

公司代码：603255

公司简称：鼎际得

# 辽宁鼎际得石化股份有限公司 2023 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人张再明、主管会计工作负责人池素娟及会计机构负责人（会计主管人员）池素娟声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

报告期内公司不进行利润分配和公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

本报告中涉及相关行业数据，为公司内部对行业情况的统计数据或引用的外部参考数据，仅供参考，不构成任何投资建议。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在若干风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中“五、其他披露事项”之（一）“可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标	5
第三节	管理层讨论与分析	8
第四节	公司治理	17
第五节	环境与社会责任	20
第六节	重要事项	22
第七节	股份变动及股东情况	39
第八节	优先股相关情况	44
第九节	债券相关情况	44
第十节	财务报告	45

备查文件目录	(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	(二) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
鼎际得、公司、本公司	指	辽宁鼎际得石化股份有限公司
控股股东、鼎际得实业	指	营口鼎际得实业发展有限公司
盛金实业	指	营口盛金实业发展有限公司
鼎际得合伙	指	营口鼎际得企业管理咨询中心（有限合伙）
律师	指	上海市金茂律师事务所
众和添加剂	指	营口市众和添加剂有限公司
天利得源	指	新疆克拉玛依市天利得源化工有限公司
石化科技	指	辽宁鼎际得石化科技有限公司
中石油	指	中国石油天然气股份有限公司及其下属公司
中石化	指	中国石油化工股份有限公司及其下属公司
国家能源集团	指	国家能源投资集团有限责任公司及其下属公司
中煤集团	指	中国中煤能源集团有限公司
中海油	指	中国海洋石油集团有限公司及其下属公司
恒力石化	指	恒力石化股份有限公司及其下属公司
延长石油	指	陕西延长石油（集团）有限责任公司及其下属公司
中国中化	指	中国中化控股有限责任公司及其下属公司
高分子材料	指	人工合成高分子材料，包括塑料、合成橡胶、涂料、化学纤维、胶黏剂五大类材料，以及其他高分子基复合材料
催化剂	指	在化学反应里能改变反应物化学反应速率（提高或降低）而不改变化学平衡，且本身的质量和化学性质在化学反应前后都没有发生改变的物质，广泛应用于化工、石化、生化、环保等，催化剂在现代化学工业中占有极其重要的地位
抗氧化剂、抗氧化剂	指	在分子材料的聚合物体系中延缓或抑制材料受大气中氧或臭氧作用降解过程，从而阻止材料老化并延长使用寿命的一类化学助剂
单剂	指	仅包含一种助剂的产品，与复合助剂区分
复合助剂	指	一类由多种助剂复合以提供特定化学作用的个性化产品
聚乙烯、PE	指	是乙烯经聚合制得的一种热塑性树脂。聚乙烯是结构最简单的高分子，也是应用最广泛的高分子材料。聚乙烯无臭，无毒，手感似蜡，具有优良的耐低温性能（最低使用温度可达-100~-70℃），化学稳定性好，能耐大多数酸碱的侵蚀（不耐具有氧化性质的酸）。常温下不溶于一般溶剂，吸水性小，电绝缘性优良。用途十分广泛，主要用来制造薄膜、包装材料、容器、管道、单丝、电线电缆、日用品等，并可作为电视、雷达等的高频绝缘材料
聚丙烯、PP	指	一种半结晶的热塑性塑料，在工业界有广泛的应用，是常见的高分子材料之一，具有较高的耐冲击性，机械性质强韧，抗多种有机溶剂和酸碱腐蚀，未着色时呈白色半透明，蜡状；比聚乙烯轻；透明度也较聚乙烯好，比聚乙烯刚硬。主要用于各种长、短丙纶纤维的生产，生的产聚丙烯注塑制品可用于生产电器、电讯、灯饰、照明设备及电视机的阻燃零部件
聚烯烃	指	以烯烃类聚合物作为基材的高分子改性材料产品，主要包括聚丙烯（PP）类、聚乙烯（PE）类等

造粒	指	将粉状、液状的化学助剂加工成为颗粒形态的加工工序
四氯化钛	指	用作聚合催化剂的重要组分
异丁烯	指	2-甲基丙烯 (2-methylpropene)，是一种重要的化工原料
苯酚	指	一种具有特殊气味的无色针状晶体，是生产某些树脂、杀菌剂、防腐剂及药物的重要原料
齐格勒-纳塔 (Ziegler-Natta) 催化剂	指	一种主要由IV~VIII族元素 (如 Ti、Co、Ni) 的卤化物与 I~III族金属 (如 Al、Be、Li) 的烷基化物或烷基卤代物组成的优良的定向聚合催化剂
复配/混配	指	两种或两种以上的物质按一定比例混合加工生产出新的特性的混合物，通过复配能充分发挥不同物质之间的协合作用
SGS 认证	指	Societe Generale de Surveillance S.A.，瑞士通用公证行，是从事检验、测试、质量保证与认证的知名国际机构
《公司章程》	指	《辽宁鼎际得石化股份有限公司章程》
国家发改委	指	国家发展和改革委员会
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
财政部	指	中华人民共和国财政部
保荐人、保荐机构	指	海通证券股份有限公司
会计师、会计师事务所、天健会所	指	天健会计师事务所 (特殊普通合伙)
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2023 年 1-6 月
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	辽宁鼎际得石化股份有限公司
公司的中文简称	鼎际得
公司的外文名称缩写	Liaoning Dingjide Petrochemical Co., Ltd.
公司的法定代表人	张再明

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王恒	刘晓慧
联系地址	辽宁省营口市老边区柳树镇石灰村	辽宁省营口市老边区柳树镇石灰村
电话	0417-3907770	0417-3907770
传真	0417-3896500	0417-3896500
电子信箱	djdsh@djdsh.com	djdsh@djdsh.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	辽宁省营口市老边区柳树镇石灰村
公司注册地址的历史变更情况	无

公司办公地址	辽宁省营口市老边区柳树镇石灰村
公司办公地址的邮政编码	115006
公司网址	http://www.djdsh.com
电子信箱	djdsh@djdsh.com

#### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

#### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	鼎际得	603255	不适用

#### 六、其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼
	签字会计师姓名	彭卓、文菲
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	海通证券股份有限公司
	办公地址	上海市黄浦区中山南路888号海通外滩金融广场
	签字的保荐代表人姓名	张裕恒、陈邦羽
	持续督导的期间	2022年8月18日-2024年12月31日

#### 七、公司主要会计数据和财务指标

##### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	378,114,039.90	435,087,819.15	-13.09
归属于上市公司股东的净利润	40,142,914.02	66,743,456.20	-39.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	39,014,410.91	64,195,578.67	-39.23
经营活动产生的现金流量净额	2,086,058.58	16,941,603.25	-87.69
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,572,206,071.39	1,506,959,021.52	4.33
总资产	1,928,917,888.25	1,761,650,176.07	9.49

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.30	0.67	-55.22
稀释每股收益(元/股)	0.30	0.67	-55.22
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.29	0.64	-54.69
加权平均净资产收益率(%)	2.63	8.66	-6.03
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	2.55	8.33	减少 5.78 个百分 点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

**八、境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**九、非经常性损益项目和金额**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	641,192.46	
越权审批,或无正式批准文件,或 偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司 正常经营业务密切相关,符合国家 政策规定、按照一定标准定额或 定量持续享受的政府补助除外	620,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取 的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营 企业的投资成本小于取得投资时应 享有被投资单位可辨认净资产公允 价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害 而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支 出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超 过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司 期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事 项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效 套期保值业务外,持有交易性金融		

资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	66,403.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	48.99	
减：所得税影响额	199,141.84	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,128,503.11	

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

适用 不适用

#### 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### 1、报告期内公司所处行业情况

2023 年上半年，国际政治环境、经济环境日趋复杂，竞争进一步加剧，不确定性因素日益增加。在美联储持续加息、俄乌冲突持续、大国博弈不断加剧的情况下，国内宏观经济呈弱复苏状态，实体经济增长面临较大压力。上半年石化化工行业遭遇了原料和产品价格同步下滑、上半年行情恢复不及预期、国际和国内市场需求不振等困难。尽管复杂的国际环境带来诸多风险挑战，但中国经济稳中向好的基本面没有改变，国内石化化工行业仍处于重要战略机遇期。百万吨乙烯、千万吨炼油、西气东输等特大工程相继实施，大型炼化一体化项目陆续投产，高端新材料和精细化学品不断突破，行业转向高质量发展，产业优化升级迎来新的发展机遇。

聚烯烃催化剂产品为下游产业烯烃聚合技术的核心，具有较高的技术壁垒，经过近三十年的发展，目前国内市场形成了以国产化产品为主、供应商相对集中的竞争格局，其中低端、通用型立品已经实现一定程度国产化，而高性能牌号产品仍依赖进口，国产替代诉求强烈。同时，在下游聚烯烃产能持续扩张的背景下，催化剂及助剂需求相应水涨船高。然而，报告期内聚烯烃催化剂、抗氧剂单剂下游客户经营压力相对较大，产业链压力进一步向上传导，造成了行业整体盈利能力的阶段性下降。未来，随着原材料价格回落，以及国内政策的逐步支持，预计聚烯烃催化剂



及化学助剂盈利能力将逐步恢复；同时，需求将随下游扩张持续增长，行业格局有望随下游对催化剂、助剂性能要求的提升而优化；再者，在高端聚烯烃快速发展的背景趋势下，下游对于催化剂、化学助剂性能的要求持续提升。掌握高性能催化剂、助剂的龙头厂商有望迎来份额提升的明确机遇。

## 2、报告期内公司从事的业务情况

公司是国内少数同时具备高分子材料高效能催化剂和化学助剂产品的专业提供商，形成了聚烯烃高效能催化剂和化学助剂的研发、生产和销售为一体的业务体系，公司致力于为高分子材料行业提供专业化、定制化的产品。

公司获取订单的主要途径和方式是采用招投标的形式。以传统石油化工企业为例，中石油及下属企业会根据市场需求制定排产计划，按照既定的物料消耗水平测算所需原材料。各供应商需通过试验品性能测试后进入合格供应商名单，中石油等企业在合格供应商名单中进行招标，综合评判价格、产品质量、供货稳定性等因素后确定中标供应商。中标供应商根据合同需求排产，按照约定时间履行发货义务。

公司自设立以来，一直专注于聚烯烃催化剂领域的研发积累，已形成了以齐格勒-纳塔第四代催化剂为核心的产品序列，并在茂金属催化剂进行了研发布局，能够覆盖聚烯烃的主流生产工艺，是国内主要聚烯烃催化剂供应商之一。

聚烯烃抗氧剂产品为下游产业聚烯烃造粒过程添加的主要化学助剂，用于改进聚烯烃产品的抗氧化、热稳定性等性能。公司从 2006 年开始布局抗氧剂业务，并陆续推出抗氧剂 168、抗氧剂 1010、抗氧剂 1076、抗氧剂 3114 等核心产品。凭借多年产品、技术和经验积累，公司以抗氧剂单剂为基础，能够为客户提供专业化、定制化的复合助剂方案，在下游高分子材料客户所需的化学助剂和添加工艺日趋复杂的情况下，能够满足客户一站式、多样化需求。

公司主要产品通过瑞士 SGS 认证和欧盟 Reach 认证，广泛应用于塑料等高分子材料。公司与主要客户保持长期稳定的合作关系，客户覆盖中石油、中石化、中海油、中国中化、国家能源集团、延长石油、中煤集团、恒力石化、浙江石化、万华化学、宝丰能源等大型国企或上市公司。

## 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### 1、丰富的产品结构

公司现有二十四种催化剂产品、七种抗氧剂单剂产品，是行业内少数同时具备聚烯烃催化剂、抗氧剂研发和生产能力的企业，领先于同行业竞争对手。以抗氧剂单剂为基础，公司已形成完善的复合助剂产品体系，可快速响应客户的个性化需求。公司抗氧剂单剂产品优势明显，单剂与复合助剂相辅相成，同时发挥催化剂的独有竞争优势，产品体系多元化。公司依托同时具备聚烯烃催化剂和化学助剂产品的优势，自建聚烯烃小试研发实验室，能够通过聚烯烃的完整生产过程对公司产品性能进行调试、验证，并通过对聚烯烃样品的性能检测更好地为客户提供定制化产品。在完整的产品结构下，公司各个业务环节形成一个有机的整体，价值链各环节之间能够实现战略协同效应，能够快速响应客户需求，对市场的反应更敏感、更及时，有效提升公司的业务拓展能力。

### 2、稳定的客户渠道关系

精细化工行业对原材料及中间体产品供应的稳定性要求较高，潜在进入者想要打入高分子材料制造商供应链体系需要经过一系列复杂的认证流程，因此高分子材料制造商对供应商甄选过程和标准较为严苛，一旦选定合格供应商后不会轻易更换，具备较高的客户粘性。公司经过长期的经营积累，拥有优质的客户资源，多数客户均为央企或上市公司等实力雄厚的企业，包括中石油、中石化、中海油、中国中化、国家能源集团等大型国企。公司与主要客户保持了多年稳定的合作关系，获得了主要客户的认可，稳定的客户渠道关系成为公司业务拓展的核心竞争力之一。

### 3、强大的业务团队

经过多年的业务发展，公司已建立起一支经验丰富、结构合理、团结合作的销售团队。核心销售团队成员均长期从事于高分子材料催化剂和化学助剂的市场营销，具有深厚的行业经验。同时，公司建立了完善的技术服务体系，能够为销售团队的客户拓展提供技术服务支持，强大的业务团队为公司业务拓展提供了有力保障。

### 三、经营情况的讨论与分析

公司已成功实现了 A 股主板上市的阶段性目标，并启动现有主业聚烯烃催化剂、抗氧剂单剂、复合助剂的新一轮扩张，为未来两至三年公司现有主业的增长打下了基础。同时，公司凭借在聚烯烃催化剂领域多年的技术积累，以及在人员团队、工艺等方面的长时间筹备，正式启动 POE 高端新材料项目，进军化工高端新材料领域，为公司远期的发展奠定基础。

#### 1、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 37,811.40 万元，同比下降 13.09%；实现归属于上市公司股东的净利润 4,014.29 万元，同比下降 39.85%；扣除非经常性损益后归属于公司普通股东的净利润为 3,901.44 万元，同期下降 39.23%，主要系本报告期销售收入降低叠加管理费用增加所致。同时受宏观经济形势影响，化工行业整体下行压力较大，市场需求下滑，产品销售价格下降，导致报告期内公司毛利率同比下降 2.80%。此外，高端聚烯烃 POE 项目的实施主体石化科技公司，已组建核心项目团队，报告期内子公司石化科技的员工薪酬、开办费等管理费用激增，导致净利润同比降幅幅度高于营业收入同比降幅比例。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司总资产为 192,891.79 万元，同比增长 9.49%，归属于上市公司股东净资产为 157,220.61 万元，同比上升 4.33%。

#### 2、报告期内，公司所做的主要工作和取得的成果

##### (1) 持续推动现有主业产品产能扩张、升级迭代

公司现有主业中，催化剂产品以第四代齐格勒-纳塔聚烯烃催化剂为主，现有产能 225 吨；抗氧剂单剂产品以 168、1010 等通用牌号抗氧剂为主，产能为 2.25 万吨；复合助剂产能 8500 吨。通过公司 IPO 募投项目扩张，公司聚烯烃催化剂产能将扩张至 475 吨，且新增产能以第五代齐格勒-纳塔聚烯烃催化剂为主；抗氧剂单剂产能将扩张至 4.45 万吨，且新增产能包括高端牌号抗氧剂；复合助剂产能将扩张至 2.85 万吨。顺应产业趋势，通过本轮扩张，公司现有主业规模体量将实现较大幅度增长，产品结构实现升级，进一步夯实现有主业竞争力。

