>7,529,083,308.09</u>	<u>26,597,741.81</u>	<u>7,555,681,049.90</u>

3. 收入分解信息

项目	2023 年度 1-6 月		2022 年度		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
氟碳化学品	1,546,970,238.92	1,328,452,290.01	3,537,369,507.53	3,127,106,519.34	3,104,790,087.35	2,720,242,676.17
含氟锂电材料	704,991,391.63	708,410,992.13	2,512,834,050.85	1,891,225,643.52	1,901,314,678.39	1,107,150,891.92
含氟精细化学品	490,806,639.19	315,163,353.30	1,369,552,103.01	772,965,869.01	901,196,393.88	578,614,540.36
含氟聚合物	238,802,667.97	167,667,514.51	1,099,250,339.15	466,964,950.21	503,231,362.00	315,630,688.68
无机氟材料	306,322,004.74	244,620,591.16	612,021,974.59	535,732,730.42	321,848,227.29	273,767,528.11
其他	121,194,155.11	103,115,163.63	283,858,545.95	207,760,580.66	823,300,300.99	710,842,773.06
合计	<u>3,409,087,097.56</u>	<u>2,867,429,904.74</u>	<u>9,414,886,521.08</u>	<u>7,001,756,293.16</u>	<u>7,555,681,049.90</u>	<u>5,706,249,098.30</u>

(五十) 税金及附加

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度
城市维护建设税	4,088,613.75	13,080,160.86	9,821,262.21
教育费附加及地方教育费附加	3,991,276.98	12,766,039.82	9,408,468.21
印花税	2,464,180.37	5,063,529.43	3,850,697.97
土地使用税	2,526,423.35	7,287,904.18	5,447,124.66
房产税	6,853,395.55	12,854,606.42	11,705,108.69
车船使用税	17,188.08	39,192.88	43,832.88
土地增值税			2,961,680.10
水利建设基金	152,330.99	442,888.02	299,585.66
其他	1,456,551.42	651,758.69	266,478.82
合计	<u>21,549,960.49</u>	<u>52,186,080.30</u>	<u>43,804,239.20</u>

(五十一) 销售费用

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度
职工薪酬	44,153,441.75	175,922,376.24	129,451,417.69
租赁费	17,949,118.13	28,131,602.51	30,443,067.30
折旧费	5,036,934.11	8,209,597.36	2,896,548.21
包装费	3,754,044.90	6,621,609.11	8,926,845.83
保险费	3,007,056.11	10,488,665.35	10,452,951.62

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度
差旅费	2,769,921.69	3,120,485.00	4,325,088.80
仓储保管费	2,990,771.11	3,697,323.35	1,265,331.66
广告费	1,872,903.70	9,707,662.57	4,150,055.95
业务招待费	1,414,940.06	2,672,623.43	2,817,014.42
办公费	495,543.70	1,107,725.60	468,711.44
其他	8,230,447.41	22,901,047.00	18,065,936.45
合计	<u>91,675,122.67</u>	<u>272,580,717.52</u>	<u>213,262,969.37</u>

(五十二)管理费用

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度
职工薪酬	91,088,884.99	282,236,569.06	235,186,110.91
折旧与摊销	18,404,168.74	36,817,333.50	43,501,951.72
劳务费	6,503,147.74	13,810,381.58	19,027,038.21
咨询费	2,277,981.53	23,016,823.02	17,556,841.44
物业管理费	2,467,676.10	7,299,537.90	5,210,276.46
租赁费	3,237,036.42	6,477,035.56	7,459,957.81
财产保险费	2,678,487.68	8,621,645.52	7,149,315.23
水电费	1,152,479.31	2,563,198.46	2,693,848.02
差旅费	2,026,993.17	4,164,504.67	5,001,112.74
残疾人保障金	1,559,904.22	4,119,152.50	2,589,060.52
办公费	1,236,675.45	4,122,436.58	2,480,334.79
业务招待费	812,539.76	2,690,242.18	2,588,898.50
工业费用	501,834.82	3,753,337.28	2,140,304.94
通讯费	944,607.27	4,632,322.06	3,325,642.13
修理费	1,453,794.99	12,887,104.66	4,834,974.79
宣传广告费	450,159.14	2,066,790.21	2,861,141.52
车辆使用费	582,331.21	1,526,111.71	1,494,840.25
聘请中介机构费用	330,509.72	3,076,705.46	2,365,022.30
其他	10,048,105.84	14,618,971.20	10,499,895.35
合计	<u>147,757,318.10</u>	<u>438,500,203.11</u>	<u>377,966,567.63</u>

(五十三)研发费用

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度
职工薪酬	69,766,468.17	207,420,895.56	148,197,860.34

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度
折旧与摊销	19,376,319.18	35,909,782.89	22,383,606.99
原料消耗	17,377,823.17	54,409,597.58	58,380,119.14
设备费用	4,350,324.82	19,025,234.20	9,018,531.14
动力费用	4,451,424.97	11,832,325.60	1,764,327.56
其他	8,376,431.81	67,938,545.02	60,580,160.75
合计	<u>123,698,792.12</u>	<u>396,536,380.85</u>	<u>300,324,605.92</u>

(五十四) 财务费用

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度
利息支出	32,689,491.48	58,334,594.42	64,063,636.09
减：利息收入	3,495,795.64	10,747,614.02	3,643,225.48
汇兑损失	-17,187,365.03	-42,806,605.48	12,392,989.65
其他	3,171,508.39	6,736,276.94	4,934,078.31
合计	<u>15,177,839.20</u>	<u>11,516,651.86</u>	<u>77,747,478.57</u>

(五十五) 其他收益

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度
绍兴市上虞区经济和信息化局奖励	12,084,700.00		
2019年技术改造专项中央预算内投资计划	2,260,063.37	4,312,311.49	2,360,492.88
全氟己酮项目	1,842,500.00	3,685,000.00	3,685,000.00
郴州市六氟磷酸锂项目补贴	1,100,000.00		
长兴县经济和信息化局财政授权支付专户重	870,700.00		
中央及省级外贸促进资金补贴	626,200.00		
代扣个人所得税手续费返还	533,242.12	417,370.58	363,812.57
绍兴市上虞区市场监督管理局奖励	500,000.00		
绍兴市上虞区科学技术局奖励	450,000.00		
出口信用保险补助	444,600.00		
工业经济贡献奖励政策资金	438,200.00		
中国哈龙1301回收再利用中心建设项目	418,642.86	837,285.71	837,285.71
资源综合利用环保引导资金	382,210.98	764,421.96	599,441.62
高能量密度圆柱电池用电解液配方开发	362,700.00		
新型热交换工质 HCFO-1233yd(Z)的开发	362,400.00		
其他人才补助	338,500.00		
太仓港经济开发区管委会开展实质贯标并取	300,000.00		

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度
工业惠企政策免申即享奖励资金	300,000.00		
三氟碘甲烷的合成及应用研究	290,100.00		
西安市高陵区2022年就业见习提前、一次性	281,400.00	80,000.00	
H1301项目国家补贴款	271,875.00	543,750.00	543,750.00
300吨PVF薄膜生产线项目	225,625.00	451,250.00	451,250.00
2021年省级重点跟踪服务项目奖励	200,000.00		
含氟温室气体替代及控制处理国家重点实验	177,000.00	1,230,000.00	
杭州科百特过滤器材有限公司项目补贴款	148,800.00		
三氟乙酸系列产品及有机硅项目国家补贴	135,937.50	271,875.00	271,875.00
FF-02项目	120,000.00	240,000.00	240,000.00
高安全性动力锂电池隔膜材料开发	98,000.00	196,000.00	360,000.00
土壤中典型有机污染物分析技术研究	95,000.00	190,000.00	190,000.00
氟代草酸硼(磷)酸锂制备技术研究	90,000.00	180,000.00	440,000.00
数据中心热管冷媒的开发与应用研究	65,000.00	130,000.00	130,000.00
高能量密度三元动力电池电解液的配方与应	62,000.00	124,000.00	124,000.00
高电压层状正极电解液的配方与应用技术开	60,000.00	120,000.00	760,000.00
环境友好型含氟工质应用技术研究	50,000.00	100,000.00	100,000.00
温室气体三氟甲烷资源化技术开发	50,000.00	100,000.00	100,000.00
绿色绝缘气体制备研究	46,700.00	93,400.00	93,400.00
新型烯烃聚合催化剂BF ₄ 的制备技术研究	43,000.00		
三氟甲烷减排技术	40,000.00	205,195.00	1,172,100.93
新能源汽车热泵低GWP冷媒开发与应用研究	40,000.00	380,000.00	
低GWP值替代品制备技术开发	35,000.00		
制品级聚三氟氯乙烯中试技术开发	31,000.00		
低阻抗电解液添加剂的创制研究项目	30,000.00	1,010,000.00	
六氟磷酸锂制备新工艺研究	22,000.00	600,000.00	
绍兴市上虞区人才市场管理服务中心补贴	20,000.00		278,217.94
高效低毒创制杀螨剂唑醚螨腈开发研究	4,000.00		
稳岗补贴	3,172.66		733,061.98
滨江区市场监管局专利资助款	510.00	160,000.00	599,960.00
125项目建设政府补贴款		3,874,999.69	3,874,999.87
绍兴市上虞区经济和信息化局2021年度企业		3,019,700.00	
罗田县国库集中收付中心2021年省级制造高		3,000,000.00	

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度
绍兴市上虞区经济和信息化局2020年度全力稳岗补助		1,946,400.00	
出口信用保险补助		1,716,157.96	
绍兴市上虞区经济和信息化局2021年度全力增值税减免		1,576,300.00	794,800.00
绍兴市上虞区杭州湾综合管理办公室城市科技经费补助		1,471,800.00	
生物医药制剂除菌过滤膜用高性能材料研制		1,434,770.61	29,200.76
绍兴市上虞区人力资源和社会保障局2021年太仓市商务局2022年商务发展专项资金(第长兴县经济和信息化局财政授权支付专户高年入库税收首次突破5000万元一次性奖励		1,361,040.00	
绍兴市上虞区人力资源和社会保障局职业技2021年度重点企业(海运)		1,071,640.00	
太仓市职业技能提升培训补贴款		960,000.00	
西安市高陵区财政局2021年度新材料首批次陕西省第二批绿色工厂奖励		669,383.84	
绍兴市上虞区就业管理服务中心补贴		573,200.00	
新一代电子气体研究开发平台建设		510,000.00	
关键含氟农药中间体TFMP的绿色合成工艺开		500,000.00	
化学品毒理实验室建设		464,500.00	
特种全氟烯醚单体制备技术开发		400,000.00	
太仓市发展和改革委员会2020年度省级现代		361,400.00	365,950.00
新一代锂电粘结剂PVDF树脂合成技术开发		320,000.00	
GWP值测试实验室建设		300,000.00	
土壤污染防治中重金属检测能力的建设		293,250.00	170,618.29
收长兴县经济和信息化委员会财政授权支付		280,000.00	280,000.00
绍兴市上虞区商务局2020年外经贸政策兑现		200,000.00	200,000.00
绍兴市上虞区经济和信息化局数字型转型发		198,000.00	198,000.00
FF-03项目		170,000.00	170,000.00
杭州市钱塘区财政局003科技型研发财政补		166,329.96	266,421.96
罗田县国库集中收付中心以工代训资金		160,000.00	160,000.00
宜章县经济开发区管委会2020年1-6月疫情		158,500.00	158,500.00
		144,000.00	144,000.00
			1,493,130.00
			1,321,413.00
			1,305,200.00
			1,299,000.00
			1,086,800.00
			819,000.00
			560,000.00

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度
科技经费资助及博士后人才资助经费			546,214.81
太仓港经济技术开发区管理委员会太仓市商			532,400.00
湖南制造强省专项资金财政补贴			500,000.00
宜章县科技和工业信息化局科工局付省级企			500,000.00
绍兴市上虞区经济和信息化局智能化改造奖			371,200.00
太仓商务局2021年商务发展专项资金企业自			368,700.00
134a扩产政府补贴			223,999.83
三氟甲烷的资源化利用制备四氟化碳			152,000.00
其他	1,264,607.71	4,247,603.13	3,250,398.35
合计	<u>27,615,387.20</u>	<u>47,970,834.93</u>	<u>35,575,595.50</u>

(五十六) 投资收益

产生投资收益的来源	2023年1-6月	2022年度	2021年度
权益法核算的长期股权投资收益	129,212,293.51	209,617,315.18	200,674,474.01
处置长期股权投资产生的投资收益		728,030.41	-3,503,763.19
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	3,197,765.68	10,083,677.44	56,639.49
持有其他权益工具投资期间取得的投资收益			66,500.00
委托贷款的利息收入	1,820,204.40	5,776,394.01	11,915,626.71
衍生金融资产在持有期间的投资收益	-1,555,520.56	-1,580,520.56	5,285,443.92
合计	<u>132,674,743.03</u>	<u>224,624,896.48</u>	<u>214,494,920.94</u>

(五十七) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2023年1-6月	2022年度	2021年度
交易性金融资产	<u>280,051.51</u>	<u>-9,180,465.58</u>	<u>-2,066,238.89</u>
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	280,051.51	-9,180,465.58	-2,066,238.89
其他非流动金融资产	3,955,599.11	-1,848,221.12	
交易性金融负债	-5,680,772.39	-79,700.06	
合计	<u>-1,445,121.77</u>	<u>-11,108,386.76</u>	<u>-2,066,238.89</u>

(五十八) 信用减值损失

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度
应收票据坏账损失	-306,579.18	300,235.00	-72,060.40
应收账款坏账损失	-11,907,174.97	1,078,652.70	-3,990,635.92
其他应收款坏账损失	-1,064,426.42	527,989.07	5,811,864.65
合计	<u>-13,278,180.57</u>	<u>1,906,876.77</u>	<u>1,749,168.33</u>

(五十九) 资产减值损失

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-13,027,053.46	-198,093,405.74	-62,721,776.20
长期股权投资减值损失			-6,686,983.84
投资性房地产减值损失		-7,766,850.02	
固定资产减值损失		-151,706,898.51	-23,405,007.25
在建工程减值损失		-2,735,643.21	-59,266,541.69
合计	<u>-13,027,053.46</u>	<u>-360,302,797.48</u>	<u>-152,080,308.98</u>

(六十) 资产处置收益

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度
非流动资产处置利得(损失以“-”填列)	<u>2,484,714.02</u>	<u>2,466,720.21</u>	<u>16,490,165.00</u>
其中: 固定资产处置利得(损失以“-”填列)	2,493,732.53	2,466,720.21	16,490,165.00
投资性房地产处置利得(损失以“-”填列)	-9,018.51		
其他资产处置收益	7,174,841.10	9,886,768.93	335.81
合计	<u>9,659,555.12</u>	<u>12,353,489.14</u>	<u>16,490,500.81</u>

(六十一) 营业外收入

1. 分类列示

项目	2023年1-6月	计入2023年1-6月非经常性损益的金额
经批准无需支付的应付款项	162,764.10	162,764.10
罚没利得	121,428.89	121,428.89
违约赔偿收入	537,841.20	537,841.20
其他营业外收入	823,315.25	823,315.25
合计	<u>1,645,349.44</u>	<u>1,645,349.44</u>

续上表:

项目	2022年度	计入2022年度非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	243.46	243.46

项目	2022 年度	计入 2022 年度非经常性损益的金额
政府补助	3,000.00	3,000.00
盘盈利得	172,000.00	172,000.00
经批准无需支付的应付款项	2,249,681.94	2,249,681.94
罚没利得	395,190.20	395,190.20
违约赔偿收入	399,844.00	399,844.00
其他营业外收入	3,562,037.83	3,562,037.83
合计	<u>6,781,997.43</u>	<u>6,781,997.43</u>

续上表：

项目	2021 年度	计入 2021 年度非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	688,083.91	688,083.91
政府补助	15,000.00	15,000.00
盘盈利得	1,198,120.00	1,198,120.00
经批准无需支付的应付款项	3,237,236.65	3,237,236.65
罚没利得	26,058.00	26,058.00
违约赔偿收入	322,660.71	322,660.71
其他营业外收入	1,682,047.25	1,682,047.25
合计	<u>7,169,206.52</u>	<u>7,169,206.52</u>

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	与资产相关/与收益相关
就业补助资金		3,000.00		与收益相关的政府补助
其他			15,000.00	与收益相关的政府补助
合计		<u>3,000.00</u>	<u>15,000.00</u>	

(六十二) 营业外支出

项目	2023 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	2,620,646.35	2,620,646.35
对外捐赠支出		
行政罚款支出	11,211.31	11,211.31
无法收回的应收款项		
赔偿金、违约金及罚款支出	9,581.00	9,581.00
其他营业外支出	15,880.44	15,880.44

项目	2023年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
合计	<u>2,657,319.10</u>	<u>2,657,319.10</u>

