

公司代码：601117

公司简称：中国化学

中国化学工程股份有限公司

2025 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会及董事、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、公司负责人莫鼎革、主管会计工作负责人刘东进及会计机构负责人（会计主管人员）张学明声明：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

公司拟本以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，每10股分配现金股利1.0元（含税）现金股息，截至公告披露日，公司总股本为6,106,877,362股，拟分配利润610,687,736.20元，拟分配的现金股息额占上半年归属于上市公司股东的净利润比例为19.69%，上述利润分配预案尚需经股东会审议通过。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本半年度报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质性承诺，请广大投资者注意投资风险，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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

报告期内，公司不存在重大风险事件。

公司已在本报告中详细描述了可能存在的相关风险，敬请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项”中“可能面对的风险”部分相关内容。

十一、其他

适用 不适用

目 录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理、环境和社会.....	27
第五节	重要事项.....	30
第六节	股份变动及股东情况.....	44
第七节	债券相关情况.....	50
第八节	财务报告.....	55

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿
	载有公司董事长亲笔签署的半年度报告原件

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		
公司、本公司、中国化学	指	中国化学工程股份有限公司
中国化学工程	指	中国化学工程集团有限公司
子公司	指	中国化学工程股份有限公司全资子公司和控股子公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
国务院国资委、国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
EPC	指	Engineering-Procure-Construct，设计-采购-施工总承包
T+EPC	指	Technology+Engineering-Procure-Construct，自有特色技术+设计-采购-施工总承包
EP	指	Engineering-Procure，设计-采购
PC	指	Procure-Construct，采购-施工总承包
BT	指	Build-Transfer，建设-移交
BOT	指	Build-Operate-Transfer，建设-经营-移交
BOOT	指	Build-Own-Operate-Transfer，建设-拥有-运营-移交
LNG	指	Liquefied Natural Gas，液化天然气
十四五	指	2021 年至 2025 年
公司章程	指	中国化学工程股份有限公司章程
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	中国化学工程股份有限公司
公司的中文简称	中国化学
公司的外文名称	China National Chemical Engineering co., Ltd
公司的外文名称缩写	CNCEC
公司的法定代表人	莫鼎革

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱今风	谭华
联系地址	北京市东城区东直门内大街2号	北京市东城区东直门内大街2号
电话	010-59765697	010-59765540
传真	010-59765588	010-59765588
电子信箱	zhujf@cncec.com.cn	tanhua@cncec.com.cn

三、基本情况变更简介

公司注册地址	北京市东城区东直门内大街2号
公司注册地址的历史变更情况	北京市朝阳区安苑路20号
公司办公地址	北京市东城区东直门内大街2号
公司办公地址的邮政编码	100007
公司网址	www.cncec.com.cn
电子信箱	cncec@cncec.com.cn
报告期内变更情况查询索引	不适用

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、证券日报、证券时报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	北京市东城区东直门内大街2号中国化学综合管理部（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	中国化学	601117	不适用

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	90,421,523,899.76	90,609,521,854.35	-0.21
利润总额	3,963,487,063.02	3,667,616,811.08	8.07
归属于上市公司股东的净利润	3,101,675,842.34	2,838,923,571.50	9.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,002,585,980.00	3,050,322,969.73	-1.56
经营活动产生的现金流量净额	-10,032,948,109.28	-4,571,432,461.59	不适用
	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	65,489,047,802.59	62,275,575,565.47	5.16
总资产	237,668,110,025.85	233,421,377,309.40	1.82

(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)	0.51	0.46	10.87
稀释每股收益(元/股)	0.51	0.46	10.87
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.49	0.50	-2.00
加权平均净资产收益率(%)	4.86	4.81	增加0.05个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.70	5.17	减少0.47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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	17,979,524.33
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	32,561,913.43
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金	-22,376,984.91

非经常性损益项目	金额
融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	26,382,525.71
债务重组损益	54,872,696.12
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,639,986.50
减：所得税影响额	20,775,536.65
少数股东权益影响额（税后）	5,194,262.19
合计	99,089,862.34

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

适用 不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

适用 不适用

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	本期比上年同期 增减(%)
扣除股份支付影响后的净利润	3,398,050,033.66	3,150,485,237.52	7.85

十一、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司主要业务概述

公司能够为客户提供建筑工程及其工程和工艺技术研发、勘察、设计、投资、建造、运营及服务，是我国工业工程领域综合解决方案服务商。公司坚持“科技是第一生产力”和绿色低碳发展理念，全力推进高水平科技自立自强，是我国高端化学品和先进材料供应商。公司工程业绩遍布全国所有省份和全球 80 多个国家和地区，具有全球资源配置能力和超大项目组织实施能力，采用全球最先进的交付技术和工具，为业主提供安全、专业、智能、先进的工程服务，加快建设研发、投资、建造、运营一体化的国际工程公司。