##### (2) 启动 POE 高端新材料项目，正式进军化工高端新材料

为聚焦“新能源材料”战略方向，瞄准“卡脖子”技术和产品，公司启动 POE 高端新材料项目，正式进军化工高端新材料领域。

公司 POE 高端新材料项目将分为近期项目及远期项目两期实施，整体规划总占地 133.3 万平方米，近期项目预计总投资 100 亿元，其中近期项目的一期项目总投资预计 60 亿元，固定资产投资预计 45 亿元，将用于建设 20 万吨/年 POE、30 万吨/年乙烷制  $\alpha$ -烯烃（后工段）及公用工程等相关配套设施；近期项目的二期项目总投资预计 40 亿元，固定资产投资预计 35 亿元，将用于建设 20 万吨/年 POE、30 万吨/年乙烷制  $\alpha$ -烯烃（前工段）及公用工程等相关配套设施。远期规划项目初步计划建设 40 万吨/年液相聚乙烯、30 万吨/年乙烷制醋酸乙烯、20 万吨/年 POE、二氧化碳重整制烯烃及公用工程等相关配套设施。

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

适用 不适用

### 四、报告期内主要经营情况

#### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	378,114,039.90	435,087,819.15	-13.09
营业成本	284,010,879.35	314,622,655.24	-9.73
销售费用	3,950,105.95	4,339,133.87	-8.97
管理费用	33,399,233.71	21,306,162.89	56.76
财务费用	-3,222,505.13	4,214,587.30	-176.46

研发费用	9,257,868.84	11,849,265.79	-21.87
经营活动产生的现金流量净额	2,086,058.58	16,941,603.25	-87.69
投资活动产生的现金流量净额	-85,598,025.42	-29,141,347.30	—
筹资活动产生的现金流量净额	152,653,596.43	22,623,679.73	574.75

营业收入变动原因说明：不适用

营业成本变动原因说明：不适用

销售费用变动原因说明：不适用

管理费用变动原因说明：主要系本报告期内计提的限制性股票股份支付费用增加、子公司石化科技的员工薪酬等费用增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系本报告期内利息收入增加所致。

研发费用变动原因说明：主要系本报告期内研发投入形成产品冲回研发费用所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本报告期内收到承兑票据增加，同时材料采购及预付货款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本报告期内购建固定资产和其他长期资产支付的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本报告期内收到限制性股票投资款及银行借款增加所致。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上年期末数	上年期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末 金额较上 年期末变 动比例 (%)	情况说明
货币资金	494,281,562.17	25.62	423,624,680.67	24.05	16.68	
应收票据	68,026,175.00	3.53	49,071,760.00	2.79	38.63	主要系本期收到的商业承兑汇票增多所致。
应收款项	279,487,552.49	14.49	317,349,735.99	18.01	-11.93	
应收款项融资	16,211,010.00	0.84	4,740,286.05	0.27	241.98	主要系本期收到既以收取合同现金流量为

						目标又以出售资产为目标业务模式的票据增加所致。
其他应收款	14,164,918.83	0.73	9,274,897.72	0.53	52.72	主要系本期应收押金保证金增加所致。
存货	252,731,893.56	13.10	213,172,442.75	12.10	18.56	
其他流动资产	7,968,282.72	0.41	3,905,404.79	0.22	104.03	主要系2022年企业所得税汇算清缴待退税款增加所致。
长期股权投资	21,369,576.18	1.11	20,495,073.65	1.16	4.27	
固定资产	396,544,236.94	20.56	404,062,839.92	22.94	-1.86	
在建工程	209,257,847.41	10.85	179,422,086.64	10.18	16.63	
无形资产	59,270,990.50	3.07	59,999,637.40	3.41	-1.21	
其他非流动资产	55,718,237.43	2.89	23,827,962.36	1.35	133.84	主要系本期在建工程、固定资产、POE项目技术使用权款项等长期资产款项增加所致。
短期借款	191,649,916.96	9.94	74,630,577.61	4.24	156.80	主要系本期取得银行短期借款增加所致。
合同负债	4,445,839.17	0.23	3,467,081.19	0.20	28.23	

应交税费	3,525,001.18	0.18	730,335.14	0.04	382.66	主要系本期应交企业所得税增加所致。
------	--------------	------	------------	------	--------	-------------------

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
应收账款	499,528.00	保理借款
固定资产	2,334,786.73	借款抵押
无形资产	5,945,361.99	借款抵押
合计	8,779,676.72	—

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

**(1).重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2).重大的非股权投资**

√适用 □不适用

2023年1月11日，公司召开2023年第一次临时股东大会，审议通过了《关于全资子公司投资建设POE高端新材料项目的议案》，同意石化科技投资建设POE高端新材料项目，并授权公司经营层办理项目建设的招投标和采购工作。2023年8月14日，公司召开2023年第四次临时股东大会，审议通过了《关于POE高端新材料项目变更及签署投资协议的议案》，同意POE高端新材料项目的变更方案，并同意石化科技与大连长兴岛经济技术开发区管理委员会签署《辽宁鼎际得石化高端新材料项目投资合同书》。POE高端新材料项目将分为近期项目及远期项目两期实施，项目整体规划总占地133.3万平方米，近期项目预计总投资100亿元，具体内容详见公司披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告。

**(3).以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
应收款项融资	4,740,286.05						11,470,723.95	16,211,010.00
合计	4,740,286.05						11,470,723.95	16,211,010.00

## 证券投资情况

□适用 √不适用

## 证券投资情况的说明

□适用 √不适用

## 私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	主营业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润	持股比例 (%)
天利得源	抗氧化剂及化工产品生产、销售、加工	3,764.33	5,304.19	4,946.03	932.99	204.82	42.70
众和添加剂	加工、销售预混剂、改性剂、除酸剂、给电子体、光稳定剂、抗氧化剂（产品及原材料涉及化学危险品的除外）	1,000.00	5,334.00	1,933.03	9,384.04	58.89	100.00
石化科技	新型膜材料制造，新材料技术研发，专用化学产品销售（不含危险化学品），化工产品生产（不含许可类化工产品），专用化学产品制造（不含危险化学品），货物进出口（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	10,000.00	4,868.47	4,702.60	0.00	-787.72	100.00

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1、市场风险****(1) 产品价格波动风险**

2023 年上半年，公司催化剂、抗氧化剂单剂和复合助剂销售收入分别为 22,458.57 万元和 10,673.48 万元、4,124.72 万元，占同期营业收入的比例合计为 98.53%，是报告期公司收入和利润的主要来源。催化剂、抗氧化剂单剂和复合助剂主要应用于塑料高分子材料领域，定价主要参考下游市场的供需情况进行相应调整。若下游市场需求出现大幅波动，则公司产品价格也会相应出现调整，进而会对公司业绩产生较大影响。



### (2) 原材料价格波动风险

报告期内，公司主要原材料为四氯化钛、己烷、苯酚和异丁烯，主要产品中原材料占成本的比重较高。原材料价格与宏观经济环境、国内外化工市场供求关系、国际原油价格走势有较大的关联，其变动存在一定的不可预见性，若未来原材料价格的上涨而产品售价未能与原材料成本保持同步调整，将对公司的盈利水平构成不利影响。

### (3) 市场竞争风险

公司是业内少数同时覆盖催化剂和化学助剂产品体系的企业之一。公司产品的生产在技术、资金、环保、客户渠道等方面均有一定的市场壁垒，但未来仍将面临新进入市场者以及现有竞争对手的竞争。如未来市场需求的增速低于市场供应的增速，市场竞争将更加激烈，公司产品价格可能受到供需结构变化的影响而下降，进而对公司的营业收入和盈利水平构成不利影响。

## 2、经营风险

### (1) 安全生产风险

公司主要产品为催化剂、抗氧剂单剂和复合助剂，产品的生产涉及化学合成过程和危险化学品的使用，在生产、运输、销售的过程中，存在高温高压等不安全因素，公司不能完全排除在生产经营过程中因操作不当、设备故障或其他偶发因素而造成安全生产事故发生的可能性。一旦发生安全事故，公司可能因此受到相关安全监督管理部门的处罚，并被要求整改，进而对公司的正常生产经营活动产生潜在不利影响。

## 3、管理风险

### (1) 公司管理风险

公司所处的专用化学产品制造行业对公司生产管理、稳定的产品质量及技术创新能力的要求较高。公司目前处于成长期，未来业务发展空间较大，同时人员数量和业务规模也在快速增长。公司部门机构和人员数量不断扩大，特别是随着募集资金的到位和投资项目的实施，总体经营规模将进一步扩大，在公司管理、产品研发、市场开拓、人才储备等方面对公司提出了更高的要求。如果管理层不能适时调整公司管理体制或未能很好把握调整时机或发生相应职位管理人员的选任失误，都将可能影响公司业务正常发展或错失发展机遇。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 1 月 11 日	www.sse.com.cn	2023 年 1 月 12 日	1、《关于选举公司独立董事的议案》 2、《关于公司向招商银行股份有限公司营口分行申请综合授信的议案》 3、《关于公司向上海浦东发展银行股份有限公司营口分行申请综合授信的议案》 4、《关于公司向盛京银行股份有限公司营口市府支行申请综合授信的议案》 5、《关于全资子公司投资建设 POE 高端新材料项目的议案》
2023 年第二次临时	2023 年 2 月 1 日	www.sse.com.cn	2023 年 2 月 2 日	1、《关于签订许可协议的议案》

股东大会				
2022 年年度股东大会	2023 年 4 月 17 日	www.sse.com.cn	2023 年 4 月 18 日	1、《关于 2022 年度董事会工作报告的议案》 2、《关于 2022 年度监事会工作报告的议案》 3、《关于 2022 年度财务决算报告的议案》 4、《关于 2022 年年度利润分配预案的议案》 5、《关于公司 2022 年年度报告及摘要的议案》 6、《关于公司确认 2022 年度董事薪酬执行情况及 2023 年度薪酬方案的议案》 7、《关于公司确认 2022 年度监事薪酬执行情况及 2023 年度薪酬方案的议案》 8、《关于公司续聘会计师事务所的议案》 9、《关于公司拟申请综合授信并接受关联方担保的议案》
2023 年第三次临时股东大会	2023 年 4 月 24 日	www.sse.com.cn	2023 年 4 月 25 日	1、《关于公司 2023 年第一期股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》 2、《关于公司 2023 年第一期股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》 3、《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2023 年第一期股票期权与限制性股票激励计划相关事宜的议案》

#### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

#### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
玄永强	副总经理	离任
计良连	副总经理	聘任
祝平	副总经理	聘任
李金阁	副总经理	聘任

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

玄永强先生因达到法定退休年龄辞去公司副总经理职务。

2023 年 3 月 1 日，公司召开第二届董事会第十四次会议，审议通过了《关于聘任副总经理

的议案》，决定聘任计良连先生、祝平先生、李金阁先生为公司副总经理，具体内容详见公司披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### （一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2023 年 4 月 7 日，公司披露了《辽宁鼎际得石化股份有限公司 2023 年第一期股票期权与限制性股票激励计划(草案)摘要公告》，激励计划具体内容如下： （一）股票期权激励计划：公司拟向激励对象授予 44.00 万份股票期权； （二）限制性股票激励计划：公司拟向激励对象授予 135.50 万股限制性股票，其中预留 30.00 万份。	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn, 公告编号：2023-022
2023 年 4 月 29 日，公司披露了《辽宁鼎际得石化股份有限公司关于向 2023 年第一期股票期权与限制性股票激励计划激励对象首次授予股票期权与限制性股票的公告》，2023 年 4 月 28 日为首次授予日，向符合条件的 23 名激励对象授予股票期权 44 万份，行权价格 63.36 元/份；向符合条件的 26 名激励对象首次授予限制性股票 105.5 万股，授予价格 31.68 元/股。	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn, 公告编号：2023-028
2023 年 6 月 8 日，公司披露了《辽宁鼎际得石化股份有限公司关于 2023 年第一期股票期权与限制性股票激励计划股票期权首次授予登记完成的公告》，本次激励计划股票期权首次授予的主要情况有： 1、首次授权日：2023 年 4 月 28 日； 2、首次授予数量：44.00 万份； 3、首次授予人数：23 人； 4、行权价格：63.36 元/份； 5、股票来源：公司向激励对象定向发行公司人民币 A 股普通股股票。	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn, 公告编号：2023-030
2023 年 6 月 29 日，公司披露了《辽宁鼎际得石化股份有限公司关于调整 2023 年第一期股票期权与限制性股票激励计划限制性股票授予价格的公告》，对本次激励计划限制性股票的授予价格（含预留部分）进行了调整，由 31.68 元/股调整为 31.605 元/股。	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn, 公告编号：2023-032
2023 年 7 月 5 日，公司披露了《辽宁鼎际得石化股份有限公司关于 2023 年第一期股票期权与限制性股票激励计划限制性股票首次授予登记完成的公告》，本次激励计划限制性股票首次授予的主要情况有： 1、首次授予日：2023 年 4 月 28 日； 2、首次授予数量：101.50 万股；	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn, 公告编号：2023-035

3、首次授予人数：25 人； 4、首次授予价格：31.605 元/股； 5、股票来源：公司向激励对象定向发行公司人民币 A 股普通股股票。	
---	--

## （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

适用 不适用

（1）报告期内未发生因环境问题受到行政处罚的情况；

（2）公司经营中所主要涉及的能源消耗为天然气、电力、水。排放物主要为废气、固体废弃物。

#### （二）重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

###### （1）能源消耗情况

公司运营所消耗的主要能源为天然气、电力、水。报告期内，公司始终践行绿色运行理念，持续落实环境管理体系，建立能源管理体系，节能降耗的同时明确减排指标，将绿色低碳的理念融入到基础设施设计建设与生产运营的各环节。通过更换太阳能照明、提高循环水利用率等方式，不断提升能源资源使用效率，践行绿色生产，实现环境绩效的持续改善。

###### （2）废弃物与污染物排放情况

公司通过有资质的危险废物处理单位处理生产过程中所涉及氢氧化铝、铵盐滤渣、废过滤布袋等固体废物。生活垃圾定期清运至生活垃圾处理场进行处置。

###### （3）环保管理制度情况

公司高度重视环境、能源运行体系的建设和落实情况，制定了包括突发环境事件应急预案、危废管理制度、环保设施运行管理制度、自行监测方案、环保法律法规宣贯、环保知识宣传教育等各专项系列方案。严格把控生产和经营过程中的能耗使用，依法合规对废弃物的处置，减少运营过程中对环境的影响。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	营口鼎际得实业发展有限公司、营口鼎际得企业管理咨询中心（有限合伙）	关于限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限等事项的承诺，详见承诺内容 1	承诺时间：2021 年 3 月 18 日 承诺期限：2022 年 8 月 18 日起 36 个月；锁定期届满之日起 2 年内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	张再明	关于限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限等事项的承诺，详见承诺内容 2	承诺时间：2021 年 3 月 18 日 承诺期限：2022 年 8 月 18 日起 36 个月；锁定期届满	是	是	不适用	不适用