续上表：

项目	2022年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	16,197,894.61	16,197,894.61
对外捐赠支出	670,000.00	670,000.00
行政罚款支出	5,950.34	5,950.34
无法收回的应收款项	78,658.00	78,658.00
赔偿金、违约金及罚款支出	194,125.00	194,125.00
其他营业外支出	1,288,763.93	1,288,763.93
合计	<u>18,435,391.88</u>	<u>18,435,391.88</u>

续上表：

项目	2021年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	26,064,290.28	26,064,290.28
对外捐赠支出	824,760.00	824,760.00
行政罚款支出	210.53	210.53
无法收回的应收款项		
其他营业外支出	237,119.30	237,119.30
合计	<u>27,126,380.11</u>	<u>27,126,380.11</u>

(六十三) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度
当期所得税费用	31,884,177.39	207,271,119.91	202,399,165.33
递延所得税费用	9,707,162.70	-6,208,465.70	-22,183,288.18
合计	<u>41,591,340.09</u>	<u>201,062,654.21</u>	<u>180,215,877.15</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度
利润总额	282,985,520.13	1,145,601,712.91	930,532,555.03
按法定税率计算的所得税费用	70,746,380.03	286,400,428.23	232,633,138.76
子公司适用不同税率的影响	-20,489,539.24	-107,505,141.62	-65,906,756.42
调整以前期间所得税的影响	542,890.85	-3,244,922.53	-453,534.88
归属于合营企业和联营企业的损益	-32,303,073.38	-13,537,215.99	-16,108,132.65

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度
非应税收入的影响	-259,629.30	-981,431.97	6,351,843.50
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,890,471.82	36,464,616.93	45,550,300.33
税率变动对期初递延所得税余额的影响		9,636,487.64	-19,917,262.84
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,978,624.07	-3,717,220.63	-18,220,842.18
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	45,109,145.54	60,523,835.26	44,358,278.87
非同一控制下企业合并的影响		21,035,301.07	4,025,095.06
研发费加计扣除的影响	-20,885,215.16	-50,327,960.99	-45,768,884.69
所得税减免优惠的影响		-390,967.17	-476,838.22
其他项目影响	1,218,533.00	-33,293,154.02	14,149,472.51
所得税费用合计	<u>41,591,340.09</u>	<u>201,062,654.21</u>	<u>180,215,877.15</u>

(六十四) 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

1. 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

2023年1-6月:

项目	2023年1-6月		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-283,864.51		-283,864.51
1. 其他权益工具投资公允价值变动	-283,864.51		-283,864.51
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	<u>2,454,306.71</u>		<u>2,454,306.71</u>
1. 外币财务报表折算差额	2,427,020.37		2,427,020.37
2. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	27,286.34		27,286.34
三、其他综合收益合计	<u>2,170,442.20</u>		<u>2,170,442.20</u>

2022年度:

项目	2022年度		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-415,890.29		-415,890.29
1. 其他权益工具投资公允价值变动	-415,890.29		-415,890.29
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	<u>5,483,942.78</u>		<u>5,483,942.78</u>
1. 外币财务报表折算差额	5,483,942.78		5,483,942.78
2. 权益法下在被投资单位以后将重分类进			

项目	2022 年度		
	税前金额	所得税	税后净额
益的其他综合收益中享有的份额			
三、其他综合收益合计	<u>5,068,052.49</u>		<u>5,068,052.49</u>

2021 年度

项目	2021 年度		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	<u>771,936.00</u>		<u>771,936.00</u>
1. 其他权益工具投资公允价值变动	771,936.00		771,936.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	<u>-1,380,255.02</u>		<u>-1,380,255.02</u>
1. 外币财务报表折算差额	-1,380,255.02		-1,380,255.02
2. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
三、其他综合收益合计	<u>-608,319.02</u>		<u>-608,319.02</u>

(六十五) 合并现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度
收到保证金及往来款项	138,916,780.73	260,397,607.94	226,984,081.91
银行利息收入	3,495,795.64	10,747,614.02	3,643,225.48
政府补助	22,524,919.42	34,261,411.57	40,351,665.59
合计	<u>164,937,495.79</u>	<u>305,406,633.53</u>	<u>270,978,972.98</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度
支付保证金及往来款项	394,017,080.19	349,230,875.03	249,025,558.20
银行手续费	3,171,508.39	6,736,276.94	4,934,078.31
支付期间费用	64,000,280.03	301,756,940.08	276,245,435.06
合计	<u>461,188,868.61</u>	<u>657,724,092.05</u>	<u>530,205,071.57</u>

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度
收回委托贷款	231,000,000.00	200,000,000.00	145,000,000.00
工程质保金		6,103,096.00	2,030,711.22
合计	<u>231,000,000.00</u>	<u>206,103,096.00</u>	<u>147,030,711.22</u>

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度
借出委托贷款	46,000,000.00	180,000,000.00	88,000,000.00
工程质保金		1,058,882.22	1,281,067.15
合计	<u>46,000,000.00</u>	<u>181,058,882.22</u>	<u>89,281,067.15</u>

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度
票据贴现	314,575,464.76	204,022,322.27	4,805,192.49
收到关联方借款	20,000,000.00	76,380,000.00	31,380,000.00
合计	<u>334,575,464.76</u>	<u>280,402,322.27</u>	<u>36,185,192.49</u>

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度
收购少数股权支付对价			2,334,700.00
归还永续债	300,000,000.00		
使用权资产租赁费	14,211,592.53	14,043,798.58	15,491,700.92
偿还关联方借款	20,019,555.55	2,760,000.00	30,500,000.00
合计	<u>334,231,148.08</u>	<u>16,803,798.58</u>	<u>48,326,400.92</u>

(六十六) 合并现金流量表补充资料

1. 合并现金流量表补充资料

补充资料	2023年1-6月	2022年度	2021年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	241,394,180.04	944,539,058.70	750,316,677.88
加：资产减值准备	13,027,053.46	360,302,797.48	152,080,308.98
信用减值损失	13,278,180.57	-1,906,876.77	-1,749,168.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	208,603,929.95	432,958,896.46	367,545,777.03
使用权资产摊销	11,691,098.02	25,137,622.65	23,173,366.54
无形资产摊销	9,479,110.84	22,108,509.01	22,327,677.56
长期待摊费用摊销	9,568,071.31	35,658,047.04	30,401,468.27
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）	-2,484,714.02	-12,353,489.14	-16,490,500.81
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,620,646.35	16,197,651.15	25,376,206.37

补充资料	2023年1-6月	2022年度	2021年度
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,445,121.77	11,108,386.76	2,066,238.89
财务费用（收益以“-”号填列）	27,703,170.16	-4,331,479.36	79,514,634.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-132,674,743.03	-224,624,896.48	-214,494,920.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	10,975,672.59	5,978,050.86	-37,114,011.68
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,268,509.89	-11,848,024.46	14,313,509.47
存货的减少（增加以“-”号填列）	57,569,060.39	-320,321,881.79	-408,226,276.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-165,064,371.70	-619,654,133.45	-1,308,833,454.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-454,350,006.31	505,312,003.03	1,035,471,764.35
其他			-1,198,120.00
经营活动产生的现金流量净额	<u>-148,487,049.50</u>	<u>1,164,260,241.69</u>	<u>514,481,176.21</u>

二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

三、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	315,508,305.54	317,904,768.32	721,890,924.18
减：现金的期初余额	317,904,768.32	721,890,924.18	543,139,299.79
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	<u>-2,396,462.78</u>	<u>-403,986,155.86</u>	<u>178,751,624.39</u>

2. 现金和现金等价物的构成

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度
一、现金	<u>315,508,305.54</u>	<u>317,904,768.32</u>	<u>721,890,924.18</u>
其中：库存现金	11,607.50	32,007.50	12,797.56
可随时用于支付的银行存款	315,496,698.04	317,872,760.82	721,878,126.62
可随时用于支付的其他货币资金			
可用于支付的存放中央银行款项			
存放同业款项			
拆放同业款项			
二、现金等价物			
其中：三个月内到期的债券投资			
三、期末现金及现金等价物余额	315,508,305.54	317,904,768.32	721,890,924.18

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度
----	-----------	--------	--------

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

(六十七)所有权或使用权受到限制的资产

项目	2023年6月30日账面价值	受限原因
货币资金	196,251,683.29	银行承兑汇票保证金
货币资金	30,000,000.00	保理融资保证金
货币资金	1,052,000.00	远期结售汇保证金
货币资金	10,000.00	信用证保证金
货币资金	10,064,742.49	其他原因受限
应收款项融资	30,677,325.05	质押银行承兑汇票
应收票据	16,627,722.65	票据池质押

续上表：

项目	2022年12月31日账面价值	受限原因
货币资金	289,005,293.23	银行承兑汇票保证金
货币资金	50,000,000.00	保理融资保证金
货币资金	1,052,000.00	远期结售汇保证金
货币资金	10,000.00	信用证保证金
货币资金	20,064,553.40	其他原因受限
应收款项融资	109,955,163.04	质押银行承兑汇票
应收票据	2,822,837.13	票据池质押

续上表：

项目	2021年12月31日账面价值	受限原因
货币资金	38,208,553.96	银行承兑汇票保证金
货币资金	442,000.00	远期结售汇保证金
货币资金	22,421.25	其他
应收票据	45,856,460.46	票据池质押

(六十八)外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	2023年6月30日外币 余额	折算汇率	2023年6月30日折算人民 币余额
货币资金			87,623,111.56

项目	2023年6月30日外币	折算汇率	2023年6月30日折算人民
	余额		币余额
其中：美元	8,336,966.56	7.2258	60,241,252.57
欧元	3,476,127.56	7.8771	27,381,804.41
新币	10.21	5.3442	54.58
应收账款			<u>340,555,077.24</u>
其中：美元	45,852,183.13	7.2258	331,318,704.86
欧元	1,172,560.00	7.8771	9,236,372.38
其他应收款			<u>1,184,116.63</u>
其中：美元	163,873.43	7.2258	1,184,116.63
应付账款			<u>1,528,432.50</u>
其中：美元	211,524.33	7.2258	1,528,432.50

续上表：

项目	2022年12月31日外	折算汇率	2022年12月31日折算人民
	币余额		币余额
货币资金			<u>128,484,219.35</u>
其中：美元	17,139,136.30	6.9646	119,367,228.67
欧元	1,194,614.06	7.4229	8,867,500.71
新币	48,135.28	5.1831	249,489.97
应收账款			<u>344,802,352.66</u>
其中：美元	48,036,099.49	6.9646	<u>334,552,218.51</u>
欧元	1,380,880.00	7.4229	<u>10,250,134.15</u>
其他应收款			<u>139,844.29</u>
其中：美元	20,079.30	6.9646	139,844.29
应付账款			<u>6,027,366.74</u>
其中：美元	865,428.99	6.9646	6,027,366.74
长期借款			<u>19,795,426.86</u>
其中：美元	2,842,292.00	6.9646	19,795,426.86
一年内到期非流动负债			<u>2,655,929.32</u>
其中：美元	381,347.00	6.9646	2,655,929.32

续上表：

项目	2021年12月31日外	折算汇率	2021年12月31日折算人民
	币余额		币余额
货币资金			<u>128,393,688.67</u>

项目	2021年12月31日外币余额	折算汇率	2021年12月31日折算人民币余额
其中：美元	18,388,223.93	6.3757	117,237,799.31
欧元	1,501,910.22	7.2197	10,843,341.22
新币	66,247.30	4.7179	312,548.14
应收账款			<u>314,974,619.09</u>
其中：美元	47,485,600.20	6.3757	302,753,941.20
欧元	1,692,685.00	7.2197	12,220,677.89
应付账款			<u>14,535,488.73</u>
其中：美元	2,279,826.33	6.3757	14,535,488.73
长期借款			<u>22,877,364.46</u>
其中：美元	3,588,212.19	6.3757	22,877,364.46
短期借款			<u>19,127,100.00</u>
其中：美元	3,000,000.00	6.3757	19,127,100.00

(六十九) 政府补助

1. 政府补助基本情况

2023年1-6月：

种类	金额	列报项目	计入2023年1-6月损益的金额
与资产相关的政府补助			
2019年技术改造专项中央预算内投资计划	19,330,721.05	递延收益、其他收益	2,175,798.96
省级中小企业技术改造专项奖励	13,708,387.75	递延收益、其他收益	84,264.41
绍兴市上虞区经济和信息化局奖励	12,084,700.00	其他收益	12,084,700.00
全氟己酮项目	10,747,916.67	递延收益、其他收益	1,842,500.00
中国哈龙1301回收再利用中心建设项目	2,442,083.35	递延收益、其他收益	418,642.86
H1301项目国家补贴款	2,175,000.00	递延收益、其他收益	271,875.00
300吨PVF薄膜生产线项目	1,353,750.00	递延收益、其他收益	225,625.00
2022年度陕西省外经贸发展专项资金	1,100,000.00	递延收益	
收郴州市六氟磷酸锂项目补贴	1,100,000.00	其他收益	1,100,000.00
动力锂电池用电解液添加剂制备技术开发	1,000,000.00	递延收益	
重大产业项目投资奖励	870,700.00	其他收益	870,700.00
三氟乙酸系列产品及有机硅项目国家补贴	815,625.00	递延收益、其他收益	135,937.50
环境友好型高温热泵工质绿色合成技术开发	800,000.00	递延收益	

种类	金额	列报项目	计入 2023 年 1-6 月 损益的金额
中央及省级外贸促进资金补贴	626,200.00	其他收益	626,200.00
FF-02	480,000.00	递延收益、其他收益	120,000.00
高能量密度圆柱电池用电解液配方开发	370,726.28	递延收益、其他收益	362,700.00
环境友好系列含氟电子气体的催化制造技术开发及应用	300,000.00	递延收益	
2021 年省级重点跟踪服务项目奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
六氟丁二烯工程化技术研究及应用合作费	188,000.00	递延收益、其他收益	23,500.00
年产 5 万吨氯化钙技改项目补贴	160,000.00	递延收益、其他收益	40,000.00
省级外经贸发展	100,000.00	其他收益	100,000.00
中国氟化工行业 HFCs 逐步削减趋势研究与收益相关的政府补助	34,723.50	递延收益	
资源综合利用环保引导资金	4,879,436.46	递延收益、其他收益	382,210.98
太仓市发展和改革委员会 2020 年度省级现代服务业发展专项资金（贷款贴息）	1,965,046.25	递延收益、其他收益	83,164.98
含氟温室气体替代及控制处理国家重点实验室能力建设	1,770,000.00	递延收益、其他收益	177,000.00
博士后人才资助经费	1,007,003.66	递延收益	
高安全性动力锂电池隔膜材料开发	784,000.00	递延收益、其他收益	98,000.00
氟代草酸硼（磷）酸锂制备技术研究	720,000.00	递延收益、其他收益	90,000.00
低 GWP 值聚氨酯发泡剂的开发及研究	607,410.34	递延收益	
绍兴市上虞区市场监督管理局奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
高电压层状正极电解液的配方与应用技术开发	480,000.00	递延收益、其他收益	60,000.00
绍兴市上虞区科学技术局奖励	450,000.00	其他收益	450,000.00
出口信用保险	444,600.00	其他收益	444,600.00
工业经济贡献奖励政策资金	438,200.00	其他收益	438,200.00
集成电路制造专用材料绿色电子气六氟丁二烯	414,000.00	递延收益、其他收益	69,000.00
新型热交换工质 HCF0-1233yd(Z) 的开发	403,338.57	递延收益、其他收益	362,400.00
新能源汽车热泵低 GWP 冷媒开发与应用研究	400,000.00	递延收益、其他收益	40,000.00
疫苗等生物医药制剂用高性能膜材的研发及应用	392,013.00	递延收益	
其他人才补助	377,039.74	递延收益、其他收益	338,500.00
科技经费补助	346,000.00	递延收益	