（二）主要业务及经营模式

1. 化学工程

公司突出化学工程优势业务深耕发展，以总承包业务为主，重点开展石油化工、新型煤化工、天然气以及精细化工、新材料、新能源等业务，为客户提供化工厂和化工园区规划、咨询、设计、投资、建造、运营、检维修全生命周期服务。

经营模式：公司化学工程承包的经营模式主要包括工程总承包（EPC、EP、PC）、施工总承包、施工承包和专业承包等。

2. 基础设施

公司拓展基础设施业务适度发展，围绕国家“两新一重”建设部署，积极参与主导园区规划与建设，适度发展传统基础设施升级改造、新型基础设施及新型城镇化建设等建筑工程业务，为业主提供项目咨询、规划、勘察、基础处理、设计、采购、施工、运营维护以及投融资等工程建设全过程、全产业链综合服务。

经营模式：公司基础设施工程承包的经营模式主要包括工程总承包（EPC、EP、PC）、施工总承包、施工承包和专业承包等。

3. 环境治理

公司围绕习近平总书记“两山理论”，抓住“双碳”机遇，加快环保产业布局。以工业环保和工业节能治理为重点，积极发展污水、土壤修复、固废/危废处理、白色污染治理、烟气治理等环保领域业务，向流域水环境综合治理和海绵城市建设等新兴业务拓展，在环境治理领域打造投资承包运营一体化解决方案。目前公司环境治理业务主要为区域自然生态保护、节能降碳、流域综合治理和无废城市建设，碳中和综合利用，污水处理、固废处理、烟气治理、土壤修复等工程建设和运营。

经营模式：公司环境治理项目的经营模式主要包括工程总承包（EPC、EP、PC）、施工总承包、施工承包和专业承包等。

4. 实业及新材料

中国化学实业板块坚持“创新驱动”战略，以高端化学品与先进材料为核心，深化“T+产业”一体化模式，聚焦高性能纤维、相变材料、气凝胶等化工新材料领域，突破“卡脖子”技术，推动产业向高附加值方向升级。中国化学高端装备制造板块正向“创新技术+特色实业”一体化产业链延伸。污废处理项目生产负荷逐步提升，运营成本得到有效降低，业务逐步做强做大，成为实业板块可持续发展的重要领域和发力点。

经营模式：中国化学大力推行采用自主研发的核心技术或通过联合研发、并购重组以及购买等方式获得的高精尖科研技术，投资建设生产装置、生产产品并进行销售。公司自行融资并投资，

同时鼓励二级企业作为实业投资主体开展投融资和项目建设、实业运营，提供技术开发与引进、勘察、设计、建造和运营全系列解决方案，或采用 BT、BOT 和 BOOT 等模式拓展实业。

5. 现代服务业

中国化学围绕公司主营业务开展以金融业务为代表的现代服务业，以产融结合为重点，以服务于产业链、支撑主业发展为目标，充分利用好财务公司、基金公司等产业金融机构，发挥资本市场和金融工具作用，为公司发展提供专业金融服务和低成本的资金支持；积极探索、创新和拓展融资渠道，确保资金需求，降低财务费用，促进公司战略目标实现。所属贸易公司围绕服务主业开展贸易业务，充分发挥专业优势、人才优势、区域优势，分物资品类做好集中采购供应服务，助力公司降本增效。

经营模式：服务主业，以投资驱动市场开发，通过投资带动规划、设计、建造、运营一体化，推动产融结合的项目建设。以少量内部资金引入外部资本，推动重点项目融资。

（三）主营业务情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
化学工程	74,811,521,006.70	67,201,439,732.20	10.17	1.21	0.89	0.28
基础设施	9,110,180,629.35	8,463,023,271.48	7.10	-10.02	-11.27	1.3
环境治理	510,654,982.42	478,673,802.70	6.26	-54.58	-53.56	-2.05
实业及新材料	4,829,620,469.00	4,598,533,225.42	4.78	8.73	14.52	-4.82
现代服务业	805,246,360.66	703,887,336.27	12.59	7.81	4.12	3.11
合计	90,067,223,448.13	81,445,557,368.07	9.57	-0.32	-0.51	0.17
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内	63,468,669,780.79	57,214,588,576.44	9.85	-8.93	-9.60	0.66
境外	26,598,553,667.34	24,230,968,791.63	8.90	28.75	30.46	-1.2

1. 主营业务分行业情况的说明

化学工程业务是公司传统的核心业务，是公司收入和利润的主要来源，2025年1-6月公司化学工程业务实现主营业务收入748.12亿元，同比增长1.21%，占主营业务收入的83.06%，同比增加1.25个百分点，收入增长主要原因是本年公司承揽任务和项目开发建设力度加大，精心筹划组织施工，导致收入、成本同比增长。