				之日起 2 年内				
股份限售	许丽敏	关于限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限等事项的承诺，详见承诺内容 3	承诺时间：2021 年 3 月 18 日 承诺期限：2022 年 8 月 18 日起 36 个月；锁定期届满之日起 2 年内	是	是	不适用	不适用	
股份限售	阎冰、池素娟、吴春叶、佟秀永、王恒、杨文华	关于限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限等事项的承诺，详见承诺内容 4	承诺时间：2021 年 3 月 18 日 承诺期限：2022 年 8 月 18 日起 36 个月；锁定期届满之日起 2 年内	是	是	不适用	不适用	
股份限售	营口盛金实业发展有限公司	关于限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限等事项的承诺，详见承诺内容 5	承诺时间：2021 年 3 月 18 日 承诺期限：2022 年 8 月 18 日起 12 个月；锁定期届满之日起 2 年内	是	是	不适用	不适用	
股份限售	辛伟荣、玄永强	关于限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限等事项的承诺，详见承诺内容 6	承诺时间：2021 年 3 月 18 日 承诺期限：2022 年 8 月 18 日起 12 个月；锁定期届满之日起 2 年内	是	是	不适用	不适用	
股份限售	母庆彬	关于限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限等事项的承诺，详见承诺内容 7	承诺时间：2021 年 3 月 18 日 承诺期限：2022 年 8 月 18 日起 12 个月；锁定期届满之日起 2 年内	是	是	不适用	不适用	
股份限售	江萍	关于限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限等事项的承诺，详见承诺内容 8	承诺时间：2021 年 3 月 18 日 承诺期限：2022 年 8 月 18 日起 12 个月；锁定期届满之日起 2 年内	是	是	不适用	不适用	

解决关联交易	控股股东、实际控制人及其一致行动人、持有公司 5% 以上股份的主要股东、全体董事、监事及高级管理人员	关于减少和规范关联交易的承诺，详见承诺内容 9	承诺时间：2021 年 3 月 18 日 承诺期限：长期	否	是	不适用	不适用
解决关联交易	控股股东、实际控制人和持有公司 5% 以上股份的股东	关于避免同业竞争的承诺，详见承诺内容 10	承诺时间：2021 年 3 月 18 日 承诺期限：长期	否	是	不适用	不适用
其他	控股股东、实际控制人和持有公司 5% 以上股份的股东	关于持股及减持意向的承诺，详见承诺内容 11	承诺时间：2021 年 3 月 18 日 承诺期限：长期	否	是	不适用	不适用
其他	公司、控股股东、实际控制人、持有公司 5% 以上股份的股东、董事和高级管理人员	关于稳定股价的承诺，详见承诺内容 12	承诺时间：2021 年 3 月 18 日 承诺期限：2022 年 8 月 18 日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
其他	实际控制人、全体董事和高级管理人员	关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺，详见承诺内容 13	承诺时间：2021 年 3 月 18 日 承诺期限：长期	否	是	不适用	不适用
其他	公司	关于利润分配政策的承诺，详见承诺内容 14	承诺时间：2021 年 3 月 18 日 承诺期限：长期	否	是	不适用	不适用
其他	全体股东、董事、监事和高级管理人员	关于利润分配政策的承诺，详见承诺内容 15	承诺时间：2021 年 3 月 18 日 承诺期限：长期	否	是	不适用	不适用
其他	公司	关于未履行约束措施的承诺，详见承诺内容 16	承诺时间：2021 年 3 月 18 日 承诺期限：长期	否	是	不适用	不适用



	其他	全体股东	关于未履行约束措施的承诺，详见承诺内容 17	承诺时间：2021 年 3 月 18 日 承诺期限：长期	否	是	不适用	不适用
	其他	董事、监事、高级管理人员、核心技术人员和财务人员	关于未履行约束措施的承诺，详见承诺内容 18	承诺时间：2021 年 3 月 18 日 承诺期限：长期	否	是	不适用	不适用
	其他	公司	关于对欺诈发行上市的股份购回承诺，详见承诺内容 19	承诺时间：2021 年 3 月 18 日 承诺期限：长期	否	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人	关于对欺诈发行上市的股份购回承诺，详见承诺内容 20	承诺时间：2021 年 3 月 18 日 承诺期限：长期	否	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	公司	公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关股票期权或限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	2023 年第一期股票期权与限制性股票激励对象	激励对象承诺，若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。	长期	是	是	不适用	不适用

**承诺内容 1：**营口鼎际得实业发展有限公司、营口鼎际得企业管理咨询中心（有限合伙）就所持股份的限制及自愿锁定做如下承诺：

1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理公司本次发行上市前本企业直接或间接持有的公司股份（包括由该部分股份派生的股份如送红股、资本公积金转增等，下同），也不由公司回购本企业持有的该部分股份。

2、公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（指公司首次公开发行股票的发价价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同），或者上市后 6 个月期末收盘价

低于发行价，本企业持有公司股份的锁定期自动延长 6 个月。

3、自上述锁定期届满之日起 24 个月内，若本企业拟通过任何途径或手段减持所持有的公司本次发行上市前的股份，则本企业的减持价格应不低于发行价格。

4、本企业将严格遵守我国法律法规以及规范性文件规定的关于股东持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行相应义务。如本企业违反承诺减持的，自愿将减持所得收益上交公司所有，并在中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。如本企业未将违规减持所得上交公司，则公司有权从应付本企业现金分红中扣除与本企业应上交公司的违规减持所得金额等额的现金分红，并收归公司所有。

5、本企业违反前述承诺将承担利益相关方因此所受到的任何损失。

**承诺内容 2：**张再明就所持股份的限制及自愿锁定做如下承诺：

1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理公司本次发行上市前本人直接或间接持有的公司股份（包括由该部分股份派生的股份如送红股、资本公积金转增等，下同），也不由公司回购本人持有的该部分股份。

2、公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（指公司首次公开发行股票的发价价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股份的锁定期自动延长 6 个月。

3、自上述锁定期届满之日起 24 个月内，若本人拟通过任何途径或手段减持所持有的公司本次发行上市前的股份，则本人的减持价格应不低于发行价格。

4、在锁定期（包括延长的锁定期限）满后的任职期间，每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的 25%，并且在卖出后六个月内不再买入公司股份，买入后六个月内不再卖出公司股份；离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。

5、本人将严格遵守我国法律法规以及规范性文件规定的关于股东、董事、高级管理人员持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行相应义务。如本人违反承诺减持的，自愿将减持所得收益上交公司所有，并在中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。如本人未将违规减持所得上交公司，则公司有权从应付本人现金分红/薪酬中扣除与本人应上交公司的违规减持所得金额等额的现金分红/薪酬，并收归公司所有。本人不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。

6、本人违反前述承诺将承担利益相关方因此所受到的任何损失。

**承诺内容 3：**许丽敏就所持股份的限制及自愿锁定做如下承诺：

1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理公司本次发行上市前本人直接或间接持有的公司股份（包括由该部分股份派生的股份如送红股、资本公积金转增等，下同），也不由公司回购本人持有的该部分股份。

2、公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（指公司首次公开发行股票的发价价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股份的锁定期自动延长 6 个月。

3、自上述锁定期届满之日起 24 个月内，若本人拟通过任何途径或手段减持所持有的公司本次发行上市前的股份，则本人的减持价格应不低于发行价格。

4、本人将严格遵守我国法律法规以及规范性文件规定的关于股东持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行相应义务。如本人违反承诺减持的，自愿将减持所得收益上交公司所有，并在中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。如本人未将违规减持所得上交公司，则公司有权从应付本人现金分红中扣除与本人应上交公司的违规减持所得金额等额的现金分红，并收归公司所有。

5、本人违反前述承诺将承担利益相关方因此所受到的任何损失。

**承诺内容 4：**阎冰、池素娟、吴春叶、佟秀永、王恒、杨文华就所持股份的限制及自愿锁定做如下承诺：

1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理公司本次发行上市前本人直接或间接持有的公司股份（包括由该部分股份派生的股份如送红股、资本公积金转增等，下同），也不由公司回购本人持有的该部分股份。

2、公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（指公司首次公开发行股票的发行价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股份的锁定期自动延长 6 个月。

3、自上述锁定期届满之日起 24 个月内，若本人拟通过任何途径或手段减持所持有的公司本次发行上市前的股份，则本人的减持价格应不低于发行价格。

4、本人将严格遵守我国法律法规以及规范性文件规定的关于股东、董事、高级管理人员持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行相应义务。如本人违反承诺减持的，自愿将减持所得收益上交公司所有，并在中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。如本人未将违规减持所得上交公司，则公司有权从应付本人现金分红/薪酬中扣除与本人应上交公司的违规减持所得金额等额的现金分红/薪酬，并收归公司所有。本人不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。

5、本人违反前述承诺将承担利益相关方因此所受到的任何损失。

**承诺内容 5：**营口盛金实业发展有限公司就所持股份的限制及自愿锁定做如下承诺：

1、自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理公司本次发行上市前本企业直接或间接持有的公司股份（包括由该部分股份派生的股份如送红股、资本公积金转增等，下同），也不由公司回购本企业持有的该部分股份。

2、公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（指公司首次公开发行股票的发行价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本企业持有公司股份的锁定期自动延长 6 个月。

3、自上述锁定期届满之日起 24 个月内，若本企业拟通过任何途径或手段减持所持有的公司本次发行上市前的股份，则本企业的减持价格应不低于发行价格。

4、本企业将严格遵守我国法律法规以及规范性文件规定的关于股东持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行相应义务。如本企业违反承诺减持的，自愿将减持所得收益上交公司所有，并在中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的原因并向公司股东和社会公众投资者道

歉。如本企业未将违规减持所得上交公司，则公司有权从应付本企业现金分红中扣除与本企业应上交公司的违规减持所得金额等额的现金分红，并收归公司所有。

5、本企业违反前述承诺将承担利益相关方因此所受到的任何损失。

**承诺内容 6：**辛伟荣、玄永强就所持股份的限制及自愿锁定做如下承诺：

1、自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理公司本次发行上市前本人直接或间接持有的公司股份（包括由该部分股份派生的股份如送红股、资本公积金转增等，下同），也不由公司回购本人持有的该部分股份。

2、公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（指公司首次公开发行股票的发行价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股份的锁定期自动延长 6 个月。

3、自上述锁定期届满之日起 24 个月内，若本人拟通过任何途径或手段减持所持有的公司本次发行上市前的股份，则本人的减持价格应不低于发行价格。

4、在锁定期（包括延长的锁定期限）满后的任职期间，每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的 25%，并且在卖出后六个月内不再买入公司股份，买入后六个月内不再卖出公司股份；离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。

5、本人将严格遵守我国法律法规以及规范性文件规定的关于股东、董事、高级管理人员持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行相应义务。如本人违反承诺减持的，自愿将减持所得收益上交公司所有，并在中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。如本人未将违规减持所得上交公司，则公司有权从应付本人现金分红/薪酬中扣除与本人应上交公司的违规减持所得金额等额的现金分红/薪酬，并收归公司所有。本人不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。

6、本人违反前述承诺将承担利益相关方因此所受到的任何损失。

**承诺内容 7：**母庆彬就所持股份的限制及自愿锁定做如下承诺：

1、自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理公司本次发行上市前本人直接或间接持有的公司股份（包括由该部分股份派生的股份如送红股、资本公积金转增等，下同），也不由公司回购本人持有的该部分股份。

2、本人将严格遵守我国法律法规以及规范性文件规定的关于股东持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行相应义务。如本人违反承诺减持的，自愿将减持所得收益上交公司所有，并在中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。如本人未将违规减持所得上交公司，则公司有权从应付本人现金分红中扣除与本人应上交公司的违规减持所得金额等额的现金分红，并收归公司所有。

3、若今后中国证监会或证券交易所要求本人延长股份锁定期，则本人承诺无条件按照中国证监会或证券交易所要求进行股份锁定。

4、本人违反前述承诺将承担利益相关方因此所受到的任何损失。

**承诺内容 8：**江萍就所持股份的限制及自愿锁定做如下承诺：

1、自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理公司本次发行上市前本人直接或间接持有的公司股份（包括由该部分股份派生的股

份如送红股、资本公积金转增等，下同)，也不由公司回购本人持有的该部分股份。

2、公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（指公司首次公开发行股票的发价价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股份的锁定期自动延长 6 个月。

3、自上述锁定期届满之日起 24 个月内，若本人拟通过任何途径或手段减持所持有的公司本次发行上市前的股份，则本人的减持价格应不低于发行价格。

4、本人将严格遵守我国法律法规以及规范性文件规定的关于股东持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行相应义务。如本人违反承诺减持的，自愿将减持所得收益上交公司所有，并在中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。如本人未将违规减持所得上交公司，则公司有权从应付本人现金分红中扣除与本人应上交公司的违规减持所得金额等额的现金分红，并收归公司所有。

5、本人违反前述承诺将承担利益相关方因此所受到的任何损失。

**承诺内容 9：**控股股东、实际控制人及其一致行动人、持有公司 5%以上股份的主要股东、全体董事、监事及高级管理人员作为承诺人承诺如下：

1、承诺人声明，承诺人已被告知、并知悉关联方、关联交易的认定标准。

2、承诺人声明，承诺人已向公司及其为首次公开发行股票并上市而聘请的保荐机构、律师及会计师（以下简称“中介机构”）提供了自 2018 年 1 月 1 日起截至本函出具之日承诺人、与承诺人关系密切的家庭成员、承诺人控制或担任董事、高级管理人员的除公司及其子公司以外的其他企业以及与承诺人关系密切的家庭成员控制或担任董事、高级管理人员的除公司及其子公司以外的其他企业（以下统称为“关联企业”）与公司及其子公司、分公司之间已经发生的全部关联交易情况，且承诺人提供的与该等关联方及关联交易相关的资料 and 材料是真实、准确、完整的，不存在虚假记载、误导性陈述、重大遗漏或重大隐瞒。

3、承诺人承诺，承诺人将按照《中华人民共和国公司法》等相关法律、法规和规范性文件以及《辽宁鼎际得石化股份有限公司章程》（以下简称“公司章程”）的有关规定行使股东权利并承担股东义务；在公司董事会、股东大会审议与承诺人有关联关系的关联交易时，承诺人将切实履行回避表决的义务；依法诚信地履行相应的权利及义务，不会利用关联人的地位，就关联交易采取任何行动以促使公司股东大会、董事会、监事会作出侵犯公司及其他股东合法权益的决议。

4、承诺人声明，承诺人、与承诺人关系密切的家庭成员及关联企业与公司和/或其子公司、分公司之间现时不存在任何依照法律、法规、规范性文件、中国证券监督管理委员会及上海证券交易所的有关规定和公司公司章程应披露而未披露的关联交易。

5、承诺人保证，承诺人、与承诺人关系密切的家庭成员及关联企业不会利用承诺人作为公司实际控制人/股东/董事/监事/高级管理人员/核心技术人员的身分操纵、指示公司和/或其子公司、分公司或者公司和/或其子公司的董事、监事、高级管理人员和/或公司分公司的负责人，使得公司和/或其子公司、分公司以不公平的条件或条款，提供或者接受资金、商品、服务或者其他资产、资源；承诺人、与承诺人关系密切的家庭成员及关联企业亦不会利用承诺人作为公司实际控制人/股东/董事/监事/高级管理人员/核心技术人员的身分从事任何损害公司和/或其子公司、分公司利益的行为。

6、承诺人承诺，承诺人不会利用承诺人作为公司实际控制人/股东/董事/监事/高级管理人员/核心技术人员的地位和影响通过关联交易损害公司和/或公司其他股东和/或公司子公司、分公司的合法权益，亦不会通过关联交易为公司和/或其子公司、分公司输送利益。承诺人保证自觉维护公司及全体股东的利益，不利用承诺人在公司中的地位谋求与公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不会利用自身作为公司股东之地位谋求与公司

达成交易的优先权利。承诺人保证不以任何方式（包括但不限于借款、代偿债务、代垫款项等）直接或间接占用或转移公司和/或其子公司、分公司的资金、资产及其他资源，或者要求公司和/或其子公司、分公司违规为承诺人、与承诺人关系密切的家庭成员和/或关联企业提供担保。