种类	金额	列报项目	计入 2023 年 1-6 月
			损益的金额
三氟碘甲烷的合成及应用研究	300,718.14	递延收益、其他收益	290,100.00
低阻抗电解液添加剂的创制研究项目	300,000.00	递延收益、其他收益	30,000.00
工业惠企政策免申即享奖励资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
太仓港经济开发区管委会开展实质贯标并取得评定证书企业（AAA 级）奖励资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
西安市高陵区 2022 年就业见习提前、一次性留用补贴西安市高陵区人才交流服务中心	281,400.00	其他收益	281,400.00
高能量密度三元动力电池电解液的配方与应用开发	248,000.00	递延收益、其他收益	62,000.00
三氟甲烷减排技术	240,000.00	递延收益、其他收益	40,000.00
六氟磷酸锂制备新工艺研究	220,000.00	递延收益、其他收益	22,000.00
温室气体三氟甲烷资源化技术开发	200,000.00	递延收益、其他收益	50,000.00
环境友好型含氟工质应用技术研究	200,000.00	递延收益、其他收益	50,000.00
土壤中典型有机污染物分析技术研究	190,000.00	递延收益、其他收益	95,000.00
绿色绝缘气体制备研究	186,800.00	递延收益、其他收益	46,700.00
新型烯烃聚合催化剂 BF ₄ 的制备技术研究	172,000.00	递延收益、其他收益	43,000.00
杭州科百特过滤器材有限公司项目补贴款	148,800.00	其他收益	148,800.00
低 GWP 值替代品制备技术开发	140,000.00	递延收益、其他收益	35,000.00
数据中心热管冷媒的开发与应用研究	130,000.00	递延收益、其他收益	65,000.00
制品级聚三氟氯乙烯中试技术开发	124,000.00	递延收益、其他收益	31,000.00
高性能及多功能超滤膜材料	124,000.00	递延收益	
滨江区人社局高层次人才专项奖励	102,937.95	其他收益	102,937.95
科技创新高质量发展奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
渭南市财政局关于 2022 年陕西省外经贸专项发展	100,000.00	其他收益	100,000.00
渭南市商务局款（2022 年度省级外经贸发展促进专项资金）	80,000.00	其他收益	80,000.00
柔性光伏组件封装用 ECTFE 流延膜及树脂开发	79,800.00	其他收益	79,800.00
就业中心企业女职工产假期间单位部分社保补贴	56,960.65	其他收益	56,960.65
招用就业人员社保补贴款	51,870.00	其他收益	51,870.00
绍兴市上虞区人力资源和社会保障局补贴	50,000.00	其他收益	50,000.00
西安市高陵区人才交流服务中心	50,000.00	其他收益	50,000.00

种类	金额	列报项目	计入 2023 年 1-6 月 损益的金额
太仓港经济技术开发区管理委员会 2022 年度港区	50,000.00	其他收益	50,000.00
中共蒲城县委组织部人才奖补	50,000.00	其他收益	50,000.00
绍兴市上虞区职业中等专业学校培训补贴	31,000.00	其他收益	31,000.00
2022 年度清洁生产验收合格企业奖励	30,000.00	其他收益	30,000.00
长兴县人才资源开发服务中心补贴款	24,528.81	其他收益	24,528.81
绍兴市上虞区人才市场管理服务中心补贴	20,000.00	其他收益	20,000.00
太仓国库支付中心补贴款	20,000.00	其他收益	20,000.00
亲情在线杭州市钱塘区市场监督管理局 2022 年省 级专利专项资助款	18,200.00	其他收益	18,200.00
绍兴上虞区恒曙职业技术培训学校培训补贴	16,600.00	其他收益	16,600.00
高效低毒创制杀螨剂唑醚螨腈开发研究	16,000.00	递延收益、其他收益	4,000.00
黄冈市应急管理局安责险以奖代补款项	12,500.00	其他收益	12,500.00
企业女职工产假期间社保补贴	8,913.15	其他收益	8,913.15
绍兴市上虞区商务局奖励	5,000.00	其他收益	5,000.00
西安市人才服务中心	5,000.00	其他收益	5,000.00
稳岗补助	3,172.66	其他收益	3,172.66
长兴县就业管理服务中心失业保险基金支出户一次 性扩岗补助	3,000.00	其他收益	3,000.00
招聘补贴款	3,000.00	其他收益	3,000.00
绍兴市上虞区杭州湾综合管理办公室知识产权奖励	2,800.00	其他收益	2,800.00
失业保险扩岗补	1,500.00	其他收益	1,500.00
就业见习及留用补贴款	1,000.00	其他收益	1,000.00
滨江区市场监管局专利资助款	510.00	其他收益	510.00
合计	<u>91,166,632.98</u>		<u>27,087,812.91</u>

2022 年度：

种类	金额	列报项目	计入 2022 年度损益的金额
与资产相关的政府补助			
2019 年技术改造专项中央预算内 投资计划	23,643,032.54	递延收益、其他收益	4,312,311.49
全氟己酮项目	14,432,916.67	递延收益、其他收益	3,685,000.00
125 项目建设政府补贴款	3,874,999.69	递延收益、其他收益	3,874,999.69

种类	金额	列报项目	计入 2022 年度损益的金额
罗田县国库集中收付中心 2021 年省级制造高质量发展专项资金	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
中国哈龙 1301 回收再利用中心建设项目	3,279,369.06	递延收益、其他收益	837,285.71
H1301 项目国家补贴款	2,718,750.00	递延收益、其他收益	543,750.00
绍兴市上虞区经济和信息化局 2020 年度全力推进产业数字化财政奖励	1,946,400.00	其他收益	1,946,400.00
300 吨 PVF 薄膜生产线项目	1,805,000.00	递延收益、其他收益	451,250.00
绍兴市上虞区经济和信息化局 2021 年度全力推进产业数字化奖励	1,471,800.00	其他收益	1,471,800.00
绍兴市上虞区杭州湾综合管理办公室城市基础设施配套费返退	1,361,040.00	其他收益	1,361,040.00
三氟乙酸系列产品及有机硅项目国家补贴	1,087,500.00	递延收益、其他收益	271,875.00
场区租赁-诺子博	700,032.95	递延收益	
新一代电子气体研究开发平台建设	280,000.00	递延收益、其他收益	280,000.00
年产 5 万吨氯化钙技改项目补贴	240,000.00	递延收益、其他收益	80,000.00
六氟丁二烯工程化技术研究及应用合作费	235,000.00	递延收益、其他收益	47,000.00
化学品毒理实验室建设	198,000.00	递延收益、其他收益	198,000.00
滨江区市场监管局专利资助款	160,000.00	其他收益	160,000.00
GWP 值测试实验室建设	158,500.00	递延收益、其他收益	158,500.00
场区租赁-中蓝金冷	123,853.23	递延收益	
2021 年渭南市地方特色产业链及重点研发项目补助	100,000.00	递延收益、其他收益	100,000.00
与收益相关的政府补助			
省级中小企业技术改造专项奖励	13,871,878.75	递延收益、其他收益	163,491.00
资源综合利用环保引导资金	5,643,858.42	递延收益、其他收益	764,421.96
绍兴市上虞区经济和信息化局 2021 年度企业数字化重点项目奖励	3,019,700.00	其他收益	3,019,700.00
生物医药制剂除菌过滤膜用高性能	2,400,000.00	递延收益、其他收益	960,000.00

种类	金额	列报项目	计入 2022 年度损益的金额
能材料研制及应用			
太仓市发展和改革委员会 2020 年度省级现代服务业发展专项资金	2,131,376.21	递延收益、其他收益	166,329.96
含氟温室气体替代及控制处理国家重点实验室能力建设	3,000,000.00	递延收益、其他收益	1,230,000.00
博士后人才资助经费	1,780,000.00	递延收益	
稳岗补助	1,716,157.96	其他收益	1,716,157.96
出口信用保险补助	1,576,300.00	其他收益	1,576,300.00
科技经费补助	1,571,640.00	递延收益、其他收益	1,071,640.00
增值税减免	1,434,770.61	其他收益	1,434,770.61
低阻抗电解液添加剂的创制研究项目	1,310,000.00	递延收益、其他收益	1,010,000.00
动力锂电池用电解液添加剂制备技术开发	1,000,000.00	递延收益	
高安全性动力锂电池隔膜材料开发	980,000.00	递延收益、其他收益	196,000.00
氟代草酸硼（磷）酸锂制备技术研究	900,000.00	递延收益、其他收益	180,000.00
六氟磷酸锂制备新工艺研究	820,000.00	递延收益、其他收益	600,000.00
环境友好型高温热泵工质绿色合成技术开发	800,000.00	递延收益	
新能源汽车热泵低 GWP 冷媒开发与应用研究	780,000.00	递延收益、其他收益	380,000.00
FF-02 项目	720,000.00	递延收益、其他收益	240,000.00
绍兴市上虞区人力资源和社会保障局 2021 年度大学生就业见习实习补贴	669,383.84	其他收益	669,383.84
低 GWP 值聚氨酯发泡剂的开发及应用研究	607,410.34	递延收益	
高电压层状正极电解液的配方与应用技术开发	600,000.00	递延收益、其他收益	120,000.00
太仓市商务局 2022 年商务发展专项资金（第四批）-公平贸易项目	573,200.00	其他收益	573,200.00
集成电路制造专用材料绿色电子气六氟丁二烯	552,000.00	递延收益、其他收益	138,000.00

种类	金额	列报项目	计入 2022 年度损益的金额
长兴县经济和信息化局财政授权支付专户高质量发展政策资金	510,000.00	其他收益	510,000.00
年入库税收首次突破 5000 万元一次性奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
绍兴市上虞区人力资源和社会保障局职业技能提升补贴	464,500.00	其他收益	464,500.00
三氟甲烷减排技术	445,195.00	递延收益、其他收益	205,195.00
2021 年度重点企业（海运）	400,000.00	其他收益	400,000.00
土壤中典型有机污染物分析技术研究	380,000.00	递延收益、其他收益	190,000.00
高能量密度三元动力电池电解液的配方与应用开发	372,000.00	递延收益、其他收益	124,000.00
太仓市职业技能提升培训补贴款	361,400.00	其他收益	361,400.00
疫苗等生物医药制剂用高性能膜材的研发及应用	334,800.00	递延收益、其他收益	165,987.00
西安市高陵区财政局 2021 年度新材料首批次应用产品项目销售奖励资金	320,000.00	其他收益	320,000.00
环境友好系列含氟电子气体的催化制造技术开发及应用	300,000.00	递延收益	
陕西省第二批绿色工厂奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
温室气体三氟甲烷资源化技术开发	300,000.00	递延收益、其他收益	100,000.00
环境友好型含氟工质应用技术研究	300,000.00	递延收益、其他收益	100,000.00
绍兴市上虞区就业管理服务中心补贴	293,250.00	其他收益	293,250.00
绿色绝缘气体制备研究	280,200.00	递延收益、其他收益	93,400.00
数据中心热管冷媒的开发与应用研究	260,000.00	递延收益、其他收益	130,000.00
新型烯烃聚合催化剂 BF ₄ 的制备技术研究	258,000.00	递延收益、其他收益	86,000.00
吸纳重点群体就业税费抵减	249,600.00	其他收益	249,600.00
浙江省化工研究院有限公司补贴	240,000.00	其他收益	240,000.00
罗田县公共就业服务中心代付专	224,404.44	其他收益	224,404.44

种类	金额	列报项目	计入 2022 年度损益的金额
用户社会保险费			
低 GWP 值替代品制备技术开发	210,000.00	递延收益、其他收益	70,000.00
省级专精特新小巨人奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
年主营业务收入首次突破 10 亿元奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
关键含氟农药中间体 TFMP 的绿色合成工艺开发	200,000.00	递延收益、其他收益	200,000.00
扩岗补贴	190,500.00	其他收益	190,500.00
特种全氟烯醚单体	170,000.00	递延收益、其他收益	170,000.00
2021 年度外贸企业出口增量	164,500.00	其他收益	164,500.00
新一代锂电粘结剂 PVDF 树脂合成技术开发	160,000.00	递延收益、其他收益	160,000.00
陕西省中小制造业企业研发经费投入奖补项目资金	150,300.00	其他收益	150,300.00
土壤污染防治中重金属检测能力的建设	144,000.00	递延收益、其他收益	144,000.00
滨江区市场监管局知识产权专项资金助款	135,100.00	其他收益	135,100.00
制品级聚三氟氯乙烯中试技术开发	186,000.00	递延收益、其他收益	62,000.00
太仓市市场监督管理局 2021 年度第一批专利资助	112,980.00	其他收益	112,980.00
吸纳退役士兵就业税费扣减	117,000.00	其他收益	117,000.00
蒲城县工业和信息化局项目款	100,000.00	其他收益	100,000.00
工业稳增长措施补贴款	100,000.00	其他收益	100,000.00
渭南市科学技术局科技项目经费	100,000.00	其他收益	100,000.00
2022 年度省级外经贸发	100,000.00	递延收益	
绍兴市上虞区经济和信息化局	100,000.00	其他收益	100,000.00
2021 年度绿色示范创建奖励			
绍兴市上虞区商务局 2021 年外经贸政策兑现奖励	87,003.00	其他收益	87,003.00
一次性留工培训补助款	84,000.00	其他收益	84,000.00
西安市高陵区 2022 年就业见习提前、一次性留用补贴西安市高陵区人才交流服务中心	80,000.00	其他收益	80,000.00

种类	金额	列报项目	计入 2022 年度损益的金额
2022 年中小外贸企业拓市场补助	70,000.00	其他收益	70,000.00
宜章 2020 年新增规模工业企业省级奖励	61,000.00	其他收益	61,000.00
罗田县劳动就业管理局失业保险基金返还资金	60,820.00	其他收益	60,820.00
西安经济技术开发区社会保障基金管理中心	50,846.44	其他收益	50,846.44
太仓港经济技术开发区管理委员会 2021 年度港区先进企业奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
绍兴市经济和信息化局奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
太仓市科学技术局 2021 年度第一批高企发展政策奖励资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
杭州市钱塘区市场监督管理局 2021 年专利专项资助款	49,000.00	其他收益	49,000.00
罗田县公共就业服务中心代付专用户企业吸纳贫困户就业补贴款	45,312.00	其他收益	45,312.00
太仓港经济技术开发区管委会 2021 年港区科技创新发展奖励资金	41,500.00	其他收益	41,500.00
房产税减免	33,522.86	其他收益	33,522.86
绍兴市上虞区人力资源和社会保障局关于第六批“上虞区技能大师工作室”的奖励	30,000.00	其他收益	30,000.00
临安就业管理服务中心款项	29,000.00	其他收益	29,000.00
高效低毒创制杀螨剂啮醚螨腈开发研究	24,000.00	递延收益、其他收益	8,000.00
绍兴市上虞区杭州湾综合管理办公室知识产权奖励	21,728.00	其他收益	21,728.00
杭州市钱塘区市场监督管理局 2020 年 10-12 月专利资助款	21,000.00	其他收益	21,000.00
宜章县人力资源和社会保障局 2022 年企业吸纳脱贫劳动力就业社保补贴	19,165.95	其他收益	19,165.95
太仓港经济技术开发区管理委员会 2022 年绿色金融奖补资金	18,932.20	其他收益	18,932.20
税收优惠政策退回 2020 年度城镇	17,280.00	其他收益	17,280.00

种类	金额	列报项目	计入 2022 年度损益的金额
土地使用税			
省级专利补贴	14,430.00	其他收益	14,430.00
杭州市钱塘区市场监督管理局 2020 年第二批专利专项资助款	10,000.00	其他收益	10,000.00
西安市高陵区人才交流服务中心	10,000.00	其他收益	10,000.00
就业补助资金	3,000.00	营业外收入	3,000.00
其他	18,200.24	其他收益	18,200.24
合计	<u>120,257,340.40</u>		<u>47,556,464.35</u>

2021 年度

种类	金额	列报项目	计入 2021 年度损益的金额
与资产相关的政府补助			
2019 年技术改造专项中央预算内 投资计划	20,143,525.42	递延收益、其他收益	2,360,492.88
全氟己酮项目	18,117,916.67	递延收益、其他收益	3,685,000.00
125 项目建设政府补贴款	7,749,999.56	递延收益、其他收益	3,874,999.87
中国哈龙 1301 回收再利用中心建 设项目	4,116,654.77	递延收益、其他收益	837,285.71
H1301 项目国家补贴款	3,262,500.00	递延收益、其他收益	543,750.00
300 吨 PVF 薄膜生产线项目	2,256,250.00	递延收益、其他收益	451,250.00
收长兴县经济和信息化委员会财 政授权支付专户大工业政策-设备 投入	1,493,130.00	其他收益	1,493,130.00
三氟乙酸系列产品及有机硅项目 国家补贴	1,359,375.00	递延收益、其他收益	271,875.00
杭州市钱塘区财政局 003 科技型 研发财政补助款	1,086,800.00	其他收益	1,086,800.00
滨江区市场监管局专利资助款	599,960.00	其他收益	599,960.00
新一代电子气体研究开发平台建 设	560,000.00	递延收益、其他收益	280,000.00
湖南制造强省专项资金财政补贴	500,000.00	其他收益	500,000.00
宜章县科技和工业信息化局科工 局付省级企业技术中心财政补贴	500,000.00	其他收益	500,000.00
化学品毒理实验室建设	396,000.00	递延收益、其他收益	198,000.00
绍兴市上虞区经济和信息化局智	371,200.00	其他收益	371,200.00

种类	金额	列报项目	计入 2021 年度损益的金额
能化改造奖励			
年产 5 万吨氯化钙技改项目补贴	320,000.00	递延收益、其他收益	80,000.00
GWP 值测试实验室建设	317,000.00	递延收益、其他收益	158,500.00
FF-02 项目	240,000.00	其他收益	240,000.00
六氟丁二烯工程化技术研究及应用合作费	235,000.00	递延收益	
2020 年工业固定资产投资设备补助	202,000.00	其他收益	202,000.00
农药登记田间药效试验 GEP 实验室建设	136,000.00	递延收益、其他收益	136,000.00
2019 年工业固定资产投资设备补助	127,600.00	营业外收入	127,600.00
2021 年渭南市地方特色产业链及重点研发项目补助	100,000.00	递延收益	
罗田县国库集中收付中心工业企业结构调整专项奖补资金	84,250.00	营业外收入	84,250.00
与收益相关的政府补助			
省级中小企业技术改造专项奖励	13,940,000.00	递延收益、其他收益	68,121.25
长兴县和平镇人民政府奖励款	6,150,000.00	营业外收入	6,150,000.00
资源综合利用环保引导资金	6,243,300.04	递延收益、其他收益	599,441.62
生物医药制剂除菌过滤膜用高性能材料研制及应用	2,400,000.00	递延收益	
太仓市发展和改革委员会 2020 年度省级现代服务业发展专项资金	2,397,798.17	递延收益、其他收益	266,421.96
环境友好型高温热泵工质绿色合成技术开发	1,800,000.00	递延收益、其他收益	1,000,000.00
三氟甲烷减排技术	1,617,295.93	递延收益、其他收益	1,172,100.93
场区租赁-诺子博	1,575,074.10	递延收益、其他收益	875,041.15
高电压层状正极电解液的配方与应用技术开发	1,360,000.00	递延收益、其他收益	760,000.00
高安全性动力锂电池隔膜材料开发	1,340,000.00	递延收益、其他收益	360,000.00
氟代草酸硼(磷)酸锂制备技术研究	1,340,000.00	递延收益、其他收益	440,000.00
绍兴市上虞区商务局 2020 年外经	1,321,413.00	其他收益	1,321,413.00

种类	金额	列报项目	计入 2021 年度损益的金额
贸政策兑现奖励			
绍兴市上虞区经济和信息化局数字型转型发展财政奖励	1,305,200.00	其他收益	1,305,200.00
FF-03 项目	1,299,000.00	递延收益、其他收益	1,299,000.00
动力锂电池用电解液添加剂制备技术开发	1,000,000.00	递延收益	
FF-02 项目	960,000.00	递延收益、其他收益	240,000.00
出口信用保险补助	830,100.00	其他收益	830,100.00
罗田县国库集中收付中心以工代训资金	819,000.00	其他收益	819,000.00
出口信用保险补助	794,800.00	其他收益	794,800.00
稳岗补贴	733,061.98	其他收益	733,061.98
集成电路制造专用材料绿色电子气六氟丁二烯	690,000.00	递延收益、其他收益	138,000.00
低 GWP 值聚氨酯发泡剂的开发及研究	607,410.34	递延收益	
科技经费补助	601,480.00	递延收益、其他收益	101,480.00
绍兴市上虞区商务局 2019 年外贸政策兑现奖励	575,390.00	营业外收入	575,390.00
土壤中典型有机污染物分析技术研究	570,000.00	递延收益、其他收益	190,000.00
宜章县经济开发区管委会 2020 年 1-6 月疫情期财政贴息	560,000.00	其他收益	560,000.00
科技经费资助及博士后人才资助经费	546,214.81	其他收益	546,214.81
太仓港经济技术开发区管理委员会太仓市商务发展专项资金	532,400.00	其他收益	532,400.00
中国科学院电工研究所补助款	520,000.00	营业外收入	520,000.00
高能量密度三元动力电池电解液的配方与应用开发	496,000.00	递延收益、其他收益	124,000.00
博士后人才资助经费	400,000.00	递延收益	
温室气体三氟甲烷资源化技术开发	400,000.00	递延收益、其他收益	100,000.00
环境友好型含氟工质应用技术研究	400,000.00	递延收益、其他收益	100,000.00

种类	金额	列报项目	计入 2021 年度损益的金额
关键含氟农药中间体 TFMP 的绿色合成工艺开发	400,000.00	递延收益、其他收益	200,000.00
数据中心热管冷媒的开发与应用研究	390,000.00	递延收益、其他收益	130,000.00
绿色绝缘气体制备研究	373,600.00	递延收益、其他收益	93,400.00
太仓商务局 2021 年商务发展专项资金企业自行投保出口信用保险	368,700.00	其他收益	368,700.00
太仓市职业技能提升培训补贴款	365,950.00	其他收益	365,950.00
新型烯烃聚合催化剂 BF4 的制备技术研究	344,000.00	递延收益、其他收益	86,000.00
特种全氟烯醚单体	340,000.00	递延收益、其他收益	170,000.00
场区租赁-中蓝金冷	330,275.23	递延收益、其他收益	206,422.00
新一代锂电粘结剂 PVDF 树脂合成技术开发	320,000.00	递延收益、其他收益	160,000.00
环境友好系列含氟电子气体的催化制造技术开发及应用	300,000.00	递延收益	
土壤污染防治中重金属检测能力的建设	288,000.00	递延收益、其他收益	144,000.00
低 GWP 值替代品制备技术开发	280,000.00	递延收益、其他收益	70,000.00
绍兴市上虞区人才市场管理服务中心补贴	278,217.94	其他收益	278,217.94
太仓市发展和改革委员会 2020 年度省级现代服务业发展专项资金	266,421.96	其他收益	266,421.96
制品级聚三氟氯乙烯中试技术开发	248,000.00	递延收益、其他收益	62,000.00
高陵区人力资源和社会保障局职业技能提升行动资金	232,440.00	其他收益	232,440.00
太仓市市场监督管理局专利资金奖励	231,220.00	其他收益	231,220.00
134a 扩产政府补贴	223,999.83	递延收益、其他收益	223,999.83
罗田县国库集中收付中心首次认定高新企业奖励资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
2020 年国家重点扶持领域高新技术企业补助资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
太仓市科技局 2020 年度第三批太仓市高企高质量发展改革奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00

种类	金额	列报项目	计入 2021 年度损益的金额
太仓港经济技术开发区管理委员会 2020 年度推动工业经济向中高端迈进第一批奖补资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
绍兴市上虞区就业管理服务中心补贴	170,618.29	其他收益	170,618.29
三氟甲烷的资源化利用制备四氟化碳	152,000.00	递延收益、其他收益	152,000.00
绍兴市上虞区市场监督管理局质量与标准化奖励	150,000.00	其他收益	150,000.00
太仓港经济技术开发区管理委员会 2020 年度推动工业经济向中高端迈进奖补资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
罗田县劳动就业管理局代付专用户社会保险费	149,600.00	其他收益	149,600.00
人才培养经费	145,000.00	递延收益、其他收益	145,000.00
太仓港经济技术开发区管理委员会 2020 年度港区科技创新奖励资金	132,500.00	其他收益	132,500.00
热收缩套管用聚偏氟乙烯制备技术开发	112,000.00	递延收益、其他收益	112,000.00
绍兴市上虞区杭州湾综合管理办公室补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
罗田县国库集中收付中心关于工业企业结构调整专项奖补资金	83,500.00	其他收益	83,500.00
太仓港经济技术开发区管理委员会 2020 年度港区先进企业奖励	80,000.00	其他收益	80,000.00
罗田县科学技术和经济信息局 19 年度企业进规奖	80,000.00	营业外收入	80,000.00
杭州市滨江区财政局、滨江区商务局产业专项资金	72,800.00	其他收益	72,800.00
12-18 年太仓市税务局增值税手续费返还	61,548.60	其他收益	61,548.60
杭州市职业能力建设指导服务中心促进就业专项资金,以工代训补贴款	52,000.00	其他收益	52,000.00
太仓商务局太仓市对美出口保费	48,400.00	其他收益	48,400.00

种类	金额	列报项目	计入 2021 年度损益的金额
补贴资金			
以工代训补贴	23,500.00	其他收益	23,500.00
绍兴市人才开发服务中心补贴	50,000.00	其他收益	50,000.00
浙江省科技厅科学技术奖金	50,000.00	营业外收入	50,000.00
西安市科学技术局款	50,000.00	其他收益	50,000.00
收长兴县经济和信息化委员会财政授权支付专户大工业政策-中介服务	50,000.00	其他收益	50,000.00
太仓市应急管理局苏州市安全生产标准化二级进标企业奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
太仓市应急管理局苏州市安全生产标准化二级进标企业奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
氯氟烷烃 R122 资源化转化技术开发	48,000.00	递延收益、其他收益	48,000.00
滨江区市场监管局产业扶持专户	46,000.00	其他收益	46,000.00
太仓社保局职业技能提升培训补贴	43,550.00	其他收益	43,550.00
太仓市安全技能提升培训补贴	32,000.00	其他收益	32,000.00
高效低毒创制杀螨剂唑醚螨腈开发研究	32,000.00	递延收益、其他收益	8,000.00
绍兴市上虞区杭州湾综合管理办公室知识产权经费	33,400.00	其他收益	33,400.00
罗田县应急管理局 2021 年安责险奖金	30,000.00	其他收益	30,000.00
新型氟代醚在高安全动力锂电池中的开发及应用	30,000.00	递延收益、其他收益	30,000.00
增值税减免	29,200.76	其他收益	29,200.76
2018 年钱塘新区污染源自动监控系统建设补助款	27,000.00	其他收益	27,000.00
杭州市拱墅区市场监督管理局 2020 年省级发明专利补助款	25,050.00	其他收益	25,050.00
(2018.10-2019.12) 市级专利资助	25,000.00	其他收益	25,000.00
2021 年度绿色金融奖补资金	24,000.00	其他收益	24,000.00
科技特派员下乡补贴	17,000.00	递延收益、其他收益	17,000.00

种类	金额	列报项目	计入 2021 年度损益的金额
HCFC-123 替代工质应用研究	17,000.00	递延收益、其他收益	17,000.00
罗田县应急管理局安全生产责任险奖补资金	15,000.00	其他收益	15,000.00
绍兴市上虞区杭州湾综合管理办公室“2020 年度自营出口先进企业”奖励	10,000.00	其他收益	10,000.00
绍兴市上虞区杭州湾综合管理办公室“2020 年度项目投入先进企业”奖励	10,000.00	其他收益	10,000.00
绍兴市上虞区杭州湾综合管理办公室“2020 年度安全生产先进企业”奖励	10,000.00	其他收益	10,000.00
中国环境文化促进会划入保护臭氧层贡献奖	10,000.00	营业外收入	10,000.00
绍兴市上虞区杭州湾综合管理办公室自营出口先进企业奖励	10,000.00	营业外收入	10,000.00
税收奖励	1,938.11	营业外收入	1,938.11
其他	391,761.07	其他收益	391,761.07
合计	<u>129,762,291.58</u>		<u>47,649,418.72</u>

八、合并范围的变更

（一）其他原因的合并范围变动

1. 报告期不再纳入合并范围的原子公司

2023 年 1-6 月无不再纳入合并范围原子公司的情况。

2022 年度不再纳入合并范围的原子公司的情况：

原子公司名称	注册地	注册资本 (万元)	业务性质	持股比例 (%)	享有的表决权 比例 (%)	本年内不再成为子公司的原因
杭州中蓝保温材料有限公司	杭州	136.00	非金属矿物制品业	100.00	100.00	吸收合并
杭州中蓝商务服务有限公司	杭州	552.70	商务服务业	100.00	100.00	吸收合并

注 1：2022 年 3 月 30 日，经中国昊华化工集团股份有限公司中国昊华规发（2022）20 号文件批复，同意浙江省华龙实业集团有限公司吸收合并杭州中蓝保温材料有限公司、杭州中蓝商务服务有限公司。

2021 年度不再纳入合并范围原子公司的情况：

原子公司名称	注册地	注册资本 (万元)	业务性质	持股比例 (%)	享有的表决权 比例 (%)	本年内不再成为子 公司的原因
浙江中化蓝天聚合物有限公司	绍兴	20,000.00	高分子膜材料研发	100.00	100.00	注销
浙江东普实业有限公司	杭州	3,000.00	实业投资等	100.00	100.00	吸收合并

注 1：2021 年 10 月 26 日，经中国中化集团有限公司化工事业部中化化工战略（2021）29 号文件批复，同意关闭注销本集团的子公司浙江中化蓝天聚合物有限公司。

注 2：2021 年 4 月 26 日，经中国中化集团有限公司化工事业部中化化工战略（2021）11 号文件批复，同意关闭注销本集团的子公司浙江东普实业有限公司，由浙江华龙实业集团有限公司吸收合并。

2. 本期新纳入合并范围的主体

2023 年 1-6 月新纳入合并范围的主体：

序号	主体名称	年末 净资产	本年 净利润	控制的性质
1	四川中蓝新能源材料有限公司	50,008,719.60	8,719.60	投资设立

2022 年度无本期新纳入合并范围的主体。

2021 年度新纳入合并范围的主体情况如下：

序号	主体名称	年末 净资产	本年 净利润	控制的性质
1	中化蓝天鲁西科技新材料（聊城）有限公司			投资设立
2	湖南中蓝新材料科技有限公司	81,293,286.50	-50,191,070.41	分立

注：2021 年 1 月 4 日，经中国中化集团有限公司化工事业部中化化工战略（2021）1 号文件批复，同意设立中化蓝天鲁西科技新材料（聊城）有限公司，由本集团的子公司中化蓝天集团贸易有限公司持股 51.00%。2021 年度公司未开始生产经营，因此，无财务报表相关数据。

九、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 本集团的构成

2023年1-6月本集团的构成如下：

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		
浙江省化工研究院有限公司	杭州	杭州	开发、生产、销售化工产品	100.00		100.00	投资设立
中国新技术发展贸易有限责任公司	杭州	杭州	生产、贸易	100.00		100.00	同一控制下的企业合并
中化蓝天集团贸易有限公司	杭州	杭州	进出口业务	100.00		100.00	投资设立
浙江省华龙实业集团有限公司	杭州	杭州	投资实业、科技及经济信息咨询	100.00		100.00	投资设立
四川中蓝新能源材料有限公司	四川	四川	计算机、通信和其他电子设备制造业	100.00		100.00	投资设立

2022年度本集团的构成如下：

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		
浙江省化工研究院有限公司	杭州	杭州	开发、生产、销售化工产品	100.00		100.00	投资设立
中国新技术发展贸易有限责任公司	杭州	杭州	生产、贸易	100.00		100.00	同一控制下的企业合并
中化蓝天集团贸易有限公司	杭州	杭州	进出口业务	100.00		100.00	投资设立
浙江省华龙实业集团有限公司	杭州	杭州	投资实业、科技及经济信息咨询	100.00		100.00	投资设立

2021年度本集团的构成如下：

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		
浙江省化工研究院有限公司	杭州	杭州	开发、生产、销售化工产品	100.00		100.00	投资设立

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
中国新技术发展贸易有限责任公司	杭州	杭州	生产、贸易	100.00		100.00	同一控制下的企业合并
中化蓝天集团贸易有限公司	杭州	杭州	进出口业务	100.00		100.00	投资设立
浙江省华龙实业集团有限公司	杭州	杭州	投资实业、科技及经济信息咨询	100.00		100.00	投资设立

2. 重要非全资子公司

2023年1-6月重要非全资子公司情况：

子公司全称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中化近代环保化工(西安)有限公司	25.00	25.00	9,264,931.58		138,325,960.71
湖北中蓝宏源新能源材料有限公司	41.00	41.00	-11,569,465.62	102,500,000.00	195,906,302.64
浙江蓝天环保科技股份有限公司	5.40	5.40	1,573,588.95	10,800,000.00	18,143,667.04

2022年重要非全资子公司情况：

子公司全称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中化近代环保化工(西安)有限公司	25.00	25.00	-27,910,431.76		128,251,002.66
湖北中蓝宏源新能源材料有限公司	41.00	41.00	133,856,640.79	77,900,000.00	311,910,521.59
浙江蓝天环保科技股份有限公司	5.40	5.40	1,857,726.82		27,354,586.36

2021年重要非全资子公司情况：

子公司全称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中化近代环保化工(西安)有限公司	25.00	25.00	-14,078,231.44		128,379,720.78
湖北中蓝宏源新能源材料有限公司	41.00	41.00	232,247,698.01	45,100,000.00	254,702,672.26
浙江蓝天环保科技股份有限公司	5.40	5.40	6,078,991.70		25,489,951.31