7、承诺人承诺，承诺人、与承诺人关系密切的家庭成员及关联企业将尽量减少与公司和/或其子公司、分公司之间的关联交易。承诺人保证，对于无法回避或者基于合理原因而发生的任何业务往来或交易均将遵循平等、自愿、等价、有偿的一般商业原则，与公司和/或其子公司、分公司签订关联交易协议，并将严格按照法律、法规、规范性文件及公司公司章程、公司相关制度的规定履行信息披露义务及相关内部决策、审批程序，关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，确保关联交易的交易公平公正、定价公允合理，维护公司及其子公司、分公司的合法权益。

8、承诺人承诺，如承诺人在本函中所述任何内容与事实不一致，或者承诺人违反本函中任何一项保证或承诺，承诺人自愿承担由此给公司及相关利益方造成的直接或间接经济损失，并承担由此产生的赔偿责任及与此相关的全部费用支出，承诺人因此而所取得的收益全部归公司所有。

9、以上承诺事项如有变化，承诺人保证立即通知公司和中介机构。因上述承诺事项发生变化而需要重新签署承诺函的，承诺人承诺将重新签署承诺函以替换本函；如承诺人在以上承诺事项发生变化时未履行通知义务、或者未重新签署承诺函的，承诺人自愿承担由此给公司及相关利益方造成的直接或间接经济损失，并承担由此产生的赔偿责任及与此相关的全部费用支出，承诺人因此而所取得的收益全部归公司所有。

10、前述声明、保证及承诺均系真实、准确、有效，均为无条件且不可撤销的，均系承诺人真实且自愿的意思表示。本函自承诺人签署之日即刻生效，并在公司存续且依据相关法律、法规、规范性文件和中国证券监督管理委员会及上海证券交易所的相关规定承诺人、与承诺人关系密切的家庭成员及关联企业被认定为公司的关联方的期间内持续有效，直至承诺人、与承诺人关系密切的家庭成员及关联企业与公司之间无任何关联关系之日起届满十二个月之日止。

**承诺内容 10：**控股股东、实际控制人和持有公司 5%以上股份的股东作为承诺人承诺如下：

1、承诺人在此声明，承诺人目前没有在中国境内外直接或间接从事任何在生产经营上对公司及其子公司构成竞争或可能构成竞争的业务，目前未拥有与公司及其子公司存在竞争关系的任何经济组织的权益，亦未以其他任何形式取得该等经济组织的控制权，亦未以任何方式为与公司及其子公司竞争的公司、企业或其他机构、组织提供任何资金、业务和管理等方面的帮助或提供任何技术信息、业务运营、销售渠道等商业秘密。

2、承诺人承诺，在今后的业务中，承诺人及承诺人未来可能控制的其他企业不与公司及其子公司业务产生同业竞争，即承诺人及承诺人未来可能控制的其他企业（包括承诺人及承诺人未来可能控制的其他企业的全资、控股子公司，或承诺人及承诺人未来可能控制的其他企业对其具有实际控制权的公司）不以任何形式直接或间接地从事与公司及其子公司业务相同或相似的业务，也不会以任何方式为与公司及其子公司竞争的公司、企业或其他机构、组织提供任何资金、业务和管理等方面的帮助或提供任何技术信息、业务运营、销售渠道等商业秘密。

3、承诺人确认，承诺人目前没有、将来也不直接或间接从事与公司及其子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担赔偿责任。

4、承诺人承诺，对于承诺人未来可能直接和间接控股的其他企业，承诺人将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理等）以及承诺人在该等企业中的控股地位，保证该等企业履行本函中与承诺人相同的义务，保证该等企业不与公司及其子公司进行同业竞争，承诺人愿意对违反上述承诺而给公司造成的全部损失承担全部赔偿责任。

5、承诺人承诺，如未来公司或其子公司认定承诺人及承诺人未来可能控制的其他企业的业务与公司及其子公司业务存在同业竞争，则承诺人及承

诺人未来可能控制的其他企业将在公司或其子公司提出异议后及时转让或终止该业务。

6、承诺人承诺，在公司或其子公司认定是否与承诺人及承诺人未来可能控制的其他企业存在同业竞争的董事会和/或股东大会上，承诺人及承诺人未来可能控制的其他企业有关的董事、股东代表将按公司公司章程规定回避，不参与相关表决。

7、承诺人保证严格遵守公司公司章程的规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用承诺人的地位谋求不当利益，不损害公司和其他股东的合法权益。

8、承诺人承诺，如承诺人在本函中所述任何内容与事实不一致，或者承诺人违反本函中任何一项保证或承诺，承诺人自愿承担由此给公司及相关利益方造成的直接或间接经济损失，并承担由此产生的赔偿责任及与此相关的全部费用支出，承诺人因此而取得的收益全部归公司所有。

9、以上承诺事项如有变化，承诺人保证立即通知公司和中介机构。因上述承诺事项发生变化而需要重新签署承诺函的，承诺人承诺将重新签署承诺函以替换本函；如承诺人在以上承诺事项发生变化时未履行通知义务、或者未重新签署承诺函的，承诺人自愿承担由此给公司及相关利益方造成的直接或间接经济损失，并承担由此产生的赔偿责任及与此相关的全部费用支出，承诺人因此而取得的收益全部归公司所有。

10、前述声明、确认及承诺均系真实、准确、有效，均为无条件且不可撤销的，均系承诺人真实且自愿的意思表示。本函自承诺人签署之日起即刻生效，生效后本函构成对承诺人及承诺人未来可能控制的其他企业具有法律约束力的法律文件。本函自生效后持续有效，直至承诺人不再为公司的控股股东或实际控制人或承诺人持有公司的股份占公司总股本的比例低于 5%时为止。

**承诺内容 11：**控股股东鼎际得实业、实际控制人张再明、持有公司 5%以上股份的股东盛金实业和辛伟荣就其所持公司股份自愿作出如下持股意向及减持意向的承诺：

1、在本企业/本人承诺的股份锁定期内不减持公司股份。

2、若于承诺的持有公司股票锁定期届满后两年内减持公司股票，股票的减持价格不低于公司首次公开发行股票的发价（如期间有派息、送股、公积金转增股本、配股等除权、除息情况的，则价格将进行相应调整）。

3、锁定期届满后，本企业/本人拟通过包括但不限于二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等方式减持所持有的公司股份。

4、在持有公司 5%以上股份的情况下，本企业/本人减持时将提前五个交易日将减持数量、减持方式等信息以书面方式通知公司，并由公司及时予以公告，自公司公告之日起三个交易日后，实施股份减持。

5、如相关法律、法规、规范性文件、中国证监会、证券交易所就股份减持出台了新的规定或措施，且上述承诺不能满足证券监管部门的相关要求时，本企业/本人承诺届时将按照相关规定出具补充承诺或重新出具新的承诺。

6、本企业/本人将严格遵守我国法律法规以及规范性文件规定的关于股东持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行相应义务。如本企业/本人违反承诺减持的，自愿将减持所得收益上交公司所有，并在中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。如本企业/本人未将违规减持所得上交公司，则公司有权从应付本企业/本人现金分红中扣除与本企业/本人应上交公司的违规减持所得金额等额的现金分红，并收归公司所有。上述承诺不因本企业/本人不再持有公司 5%以上股份而终止。

**承诺内容 12：**公司、控股股东、实际控制人、持有公司 5%以上股份的股东、董事和高级管理人员关于稳定股价作出承诺如下：

1、如在公司上市后三年内，若非因不可抗力因素导致公司股票出现连续二十个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（每股净

资产=合并财务报表中的归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数；为避免歧义，于最近一期审计基准日后，如因利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整，以下简称“每股净资产”）的（以下简称“启动条件”），且公司情况同时满足《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》、中国证监会以及上海证券交易所对于回购、增持公司股份等行为的的规定，保证回购、增持结果不会导致本公司股权分布不符合上市条件，本企业/本人承诺按照《稳定股价预案》启动股价稳定方案（以下简称“股价稳定方案”）。

2、本企业/本人承诺根据公司董事会届时制定的股价稳定方案执行稳定股价的具体实施措施。本企业/本人承诺将极力敦促其他相关方严格按照《稳定股价预案》之规定全面且有效地履行、承担其在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任。

3、本企业/本人承诺切实履行所作出的上述承诺事项，遵守和执行《稳定股价预案》的内容并承担相应的法律责任。若本企业/本人违反或拒不履行上述承诺的，本企业/本人愿意：

- (1) 在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊公开作出解释并致歉；
- (2) 根据《稳定股价预案》承担赔偿责任；
- (3) 接受中国证券监督管理委员会和上海证券交易所按其制定或发布的有关规定、规则，对本企业/本人作出的相关处罚或采取的监管措施。

**承诺内容 13：**公司实际控制人张再明以及公司董事和高级管理人员承诺：

- 1、承诺不越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。
- 2、承诺不以无偿或不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。
- 3、若公司拟实施股权激励的，承诺拟公布的公司股权激励的行权条件等安排与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。
- 4、承诺本人将根据未来中国证监会、上海证券交易所等监管机构出台的相关规定，积极采取一切必要、合理措施，促使公司填补回报措施能够得到有效的实施，且当上述承诺不能满足中国证监会、上海证券交易所的该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会、上海证券交易所的最新规定出具补充承诺。

本人承诺切实履行所作出的上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。若本人违反或拒不履行上述承诺而给公司、股东和公众投资者造成损失的，本人愿意：

- (1) 在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并致歉；
- (2) 依法承担对公司、股东和公众投资者的赔偿责任；
- (3) 无条件接受中国证监会和上海证券交易所按其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出的相关处罚或采取的监管措施。

本人违反前述承诺将承担利益相关方因此所受到的任何损失。

**承诺内容 14：**公司就上市后利润分配政策作出以下承诺：

本公司根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发〔2013〕110号）和《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（中国证券监督管理委员会公告〔2013〕43号）等法律、法规和规范性文件的规定，制定了上市后适用的《辽宁鼎际得石化股份有限公司章程（草案）》《公司首次公开公司人民币普通股股票并上市后三年股东分红回报规划》，完善了公司利润



分配制度，对利润分配政策（包括现金分红政策）进行了具体安排。

本公司承诺在上市后将严格执行《辽宁鼎际得石化股份有限公司章程（草案）》《公司首次公开公司人民币普通股股票并上市后三年股东分红回报规划》中规定的利润分配决策程序、实施利润分配，切实保护投资者的合法权益。

本公司违反前述承诺将承担利益相关方因此所受到的任何损失。

**承诺内容 15：**全体股东、董事、监事和高级管理人员就上市后利润分配政策作出以下承诺：

公司根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发〔2013〕110号）和《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（中国证券监督管理委员会公告〔2013〕43号）等法律、法规和规范性文件的规定，制定了上市后适用的《辽宁鼎际得石化股份有限公司章程（草案）》《公司首次公开公司人民币普通股股票并上市后三年股东分红回报规划》，完善了公司利润分配制度，对利润分配政策（包括现金分红政策）进行了具体安排。

本企业/本人承诺在公司上市后将严格执行《辽宁鼎际得石化股份有限公司章程（草案）》《公司首次公开公司人民币普通股股票并上市后三年股东分红回报规划》中规定的利润分配决策程序。

本企业/本人承诺在公司上市后将根据《辽宁鼎际得石化股份有限公司章程（草案）》《公司首次公开公司人民币普通股股票并上市后三年股东分红回报规划》规定的利润分配政策在相关股东大会中就利润分配有关议案进行表决，并督促公司根据相关决议实施利润分配，切实保护投资者的合法权益。

本企业/本人违反前述承诺将承担利益相关方因此所受到的任何损失。

**承诺内容 16：**公司承诺：

公司保证将严格履行公司在《招股说明书》中披露的承诺事项。

1、如公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，公司需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

- （1）在中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；
- （2）不得进行公开再融资；
- （3）对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴；
- （4）不得批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请，但可以进行职务变更；
- （5）给投资者造成损失的，公司将向投资者依法承担赔偿责任。

2、如公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

- （1）如果公司未履行相关承诺事项，公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；
- （2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护公司投资者利益。

3、公司违反前述承诺将承担利益相关方因此所受到的任何损失。

**承诺内容 17：**公司全体股东（包括直接股东和间接股东）承诺：

本企业/本人作为公司的控股股东，承诺将严格履行本企业/本人就公司首次公开发行上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。

1、如本企业/本人非因不可抗力原因导致未能履行上述公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

- （1）在中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；
- （2）不转让公司股份，因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；
- （3）暂不领取公司分配利润中归属于本企业/本人的部分；
- （4）如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的三十个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；
- （5）本企业/本人未履行公司招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失；
- （6）公司未履行公司招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，本企业/本人依法承担连带赔偿责任。

2、如本企业/本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

- （1）在中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；
- （2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。

3、本企业/本人违反前述承诺将承担利益相关方因此所受到的任何损失。

**承诺内容 18：**公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员和财务人员承诺：

本人作为公司的董事/监事/高级管理人员/核心技术人员/财务人员，承诺将严格履行本人就公司首次公开发行上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。

1、如本人非因不可抗力原因导致未能履行上述公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

- （1）在中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；
- （2）不转让公司股份，因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外（如涉及）；
- （3）暂不领取公司分配利润中归属于本人的部分（如涉及）；
- （4）主动申请调减或停发薪酬或津贴；
- （5）可以职务变更但不得主动要求离职；
- （6）如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的三十个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；
- （7）本人未履行公司招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失；
- （8）公司未履行公司招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，本人依法承担连带赔偿责任。

2、如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

- （1）在中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；

(2) 尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。

3、本人违反前述承诺将承担利益相关方因此所受到的任何损失。

**承诺内容 19：**公司承诺如下：

本公司承诺并保证本次公开发行不存在任何欺诈发行的情形。

如本公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行核准并已经发行上市的，本公司将在中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等有权部门确认后 10 个工作日内启动股份购回程序，购回本公司本次公开发行的全部新股。

本公司违反前述承诺将承担利益相关方因此所受到的任何损失。

**承诺内容 20：**公司控股股东鼎际得实业、实际控制人张再明承诺如下：

本企业/本人承诺并保证本次公开发行不存在任何欺诈发行的情形。

如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行核准并已经发行上市的，本企业/本人将在中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等有权部门确认后 10 个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。

本企业/本人违反前述承诺将承担利益相关方因此所受到的任何损失。

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用 不适用

**三、违规担保情况**

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

适用 不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

适用 不适用

**六、破产重整相关事项**

适用 不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

**十、重大关联交易**

**(一) 与日常经营相关的关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(六) 其他重大关联交易**

适用 不适用

**(七) 其他**

适用 不适用

**十一、重大合同及其履行情况**

**1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

**2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况**

适用 不适用

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：万股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	10,010	75.00	101.5				101.5	10,111.5	75.19
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	10,010	75.00	101.5				101.5	10,111.5	75.19
其中：境内非国有法人持股	7,507.5	56.25						7,507.5	55.83
境内自然人持股	2,502.5	18.75	101.5				101.5	2,604	19.36
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	3,336.6667	25.00						3,336.6667	24.81
1、人民币普通股	3,336.6667	25.00						3,336.6667	24.81
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	13,346.6667	100.00	101.5				101.5	13,448.1667	100.00

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

2023年4月28日，公司分别召开第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于向2023年第一期股票期权与限制性股票激励计划激励对象首次授予股票期权

与限制性股票的议案》，上述限制性股票于 2023 年 6 月 30 日完成授予登记。详见公司于 2023 年 7 月 5 日在上海证券交易所（www.sse.com.cn）披露的《辽宁鼎际得石化股份有限公司关于 2023 年第一期股票期权与限制性股票激励计划限制性股票首次授予登记完成的公告》（公告编号：2023-035）。

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

适用 不适用

### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## （二） 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
2023 年第一期股票期权与限制性股票激励计划限制性股票首次全体授予激励对象	0	0	1,015,000	1,015,000	股权激励	详见公司于 2023 年 4 月 7 日在上海证券交易所披露的《辽宁鼎际得石化股份有限公司 2023 年第一期股票期权与限制性股票激励计划（草案）》
合计	0	0	1,015,000	1,015,000	/	/

## 二、 股东情况

### （一） 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	8,577
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有限售条 件股份数量	质押、标记或冻 结情况		股东性 质
					股份状态	数量	
营口鼎际得	-	57,276,919	42.59	57,276,919	无	0	境内非



实业发展有限公司							国有法人
营口盛金实业发展有限公司	-	16,798,081	12.49	16,798,081	无	0	境内非国有法人
张再明	-	12,012,000	8.93	12,012,000	无	0	境内自然人
辛伟荣	-	5,505,500	4.09	5,505,500	无	0	境内自然人
玄永强	-	2,502,500	1.86	2,502,500	无	0	境内自然人
母庆彬	-	2,502,500	1.86	2,502,500	无	0	境内自然人
许丽敏	-	2,502,500	1.86	2,502,500	无	0	境内自然人
中国工商银行股份有限公司—兴全绿色投资混合型证券投资基金(LOF)	1,643,300	1,643,300	1.22	0	无	0	其他
营口鼎际得企业管理咨询有限公司(有限合伙)	-	1,000,000	0.74	1,000,000	无	0	境内非国有法人
赵贯云	-335,834	757,745	0.56	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
中国工商银行股份有限公司—兴全绿色投资混合型证券投资基金(LOF)		1,643,300		人民币普通股	1,643,300		
赵贯云		757,745		人民币普通股	757,745		
国信证券股份有限公司		695,624		人民币普通股	695,624		
华夏人寿保险股份有限公司—万能保险产品		616,100		人民币普通股	616,100		
兴业银行股份有限公司—广发资源优选股票型发起式证券投资基金		606,300		人民币普通股	606,300		
平安银行股份有限公司—平安新鑫先锋混合型证券投资基金		556,800		人民币普通股	556,800		
刘廷进		522,600		人民币普通股	522,600		
陈栋		452,890		人民币普通	452,890		

		股	
中国工商银行股份有限公司—平安研究优选混合型证券投资基金	428,100	人民币普通股	428,100
中烨正企（北京）国际投资有限公司—中烨正阳1号私募证券投资基金	376,400	人民币普通股	376,400
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	张再明与许丽敏系母子关系；张再明系营口鼎际得实业发展有限公司实际控制人；辛伟荣系营口盛金实业发展有限公司实际控制人；鼎际得实业持有鼎际得合伙 10.00% 的出资比例并担任普通合伙人和执行事务合伙人，张再明为执行事务合伙人的委派代表。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	营口鼎际得实业发展有限公司	57,276,919	2025-08-18	57,276,919	自上市之日起 36 个月内
2	营口盛金实业发展有限公司	16,798,081	2023-08-18	16,798,081	自上市之日起 12 个月内
3	张再明	12,012,000	2025-08-18	12,012,000	自上市之日起 36 个月内
4	辛伟荣	5,505,500	2023-08-18	5,505,500	自上市之日起 12 个月内
5	玄永强	2,502,500	2023-08-18	2,502,500	自上市之日起 12 个月内
6	母庆彬	2,502,500	2023-08-18	2,502,500	自上市之日起 12 个月内
7	许丽敏	2,502,500	2025-08-18	2,502,500	自上市之日起 36 个月内
8	营口鼎际得企业管理咨询中心（有限合伙）	1,000,000	2025-08-18	1,000,000	自上市之日起 36 个月内
9-10	股权激励对象	200,000	2025-04-28	200,000	均系公司 2023 年限制性股票激励对象，其持有的有限

					售条件股份解除限售的条件、时间、比例、程序等相关信息详见在上海证券交易所披露的2023年第一期股票期权与限制性股票激励计划等相关披露文件。
9-10	股权激励对象	200,000	2026-04-28	200,000	均系公司2023年限制性股票激励对象，其持有的有限售条件股份解除限售的条件、时间、比例、程序等相关信息详见在上海证券交易所披露的2023年第一期股票期权与限制性股票激励计划等相关披露文件。
上述股东关联关系或一致行动的说明			张再明与许丽敏系母子关系；张再明系营口鼎际得实业发展有限公司实际控制人；辛伟荣系营口盛金实业发展有限公司实际控制人；鼎际得实业持有鼎际得合伙10.00%的出资比例并担任普通合伙人和执行事务合伙人，张再明为执行事务合伙人的委派代表。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。		

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

## 三、 董事、监事和高级管理人员情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
吴春叶	副总经理	0	200,000	200,000	股权激励
祝平	副总经理	0	50,000	50,000	股权激励
李金阁	副总经理	4,600	45,100	40,500	任前于二级市场购入；股权激励

其它情况说明

□适用 √不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量
吴春叶	高管	0	200,000	0	0	200,000
李金阁	高管	0	40,000	0	0	40,000
祝平	高管	0	50,000	0	0	50,000
合计	/	0	290,000	0	0	290,000

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

**四、 控股股东或实际控制人变更情况**

□适用 √不适用

**第八节 优先股相关情况**

□适用 √不适用

**第九节 债券相关情况****一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具**

□适用 √不适用

**二、可转换公司债券情况**

□适用 √不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：辽宁鼎际得石化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		494,281,562.17	423,624,680.67
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		68,026,175.00	49,071,760.00
应收账款		279,487,552.49	317,349,735.99
应收款项融资		16,211,010.00	4,740,286.05
预付款项		24,219,484.30	22,207,687.14
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		14,164,918.83	9,274,897.72
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		252,731,893.56	213,172,442.75
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		7,968,282.72	3,905,404.79
流动资产合计		1,157,090,879.07	1,043,346,895.11
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		21,369,576.18	20,495,073.65
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		396,544,236.94	404,062,839.92
在建工程		209,257,847.41	179,422,086.64
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产		59,270,990.50	59,999,637.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		22,859,318.45	24,390,272.89
递延所得税资产		6,806,802.27	6,105,408.10
其他非流动资产		55,718,237.43	23,827,962.36
非流动资产合计		771,827,009.18	718,303,280.96
资产总计		1,928,917,888.25	1,761,650,176.07
<b>流动负债：</b>			
短期借款		191,649,916.96	74,630,577.61
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		110,883,967.48	128,326,312.64
预收款项			
合同负债		4,445,839.17	3,467,081.19
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		9,169,590.54	11,133,716.96
应交税费		3,525,001.18	730,335.14
其他应付款		2,916,471.58	2,862,397.40
其中：应付利息		2,916,471.58	2,862,397.40
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		577,959.09	450,720.55
流动负债合计		323,168,746.00	221,601,141.49
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		33,543,070.86	33,090,013.06
其他非流动负债			
非流动负债合计		33,543,070.86	33,090,013.06

负债合计		356,711,816.86	254,691,154.55
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		134,481,667.00	133,466,667.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		901,496,949.42	869,014,116.71
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		7,528,541.08	5,912,237.21
盈余公积		49,329,862.87	49,329,862.87
一般风险准备			
未分配利润		479,369,051.02	449,236,137.73
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,572,206,071.39	1,506,959,021.52
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,572,206,071.39	1,506,959,021.52
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,928,917,888.25	1,761,650,176.07

公司负责人：张再明 主管会计工作负责人：池素娟 会计机构负责人：池素娟

### 母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：辽宁鼎际得石化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		476,483,470.58	375,101,606.52
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		61,642,175.00	48,572,060.00
应收账款		270,356,009.83	295,834,859.87
应收款项融资		16,041,010.00	1,837,638.58
预付款项		22,902,585.77	11,222,615.73
其他应收款		13,457,711.08	9,035,397.72
其中：应收利息			
应收股利			
存货		245,748,070.43	200,443,614.21
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,999,403.84	3,426,722.24
流动资产合计		1,111,630,436.53	945,474,514.87
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		89,704,674.01	83,830,171.48
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		392,338,687.87	399,493,354.91
在建工程		207,955,960.62	179,404,733.59
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		53,325,628.51	53,968,163.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		22,859,318.45	24,390,272.89
递延所得税资产		6,758,601.86	6,071,782.53
其他非流动资产		14,856,035.84	23,827,962.36
非流动资产合计		787,798,907.16	770,986,441.17
资产总计		1,899,429,343.69	1,716,460,956.04
<b>流动负债：</b>			
短期借款		171,630,055.85	38,338,571.56
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			16,598,000.00
应付账款		101,897,497.61	111,541,960.36
预收款项			
合同负债		4,428,582.53	1,621,815.70
应付职工薪酬		7,830,701.82	10,871,597.78
应交税费		2,595,678.08	304,131.63
其他应付款		2,704,254.93	2,520,114.53
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		575,715.73	210,836.04
流动负债合计		291,662,486.55	182,007,027.60
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		33,533,516.75	33,085,236.01
其他非流动负债			



非流动负债合计		33,533,516.75	33,085,236.01
负债合计		325,196,003.30	215,092,263.61
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		134,481,667.00	133,466,667.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		901,496,949.42	869,014,116.71
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		7,528,541.08	5,912,237.21
盈余公积		49,329,862.87	49,329,862.87
未分配利润		481,396,320.02	443,645,808.64
所有者权益（或股东权益）合计		1,574,233,340.39	1,501,368,692.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,899,429,343.69	1,716,460,956.04

公司负责人：张再明 主管会计工作负责人：池素娟 会计机构负责人：池素娟

### 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		378,114,039.90	435,087,819.15
其中：营业收入		378,114,039.90	435,087,819.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		329,212,634.66	358,067,533.79
其中：营业成本		284,010,879.35	314,622,655.24
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		1,817,051.94	1,735,728.70
销售费用		3,950,105.95	4,339,133.87
管理费用		33,399,233.71	21,306,162.89
研发费用		9,257,868.84	11,849,265.79
财务费用		-3,222,505.13	4,214,587.30
其中：利息费用		2,522,807.89	4,576,171.56
利息收入		3,902,287.24	74,053.44
加：其他收益		620,048.99	4,362,171.33
投资收益（损失以“－”号		874,502.53	610,679.47

填列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		874,502.53	610,679.47
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-5,951,659.41	-3,534,858.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）		2,919,669.25	-361,330.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）		57,972.43	17,699.12
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		47,421,939.03	78,114,646.52
加：营业外收入			
减：营业外支出		66,403.50	1,384,157.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		47,355,535.53	76,730,489.14
减：所得税费用		7,212,621.51	9,987,032.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		40,142,914.02	66,743,456.20
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		40,142,914.02	66,743,456.20
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）		40,142,914.02	66,743,456.20
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			

2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		40,142,914.02	66,743,456.20
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		40,142,914.02	66,743,456.20
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.30	0.67
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.30	0.67

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

公司负责人：张再明 主管会计工作负责人：池素娟 会计机构负责人：池素娟

### 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入		374,978,389.18	427,564,122.25
减：营业成本		282,071,468.43	308,531,626.76
税金及附加		1,711,623.47	1,656,299.18
销售费用		3,888,609.03	4,302,239.61
管理费用		24,687,622.72	20,773,135.79
研发费用		9,257,868.84	11,849,265.79
财务费用		-3,488,721.68	3,870,767.46
其中：利息费用		1,954,841.72	4,211,479.22
利息收入		3,590,999.93	48,685.49
加：其他收益		620,000.00	4,350,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		874,502.53	610,679.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		874,502.53	610,679.47
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”			

”号填列)			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-6,268,992.30	-2,762,697.74
资产减值损失（损失以“－”号填列）		2,903,400.36	-360,597.09
资产处置收益（损失以“－”号填列）		57,972.43	17,699.12
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		55,036,801.39	78,435,871.42
加：营业外收入			
减：营业外支出		66,403.50	1,384,157.38
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		54,970,397.89	77,051,714.04
减：所得税费用		7,209,885.78	9,995,048.18
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		47,760,512.11	67,056,665.86
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		47,760,512.11	67,056,665.86
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		47,760,512.11	67,056,665.86
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：张再明 主管会计工作负责人：池素娟 会计机构负责人：池素娟

### 合并现金流量表

2023年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		326,824,597.79	261,596,155.00
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		51.93	236,360.78
收到其他与经营活动有关的现金		5,836,722.33	9,315,643.12
经营活动现金流入小计		332,661,372.05	271,148,158.90
购买商品、接受劳务支付的现金		241,878,742.34	172,331,076.64
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		42,748,879.86	37,135,930.08
支付的各项税费		16,761,381.18	20,555,330.55
支付其他与经营活动有关的现金		29,186,310.09	24,184,218.38
经营活动现金流出小计		330,575,313.47	254,206,555.65
经营活动产生的现金流量净额		2,086,058.58	16,941,603.25
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,440.00	20,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		6,440.00	20,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		85,604,465.42	29,161,347.30
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		85,604,465.42	29,161,347.30
投资活动产生的现金流量净额		-85,598,025.42	-29,141,347.30
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		32,079,075.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		180,993,770.35	86,284,760.20
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		213,072,845.35	86,284,760.20
偿还债务支付的现金		48,284,760.20	55,401,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,134,488.72	7,916,873.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			342,406.67
筹资活动现金流出小计		60,419,248.92	63,661,080.47
筹资活动产生的现金流量净额		152,653,596.43	22,623,679.73
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,515,251.91	-118,310.46
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		70,656,881.50	10,305,625.22
加：期初现金及现金等价物余额		423,624,680.67	50,656,981.25
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		494,281,562.17	60,962,606.47

公司负责人：张再明 主管会计工作负责人：池素娟 会计机构负责人：池素娟

## 母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		311,938,934.33	265,289,843.27
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,246,938.24	8,065,359.63
经营活动现金流入小计		317,185,872.57	273,355,202.90
购买商品、接受劳务支付的现金		244,842,766.30	175,543,413.61
支付给职工及为职工支付的现金		35,991,313.46	36,162,780.46
支付的各项税费		15,734,441.44	20,114,496.89
支付其他与经营活动有关的现金		27,466,767.25	23,327,172.73
经营活动现金流出小计		324,035,288.45	255,147,863.68
经营活动产生的现金流量净额		-6,849,415.88	18,207,339.22
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,440.00	20,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		6,440.00	20,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		41,186,119.51	29,161,347.30
投资支付的现金		5,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		46,186,119.51	29,161,347.30
投资活动产生的现金流量净额		-46,179,679.51	-29,141,347.30
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		32,079,075.00	
取得借款收到的现金		170,993,770.35	66,284,760.20
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		203,072,845.35	66,284,760.20
偿还债务支付的现金		38,284,760.20	45,401,800.00
分配股利、利润或偿付利息		11,892,377.61	7,625,776.59

支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			342,406.67
筹资活动现金流出小计		50,177,137.81	53,369,983.26
筹资活动产生的现金流量净额		152,895,707.54	12,914,776.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,515,251.91	-118,310.46
五、现金及现金等价物净增加额		101,381,864.06	1,862,458.40
加：期初现金及现金等价物余额		375,101,606.52	32,119,823.86
六、期末现金及现金等价物余额		476,483,470.58	33,982,282.26

公司负责人：张再明 主管会计工作负责人：池素娟 会计机构负责人：池素娟



## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股 本)	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			其他	小计
优先 股		永续 债	其他												
一、 上 年 期 末 余 额	133,466,667.0 0				869,014,116.7 1			5,912,237.2 1	49,329,862.8 7		449,236,137.7 3		1,506,959,021.5 2		1,506,959,021.5 2
加： 会 计 政 策 变 更															
前 期 差 错 更 正															
同 一 制 度 下 业 并															
其他															