3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

2023年6月30日余额或2023年1-6月发生额

项目	中化近代环保化工(西 安)有限公司	湖北中蓝宏源新能源材 料有限公司	浙江蓝天环保高科技股 份有限公司
流动资产	1,532,186,410.91	938,061,979.62	22,746,151.20
非流动资产	1,067,457,526.83	297,117,611.97	704,547,469.19
资产合计	<u>2,599,643,937.74</u>	<u>1,235,179,591.59</u>	<u>727,293,620.39</u>
流动负债	1,611,774,797.99	729,038,968.48	310,131,229.08
非流动负债	137,608,213.51	20,711,070.05	81,165,349.46
负债合计	<u>1,749,383,011.50</u>	<u>749,750,038.53</u>	<u>391,296,578.54</u>
营业收入	1,149,825,241.02	245,300,959.59	10,960,229.18
净利润(净亏损)	36,819,120.57	-28,218,208.82	29,140,536.19
综合收益总额	36,819,120.57	-28,218,208.82	29,140,536.19
经营活动现金流量	-113,011,333.93	14,930,798.52	-20,392,725.80

续上表：

2022年12月31日余额或2022年1-12月发生额

项目	中化近代环保化工(西 安)有限公司	湖北中蓝宏源新能源材 料有限公司	浙江蓝天环保高科技股 份有限公司
流动资产	1,624,114,084.67	1,125,721,611.58	21,541,545.60
非流动资产	986,835,253.26	419,107,711.58	678,243,136.28
资产合计	<u>2,610,949,337.93</u>	<u>1,544,829,323.16</u>	<u>699,784,681.88</u>
流动负债	1,658,911,175.19	756,452,494.24	111,434,913.40
非流动负债	142,888,239.71	27,619,459.19	81,783,354.45
负债合计	<u>1,801,799,414.90</u>	<u>784,071,953.43</u>	<u>193,218,267.85</u>
营业收入	2,663,794,967.85	1,234,888,083.90	40,848,858.66
净利润(净亏损)	-107,496,605.01	326,479,611.69	34,402,348.49
综合收益总额	-107,496,605.01	326,479,611.69	34,561,348.49
经营活动现金流量	109,490,822.77	586,273,602.94	-30,103,993.31

续上表：

2021年12月31日余额或2021年1-12月发生额

项目	中化近代环保化工(西 安)有限公司	湖北中蓝宏源新能源材 料有限公司	浙江蓝天环保高科技股 份有限公司
流动资产	1,604,144,866.98	871,290,949.61	68,125,079.55
非流动资产	1,091,891,330.06	338,972,257.28	625,868,710.14

2021年12月31日余额或2021年1-12月发生额

项目	中化近代环保化工(西 安)有限公司	湖北中蓝宏源新能源材 料有限公司	浙江蓝天环保高科技股 份有限公司
资产合计	2,696,036,197.04	1,210,263,206.89	693,993,789.69
流动负债	1,585,109,120.35	547,706,954.61	217,767,762.04
非流动负债	284,838,638.88	41,330,222.37	4,189,892.35
负债合计	1,869,947,759.23	589,037,176.98	221,957,654.39
营业收入	2,298,525,365.03	1,365,094,482.35	128,217,498.70
净利润(净亏损)	-45,147,969.58	566,457,800.03	112,573,920.34
综合收益总额	-45,147,969.58	566,457,800.03	113,389,920.34
经营活动现金流量	348,645,255.45	384,732,209.93	30,764,774.19

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要合营企业或联营企业

合营企业或联营 企业的名称	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	
一、合营企业						
中化蓝天霍尼韦尔新 材料有限公司	太仓市	太仓市	生产、销 售化工产 品	50.00		权益法核算
二、联营企业						
贵州瓮福蓝天氟化工 股份有限公司	贵州省	贵州省	化学原料 和化学制 品制造业	35.00		权益法核算

2. 重要合营企业的主要财务信息

项目	2023年6月30日余额或 2023年1-6月发生额	2022年12月31日余额 或2022年度发生额	2021年12月31日余额或 2021年度发生额
	中化蓝天霍尼韦尔新材 料有限公司	中化蓝天霍尼韦尔新材 料有限公司	中化蓝天霍尼韦尔新材 有限公司
	流动资产	705,196,386.17	666,687,511.74
其中：现金和现金等价物	294,385,121.91	254,049,404.67	159,853,605.13
非流动资产	486,621,759.23	514,336,917.54	551,722,640.18
资产合计	1,191,818,145.40	1,181,024,429.28	1,000,030,161.09
流动负债	318,065,182.98	363,773,367.30	365,034,496.68
非流动负债		26,100,969.31	12,880,838.92

项目	2023年6月30日余额或	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额或
	2023年1-6月发生额	或2022年度发生额	2021年度发生额
	中化蓝天霍尼韦尔新材 料有限公司	中化蓝天霍尼韦尔新材 料有限公司	中化蓝天霍尼韦尔新材料 有限公司
负债合计	<u>318,065,182.98</u>	<u>389,874,336.61</u>	<u>377,915,335.60</u>
少数股东权益			
归属于母公司股东权益	873,752,962.42	791,150,092.67	622,114,825.49
按持股比例计算的净资产 产份额	436,876,481.2	395,575,046.34	311,057,412.75
调整事项	64,549,688.08	64,549,688.08	64,549,688.08
对合营企业权益投资的 账面价值	501,426,169.30	460,124,734.42	375,607,100.83
营业收入	417,236,558.91	907,877,958.04	788,853,069.73
财务费用	-1,243,604.31	941,850.69	-18,244,113.23
所得税费用	27,534,290.40	-48,466,002.84	-17,103,610.33
净利润	82,602,869.75	169,035,267.18	115,931,873.66
综合收益总额	82,602,869.75	169,035,267.18	115,931,873.66
本年度收到的来自合营 企业的股利			

3. 重要联营企业的主要财务信息

项目	2023年6月30日余额或	2022年12月31日余额或	2021年12月31日余额或
	2023年1-6月发生额	2022年度发生额	2021年度发生额
	贵州瓮福蓝天氟化工股 份有限公司	贵州瓮福蓝天氟化工股 份有限公司	贵州瓮福蓝天氟化工股份 有限公司
流动资产	1,018,367,837.44	1,034,010,562.61	1,038,442,057.25
非流动资产	1,350,929,280.41	1,379,270,150.25	1,216,192,135.99
资产合计	<u>2,369,297,117.85</u>	<u>2,413,280,712.86</u>	<u>2,254,634,193.24</u>
流动负债	451,441,671.84	645,182,024.14	529,571,703.73
非流动负债	104,633,045.10	121,654,674.34	229,454,801.95
负债合计	<u>556,074,716.94</u>	<u>766,836,698.48</u>	<u>759,026,505.68</u>
少数股东权益	542,658,897.21	476,793,203.42	443,968,075.10
归属于母公司股东权益	1,270,563,503.70	1,169,650,810.96	1,051,639,612.46
按持股比例计算的净资产 产份额	444,697,226.30	409,377,783.84	368,073,864.36
营业收入	607,874,205.80	1,211,363,176.73	1,082,418,658.11

项目	2023年6月30日余额或	2022年12月31日余额或	2021年12月31日余额或
	2023年1-6月发生额	2022年度发生额	2021年度发生额
	贵州瓮福蓝天氟化工股 份有限公司	贵州瓮福蓝天氟化工股 份有限公司	贵州瓮福蓝天氟化工股份 有限公司
净利润	166,048,409.74	365,096,324.03	345,365,377.00
综合收益总额	166,048,409.74	365,096,324.03	345,365,377.00
本年度收到的来自联营 企业的股利		37,312,484.61	

十、与金融工具相关的风险

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

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

（1）2023年6月30日

金融资产项目	以摊余成本计量的 金融资产	以公允价值计量且 其变动计入当期损 益的金融资产	以公允价值计量且 其变动计入其他综 合收益的金融资产	合计
货币资金	552,886,731.32			<u>552,886,731.32</u>
交易性金融资产		49,073,942.20		<u>49,073,942.20</u>
衍生金融资产		5,400.00		<u>5,400.00</u>
应收票据	406,532,655.30			<u>406,532,655.30</u>
应收账款	1,198,269,326.84			<u>1,198,269,326.84</u>
应收款项融资			239,173,204.81	<u>239,173,204.81</u>
其他应收款	563,801,675.74			<u>563,801,675.74</u>
其他权益工具投资			5,772,174.31	<u>5,772,174.31</u>
其他非流动金融资产		32,075,298.37		<u>32,075,298.37</u>

(2) 2022年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的 金融资产	以公允价值计量且 其变动计入当期损 益的金融资产	以公允价值计量且 其变动计入其他综 合收益的金融资产	合计
货币资金	678,036,614.95			<u>678,036,614.95</u>
交易性金融资产		48,793,890.69		<u>48,793,890.69</u>
衍生金融资产		2,420,800.50		<u>2,420,800.50</u>
应收票据	855,099,688.19			<u>855,099,688.19</u>
应收账款	1,075,216,605.21			<u>1,075,216,605.21</u>
应收款项融资			370,473,680.37	<u>370,473,680.37</u>
其他应收款	920,252,430.61			<u>920,252,430.61</u>
其他权益工具投资			6,066,649.78	<u>6,066,649.78</u>
其他非流动金融资产		28,973,570.74		<u>28,973,570.74</u>

(3) 2021年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的 金融资产	以公允价值计量且 其变动计入当期损 益的金融资产	以公允价值计量且 其变动计入其他综 合收益的金融资产	合计
货币资金	760,563,899.39			<u>760,563,899.39</u>
交易性金融资产		50,875,086.33		<u>50,875,086.33</u>
衍生金融资产		445,108.44		<u>445,108.44</u>
应收票据	779,230,325.16			<u>779,230,325.16</u>
应收账款	834,450,723.89			<u>834,450,723.89</u>
应收款项融资			274,061,594.82	<u>274,061,594.82</u>
其他应收款	963,281,411.96			<u>963,281,411.96</u>
其他权益工具投资			9,604,618.17	<u>9,604,618.17</u>
其他非流动金融资产		30,000,000.00		<u>30,000,000.00</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2023年6月30日

金融负债项目	以公允价值计量 且其变动计入当 期损益的金融负 债	其他金融负债	合计
短期借款		1,266,033,260.82	<u>1,266,033,260.82</u>
衍生金融负债	4,536,047.95		<u>4,536,047.95</u>

金融负债项目	以公允价值计量 且其变动计入当 期损益的金融负 债		其他金融负债	合计
应付票据			1,567,663,742.78	<u>1,567,663,742.78</u>
应付账款			960,575,894.51	<u>960,575,894.51</u>
其他应付款			1,530,659,237.39	<u>1,530,659,237.39</u>
其他流动负债			339,391,810.92	<u>339,391,810.92</u>
一年内到期的非 流动负债			112,962,938.63	<u>112,962,938.63</u>
长期借款			79,667,364.15	<u>79,667,364.15</u>

(2) 2022年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变 动计入当期损益的金融 负债		其他金融负债	合计
短期借款			1,251,980,162.56	<u>1,251,980,162.56</u>
衍生金融负债	79,700.06			<u>79,700.06</u>
应付票据			1,587,145,000.52	<u>1,587,145,000.52</u>
应付账款			862,083,749.66	<u>862,083,749.66</u>
其他应付款			655,048,543.08	<u>655,048,543.08</u>
其他流动负债			517,618,292.00	<u>517,618,292.00</u>
一年内到期的非流动负债			25,937,294.23	<u>25,937,294.23</u>
长期借款			190,746,455.75	<u>190,746,455.75</u>

(3) 2021年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融负债		其他金融负债	合计
短期借款			957,604,625.85	<u>957,604,625.85</u>
应付票据			681,549,917.68	<u>681,549,917.68</u>
应付账款			732,440,277.53	<u>732,440,277.53</u>
其他应付款			600,141,724.15	<u>600,141,724.15</u>
其他流动负债			513,061,824.17	<u>513,061,824.17</u>
一年内到期的非流动负债			47,760,124.73	<u>47,760,124.73</u>
长期借款			374,617,417.28	<u>374,617,417.28</u>

（二）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

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

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

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

（三）流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

（四）市场风险

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

1、利率风险

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

2、汇率风险

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

3、其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

十一、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。报告期内，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司采用资产负债率来管理资本，资产负债率是指总负债和总资产的比率。本公司的政策将使该资产负债率保持相对稳定。总负债包括流动负债和非流动负债。报告期内，本公司于各资产负债表日的资产负债率如下：

项目	2023年6月30日期末余额或比率	2023年1月1日余额或比率
流动负债	6,368,892,284.04	5,632,127,380.51
非流动负债	417,646,863.23	545,531,995.86
总负债	6,786,539,147.27	6,177,659,376.37
总资产	10,571,579,215.54	11,018,413,395.35
资产负债率	64.20%	56.07%

续上表：

项目	2022年12月31日期末余额或比率	2022年1月1日余额或比率
流动负债	5,632,127,380.51	4,280,432,532.19
非流动负债	545,531,995.86	789,484,575.51
总负债	6,177,659,376.37	5,069,917,107.70
总资产	11,018,413,395.35	10,040,672,623.71
资产负债率	56.07%	50.49%

续上表：

项目	2021年12月31日期末余额或比率	2021年1月1日余额或比率
流动负债	4,280,432,532.19	3,185,781,524.63
非流动负债	789,484,575.51	875,166,162.14
总负债	5,069,917,107.70	4,060,947,686.77
总资产	10,040,672,623.71	8,487,525,684.09
资产负债率	50.49%	47.85%

十二、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	81,154,640.57			<u>81,154,640.57</u>
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	<u>48,894,290.69</u>			<u>48,894,290.69</u>
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	49,073,942.20			<u>49,073,942.20</u>
(3) 衍生金融资产	5,400.00			<u>5,400.00</u>
2. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	<u>32,075,298.37</u>			<u>32,075,298.37</u>
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	32,075,298.37			<u>32,075,298.37</u>
(二) 其他债权投资				
(三) 应收款项融资			239,173,204.81	<u>239,173,204.81</u>
(四) 其他权益工具投资			5,772,174.31	<u>5,772,174.31</u>
(五) 投资性房地产				
1. 出租的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
持续以公允价值计量的资产总额	81,154,640.57		244,945,379.12	<u>326,100,019.69</u>
(七) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	<u>4,536,047.95</u>			<u>4,536,047.95</u>
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	4,536,047.95			<u>4,536,047.95</u>
其他				
2. 指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	<u>4,536,047.95</u>			<u>4,536,047.95</u>

(二) 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

本公司第一层公允价值计量项目系权益工具投资及结构性存款，账面价值根据期末公允价值核算。

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

本公司无第二层次公允价值计量项目。

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

本公司持续和非持续第三层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。

十三、关联方关系及其交易

(一) 本集团的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)
中国中化集团有限公司	有限责任公司 (法人独资)	北京	李凡荣	石油、煤炭及其他燃料加工业	4,340,421.00

接上表：

母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
52.81	52.81	中国中化控股有限责任公司	91110000100000411L