二、本年期初余额	133,466,667.00				869,014,116.71				5,912,237.21	49,329,862.87	449,236,137.73	1,506,959,021.52	1,506,959,021.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”填列）	1,015,000.00				32,482,832.71				1,616,303.87		30,132,913.29	65,247,049.87	65,247,049.87
（一）综合收益总额											40,142,914.02	40,142,914.02	40,142,914.02
（二）所有者投入和减少资本	1,015,000.00				32,482,832.71							33,497,832.71	33,497,832.71
1. 所有者投入的普通股	1,015,000.00				31,064,075.00							32,079,075.00	32,079,075.00
2. 其他权益工													

具有投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,418,757.71								1,418,757.71	1,418,757.71
4. 其他														
(三) 利润分配										10,010,000.73			-10,010,000.73	-10,010,000.73
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										10,010,000.73			-10,010,000.73	-10,010,000.73

4. 其他																			
(四) 所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本(或股本)																			
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 设定受益计划变动额结转																			



	本)	具			减： 库存股	其他 综合 收益			一 般 风 险 准 备		其 他		股 东 权 益	
		优 先 股	永 续 债	其 他										
一、 上 年 期 末 余 额	100,100,000.0 0						245,478,047.8 7	3,102,535.7 4	38,344,024.5 6		350,112,322.8 4		737,136,931.01	737,136,931.01
加： 会 计 政 策 变 更														
前 期 差 错 更 正														
同 一 控 制 下 企 业 合 并														
其 他														
二、 本 年 期 初 余 额	100,100,000.0 0						245,478,047.8 7	3,102,535.7 4	38,344,024.5 6		350,112,322.8 4		737,136,931.01	737,136,931.01
三、 本 期 增 减 变 动	33,366,667.00						623,536,068.8 4	2,809,701.4 7	10,985,838.3 1		99,123,814.89		769,822,090.51	769,822,090.51

金额 (减少以“-”号 填列)														
(一) 综合 收益 总额										110,109,653.2 0		110,109,653.20		110,109,653.20
(二) 所有者 投入 和 减少 资本	33,366,667.00				623,536,068.8 4							656,902,735.8 4		656,902,735.8 4
1. 所 有者 投入 的普 通股	33,366,667.00				623,536,068.8 4							656,902,735.8 4		656,902,735.8 4
2. 其 他权 益工 具持 有者 投入 资本														
3. 股 份支 付入 所														

有者 权的 益金 额																			
4. 其 他																			
( 三 利分 润配									10,985,838.3 1										- 10,985,838.31
1. 提 取盈公 积									10,985,838.3 1										- 10,985,838.31
2. 提 取一 般风 险准 备																			
3. 对 所有 者 ( 或 股东 ) 的分 配																			
4. 其 他																			
( 四 所 有 者 权																			



内 部 结转																		
1. 资 本 积 增 本 （ 或 股 本）																		
2. 盈 公 积 增 本 （ 或 股 本）																		
3. 盈 公 积 补 损																		
4. 设 定 益 划 动 结 留 收 益																		
5. 其 他 合 益 转																		

存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备						2,809,701.47					2,809,701.47		2,809,701.47	
1. 本期提取						5,422,045.36					5,422,045.36		5,422,045.36	
2. 本期使用						-2,612,343.89					-2,612,343.89		-2,612,343.89	
(六) 其他														
四、本期末余额	133,466,667.00				869,014,116.71	5,912,237.21	49,329,862.87		449,236,137.73		1,506,959,021.52		1,506,959,021.52	

公司负责人：张再明 主管会计工作负责人：池素娟 会计机构负责人：池素娟

### 母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	133,466,667.00				869,014,116.71			5,912,237.21	49,329,862.87	443,645,808.64	1,501,368,692.43
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	133,466,667.00				869,014,116.71			5,912,237.21	49,329,862.87	443,645,808.64	1,501,368,692.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,015,000.00				32,482,832.71			1,616,303.87		37,750,511.38	72,864,647.96
（一）综合收益总额										47,760,512.11	47,760,512.11
（二）所有者投入和减少资本	1,015,000.00				32,482,832.71						33,497,832.71
1. 所有者投入的普通股	1,015,000.00				31,064,075.00						32,079,075.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,418,757.71						1,418,757.71
4. 其他											
（三）利润分配										-10,010,000.73	-10,010,000.73
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,010,000.73	-10,010,000.73
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备							1,616,303.87				1,616,303.87
1. 本期提取							3,367,603.76				3,367,603.76
2. 本期使用							-1,751,299.89				-1,751,299.89
(六) 其他											
四、本期期末余额	134,481,667.00				901,496,949.42		7,528,541.08	49,329,862.87	481,396,320.02		1,574,233,340.39

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	100,100,000.00				245,478,047.87			3,102,535.74	38,344,024.56	344,773,263.84	731,797,872.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	100,100,000.00				245,478,047.87			3,102,535.74	38,344,024.56	344,773,263.84	731,797,872.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	33,366,667.00				623,536,068.84			2,809,701.47	10,985,838.31	98,872,544.80	769,570,820.42
(一) 综合收益总额										109,858,383.11	109,858,383.11
(二) 所有者投入和减少资本	33,366,667.00				623,536,068.84						656,902,735.84
1. 所有者投入的普通股	33,366,667.00				623,536,068.84						656,902,735.84

	7.00				068.84						735.84
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									10,985,838.31	-10,985,838.31	
1. 提取盈余公积									10,985,838.31	-10,985,838.31	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								2,809,701.47			2,809,701.47
1. 本期提取								5,422,045.36			5,422,045.36
2. 本期使用								-2,612,343.89			-2,612,343.89
(六) 其他											

四、本期期末余额	133,466,667.00				869,014,116.71			5,912,237.21	49,329,862.87	443,645,808.64	1,501,368,692.43
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--------------	---------------	----------------	------------------

公司负责人：张再明 主管会计工作负责人：池素娟 会计机构负责人：池素娟

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

辽宁鼎际得石化股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系辽宁鼎际得石化有限公司(以下简称鼎际得有限), 鼎际得有限由张再明、许丽敏投资设立, 于 2004 年 5 月 12 日在营口市工商行政管理局企业注册分局登记注册, 成立时注册资本 1,000 万元。鼎际得有限以 2018 年 5 月 31 日为基准日, 整体变更为股份有限公司, 于 2018 年 6 月 29 日在营口市工商行政管理局登记注册。公司现持有统一社会信用代码为 91210800761804396Y 的营业执照, 注册资本 13,448.1667 万元, 股份总数 13,448.1667 万股(每股面值 1 元), 其中, 有限售条件的流通股份: A 股 101,115,000 股, 无限售条件的流通股份 A 股 33,366,667 股。公司股票已于 2022 年 8 月 18 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属化学原料和化学制品制造业。主要经营活动为高分子材料化学助剂、单剂、催化剂的研发、生产和销售, 公司产品主要有: 复合助剂、抗氧化剂单剂、催化剂等产品。

本财务报表业经公司 2023 年 8 月 14 日第二届第二十一一次董事会批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将营口众和添加剂有限公司(以下简称众和添加剂)、辽宁鼎际得石化科技有限公司(以下简称石化科技) 两家子公司纳入本期合并财务报表范围, 情况详见本财务报表附注六和七之说明。

### 四、 财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

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

### 五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

√适用 □不适用

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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

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。

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用



## 8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

外币交易在初始确认时，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。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

## (2) 金融资产的后续计量方法

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失(包括利息和股利收入)计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

## (3) 金融负债的后续计量方法

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失(包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动)计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

#### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分

整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融工具减值

##### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，

按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## (2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	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。
其他应收款——合并范围内关联往来组合	合并范围内的关联方往来	

## (3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

### 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
----	---------	-------------

应收银行承兑汇票	票据类型	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
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联往来	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——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内(含，下同)	5.00
1-2年	30.00
2-3年	70.00
3年以上	100.00

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 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；(2) 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，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

#### 14. 其他应收款

##### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 15. 存货

适用 不适用

##### 1. 存货的分类

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

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法

##### 3. 存货可变现净值的确定依据

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

按照一次转销法进行摊销。

###### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制,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,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,认定为重大影响。



## 2. 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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

## 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

#### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

##### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

##### (2) 合并财务报表

###### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(资本溢价)，资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

###### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

## 22. 投资性房地产

不适用

**23. 固定资产****(1). 确认条件**

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	4-5	5.00	19.00-23.75
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67
办公设备及其他	年限平均法	5	5.00	19.00

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

□适用 √不适用

**24. 在建工程**

√适用 □不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 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。

**25. 借款费用**

√适用 □不适用

**1. 借款费用资本化的确认原则**

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，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. 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

### 26. 生物资产

适用 不适用

### 27. 油气资产

适用 不适用

### 28. 使用权资产

适用 不适用

### 29. 无形资产

#### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	5

#### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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。

### 30. 长期资产减值

适用 不适用

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。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。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

- 1) 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利
- 2) 短期薪酬的会计处理方法

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

相关资产成本。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

## (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的辞退福利，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。

## (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 34. 租赁负债

适用 不适用

### 35. 预计负债

√适用 □不适用

(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公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 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。

### 36. 股份支付

√适用 □不适用

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

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

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

##### (2) 以现金结算的股份支付

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

负债。

### (3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

## 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

#### 1. 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不



能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

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

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

公司销售抗氧化剂、催化剂、助剂等产品，属于在某一时点履行履约义务。对于一般销售模式，公司在根据合同约定将产品交付给客户并取得签收文件，或根据合同约定完成产品报关出口并取得提单时，确认收入的实现；对于寄售模式，公司将产品运送至客户指定仓库后，在客户实际领用、公司取得客户领用记录时确认收入的实现。

## 39. 合同成本

适用 不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

#### 40. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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。

##### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

##### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与

收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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公司提供贷款的，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公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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. 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。

### 42. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并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。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

### 1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

### (1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法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，公司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，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### (1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并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。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 3. 售后租回

### (1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

### (2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

##### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

##### (3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

## 六、 税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13.00%、9.00%、6.00%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴	1.20%
土地使用税	按照实际占用的面积计征	4.5 元/平米
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	1.00%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3.00%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2.00%

企业所得税	应纳税所得额	25.00%、20.00%、15.00%
-------	--------	----------------------

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
公司	15.00%
营口市众和添加剂有限公司	20.00%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 公司 2021 年 12 月 14 日通过国家高新技术企业认定管理工作网的高新技术企业复审，经辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局批准，取得编号为 GR202121002136 的高新技术企业证书，有效期三年。本年度公司享受高新技术企业 15% 企业所得税税率的优惠政策。

(2) 根据财政部国家税务总局《关于执行环境保护专用设备企业所得税优惠目录、节能节水专用设备企业所得税优惠目录和安全生产专用设备企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税〔2008〕48 号），企业自 2008 年 1 月 1 日起购置并实际使用列入《目录》范围内的环境保护、节能节水 and 安全生产专用设备，可以按专用设备投资额的 10% 抵免当年企业所得税应纳税额；企业当年应纳税额不足抵免的，可以向以后年度结转，但结转期不得超过 5 个纳税年度。本年度公司及众和添加剂享受该税收优惠政策。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	442.71	442.71
银行存款	494,281,119.46	423,624,237.96
其他货币资金		
合计	494,281,562.17	423,624,680.67
其中：存放在境外的款项总额		

存放财务公司存款		
----------	--	--

其他说明：

无。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	68,026,175.00	49,071,760.00
合计	68,026,175.00	49,071,760.00

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		
商业承兑票据		43,485,500.00
合计		43,485,500.00

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面



别	价值		价值		价值		价值		价值	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	71,606,500.00	100.00	3,580,325.00	5.00	68,026,175.00	51,680,800.00	100.00	2,609,040.00	5.05	49,071,760.00
其中：										
银行承兑汇票										
商业承兑汇票	71,606,500.00	100.00	3,580,325.00	5.00	68,026,175.00	51,680,800.00	100.00	2,609,040.00	5.05	49,071,760.00
合计	71,606,500.00	100.00	3,580,325.00	5.00	68,026,175.00	51,680,800.00	100.00	2,609,040.00	5.05	49,071,760.00

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
商业承兑汇票组合	71,606,500.00	3,580,325.00	5.00
合计	71,606,500.00	3,580,325.00	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	2,609,040.00	971,285.00			3,580,325.00
合计	2,609,040.00	971,285.00			3,580,325.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无。

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	270,695,809.19
1 至 2 年	27,301,174.60
2 至 3 年	10,719,038.48
3 年以上	4,770,666.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	313,486,688.27

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,055,643.87	0.97	3,055,643.87	100.00		3,055,643.87	0.88	3,055,643.87	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	310,431,044.40	99.03	30,943,491.91	9.97	279,487,552.49	343,176,176.07	99.12	25,826,440.08	7.53	317,349,735.99
其中：										
合计	313,486,688.27	100.00	33,999,135.78	10.85	279,487,552.49	346,231,819.94	100.00	28,882,083.95	8.34	317,349,735.99

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
日照广信化工科技有限公司	740,874.35	740,874.35	100.00	预期无法收回
山东菏泽恒大化工有限公司	578,000.00	578,000.00	100.00	预期无法收回
山东汇丰非织造布有限公司	506,400.00	506,400.00	100.00	预期无法收回
江苏鹏程化工有限公司	402,990.40	402,990.40	100.00	预期无法收回
鄂尔多斯市凯凯石化有限公司	270,117.58	270,117.58	100.00	预期无法收回
潍坊善俊塑业有限公司	149,427.26	149,427.26	100.00	预期无法收回
江苏旭升石化有限公司	119,922.08	119,922.08	100.00	预期无法收回
中谷石化(珠海)集团有限公司	112,500.00	112,500.00	100.00	预期无法收回
泽普县东辰工贸有限责任公司	95,412.20	95,412.20	100.00	预期无法收回
山东恒发化工有限公司	80,000.00	80,000.00	100.00	预期无法收回
合计	3,055,643.87	3,055,643.87	100.00	

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	270,695,809.19	13,534,790.46	5.00
1-2年	27,301,174.60	8,190,352.38	30.00
2-3年	10,719,038.48	7,503,326.94	70.00
3年以上	1,715,022.13	1,715,022.13	100.00
合计	310,431,044.40	30,943,491.91	9.97

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	3,055,643.87					3,055,643.87
按组合计提坏账准备	25,826,440.08	5,117,051.83				30,943,491.91
合计	28,882,083.95	5,117,051.83				33,999,135.78

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
中国石油四川石化有限责任公司	30,941,127.61	9.87	1,547,056.38
中国神华煤制油化工有限公司上海研究院	30,140,245.40	9.61	1,507,012.27
国家能源集团宁夏煤业有限责任公司	20,749,754.50	6.62	1,037,487.73
浙江石油化工有限公司	16,460,733.66	5.25	823,036.68
陕西延长石油物资集团江苏有限公司	16,100,534.00	5.14	805,026.70
小计	114,392,395.17	36.49	5,719,619.76

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	16,211,010.00	4,740,286.05
合计	16,211,010.00	4,740,286.05

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 7、 预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	24,194,778.54	99.90	22,192,310.97	99.93
1至2年	15,642.76	0.06	9,401.17	0.04
2至3年			5,975.00	0.03
3年以上	9,063.00	0.04		
合计	24,219,484.30	100.00	22,207,687.14	100.00

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
营口南开吉祥商贸有限公司	5,120,900.00	21.14
国网辽宁省电力有限公司	4,823,916.83	19.92

淄博齐翔腾达化工销售有限公司	3,176,637.32	13.12
中国蓝星哈尔滨石化有限公司	3,141,327.50	12.97
卫星化学股份有限公司（浙江卫星石化股份有限公司）	932,524.79	3.85
小计	17,195,306.44	71.00

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,164,918.83	9,274,897.72
合计	14,164,918.83	9,274,897.72

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	13,735,452.85
1 至 2 年	1,594,626.60
2 至 3 年	
3 年以上	240,000.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	15,570,079.45

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	12,061,548.97	9,602,962.26
备用金	664,835.19	196,713.50
其他	2,843,695.29	1,017,060.00
合计	15,570,079.45	10,816,735.76

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	390,296.43	723,842.59	427,699.02	1,541,838.04
2023年1月1日余额在本期	—	—	—	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-205,000.00	205,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				



本期计提	296,476.21			296,476.21
本期转回		-40,454.61	-392,699.02	-433,153.63
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	686,772.64	478,387.98	240,000.00	1,405,160.62

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	1,541,838.04	296,476.21	-433,153.63			1,405,160.62
合计	1,541,838.04	296,476.21	-433,153.63			1,405,160.62

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国石化国际事业有限公司南京招标中心	押金保证金	1,770,365.10	1年以内	11.37	88,518.26
内蒙古中煤蒙大新能源化工有限公司	押金保证金	1,583,000.00	1-2年	10.17	158,300.00
鞍山松华烧创	其他	1,300,000.00	1年以内	8.35	65,000.00

伤医院（普通合伙）					
昆仑银行电子招投标保证金	押金保证金	1,123,821.39	1 年以内	7.22	56,191.07
中国石化国际事业有限公司宁波招标中心	押金保证金	1,094,660.85	1 年以内	7.03	54,733.04
合计	/	6,871,847.34		44.13	422,742.37

## (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	52,499,853.86	1,396,512.09	51,103,341.77	63,143,349.90	1,412,780.98	61,730,568.92
在产品	3,473,692.86		3,473,692.86	12,567,158.35		12,567,158.35
库存商品	147,562,363.06	741,755.40	146,820,607.66	80,194,194.61	4,228,375.79	75,965,818.82
发出商品	51,302,312.29	40,228.62	51,262,083.67	62,914,381.13	40,228.62	62,874,152.51
委	72,167.60		72,167.60	34,744.15		34,744.15

托加工物资						
合计	254,910,389.68	2,178,496.12	252,731,893.56	218,853,828.14	5,681,385.39	213,172,442.75

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,412,780.98	-16,268.89				1,396,512.09
库存商品	4,228,375.79	-2,903,400.36		583,220.03		741,755.40
发出商品	40,228.62					40,228.62
合计	5,681,385.39	-2,919,669.25		583,220.03		2,178,496.12

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预交所得税	4,999,403.84	3,426,722.24
待抵扣进项税	2,968,878.88	478,682.55
合计	7,968,282.72	3,905,404.79

其他说明：

无。

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

## (2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
新疆克拉玛依市利源化工有限公司	20,495,073.65			874,502.53						21,369,576.18	
小计	20,495,073.65			874,502.53						21,369,576.18	
合计	20,495,073.65			874,502.53						21,369,576.18	

其他说明

无。

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	396,544,236.94	404,062,839.92
固定资产清理		
合计	396,544,236.94	404,062,839.92

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	157,275,026.76	365,818,620.67	21,428,151.92	6,120,057.31	891,899.52	551,533,756.18
2. 本期增加金额	1,622,250.10	11,227,275.38	6,112,504.73	49,420.36		19,011,450.57
(1) 购置	282,136.63	437,014.99	6,112,504.73	49,420.36		6,881,076.71

(2) 在建工程转入	1,340,113.47	10,790,260.39				12,130,373.86
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		3,558,313.75	1,609,401.01	8,980.72		5,176,695.48
(1) 处置或报废		3,558,313.75	1,609,401.01	8,980.72		5,176,695.48
4. 期末余额	158,897,276.86	373,487,582.30	25,931,255.64	6,160,496.95	891,899.52	565,368,511.27
二、累计折旧						
1. 期初余额	30,237,398.67	100,612,021.54	12,156,685.38	4,068,512.70	396,297.97	147,470,916.26
2. 本期增加金额	3,752,247.99	14,046,673.56	2,976,073.45	519,708.33	58,654.74	21,353,358.07
(1) 计提	3,752,247.99	14,046,673.56	2,976,073.45	519,708.33	58,654.74	21,353,358.07
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	33,989,646.66	114,658,695.10	15,132,758.83	4,588,221.03	454,952.71	168,824,274.33
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						

3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	124,907,630.20	258,828,887.20	10,798,496.81	1,572,275.92	436,946.81	396,544,236.94
2. 期初账面价值	127,037,628.09	265,206,599.13	9,271,466.54	2,051,544.61	495,601.55	404,062,839.92

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	188,972,392.23	154,241,361.76
工程物资	20,285,455.18	25,180,724.88
合计	209,257,847.41	179,422,086.64



## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 15000 吨烷基酚、15000 吨抗氧剂项目	13,449,590.04		13,449,590.04	13,289,978.97		13,289,978.97
抗氧剂催化剂扩产项目	98,537,964.87		98,537,964.87	73,599,309.44		73,599,309.44
公用工程	50,620,438.49		50,620,438.49	40,411,596.01		40,411,596.01
零星技改	25,062,512.04		25,062,512.04	26,940,477.34		26,940,477.34
20 万吨 / 年 POE 装置	1,301,886.79		1,301,886.79			
合计	188,972,392.23		188,972,392.23	154,241,361.76		154,241,361.76

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
年产 15000 吨烷基酚、15000 吨抗氧剂	29,054.18 万元	13,289,978.97	226,267.03	66,655.96	0.00	13,449,590.04	75.14	77.97%	30,431,142.11			自筹资金、募集资金

项目													
抗氧剂催化剂扩产项目	38,600.00 0万元	73,599,309.44	25,537,392.39	285,678.29	84,070.80	98,766,952.74	20.35	20.35%					自筹资金、募集资金
公用工程	33,993.40 0万元	40,411,596.01	8,788,000.72	219,525.47	143,564.36	48,836,506.90	46.08	46.08%					自筹资金、募集资金
零星技改	7,000.00 万元	26,940,477.34	11,317,646.04	11,558,514.14	82,153.48	26,617,455.76	88.68	88.68%					自筹资金、募集资金
20万吨/年POE装置	1,000,000.00 万元	/	1,301,886.79	/	/	1,301,886.79	0.00	/	/				自筹资金
合计	1,108,647.58 万元	154,241,361.76	47,171,192.97	12,130,373.86	309,788.64	188,972,392.23	/	/	30,431,142.11	/	/		

[注]在建工程本期其他减少主要为绿化工程转入长期待摊费用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备	17,390,724.89		17,390,724.89	16,718,031.46		16,718,031.46
专用材料	2,894,730.29		2,894,730.29	8,459,027.22		8,459,027.22
其他				3,666.20		3,666.20
合计	20,285,455.18		20,285,455.18	25,180,724.88		25,180,724.88

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用√不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

□适用 √不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	68,742,790.27	503,388.93	69,246,179.20
2.本期增加金额			
(1)购置			
(2)内部研发			
(3)企业合并增加			
3.本期减少金额			

(1)处置			
4.期末余额	68,742,790.27	503,388.93	69,246,179.20
二、累计摊销			
1.期初余额	8,883,038.44	363,503.36	9,246,541.80
2.本期增加金额	693,675.54	34,971.36	728,646.90
(1) 计提	693,675.54	34,971.36	728,646.90
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	9,576,713.98	398,474.72	9,975,188.70
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	59,166,076.29	104,914.21	59,270,990.50
2.期初账面价值	59,859,751.83	139,885.57	59,999,637.40

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修工程	13,985,388.80	1,049,787.03	1,707,529.57		13,327,646.26
绿化工程	9,754,099.50		812,841.60		8,941,257.90
预付薪酬	360,000.00				360,000.00
软件服务费	290,784.59		60,370.30		230,414.29
合计	24,390,272.89	1,049,787.03	2,580,741.47		22,859,318.45

## 30、递延所得税资产/ 递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	38,949,805.80	5,760,569.53	33,032,961.99	4,808,549.06
存货跌价准备	2,178,496.11	326,087.77	5,681,385.39	849,315.89
预提费用	3,449,467.81	506,089.98	3,059,572.69	446,301.83
未实现内部损益	49,652.85	1,241.33	49,652.85	1,241.32
股份支付	1,418,757.71	212,813.66		
合计	46,046,180.28	6,806,802.27	41,823,572.92	6,105,408.10

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产一次性税前扣除	223,747,860.53	33,543,070.86	220,600,087.07	33,090,013.06
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
合计	223,747,860.53	33,543,070.86	220,600,087.07	33,090,013.06

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备工程款	18,718,185.84		18,718,185.84	23,827,962.36		23,827,962.36
预付专利技术款	37,000,051.59		37,000,051.59			
应退货成本						
合同资产						
合计	55,718,237.43		55,718,237.43	23,827,962.36		23,827,962.36

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押及保证借款		25,824,858.57
抵押借款	10,000,000.00	
保证借款	180,993,770.35	48,284,760.20
应收账款保理借款	490,000.00	
应计利息	166,146.61	520,958.84
合计	191,649,916.96	74,630,577.61

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

□适用 √不适用

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
原材料货款	79,515,906.87	93,548,531.48
设备工程款	17,899,781.70	21,365,206.28
其他	13,468,278.91	13,412,574.88
合计	110,883,967.48	128,326,312.64

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	4,445,839.17	3,467,081.19

合计	4,445,839.17	3,467,081.19
----	--------------	--------------

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,133,716.96	39,654,277.68	41,618,404.10	9,169,590.54
二、离职后福利-设定提存计划		4,248,033.44	4,248,033.44	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	11,133,716.96	43,902,311.12	45,866,437.54	9,169,590.54

## (2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,074,144.27	32,214,798.72	34,565,787.24	5,723,155.75
二、职工福利费		2,070,637.48	2,070,637.48	
三、社会保险费		3,147,843.33	3,147,843.33	
其中：医疗保险费		2,655,916.92	2,655,916.92	
工伤保险费		491,926.41	491,926.41	
生育保险费				
四、住房公积金		1,253,388.00	1,253,388.00	
五、工会经费和职工教育经费	3,059,572.69	967,610.15	580,748.05	3,446,434.79
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	11,133,716.96	39,654,277.68	41,618,404.10	9,169,590.54

## (3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		4,248,033.44	4,248,033.44	
2、失业保险费				



3、企业年金缴费				
合计		4,248,033.44	4,248,033.44	

其他说明：

适用 不适用

#### 40、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	2,219,593.46	
增值税	183,489.99	291,396.90
代扣代缴个人所得税	787,426.39	92,332.37
城市维护建设税	2,030.81	4,862.07
房产税	110,372.90	95,561.92
土地使用税	54,360.45	54,360.45
教育费附加	6,092.42	14,586.19
地方教育附加	4,061.61	9,724.13
印花税	117,250.56	122,567.65
环境保护税	40,322.59	44,943.46
合计	3,525,001.18	730,335.14

#### 41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款		
其他[注]	2,916,471.58	2,862,397.40
合计	2,916,471.58	2,862,397.40

其他说明：

[注]其他主要系应付的各项费用

#### 应付利息

适用 不适用

#### 应付股利

适用 不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	577,959.09	450,720.55
应付退货款		
合计	577,959.09	450,720.55

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、租赁负债**

适用 不适用

**48、长期应付款**

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

**49、长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**50、预计负债**

适用 不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**52、其他非流动负债**适用 不适用**53、股本**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	133,466,667.00	1,015,000.00				1,015,000.00	134,481,667.00

其他说明：

根据公司第二届第十六次董事会、第二届监事会第十次会议和 2023 年第三次临时股东大会审议通过的《关于公司 2023 年第一期股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》，以及第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十二次会议审议通过的《关于向 2023 年第一期股票期权与限制性股票激励计划激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》，公司通过定向增发的方式，以 2023 年 4 月 28 日为授予日，向符合条件的 26 名股权激励对象授予限制性股票 135.5 万股（其中首次授予限制性股票 105.5 万股，首次授予激励对象 26 人，预留限制性股票 30 万股），每股面值 1 元，授予价格 31.68 元/股。因公司于 2023 年 4 月 17 日实施的 2022 年年度权益分派，根据公司《2023 年第一期股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的规定，公司对本次限制性股票的认购价格进行了调整，调整后的认购价格为 31.605 元/股。由于授予对象崔忠杰个人原因自愿放弃本次限制性股票的认购，本次实际授予限制性股票激励对象 25 人，授予限制性股票 101.50 万股，累计应收股票认购款合计 32,079,075.00 元，增加注册资本人民币 1,015,000.00 元，资本公积 31,064,075.00，变更后的注册资本为人民币 134,481,667.00 元。本次出资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具天健验〔2023〕11-16 号验资报

告。

#### 54、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	869,014,116.71	31,064,075.00		900,078,191.71
其他资本公积		1,418,757.71		1,418,757.71
合计	869,014,116.71	32,482,832.71		901,496,949.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于 2023 年 4 月召开 2023 年第三次临时股东大会，审议通过《关于公司 2023 年第一期股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》，此次激励计划向激励对象授予限制性股票总计 105,50 万股，实际授予 101.50 万股，授予限制性股票激励计划本年确认资本公积（股本溢价）31,064,075.00 元，确认其他资本公积 1,418,757.71 元。

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

#### 58、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	5,912,237.21	3,367,603.76	1,751,299.89	7,528,541.08
合计	5,912,237.21	3,367,603.76	1,751,299.89	7,528,541.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	49,329,862.87			49,329,862.87
合计	49,329,862.87			49,329,862.87

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	449,236,137.73	350,112,322.84
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	449,236,137.73	350,112,322.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	40,142,914.02	110,109,653.20
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	10,010,000.73	10,985,838.31
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	479,369,051.02	449,236,137.73

调整期初未分配利润明细：

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

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	378,113,545.08	284,010,879.35	435,086,194.86	314,622,655.24
其他业务收入	494.82		1,624.29	
合计	378,114,039.90	284,010,879.35	435,087,819.15	314,622,655.24

**(2). 合同产生的收入的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部	合计
商品类型		
复合助剂	210,083,416.28	210,083,416.28
抗氧化剂单剂	107,108,044.30	107,108,044.30
催化剂	42,058,653.54	42,058,653.54
其他	18,863,925.78	18,863,925.78
按经营地区分类		
西北	105,749,047.34	105,749,047.34
东北	47,425,492.99	47,425,492.99
华东	146,321,169.12	146,321,169.12
华北	19,014,877.57	19,014,877.57
其他	59,603,452.88	59,603,452.88
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
在某一时刻确认收入	378,114,039.90	
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计		

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	662,097.42	572,906.16
土地使用税	326,162.70	306,481.94
教育费附加	244,429.15	292,891.39
印花税	234,876.61	167,657.90
地方教育附加	162,952.76	195,260.93
城市维护建设税	81,476.37	97,630.46
环境保护税	86,964.85	86,414.54
车船税	18,092.08	16,485.38
合计	1,817,051.94	1,735,728.70

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,022,880.69	1,783,490.13
业务招待费	212,677.15	101,734.32
投标服务费	166,774.67	87,680.52
包装费	407,537.84	848,604.49
差旅费	278,425.15	133,000.63
其他	861,810.45	1,384,623.78
合计	3,950,105.95	4,339,133.87

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,959,899.59	8,792,774.89
环保支出	3,771,125.47	3,368,107.41
折旧与摊销	3,368,001.85	2,503,759.00
停工损失		1,754,150.02
交通车辆费	915,883.73	819,614.02
物料消耗	402,158.94	761,680.68
咨询服务费	1,171,742.85	12,264.15
业务招待费	2,298,284.43	488,270.91
装修费	194,435.52	502,221.04
差旅费	1,099,953.94	561,663.17
股份支付	1,418,757.71	0.00
其他	1,798,989.68	1,741,657.60
合计	33,399,233.71	21,306,162.89