(二) 本集团的子公司情况

本集团子公司的情况详见附注“九、(一)”。

(三) 本集团的合营和联营企业情况

本集团重要的合营或联营企业详见附注“七、(十二)”。

(四) 集团的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
SINOCHEM JAPAN CO., LTD	同一最终控制方
中化浙江化工有限公司	同一最终控制方
昊华气体有限公司	同一最终控制方
中昊晨光化工研究院有限公司	同一最终控制方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中昊国际贸易有限公司	同一最终控制方
中国化工株洲橡胶研究设计院有限公司	同一最终控制方
中昊光明化工研究设计院有限公司	同一最终控制方
西南化工研究设计院有限公司	同一最终控制方
中国昊华化工集团股份有限公司	同一最终控制方
昊华辛集化工有限责任公司	同一最终控制方
中化安全科学研究（沈阳）有限公司	同一最终控制方
中化国际（控股）股份有限公司	同一最终控制方
沈阳化工研究院有限公司	同一最终控制方
宜章弘源化工有限责任公司	同一最终控制方
SINOCHEM INTERNATIONAL CROP CARE (OVERSEAS) PTE. LTD.	同一最终控制方
中化国际新材料（河北）有限公司	同一最终控制方
中化河北有限公司	同一最终控制方
中化化肥有限公司湖北分公司	同一最终控制方
聊城鲁西氯甲烷化工有限公司	同一最终控制方
浙江中蓝新茂园区管理有限公司	同一最终控制方
中化信息技术有限公司	同一最终控制方
聊城氟尔新材料科技有限公司	同一最终控制方
中国中化股份有限公司	同一最终控制方
杭州前线锅炉有限公司	同一最终控制方
安道麦辉丰（江苏）有限公司	同一最终控制方
淮安骏盛新能源科技有限公司	同一最终控制方
江苏优嘉植物保护有限公司	同一最终控制方
宿迁化雨环保有限公司	同一最终控制方
扬州中化化雨环保有限公司	同一最终控制方
中化健康产业发展有限公司	同一最终控制方
中化农化有限公司	同一最终控制方
中化扬州锂电科技有限公司	同一最终控制方
中化集团财务有限责任公司	同一最终控制方
浙江普发实业有限公司	同一最终控制方
中化资产管理有限公司	同一最终控制方
湖南中蓝资源利用有限公司	同一最终控制方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
河北中化滙恒股份有限公司	同一最终控制方
中化膜技术有限公司	同一最终控制方
中化现代农业（广西）有限公司	同一最终控制方
江苏扬农化工股份有限公司	同一最终控制方
中化医药有限公司	同一最终控制方
浙江奥鑫云科技有限公司	同一最终控制方
浙江长三角化学品安全评价有限公司	同一最终控制方
中化商业保理有限公司	同一最终控制方
江苏优士化学有限公司	同一最终控制方
长沙华星建设监理有限公司	同一最终控制方
中化商务有限公司	同一最终控制方
华夏汉华化工装备有限公司	同一最终控制方
北京广源益农化学有限责任公司	同一最终控制方
南通星辰合成材料有限公司	同一最终控制方
北京中化金桥企业管理有限公司	同一最终控制方
中化现代农业（湖南）有限公司	同一最终控制方
鲁西集团有限公司	同一最终控制方
霍尼韦尔贸易（上海）有限公司	合营企业关联方
湖北省宏源药业科技股份有限公司	子公司的少数股东
西安近代化学研究所	子公司的少数股东
新蓝氟创（上海）新材料科技发展有限公司	其他关联方
浙江圣达集团有限公司	子公司的少数股东
中绿实业有限公司	子公司的少数股东
江西禾田科技有限公司	联营企业的子公司
江西兴氟中蓝新材料有限公司	联营企业子公司
长沙华星建设监理有限公司	同一最终控制方
中化商务有限公司	同一最终控制方
霍尼韦尔（天津）有限公司	与子公司少数股东受同一方控制
浙江省天正设计工程有限公司	联营企业
福建省建阳金石氟业有限公司	子公司的联营企业
江苏瑞兆科电子材料有限公司	同一控制关联方
中化创新（北京）科技研究院有限公司	同一控制关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中化舟山危化品应急救援基地有限公司	同一控制关联方
浙江禾田科技股份有限公司	其他关联方
浙江省中明化工科技有限公司	联营企业
泰兴梅兰中蓝新材料有限公司	子公司的联营企业
兴国兴氟化工有限公司	子公司的联营企业
湖南蓝启新材料有限公司	联营企业
索尔维蓝天（衢州）化学品有限公司	子公司的联营企业
浙江中蓝金冷新材料有限公司	联营企业的子公司

（五）关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2023年1-6月	2022年度	2021年度
杭州晨光中蓝新材料有限责任公司	采购商品	12,294,930.19	152,017,742.35	
索尔维蓝天（衢州）化学品有限公司	采购商品	5,820,946.91	32,958,936.23	52,444,774.21
泰兴梅兰中蓝新材料有限公司	采购商品	127,859,766.37	304,307,027.07	209,100,558.45
西安中蓝金冷化工新材料有限公司	采购商品	116,153.62	14,895,274.41	93,783.37
兴国兴氟化工有限公司	采购商品	50,868,928.95	87,174,644.76	12,325,535.51
中蓝涂料科技（绍兴）有限公司	采购商品	7,522.12		157,964.59
江西兴氟中蓝新材料有限公司	采购商品	27,195,744.39	18,403,362.82	
聊城氟尔新材料科技有限公司	采购商品	29,032,927.02	10,486,409.98	38,641,731.72
聊城鲁西氯甲烷化工有限公司	采购商品	9,225,928.67	45,752,572.56	57,551,230.40
宜章弘源化工有限责任公司	采购商品	97,678,660.33	178,672,913.54	115,857,747.21
浙江中蓝新茂园区管理有限公司	采购商品	1,329,432.57	2,616,037.22	426,358.48
中国化工株洲橡胶研究设计院有限公司	采购商品	6,244.25	3,679.66	
中昊国际贸易有限公司	采购商品	22,582,036.95	362,109,478.48	
中化化肥有限公司湖北分公司	采购商品	5,576,670.65	17,226,469.52	4,472,743.68
湖北省宏源药业科技股份有限公司	采购商品	254,984.82	254,984.82	175,285,025.01
SINOCHEM INTERNATIONAL	采购商品			5,529,600.00

关联方	关联交易内容	2023年1-6月	2022年度	2021年度
CROPCARE (OVERSEAS) PTE. LTD.				
SINOCHEM JAPAN CO., LTD	采购商品			57,858.46
福建省建阳金石氟业有限公司	采购商品			560,711.50
福建省威凯新材料有限公司	采购商品		21,238.94	60,530.98
贵州瓮福蓝天氟化工股份有限公司	采购商品		998,477.35	3,556,419.82
河北中化滄恒股份有限公司	采购商品		21,504.42	
沈阳化工研究院有限公司	采购商品		435,981.13	991,509.44
浙江省化工产品质量检验站有限公司	采购商品		80,481.14	391,526.18
浙江省天正设计工程有限公司	采购商品	1,407,366.04	4,871,445.05	4,006,167.91
中国中化股份有限公司	采购商品			24,300.00
中化安全科学研究(沈阳)有限公司	采购商品		785,849.05	367,924.52
中化国际(控股)股份有限公司	采购商品		41,981.13	2,059,400.95
中化国际新材料(河北)有限公司	采购商品		8,495,575.20	4,247,787.60
中化河北有限公司	采购商品			426,176.99
中化蓝天霍尼韦尔新材料有限公司	采购商品		3,202.13	228.94
中化膜技术有限公司	采购商品		43,805.31	
中化现代农业(广西)有限公司	采购商品		76,800.00	
中化信息技术有限公司	采购商品	25,663.72	1,758,094.25	42,452.83
霍尼韦尔(天津)有限公司	采购商品	547,169.81		
湖南蓝启新材料有限公司	采购商品	28,600,000.00		
杭州前线锅炉有限公司	剥离返租	4,428,899.08	8,857,798.16	8,857,798.16

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2023年1-6月	2022年度	2021年度
SINOCHEM JAPAN CO, LTD	销售商品	23,235,562.04	37,562,992.89	14,146,108.88
安道麦辉丰(江苏)有限公司	提供劳务	676,681.87	4,725,867.67	1,128,318.58
福建省建阳金石氟业有限公司	销售商品	303,805.30	472,787.62	
福建省威凯新材料有限公司	销售商品	3,345,132.74	884.96	3,460,176.99
杭州晨光中蓝新材料有限责任公司	销售商品、提供服务	48,973,171.72	57,092,228.47	
昊华气体有限公司	销售商品	141,592.92	141,592.92	11,637.17
湖北省宏源药业科技股份有限公司	销售商品		26,106.18	15,613,204.67
湖南蓝启新材料有限公司	提供劳务	202,417.49	4,708,848.33	8,846,437.37

关联方	关联交易内容	2023年1-6月	2022年度	2021年度
淮安骏盛新能源科技有限公司	提供劳务	56,350.44	469,272.80	50,265.49
霍尼韦尔贸易(上海)有限公司	销售商品	4,546,849.54	7,379,334.48	3,929,751.00
江苏扬农化工股份有限公司	销售商品		1,774,159.29	
江苏优嘉植物保护有限公司	销售商品	13,776,658.39	11,831,380.54	20,156,589.39
江西兴氟中蓝新材料有限公司	包装物销售收入	5,244,601.78	664,148.68	286,357.52
宿迁化雨环保有限公司	提供劳务		7,373.11	121,716.04
索尔维蓝天(衢州)化学品有限公司	销售商品		203,773.58	182,747.11
泰兴梅兰中蓝新材料有限公司	提供劳务		3,197,278.35	3,535,575.24
西安中蓝金冷化工新材料有限公司	销售商品	112,966,799.16	173,267,759.59	245,909,873.00
新蓝氟创(上海)新材料科技发展有限公司	技术服务	150,832.25	1,759,658.91	762,421.03
兴国兴氟化工有限公司	销售商品	6,655,024.62	11,916,682.48	14,468,734.02
扬州中化化雨环保有限公司	提供劳务		54,452.83	149,575.47
宜章弘源化工有限责任公司	提供劳务、销售商品	8,466,753.06	18,787,838.84	82,506,124.25
中昊晨光化工研究院有限公司	销售商品	1,228,318.58	678,731.91	14,159.29
中昊光明化工研究设计院有限公司	包装物销售收入	132,743.36	353.98	
中化健康产业发展有限公司	销售商品		15,222,371.70	2,483,256.64
中化蓝天霍尼韦尔环保材料(上海)有限公司	销售商品	707,169.81	93,911.75	
中化蓝天霍尼韦尔新材料有限公司	提供劳务、销售商品	12,712,702.41	43,216,043.08	43,891,160.79
中化农化有限公司	材料销售	18,184,374.77	26,073,451.27	30,509,570.76
中化扬州锂电科技有限公司	销售商品	452,389.40	147,192.46	80,486.73
中化医药有限公司	销售商品		27,433.63	
中蓝涂料科技(绍兴)有限公司	销售商品	8,349,390.34	29,364,887.25	26,589,673.55
浙江省化工产品质量检验站有限公司	销售商品	648,027.36	1,956,409.59	2,047,337.74
浙江禾田化工有限公司	提供服务	27,649.31	68,818.44	188,736.22
西南化工研究设计院有限公司	技术服务		18,867.92	
浙江长三角化学品安全评价有限公司	提供服务	111,488.43		
江苏瑞兆科电子材料有限公司	提供劳务	12,971.70		
中国昊华化工集团股份有限公司	销售商品	1,886.80		

2. 关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宜章弘源化工有限责任公司	160,000,000.00	2022年9月28日	2023年9月28日	否
宜章弘源化工有限责任公司	3,690,000.00	2022年7月27日	2023年10月20日	否
宜章弘源化工有限责任公司	10,578,793.00	2022年7月27日	2023年7月17日	否
浙江中蓝新能源材料有限公司	70,000,000.00	2021年7月20日	2025年12月26日	否
浙江中蓝新能源材料有限公司	60,000,000.00	2020年4月6日	2025年4月6日	否
江西兴氟中蓝新材料有限公司	85,495,530.00	2022年3月18日	2028年3月18日	否
江西兴氟中蓝新材料有限公司	158,518,730.00	2022年3月18日	2028年3月18日	否
江西禾田科技有限公司	42,630,000.00	2021年1月14日	2027年1月15日	否
浙江禾田化工有限公司	21,070,000.00	2022年7月28日	2023年8月10日	否
浙江禾田化工有限公司	14,700,000.00	2022年11月11日	2023年11月10日	否
福建省威凯新材料有限公司	16,800,000.00	2022年5月15日	2028年12月31日	否

(2) 本公司作为被担保方

无。

2. 其他关联交易

关联方	关联交易内容	2023年1-6月	2022年度	2021年度
中化集团财务有限责任公司	利息收入	1,948,773.89	4,628,798.78	1,543,284.52
江西兴氟中蓝新材料有限公司	利息支出		120,000.00	
沈阳化工研究院有限公司	利息支出			302,000.00
浙江兴氟中蓝新材料有限公司	利息支出	19,555.55	3,555.56	
中国昊华化工集团股份有限公司	利息支出	718,972.22	289,972.22	
中国中化集团有限公司	利息支出		17,129.25	18,888.75
中化集团财务有限责任公司	利息支出	19,020,756.55	33,742,629.45	39,376,168.42
中化商业保理有限公司	利息支出	66,789.12	28,715.46	
福建省建阳金石氟业有限公司	委托贷款收益	193,789.32	866,694.17	1,079,292.47
宜章弘源化工有限责任公司	委托贷款收益	1,626,415.08	4,871,359.31	10,836,334.24
浙江禾田化工有限公司	委托贷款收益		38,653.00	51,809.54
杭州晨光中蓝新材料有限责任公司	房屋出租收入	17,339.45	5,779.82	
湖北省宏源药业科技股份有限公司	房屋出租收入	131,911.20	263,822.39	263,822.40

关联方	关联交易内容	2023年1-6月	2022年度	2021年度
浙江奥鑫云科技有限公司	房屋出租收入	45,714.30	45,714.28	
浙江禾田化工有限公司	房屋出租收入	113,786.32	325,103.78	176,489.67
浙江禾田科技股份有限公司	房屋出租收入			188,694.09
浙江省化工产品质量检验站有限公司	房屋出租收入	600,000.00	942,810.00	1,486,069.74
浙江长三角化学品安全评价有限公司	房屋出租收入	465,250.00	583,814.00	888,451.71
中化蓝天霍尼韦尔新材料有限公司	房屋出租收入	715,703.99	446,486.24	1,496,445.87
中蓝涂料科技(绍兴)有限公司	房屋出租收入	5,779.82	5,779.82	
中国中化股份有限公司	归还永续债本金		900,000,000.00	
中国中化股份有限公司	支付永续债利息		32,975,000.00	41,025,000.00
沈阳化工研究院有限公司	归还永续债本金	300,000,000.00		
沈阳化工研究院有限公司	支付永续债利息	3,480,000	13,231,250.00	13,231,250.00
宜章弘源化工有限责任公司	资金拆入	22,857.15		30,000,000.00
宜章弘源化工有限责任公司	资金拆出	113,786.32	411,000,000.00	447,000,000.00
宜章弘源化工有限责任公司	资金收回		316,000,000.00	1,002,500,000.00
浙江兴氟中蓝新材料有限公司	资金拆入	300,000.00	20,000,000.00	
浙江兴氟中蓝新材料有限公司	资金归还	232,625.00		
中国昊华化工集团股份有限公司	资金拆入	223,243.12	55,000,000.00	
中化集团财务有限责任公司	资金拆入	5,779.82	1,365,000,000.00	1,183,323,437.45
中国中化集团有限公司	资金归还		2,760,000.00	1,380,000.00
中化集团财务有限责任公司	资金归还		1,199,261,198.47	1,600,700,000.00
福建省建阳金石氟业有限公司	资金收回	300,398,750.00	8,000,000.00	3,000,000.00
江西兴氟中蓝新材料有限公司	资金拆入		10,000,000.00	
江西兴氟中蓝新材料有限公司	资金归还	20,000,000.00	10,000,000.00	
沈阳化工研究院有限公司	资金归还	50,000,000.00		70,000,000.00
宜章弘源化工有限责任公司	资金归还	215,000,000.00		30,500,000.00
浙江禾田化工有限公司	资金拆出			2,450,000.00
浙江禾田化工有限公司	资金收回	20,000,000.00	2,450,000.00	
中国中化集团有限公司	资金拆入		1,380,000.00	1,380,000.00
湖南中蓝资源利用有限公司	资金拆出	1,000,000.00		
湖南中蓝资源利用有限公司	委托贷款收益	41,090.14		
宜章弘源化工有限责任公司	利息支出	71,111.11		

4. 存款及支付利息

本期向关联单位中化集团财务有限责任公司存入款项如下：

项目	2021年12月31日存款	2022年12月31日存款	2023年6月30日存款
	余额	余额	余额
存入款项余额	275,989,686.14	195,251,212.10	275,158,274.83

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	2023年6月30日		2022年12月31日		2021年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	SINOCHEM JAPAN CO., LTD	4,357,157.40	201,474.36	4,199,653.80		4,346,787.42	8,976.07
应收账款	安道麦辉丰(江苏)有限公司	106,744.80		1,572,266.50			
应收账款	杭州晨光中蓝新材料有限责任公司						
应收账款	湖北省宏源药业科技股份有限公司	47,927.74		14,400.00		1,121,934.48	
应收账款	湖南蓝启新材料有限公司			3,084,689.28			
应收账款	淮安骏盛新能源科技有限公司	18,396.00		297,917.50		30,600.00	
应收账款	霍尼韦尔贸易(上海)有限公司	5,178,220.00		1,266,371.67		135,000.00	2,025.00
应收账款	江西兴氟中蓝新材料有限公司	3,392,058.20					
应收账款	西安中蓝金冷化工新材料有限公司	34,597,560.40		3,494,385.12		4,214,046.10	
应收账款	兴国兴氟化工有限公司	2,539,086.48	2,700.00	2,748,961.60	1,350.00	6,692,427.60	
应收账款	宜章弘源化工有限责任公司	111.12		17,478.90			
应收账款	中化蓝天霍尼韦尔新材料有限公司			6,228,511.58		1,030,913.94	