**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,576,064.86	5,608,894.39
物料及能源消耗	4,445,138.28	6,134,630.57
折旧摊销	120,850.70	105,740.83
其他	115,815.00	
合计	9,257,868.84	11,849,265.79

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,522,807.89	4,576,171.56
减：利息收入	3,902,287.24	74,053.44
汇兑损益	-1,876,875.14	-311,490.36
手续费支出	15,874.01	15,407.34
其他	17,975.35	8,552.2
合计	-3,222,505.13	4,214,587.30

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助[注]	620,000.00	4,362,171.33
代扣个人所得税手续费返还	48.99	
合计	620,048.99	4,362,171.33

其他说明：

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	874,502.53	610,679.47
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息		

收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	874,502.53	610,679.47

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-5,951,659.41	-3,534,858.62
应收账款坏账损失		
其它应收款坏账损失		
债券投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-5,951,659.41	-3,534,858.62

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	2,919,669.25	-361,330.14
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		

十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	2,919,669.25	-361,330.14

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	57,972.43	17,699.12
合计	57,972.43	17,699.12

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
固定资产报废损失	66,403.50	384,157.38	66,403.50
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		1,000,000.00	
合计	66,403.50	1,384,157.38	66,403.50

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,460,957.88	10,318,087.71

递延所得税费用	-248,336.37	-331,054.77
合计	7,212,621.51	9,987,032.94

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	47,355,535.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,103,330.33
子公司适用不同税率的影响	1,122,408.10
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-131,175.38
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	889,643.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
研发费用及购进设备加计扣除影响	-1,388,680.33
其他	-382,904.67
所得税费用	7,212,621.51

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

□适用 √不适用

## 78、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补贴	620,048.99	4,362,150.00
其他	5,216,673.34	4,953,493.12
合计	5,836,722.33	9,315,643.12

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
经营性费用	26,633,441.70	14,635,414.04
投标保证金	813,716.70	4,033,561.00
其他	1,739,151.69	5,515,243.34
合计	29,186,310.09	24,184,218.38

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	40,142,914.02	66,743,456.20
加：资产减值准备	3,031,990.16	3,896,188.76
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,353,358.07	9,803,198.33
使用权资产摊销		
无形资产摊销	728,646.90	372,007.20
长期待摊费用摊销	2,580,741.47	966,762.84
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）	-57,972.43	-17,699.12
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	66,403.50	384,157.38
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,674,998.94	2,202,027.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-874,502.53	-610,679.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-701,394.17	-192,470.21
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	453,057.80	-138,584.56

存货的减少（增加以“—”号填列）	-36,639,781.56	-64,744,450.78
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-15,883,815.72	-41,356,925.82
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-13,473,649.57	38,637,622.06
其他	3,035,061.58	996,993.33
经营活动产生的现金流量净额	2,086,058.58	16,941,603.25
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	494,281,562.17	60,962,606.47
减：现金的期初余额	423,624,680.67	50,656,981.25
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	70,656,881.50	10,305,625.22

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	442.71	442.71
可随时用于支付的银行存款	494,281,119.46	423,624,237.96
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	494,281,562.17	423,624,680.67
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
应收账款	499,528.00	保理借款
固定资产	2,334,786.73	借款抵押
无形资产	5,945,361.99	借款抵押
合计	8,779,676.72	—

其他说明：

无。

## 82、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	30,813,680.58
其中：美元	2,204,818.92	7.2258	15,931,580.55
欧元	1,889,286.67	7.8771	14,882,100.03
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

适用 不适用

## 83、套期

适用 不适用

**84、政府补助****(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
营口市财政局上市扶持奖励奖金	600,000.00	其他收益	600,000.00
营口市老边区柳树镇财政所资金综合专户党建示范点补助	20,000.00	其他收益	20,000.00
合计	620,000.00		620,000.00

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**85、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用



#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、 在其他主体中的权益

## 1、 在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
营口市众和添加剂有限公司	辽宁省营口市中小工业园	辽宁省营口市中小工业园	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
辽宁鼎际得石化科技有限公司	辽宁省大连长兴岛经济区新港村原新港小学	辽宁省大连长兴岛经济区新港村原新港小学	制造业	100.00		非同一控制下企业合并

## (2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
新疆克拉玛依市天利得源化工有限公司	新疆克拉玛依市独山子区油城路40号	新疆克拉玛依市独山子区油城路40号	抗氧化剂及化工产品生产、销售、加工	42.69		权益法核算

司						
---	--	--	--	--	--	--

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	新疆克拉玛依市天利得源 化工有限公司	新疆克拉玛依市天利得源 化工有限公司
流动资产	39,444,287.18	38,963,865.09
非流动资产	13,597,659.46	14,896,825.25
资产合计	53,041,946.64	53,860,690.34
流动负债	3,581,672.48	6,617,653.02
非流动负债		
负债合计	3,581,672.48	6,617,653.02
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	49,460,274.16	47,243,037.32
按持股比例计算的净资产份额	21,114,591.04	20,170,981.70
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	254,985.14	324,091.95
对联营企业权益投资的账面价值	21,369,576.18	20,495,073.65
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	9,329,865.48	12,980,810.97
净利润	2,048,198.23	1,430,373.74
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	2,048,198.23	1,430,373.74
本年度收到的来自联营企业的股利		

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**适用 不适用**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**适用 不适用**4、重要的共同经营**适用 不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

**(一) 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

**1. 信用风险管理实务****(1) 信用风险的评价方法**

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

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

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

#### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 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。

#### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一) 2、五(一) 3、五(一) 4、五(一) 6 之说明。

#### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### (2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2023 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 36.49%(2022 年 12 月 31 日：33.72%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

#### (二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合

同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取短期融资方式，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	2023. 6. 30				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	191,649,916.96	196,517,301.82	196,517,301.82		
应付账款	110,883,967.48	110,883,967.48	110,883,967.48		
其他应付款	2,916,471.58	2,916,471.58	2,916,471.58		
小 计	305,450,356.02	310,317,740.88	310,317,740.88		

(续上表)

项 目	2022. 12. 31				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	74,630,577.61	75,828,087.86	75,828,087.86		
应付账款	128,326,312.64	128,326,312.64	128,326,312.64		
其他应付款	2,862,397.40	2,862,397.40	2,862,397.40		
小 计	205,819,287.65	207,016,797.90	207,016,797.90		

#### (三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

##### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2023年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币0.00元(2021年12月31日：人民币20,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

##### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
应收账款融资			16,211,010.00	16,211,010.00
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			16,211,010.00	16,211,010.00
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				

持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

对于银行承兑汇票，采用票面金额确定其公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期借款等。于 2023 年 6 月 30 日，不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值无重大差异。

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币



母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
营口鼎际得实业发展有限公司	辽宁省营口市	软件和信息技术服务业	1,000.00 万元	42.59	42.59

本企业的母公司情况的说明

其他说明：

张再明直接持有公司 12,012,000 股股份，占总股本的 8.93%，并通过营口鼎际得实业发展有限公司间接持有本公司 56,990,516 股股份，占总股本的 42.38%。张再明合计控制公司 51.31% 股份，系公司的实际控制人。

许丽敏系张再明之母，为公司实际控制人的一致行动人。截至本财务报表批准报出日，许丽敏直接持有公司 2,502,500 股股份，占总股本的 1.86%，并通过鼎际得实业间接持有本公司 286,384 股股份，占总股本的 0.21%；

截至本财务报表批准报出日，公司实际控制人及其一致行动人合计控制公司 53.38% 的股份。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
王旖旎	本公司实际控制人之配偶
张立志	本公司实际控制人之父
大石桥市广兴聚啤酒销售有限公司	许丽敏亲家控制的公司

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
大石桥市广兴	采购饮品	83,592.00			84,235.00

聚啤酒销售有限公司					
-----------	--	--	--	--	--

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆克拉玛依市天利得源化工有限公司	销售抗氧化剂单剂		446,017.70

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张再明、王旖旎 [注 1]	8,000 万元	2023/6/19	2024/6/18	否
张再明、王旖旎 [注 2]	12,000 万元	2022/12/5	2023/12/4	否
张再明、王旖旎、许丽敏 [注 3]	16,000 万元			否
张再明、王旖旎 [注 4]	1,000 万元	2023/6/29	2024/6/28	否

[注 1] 2023 年 6 月，张再明、王旖旎分别与中国光大银行股份有限公司营口分行签订合同编号为 358023010002-1、358023010002-2 的保证合同，为本公司向光大银行的借款提供连带责任担保，截止资产负债表日，该担保合同下实际借款余额为 44,599,522.00 元；

[注 2] 张再明、王旖旎与浦发银行签订编号 ZB1841202300000001 的连带责任保证合同，为鼎际得公司在该行的借款提供担保，截止资产负债表日，该担保合同下实际借款余额为 99,977,861.60 元

[注 3] 张再明、王旖旎、许丽敏与招商银行签订编号为 411XY202300578901-03 的最高额不可撤销担保书，为鼎际得公司在该行的借款提供担保，截止资产负债表日，该担保合同下实际借款余额为 26,416,566.75 元

[注 4] 张再明、王旖旎与光大银行签订编号 358023010034-1、358023010034-2 的最高额保证合同，为众和添加剂在该行的借款提供担保，截止资产负债表日，该担保合同下实际借款余额为 10,000,000.00 元。

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,492,330.68	1,459,095.91

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司收入分解信息详见本财务报表附注五(二)1之说明。

## (2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (4). 其他说明

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	261,083,659.02
1至2年	27,301,174.60
2至3年	10,719,038.48
3年以上	4,770,665.94
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	303,874,538.04

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账	3,055,643.87	1.01	3,055,643.87	100.00			3,055,643.87	0.94	3,055,643.87	100.00

准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	300,818,894.17	98.99	30,462,884.34	10.13	270,356,009.83	320,528,938.03	99.06	24,694,078.16	7.70	295,834,859.87
其中：										
合计	303,874,538.04	100.00	33,518,528.21	11.03	270,356,009.83	323,584,581.90	100.00	27,749,722.03	8.58	295,834,859.87

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
日照广信化工科技有限公司	740,874.35	740,874.35	100.00	预期无法收回
山东菏泽恒大化工有限公司	578,000.00	578,000.00	100.00	预期无法收回
山东汇丰非织造布有限公司	506,400.00	506,400.00	100.00	预期无法收回
江苏鹏程化工有限公司	402,990.40	402,990.40	100.00	预期无法收回
鄂尔多斯市凯凯石化有限公司	270,117.58	270,117.58	100.00	预期无法收回
潍坊善俊塑业有限公司	149,427.26	149,427.26	100.00	预期无法收回
江苏旭升石化有限公司	119,922.08	119,922.08	100.00	预期无法收回
中谷石化(珠海)集团有限公司	112,500.00	112,500.00	100.00	预期无法收回
泽普县东辰工贸有限责任公司	95,412.20	95,412.20	100.00	预期无法收回
山东恒发化工有限公司	80,000.00	80,000.00	100.00	预期无法收回
合计	3,055,643.87	3,055,643.87	100.00	

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用



按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	261,083,659.02	13,054,182.95	5.00
1-2年	27,301,174.60	8,190,352.38	30.00
2-3年	10,719,038.48	7,503,326.94	70.00
3年以上	1,715,022.07	1,715,022.07	100.00
合计	300,818,894.17	30,462,884.34	10.13

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	3,055,643.87					
按组合计提坏账准备	24,694,078.16	5,768,806.18				
合计	27,749,722.03	5,768,806.18				33,518,528.21

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
中国神华煤制油化工有限公司上海研究院	30,140,245.40	9.92	1,507,012.27
中国石油四川石化有限责任公司	27,058,163.01	8.90	1,352,908.15

国家能源集团宁夏煤业有限责任公司	20,749,754.50	6.83	1,037,487.73
浙江石油化工有限公司	16,460,733.66	5.42	823,036.68
陕西延长石油物资集团江苏有限公司	16,100,534.00	5.30	805,026.70
小计	110,509,430.57	36.37	5,525,471.53

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	13,457,711.08	9,035,397.72
合计	13,457,711.08	9,035,397.72

其他说明：

适用 不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

适用 不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	12,991,023.64
1至2年	1,594,626.60
2至3年	
3年以上	240,000.00
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	14,825,650.24

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	12,061,548.97	9,452,962.26
备用金	664,835.19	194,713.50
其他	2,099,266.08	917,060.00
合计	14,825,650.24	10,564,735.76

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	377,796.43	723,842.59	427,699.02	1,529,338.04
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-100,591.55	100,591.55		
--转入第三阶段		-205,000.00	205,000.00	

一转回第二阶段				
一转回第一阶段				
本期计提	372,346.30	60,206.77		432,553.07
本期转回		-201,252.93	-392,699.02	-593,951.95
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	649,551.18	478,387.98	240,000.00	1,367,939.16

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	1,529,338.04	432,553.07	-593,951.95			1,367,939.16
合计	1,529,338.04	432,553.07	-593,951.95			1,367,939.16

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
中国石化国际事业有限公司南京招标中心	押金保证金	1,770,365.10	1 年以内	11.94	88,518.26
内蒙古中煤蒙大新能源化工有限公司	押金保证金	1,583,000.00	1-2 年	10.68	158,300.00
鞍山松华烧创伤医院（普通合伙）	其他	1,300,000.00	1 年以内	8.77	65,000.00
昆仑银行电子	押金保证金	1,123,821.39	1 年以内	7.58	56,191.07

投标保证金					
中国石化国际事业有限公司宁波招标中心	押金保证金	1,094,660.85	1 年以内	7.38	54,733.04
合计		6,871,847.34		46.35	422,742.37

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	68,335,097.83		68,335,097.83	63,335,097.83		63,335,097.83
对联营企业投资	21,369,576.18		21,369,576.18	20,495,073.65		20,495,073.65
合计	89,704,674.01		89,704,674.01	83,830,171.48		83,830,171.48

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
营口市众和添加剂有限公司	13,335,097.83			13,335,097.83		
辽宁鼎际得石化科技有限公司	50,000,000.00	5,000,000.00		55,000,000.00		
合计	63,335,097.83	5,000,000.00		68,335,097.83		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资	期初	本期增减变动	期末	减值
----	----	--------	----	----

单位	余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	余额	准备期末余额
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
新疆克拉玛依市利源化工有限公司	20,495,073.65			874,502.53						21,369,576.18	
小计	20,495,073.65			874,502.53						21,369,576.18	
合计	20,495,073.65			874,502.53						21,369,576.18	

其他说明：

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	374,977,894.36	282,071,468.43	427,562,497.96	308,531,626.76
其他业务收入	494.82		1,624.29	
合计	374,978,389.18	282,071,468.43	427,564,122.25	308,531,626.76

##### (2) 合同产生的收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	分部-1	合计
商品类型		
复合助剂	224,585,698.57	224,585,698.57
抗氧化剂单剂	106,734,810.39	106,734,810.39
催化剂	41,247,166.82	41,247,166.82
其他	2,410,713.40	2,410,713.40

按经营地区分类		
西北	104,234,202.21	104,234,202.21
东北	60,254,731.69	60,254,731.69
华东	140,039,620.43	140,039,620.43
华北	14,996,028.00	14,996,028.00
其他	55,453,806.85	55,453,806.85
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入	374,977,894.36	374,977,894.36
在某一时段确认收入		
合计	374,977,894.36	374,977,894.36

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3) 履约义务的说明

适用 不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	874,502.53	610,679.47
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	874,502.53	610,679.47

6、其他

适用 不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	641,192.46	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	620,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	66,403.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	48.99	
减：所得税影响额	199,141.84	
少数股东权益影响额（税后）		



合计	1,128,503.11
----	--------------

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.63	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.55	0.29	0.29

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：张再明

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 14 日

## 修订信息

适用 不适用