项目名称	关联方	2023年6月30日		2022年12月31日		2021年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中化农化有限公司	1,041,203.54		1,215,000.00			
应收账款	中化扬州锂电科技有限公司	397,865.00		2,067.50		77,130.00	
应收账款	中蓝涂料科技(绍兴)有限公司	4,269,452.62	165,834.31	12,310,158.05	191,075.00	15,883,844.11	
应收账款	中化健康产业发展有限公司					2,054,400.00	
预付账款	聊城氟尔新材料科技有限公司			3,444,912.00		2,765,328.00	
预付账款	聊城鲁西氯甲烷化工有限公司	1,012,977.24		419,129.83		1,113,229.16	
预付账款	中化舟山危化品应急救援基地有限公司	3,950.00					
预付账款	中昊国际贸易有限公司			8,570,653.96			
预付账款	宜章弘源化工有限责任公司					100,000.00	
预付账款	中化国际新材料(河北)有限公司					9,600,000.00	
预付账款	中化膜技术有限公司					14,850.00	
其他应收款	方兴置业(杭州)有限公司	101,992.98	2,617.95				
其他应收款	杭州前线锅炉有限公司	444,803,524.03		617,444,001.32		616,780,689.60	
其他应收款	湖北省宏源药业科技股份有限公司	2,206.46	110.32	2,206.46		855,277.20	
其他应收款	湖南蓝启新材料有限公司			570,866.66	8,324.63	1,584,775.07	47,462.91
其他应收款	江西兴氟中蓝新材料有限公司	484,234.84		960,719.50	17,721.21	889,968.34	29,373.31
其他应收款	鲁西集团有限公	234,622.84	5,820.51				

项目名称	关联方	2023年6月30日		2022年12月31日		2021年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
款	司						
其他应收款	索尔维蓝天（衢州）化学品有限公司	242,182.89	6,052.73	216,000.00		193,711.94	
其他应收款	泰兴梅兰中蓝新材料有限公司	8,018.93	195.08				
其他应收款	西安中蓝金冷化工新材料有限公司	27,299.52	1,836.74	15,390.00	769.50	15,390.00	
其他应收款	新蓝氟创（上海）新材料科技发展有限公司	2,977.54		1,708,238.43		808,166.28	1,607.08
其他应收款	兴国兴氟化工有限公司	417,132.27	36,390.74	228,603.40	16,785.56	55,951.88	5,595.19
其他应收款	宜章弘源化工有限责任公司	145,868.88				2,430,920.00	
其他应收款	浙江普发实业有限公司	11,283,804.27		16,283,804.27		16,283,804.27	
其他应收款	浙江省化工产品质量检验站有限公司	3,779,509.46	29,353.22				
其他应收款	中国昊华化工集团股份有限公司	491,988.88		94,175,393.92		94,175,393.92	
其他应收款	中化健康产业发展有限公司	752,000.00	376,000.00	752,000.00	225,600.00	752,000.00	75,200.00
其他应收款	中化蓝天霍尼韦尔环保材料（上海）有限公司	749,600.00					
其他应收款	中化蓝天霍尼韦尔新材料有限公司	4,428,777.69		11,039,064.07		8,492,576.23	
其他应收款	中化现代农业（湖南）有限公司						
其他应收款	中化资产管理有限公司	100,312.98	2,575.95				

项目名称	关联方	2023年6月30日		2022年12月31日		2021年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	北京中化金桥企业管理有限公司	1.00		1.00		1.00	
其他应收款	浙江省中明化工科技有限公司	3,148,152.84	3,148,152.84	3,148,152.84	3,148,152.84	2,974,152.84	2,974,152.84
其他应收款	湖南中蓝资源利用有限公司					19,335.27	
其他应收款	福建省威凯新材料有限公司	111,621.06				350,022.10	12,895.34
其他应收款	杭州晨光中蓝新材料有限责任公司	346.39	5.65				
其他应收款	中化商业保理(上海)有限公司	39,277,530.63	213,560.33				
其他应收款	贵州瓮福蓝天氟化工股份有限公司	138,906.10	2,617.95				
其他应收款	浙江禾皓科技有限公司	20,870.72					
其他应收款	浙江禾田化工有限公司	177,930.05					
其他应收款	浙江省化工信息有限公司	219,506.64	219,506.64				
其他应收款	浙江省天正设计工程有限公司	112,953.26					
其他应收款	浙江天成工程设计有限公司	590,344.63					
其他应收款	浙江长三角化学品安全评价有限公司	643,100.36	9,336.69				

项目名称	关联方	2023年6月30日		2022年12月31日		2021年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他流动资产	宜章弘源化工有限责任公司			165,161,333.29		70,079,387.50	
其他流动资产	福建省建阳金石氟业			16,021,266.65		14,031,900.01	

项目名称	关联方	2023年6月30日		2022年12月31日		2021年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	有限公司						
其他流动资产	浙江禾田化工有限公司					2,450,000.00	
其他非流动资产	福建省建阳金石氟业有限公司					10,000,000.00	
应收款项融资	杭州晨光中蓝新材料有限责任公司	5,453,029.50		1,000,000.00			
应收款项融资	江苏优嘉植物保护有限公司			17,780.00		5,835,180.00	
应收款项融资	西安中蓝金冷化工新材料有限公司			681,800.00			
应收款项融资	兴国兴氟化工有限公司	301,312.00		242,936.00		1,000,000.00	
应收款项融资	中昊晨光化工研究院有限公司			193,500.00			
应收款项融资	中昊国际贸易有限公司						
应收款项融资	中化农化有限公司	3,639,741.63		500,000.00		700,000.00	
应收款项融资	中蓝涂料科技（绍兴）有限公司	1,512,739.06		1,200,000.00		1,000,400.00	
应收款项融资	湖北省宏源药业科技股份有限公司					3,453,827.50	
应收款项融资	福建省建阳金石氟业有限公司	127,440.00					
应收票据	福建省建阳金石氟业有限公司			120,000.00			
应收票据	杭州晨光中蓝新材料有限责任公司	8,733,202.20		26,208,807.92			
应收票据	兴国兴氟化工有限公司	7,386,338.71		7,601,604.00			
应收票据	宜章弘源化工有限责任公司			1,362,137.68		1,930,707.78	
应收票据	中化商业保理有限公司			239,234,103.00		119,534,998.00	
应收票据	中蓝涂料科技（绍兴）	10,161,850.26		6,972,836.30		6,593,990.00	

项目名称	关联方	2023年6月30日		2022年12月31日		2021年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	有限公司 聊城氟尔新材料科技 有限公司					142,150.50	
应收票据	中昊晨光化工研究院 有限公司	320,000.00					
应收股利	杭州前线锅炉有限公 司			116,778,683.10		116,778,683.10	

2. 应付项目

项目名称	关联方	2023年6月30日账	2022年12月31日账	2021年12月31日
		面金额	面金额	账面金额
应付账款	泰兴梅兰中蓝新材料有限公司	18,219,233.29	3,025,873.86	34,457,756.27
应付账款	索尔维蓝天(衢州)化学品有限 公司		5,312,225.22	3,559,260.00
应付账款	浙江省天正设计工程有限公司	30,668,166.34	3,339,594.94	2,780,092.40
应付账款	福建省建阳金石氟业有限公司			633,604.00
应付账款	浙江天成工程设计有限公司			165,000.00
应付账款	福建省威凯新材料有限公司			24,000.00
应付账款	兴国兴氟化工有限公司	19,585,511.74	12,207,746.32	
应付账款	宜章弘源化工有限责任公司	4,108,557.26	9,727,158.41	3,215,380.28
应付账款	西安中蓝金冷化工新材料有限 公司		304,578.06	
应付账款	中化信息技术有限公司	29,000.00	91,940.00	
应付账款	华夏汉华化工装备有限公司			197,000.00
应付账款	中蓝涂料科技(绍兴)有限公司		7,522.12	
应付账款	湖北省宏源药业科技股份有限 公司	92,644.48		
应付账款	长沙华星建设监理有限公司	580,747.36	161,850.00	161,850.00
应付账款	中化化肥有限公司湖北分公司	1,686,770.46	614,014.54	5,107,984.98
应付账款	中昊国际贸易有限公司	1,848,000.00	40,067,538.01	
应付账款	江西兴氟中蓝新材料有限公司	21,370,732.93	3,412,000.00	
应付账款	杭州晨光中蓝新材料有限责任 公司	8,717,966.32	76,629,102.70	
应付账款	中国化工株洲橡胶研究设计院	1,512.00	2,744.00	

项目名称	关联方	2023年6月30日账	2022年12月31日账	2021年12月31日
		面金额	面金额	账面金额
	有限公司			
应付账款	霍尼韦尔（天津）有限公司	247,787.61		
其他应付款	杭州前线锅炉有限公司	743,30,587.71	240,152,338.84	240,300,000.00
其他应付款	沈阳化工研究院有限公司	26,223.06		
其他应付款	中昊晨光化工研究院有限公司	1,600,000.00		
其他应付款	湖北省宏源药业科技股份有限公司	11,046.00		
其他应付款	湖南蓝启新材料有限公司		3,042,000.00	2,659,600.00
其他应付款	泰兴梅兰中蓝新材料有限公司			1,198.00
其他应付款	宜章弘源化工有限责任公司		4,291,367.88	4,260,372.65
其他应付款	长沙华星建设监理有限公司	2,640.00	2,640.00	2,640.00
其他应付款	中化国际（控股）股份有限公司		1,516,200.00	
其他应付款	中化商务有限公司	208,000.00	812,000.00	
其他应付款	中化商业保理有限公司		77,032,671.78	
其他应付款	中化信息技术有限公司		140,199.43	
其他应付款	浙江省天正设计工程有限公司	927,000.00		
其他应付款	西安中蓝金冷化工新材料有限公司	50000.00	50,000.00	64,250.00
应付股利	中国中化集团有限公司	536,341,400.70		
应付股利	中化资产管理有限公司	479,358,599.30		
应付股利	湖北省宏源药业科技股份有限公司	102,500,000.00		45,100,000.00
应付股利	西安近代化学研究所	10,250,000.00	10,250,000.00	32,250,000.00
应付股利	浙江圣达集团有限公司	4,320,000.00		
应付股利	中绿实业有限公司	6,480,000.00		
应付票据	杭州晨光中蓝新材料有限责任公司	12,848,678.42	30,439,016.00	
应付票据	聊城氟尔新材料科技有限公司	5,256,000.00		
应付票据	泰兴梅兰中蓝新材料有限公司	123,266,838.90	106,584,169.50	36,274,878.66
应付票据	兴国兴氟化工有限公司	18,156,804.00	8,512,950.00	
应付票据	中昊国际贸易有限公司	209,967,227.10	246,147,361.11	
应付票据	湖北省宏源药业科技股份有限公司			5,000,000.00

项目名称	关联方	2023年6月30日账	2022年12月31日账	2021年12月31日
		面金额	面金额	账面金额
应付票据	索尔维蓝天(衢州)化学品有限公司			3,671,834.00
应付票据	江西兴氟中蓝新材料有限公司	793,364.00		
其他流动负债	浙江兴氟中蓝新材料有限公司		20,003,555.56	
其他流动负债	中国昊华化工集团股份有限公司	55,039,722.22	55,043,694.44	
其他流动负债	中国中化股份有限公司			1,380,569.25
其他流动负债	宜章弘源化工有限责任公司	20,017,777.78		
短期借款	中化集团财务有限责任公司	650,500,000.01	850,800,555.57	667,827,400.74
一年内到期的非流动负债	中化集团财务有限责任公司	112,834,683.64	22,280,119.77	13,078,259.66
1年内到期的长期应付款	中化集团财务有限责任公司	13,238,041.64	13,212,553.74	13,250,215.00
长期应付款	中化集团财务有限责任公司		26,437,661.24	39,616,738.33
长期借款	中化集团财务有限责任公司	78,747,004.15	166,195,061.01	179,491,842.19
其他权益工具投资	沈阳化工研究院有限公司		300,398,750.00	300,398,750.00
其他权益工具投资	中国中化股份有限公司			901,237,500.00

十四、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的承诺及或有事项。

十五、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司无需披露的重要的资产负债表日后非调整事项。

十六、其他重要事项

(一) 债务重组

无。

(二) 租赁

1. 出租人

(1) 经营租赁

经营租赁租出资产情况：

资产类别	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日
1. 土地使用权	6,487,388.09	35,182,158.24	36,342,451.20
2. 运输工具			
3. 房屋建筑物	52,485,736.65	111,373,249.08	140,223,483.46
4. 机器设备		174,545.07	2,737,174.47
合计	<u>58,973,124.74</u>	<u>146,729,952.39</u>	<u>179,303,109.13</u>

2023年1-6月：

项目	金额
一、收入情况	
租赁收入	19,710,664.70
未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	
二、资产负债表日后连续五个会计年度每年将收到的未折现租赁收款额	
第1年	24,767,004.67
第2年	14,490,775.88
第3年	12,538,212.99
第4年	11,206,327.21
第5年	11,106,573.12
三、剩余年度将收到的未折现租赁收款额总额	
1年以内（含1年）	24,767,004.67
1年以上2年以内（含2年）	14,490,775.88
2年以上3年以内（含3年）	11,350,089.76
3年以上	58,711,553.55

2022年度：

项目	金额
一、收入情况	33,878,675.76
租赁收入	
未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	

项目	金额
二、资产负债表日后连续五个会计年度每年将收到的未折现租赁收款额	35,661,272.76
第1年	16,077,657.66
第2年	15,975,484.94
第3年	14,993,752.10
第4年	28,886,088.59
第5年	
三、剩余年度将收到的未折现租赁收款额总额	35,661,284.76
1年以内（含1年）	16,077,669.66
1年以上2年以内（含2年）	15,975,496.94
2年以上3年以内（含3年）	47,129,102.91
3年以上	33,878,675.76
2021年度：	

项目	金额
一、收入情况	
租赁收入	42,076,049.72
未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	
二、资产负债表日后连续五个会计年度每年将收到的未折现租赁收款额	
第1年	34,851,457.37
第2年	34,588,644.76
第3年	16,077,659.66
第4年	15,975,486.94
第5年	32,052,824.20
三、剩余年度将收到的未折现租赁收款额总额	
1年以内（含1年）	34,851,469.37
1年以上2年以内（含2年）	34,588,656.76
2年以上3年以内（含3年）	16,077,671.66
3年以上	67,902,640.19

2. 承租人

(1) 承租人应当披露与租赁有关的下列信息：

2023年1-6月：

项目	金额
租赁负债的利息费用	740,789.19
计入当期损益的短期租赁费用	9,495,056.53
计入当期损益的低价值资产租赁费用	
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	3,293.46
与租赁相关的总现金流出	14,219,748.75
售后租回交易产生的相关损益	

2022年度：

项目	金额
租赁负债的利息费用	1,140,666.84
计入当期损益的短期租赁费用	5,616,531.29
计入当期损益的低价值资产租赁费用	6,986,661.25
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	51,506,304.98
售后租回交易产生的相关损益	

2021年度：

项目	金额
租赁负债的利息费用	1,223,096.10
计入当期损益的短期租赁费用	3,947,316.03
计入当期损益的低价值资产租赁费用	11,661,043.29
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	37,702,483.57
售后租回交易产生的相关损益	

(2) 本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出情况

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1年以内(含1年)	21,353,394.43
1年以上2年以内(含2年)	19,650,509.47
2年以上3年以内(含3年)	14,345,943.73
3年以上	129,642,608.69
合计	<u>184,992,456.32</u>

十七、母公司财务报表项目注释

(一) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日
应收利息			
应收股利	2,073,667,411.63	1,193,746,094.73	1,098,746,094.73
其他应收款	177,977,469.24	85,153,406.66	148,436,860.85
合计	<u>2,251,644,880.87</u>	<u>1,278,899,501.39</u>	<u>1,247,182,955.58</u>

2. 应收股利

(1) 应收股利

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日
普通股股利	2,073,667,411.63	1,193,746,094.73	1,098,746,094.73
合计	<u>2,073,667,411.63</u>	<u>1,193,746,094.73</u>	<u>1,098,746,094.73</u>

3. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日
1年以内(含1年)	176,316,376.52	44,941,470.97	108,678,296.11
其中:1年以内分项			
90天以内(含90天)	20,378,984.05	44,941,470.97	44,264,827.89
90天至1年(含1年)	155,937,392.47		64,413,468.22
1年以内小计	<u>176,316,376.52</u>	<u>44,941,470.97</u>	<u>108,678,296.11</u>

账龄	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日
1-2年(含2年)		1,362,835.08	
2-3年(含3年)			9,782,927.66
3-4年(含4年)		9,782,927.66	20,237,804.75
4-5年(含5年)	1,906,000.00	20,237,804.75	
5年以上	9,237,471.16	18,389,587.46	19,102,422.54
合计	<u>187,459,847.68</u>	<u>94,714,625.92</u>	<u>157,801,451.06</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日
押金及保证金	1,906,000.00	2,506,000.00	2,506,000.00
股权转让款	-0.01	42,896,891.93	42,896,891.93
其他往来款	185,553,847.69	49,311,733.99	112,398,559.13
合计	<u>187,459,847.68</u>	<u>94,714,625.92</u>	<u>157,801,451.06</u>

(3) 坏账准备计提情况

2023年1-6月:

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	9,561,219.26			<u>9,561,219.26</u>
2023年1月1日其他应收款账面余额在本期				
——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	-78,840.82			<u>-78,840.82</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	<u>9,482,378.44</u>			<u>9,482,378.44</u>

2022年度：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期信用 损失（未发生信用减 值）	整个存续期预期信用 损失（已发生信用减 值）	
2022 年 1 月 1 日余额	6,236,749.75		3,127,840.46	<u>9,364,590.21</u>
2022 年 1 月 1 日其他 应收款账面余额在本 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	22,629.05		174,000.00	<u>196,629.05</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余 额	<u>6,259,378.80</u>		<u>3,301,840.46</u>	<u>9,561,219.26</u>

2021年度：

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）	
2021 年 1 月 1 日余额	6,194,378.81		7,975,840.46	<u>14,170,219.27</u>
2021 年 1 月 1 日其他 应收款账面余额在本 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	42,370.94			<u>42,370.94</u>

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
本期转回			4,848,000.00	<u>4,848,000.00</u>
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额	<u>6,236,749.75</u>		<u>3,127,840.46</u>	<u>9,364,590.21</u>

(4) 坏账准备的情况

2023 年 1-6 月：

类别	2023 年 1 月 1 日		本期变动金额			2023 年 6 月 30 日
	日	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	9,561,219.26	-78,840.82				9,482,378.44
合计	<u>9,561,219.26</u>	<u>-78,840.82</u>				<u>9,482,378.44</u>

2022 年度：

类别	2022 年 1 月 1 日		本期变动金额			2022 年 12 月 31 日
	日	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	9,364,590.21	196,629.05				9,561,219.26
合计	<u>9,364,590.21</u>	<u>196,629.05</u>				<u>9,561,219.26</u>

2021 年度：

类别	2021 年 1 月 1 日		本期变动金额			2021 年 12 月 31 日
	日	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	14,170,219.27	42,370.94	4,848,000.00			9,364,590.21
合计	<u>14,170,219.27</u>	<u>42,370.94</u>	<u>4,848,000.00</u>			<u>9,364,590.21</u>

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

截至 2023 年 6 月 30 日，其他应收款前五名如下：

单位名称	款项性质	2023 年 6 月 30 日	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
浙江华资实业发展有限公司	单位往来款	166,000,000.00	90 天以内(含 90 天) 19,000,000.00；90	88.55	

单位名称	款项性质	2023年6月30日	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
			天至1年(含1年)		
			147,000,000.00		
长兴县和平镇人民政府	押金及保证金	1,900,000.00	4至5年(含5年)	1.01	19,000.00
杭州前线锅炉有限公司	单位往来款	7,276,927.66	4至5年(含5年)	3.88	
浙江省建筑材料科技有限公司	单位往来款	5,660,591.24	5年以上	3.02	5,660,591.24
浙江省中明化工科技有限公司	单位往来款	3,148,152.84	90天至1年(含1年)174,000.00元; 5年以上 2,974,152.84元	1.68	3,148,152.84
合计		<u>183,985,671.74</u>		<u>98.14</u>	<u>8,827,744.08</u>

截至2022年12月31日,其他应收款前五名如下:

单位名称	款项性质	2022年12月31日	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
中国昊华化工集团股份有限公司	股权转让款	42,896,891.93	90天以内(含90天)	45.29	
杭州前线锅炉有限公司	单位往来款	37,319,995.69	注1	39.40	
浙江省建筑材料科技有限公司	单位往来款	5,660,591.24	5年以上	5.98	5,660,591.24
浙江省中明化工科技有限公司	单位往来款	3,148,152.84	90天以内(含90天)174,000.00元; 5年以上 2,974,152.84元	3.32	3,148,152.84
长兴县和平镇人民政府	押金及保证金	2,500,000.00	3-4年(含4年)	2.64	25,000.00
合计		<u>91,525,631.70</u>		<u>96.63</u>	<u>8,833,744.08</u>

注1:1至2年(含2年)其他应收款金额712,835.08元;3至4年(含4年)其他应收款金额7,276,927.66元;4至5年(含5年)其他应收款金额20,237,804.75元;5年以上其他应收款金额9,092,428.20元。

截至 2021 年 12 月 31 日，其他应收款前五名如下：

单位名称	款项性质	2021 年 12 月 31 日	账龄	占其他应 收款总额 的比例 (%)	坏账准备期末 余额
			90 天以内(含 90 天)		
中化蓝天集团贸易有限公司	单位往来款	64,015,768.05	449,718.83 元;90 天至 1 年(含 1 年)	40.57	
			63,566,049.22 元		
中国昊华化工集团股份有限公 司	股权转让款	42,896,891.93	90 天以内(含 90 天)	27.18	
杭州前线锅炉有限公司	单位往来款	38,032,830.77	注 1	24.10	
浙江省建筑材料科技有限公司	单位往来款	5,660,591.24	5 年以上	3.59	5,660,591.24
浙江省中明化工科技有限公司	单位往来款	2,974,152.84	5 年以上	1.88	2,974,152.84
合计		<u>153,580,234.83</u>		<u>97.32</u>	<u>8,634,744.08</u>

注 1：90 天以内（含 90 天）其他应收款金额 712,835.08 元；2 至 3 年（含 3 年）其他应
收款金额 7,276,927.66 元；3 至 4 年（含 4 年）其他应收款金额 20,237,804.75 元；5 年以上
其他应收款金额为 9,805,263.28 元。

（二）长期股权投资

项目	2023 年 6 月 30 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,825,230,799.00		1,825,230,799.00
对联营、合营企业投资	714,007,773.52		714,007,773.52
合计	<u>2,539,238,572.52</u>		<u>2,539,238,572.52</u>

续上表：

项目	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,775,230,799.00		1,775,230,799.00
对联营、合营企业投资	651,690,906.19		651,690,906.19
合计	<u>2,426,921,705.19</u>		<u>2,426,921,705.19</u>

续上表：

项目	2021年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,619,058,687.30	2,527,888.30	1,616,530,799.00
对联营、合营企业投资	520,051,159.31		520,051,159.31
合计	<u>2,139,109,846.61</u>	<u>2,527,888.30</u>	<u>2,136,581,958.31</u>

1. 对子公司投资

2023年1-6月：

被投资单位	2023年1月1日	本期增加	本期减少	2023年6月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江省化工研究院有限公司	171,511,531.26			171,511,531.26		
中国新技术发展贸易有限责任公司	869,346,080.00			869,346,080.00		
中化蓝天集团贸易有限公司	627,752,230.07			627,752,230.07		
浙江省华龙实业集团有限公司	106,620,957.67			106,620,957.67		
四川中蓝新能源材料有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00		
合计	<u>1,775,230,799.00</u>	<u>50,000,000.00</u>		<u>1,825,230,799.00</u>		

2022年度：

被投资单位	2022年1月1日	本期增加	本期减少	2022年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
杭州中蓝保温材料有限公司	2,527,888.30		2,527,888.30			
浙江省化工研究院有限公司	170,771,531.26	740,000.00		171,511,531.26		
杭州中蓝商务服务有限公司	5,527,049.67		5,527,049.67			
中国新技术发展贸易有限责任公司	712,026,080.00	157,320,000.00		869,346,080.00		

被投资单位	2022年1月1日	本期增加	本期减少	2022年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中化蓝天集团贸易有限公司	627,112,230.07	640,000.00		627,752,230.07		
浙江省华龙实业集团有限公司	101,093,908.00	5,527,049.67		106,620,957.67		
合计	<u>1,619,058,687.30</u>	<u>164,227,049.67</u>	<u>8,054,937.97</u>	<u>1,775,230,799.00</u>		

2021年度:

被投资单位	2021年1月1日	本期增加	本期减少	2021年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
杭州中蓝保温材料有限公司	2,527,888.30			2,527,888.30		2,527,888.30
浙江省化工研究院有限公司	170,771,531.26			170,771,531.26		
杭州中蓝商务服务有限公司	5,527,049.67			5,527,049.67		
中国新技术发展贸易有限责任公司	712,026,080.00			712,026,080.00		
中化蓝天集团贸易有限公司	627,112,230.07			627,112,230.07		
浙江中化蓝天聚合物有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00			
浙江省华龙实业集团有限公司	101,093,908.00			101,093,908.00		
中化贸易(新加坡)有限公司	63,594,969.02		63,594,969.02			
合计	<u>1,782,653,656.32</u>		<u>163,594,969.02</u>	<u>1,619,058,687.30</u>		<u>2,527,888.30</u>

2. 对联营企业、合营企业投资

2023 年 1-6 月对联营企业、合营企业投资：

被投资单位名称	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			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
一、合营企业	<u>255,111,572.75</u>	<u>460,124,734.42</u>			<u>41,301,434.88</u>	
中化蓝天霍尼韦尔新材料有限公司	255,111,572.75	460,124,734.42			41,301,434.88	
二、联营企业	<u>72,959,653.16</u>	<u>191,566,171.77</u>			<u>21,008,620.40</u>	
中化蓝天霍尼韦尔环保材料（上海）有限公司	6,709,700.00	6,775,013.63			-602,702.565	
方兴置业（杭州）有限公司	718,603.16	971,979.64			-41,294.75	
浙江兴氟中蓝新材料有限公司	29,990,000.00	34,267,890.99			4,725,037.06	
浙江省天正设计工程有限公司	26,341,350.00	122,458,685.00			13,136,174.46	
湖南蓝启新材料有限公司	9,200,000.00	27,092,602.51			3,791,406.20	

续上表：

被投资单位名称	本期增减变动			其他	期末余额	减值准备期末 余额
	其他权益变动	宣告发放现金 红利或利润	本期计提\减值准 备			
一、合营企业					<u>501,426,169.30</u>	
中化蓝天霍尼韦尔新材料有限公司					501,426,169.30	
二、联营企业	<u>6,812.05</u>				<u>212,581,604.22</u>	
中化蓝天霍尼韦尔环保材料（上海）有限公司					6,172,311.06	
方兴置业（杭州）有限公司					930,684.89	
浙江兴氟中蓝新材料有限公司	6,812.05				38,999,740.10	
浙江省天正设计工程有限公司					135,594,859.46	
湖南蓝启新材料有限公司					30,884,008.71	

2022 年度对联营企业、合营企业投资：

被投资单位名称	投资成本	期初余额	本期增减变动			其他综合收益调 整
			追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	
一、合营企业	<u>328,352,265.43</u>	<u>375,607,100.83</u>			<u>84,517,633.59</u>	
中化蓝天霍尼韦尔新材料有限公司	328,352,265.43	375,607,100.83			84,517,633.59	
二、联营企业	<u>73,139,653.16</u>	<u>144,444,058.48</u>	<u>35,537,160.00</u>	<u>16,980,000.00</u>	<u>28,571,719.21</u>	
中化蓝天霍尼韦尔环保材料（上海）有限公司	6,709,700.00	5,606,097.22			1,168,916.41	
浙江省化工信息有限公司	180,000.00	186,765.92		180,000.00		
方兴置业（杭州）有限公司	718,603.16	659,836.52			312,143.12	
浙江兴氟中蓝新材料有限公司	29,990,000.00	30,163,124.35	17,137,160.00		-13,032,393.36	
浙江省天正设计工程有限公司	26,341,350.00	99,125,927.40		16,800,000.00	40,132,757.60	
湖南蓝启新材料有限公司	9,200,000.00	8,702,307.07	18,400,000.00		-9,704.56	

续上表：

被投资单位名称	本期增减变动			其他	期末余额	减值准备期末 余额
	其他权益变动	宣告发放现金 红利或利润	本期计提\减值准 备			
一、合营企业					460,124,734.42	
中化蓝天霍尼韦尔新材料有限公司					460,124,734.42	
二、联营企业	-146,214.93			139,449.01	191,566,171.77	
中化蓝天霍尼韦尔环保材料（上海）有限公司					6,775,013.63	
浙江省化工信息有限公司	-146,214.93			139,449.01		
方兴置业（杭州）有限公司					971,979.64	
浙江兴氟中蓝新材料有限公司					34,267,890.99	
浙江省天正设计工程有限公司					122,458,685.00	
湖南蓝启新材料有限公司					27,092,602.51	

2021 年度对联营企业、合营企业投资：

被投资单位名称	投资成本	期初余额	本期增减变动		其他综合收益调 整	
			追加投资	减少投资		
				权益法下确认的 投资损益		
一、合营企业	<u>328,352,265.43</u>	<u>317,641,164.00</u>			<u>57,965,936.83</u>	
中化蓝天霍尼韦尔新材料有限公司	328,352,265.43	317,641,164.00			57,965,936.83	
二、联营企业	<u>73,919,653.16</u>	<u>103,637,208.79</u>			<u>44,005,474.82</u>	<u>161,374.87</u>
中化蓝天霍尼韦尔环保材料（上海）有限公司	6,709,700.00	6,160,797.80			-554,700.58	
浙江省化工信息有限公司	180,000.00	202,243.92			-15,478.00	
方兴置业（杭州）有限公司	718,603.16	718,603.16			-220,141.51	161,374.87
浙江兴氟中蓝新材料有限公司	29,990,000.00	30,138,436.22			24,688.13	
浙江省天正设计工程有限公司	26,341,350.00	57,207,883.55			45,278,043.85	
湖南蓝启新材料有限公司	9,200,000.00	9,209,244.14			-506,937.07	
浙江英特建材有限公司	780,000.00					

续上表：

被投资单位名称	本期增减变动			其他	期末余额	减值准备期末 余额
	其他权益变动	宣告发放现金 红利或利润	本期计提\减值准 备			
一、合营企业					<u>375,607,100.83</u>	
中化蓝天霍尼韦尔新材料有限公司					375,607,100.83	
二、联营企业		<u>3,360,000.00</u>			<u>144,444,058.48</u>	
中化蓝天霍尼韦尔环保材料（上海）有限公司					5,606,097.22	
浙江省化工信息有限公司					186,765.92	
方兴置业（杭州）有限公司					659,836.52	
浙江兴氟中蓝新材料有限公司					30,163,124.35	
浙江省天正设计工程有限公司		3,360,000.00			99,125,927.40	
湖南蓝启新材料有限公司					8,702,307.07	
浙江英特建材有限公司						

(三) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	2023年1-6月	
	收入	成本
主营业务		
其他业务	944,089.26	795,219.49
合计	<u>944,089.26</u>	<u>795,219.49</u>

续上表:

项目	2022年度	
	收入	成本
主营业务		
其他业务	7,677,703.09	1,185,484.85
合计	<u>7,677,703.09</u>	<u>1,185,484.85</u>

续上表:

项目	2021年度	
	收入	成本
主营业务		
其他业务	4,536,295.83	4,122,198.74
合计	<u>4,536,295.83</u>	<u>4,122,198.74</u>

(四) 投资收益

产生投资收益的来源	2023年1-6月	2022年度	2021年度
成本法核算的长期股权投资收益	996,700,000.00	95,000,000.00	43,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	62,310,055.28	113,089,352.80	101,971,411.65
处置长期股权投资产生的投资收益		324,511.72	15,427,011.17
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	2,240,765.67	10,083,677.44	56,639.49
委托贷款的利息收入	3,369,295.60	7,250,668.52	18,488,816.64
合计	<u>1,064,620,116.55</u>	<u>225,748,210.48</u>	<u>178,943,878.95</u>

十八、补充资料

(一) 按照证监会《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》的要求，报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	2023年1-6月	2022年度	2021年度
(1) 非流动性资产处置损益	7,038,908.77	-3,116,375.06	-13,077,552.66
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			
(3) 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)	27,610,092.88	47,556,464.35	35,225,639.50
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
(5) 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			
(6) 非货币性资产交换损益			
(7) 委托他人投资或管理资产的损益			
(8) 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			
(9) 债务重组损益			
(10) 企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等			
(11) 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			
(12) 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			
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
(14) 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	197,123.34	-2,605,229.88	2,479,297.75

非经常性损益明细	2023年1-6月	2022年度	2021年度
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		1,218,272.36	6,685,846.34
(16) 对外委托贷款取得的损益	1,820,204.40	5,776,394.01	11,915,626.71
(17) 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			
(18) 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			
(19) 受托经营取得的托管费收入			
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,608,676.69	4,541,500.16	6,092,116.69
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目			
非经常性损益合计	38,275,006.08	53,371,025.94	49,320,974.33
减：所得税影响金额	5,957,428.76	9,453,972.16	9,403,973.86
扣除所得税影响后的非经常性损益	32,317,577.32	43,917,053.78	39,917,000.47
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	26,602,044.67	35,402,887.12	31,072,852.16
归属于少数股东的非经常性损益	5,715,532.65	8,514,166.66	8,844,148.31

十九、财务报表的批准

本公司2021年1月1日至2023年6月30日模拟财务报表及财务报表附注，已于2023年12月11日经公司管理层批准报出。

中化蓝天集团有限公司

二〇二三年十二月十一日