基础设施业务2025年1-6月实现主营业务收入91.1亿元，同比下降10.02%，占主营业务收入的10.11%，同比减少1.09个百分点，收入下降主要是公司部分基础设施项目完工，造成收入、

成本同比下降。

环境治理业务 2025 年 1—6 月实现主营业务收入 5.11 亿元，同比下降 54.58%，占主营业务收入的 0.57%，同比减少 0.67 个百分点，收入下降主要是公司部分环境治理项目完工，造成收入、成本同比下降。

实业及新材料业务 2025 年 1—6 月实现主营业务收入 48.3 亿元，同比增长 8.73%，占主营业务收入的 5.36%，同比增加 0.44 个百分点，收入增长主要是由于天辰公司、华陆公司、东华公司等实业项目收入增长所致。

现代服务业业务 2025 年 1—6 月实现主营业务收入 8.05 亿元，同比增长 7.81%，占主营业务收入的 0.89%，同比增加 0.06 个百分点，收入增长主要原因是公司监理、检测等业务增长所致。

2. 主营业务分地区情况的说明

2025 年 1—6 月公司境内实现主营业务收入 634.69 亿元，同比下降 8.93%，比重较上年同期减少 6.66 个百分点，收入下降的主要原因是公司境内基础设施项目和环境治理项目本年完工，导致收入、成本下降；境外实现主营业务收入 265.99 亿元，同比增长 28.75%，收入增长的主要原因是公司精心筹划组织施工，境外项目顺利推进带来收入增长。

（四）行业分析情况

1. 上半年宏观经济分析

2025 年上半年，全球经济增长呈现分化态势，发达经济体在货币政策调整和财政刺激政策影响下增长有所放缓，新兴经济体面临汇率压力和贸易冲突等增长压力。总体看，国民经济延续恢复向好态势，中国顶住外部压力，总体实现平稳增长，政策托举内需、转口支撑外需，新动能持续引领经济高质量增长。

从全球发展形势来看，外部环境机遇与挑战并存。挑战方面，全球产业链重构压力持续存在，关键核心技术攻关任务艰巨；内部面临人口结构转型与资源环境约束的双重考验，传统增长动能转换仍需时日。机遇方面，新质生产力培育取得积极进展，人工智能、量子信息等前沿领域创新突破为产业升级注入新动能，数字经济与实体经济深度融合步伐加快。

从行业发展趋势来看，“双碳”目标和能源转型政策加速了传统化工产能的淘汰，成品油需求下降推动行业向低碳技术转型，抑制了市场规模扩张。受行业现状、政策引导、技术趋势和市场发展等多重因素驱动，化工项目的建设总体呈现绿色化、智能化和高端化的显著趋势，新能源材料、低碳技术主导的细分赛道持续增长，市场空间广阔。

2. 行业政策分析

（1）化学工程

今年 1 月，国家发展改革委和财政部联合发布《关于 2025 年加力扩围实施大规模设备更新和消费品以旧换新政策的通知》，提出加力推进设备更新，安排 2025 年超长期特别国债资金加力扩围实施“两新”政策，将继续为石化化工行业带来落后生产设备更新和化工技术改造的新机遇。2024 年 7 月，由工业和信息化部、国家发展改革委等 9 部门联合印发《精细化工产业创新发展实施方案（2024—2027 年）》，目标是到 2027 年，培育 5 家以上创新引领和协同集成能力强的世界一流企业，打造高效绿色安全融合的精细化工产业体系。2024 年 6 月，应急管理部、工业和信息化部、国务院国资委、市场监管总局联合印发《化工老旧装置淘汰退出和更新改造工作方案》，坚决淘汰一批、退出一批、更新改造一批老旧装置储罐，有效提升化工企业本质安全度，从根本上消除事故隐患、解决问题，有效遏制重特大事故发生。2024 年 12 月，工业和信息化部等三部

门关于印发《加快工业领域清洁低碳氢应用实施方案》，是推动氢能产业高质量发展、培育新质生产力的重要方向，是促进节能降碳、推进新型工业化的重要路径。

（2）基础设施

中央经济工作会议提出 2025 年实施更加积极的财政政策，增加发行超长期特别国债，持续支持“两重”项目和“两新”政策实施。基础设施发展格局呈现出“传统基建提质、新基建扩容、民生短板补齐、区域协同深化”的总体特征，政策导向与资金支持进一步聚焦高质量发展和国内需求扩大。优化资金投向，重点支持先进制造业、新型城镇化及绿色低碳转型领域，推动投资结构从“量”向“质”转变。通过专项债、超长期特别国债等工具撬动社会资本，力争实现政府投资对民间资本的“乘数效应”。扎实推进保障性住房建设、城中村改造和“平急两用”公共基础设施建设“三大工程”。2025 年，城中村改造年均投资有望达到 1.3 万亿元，保障房、“平急两用”工程年均投资也分别预计达到 3822、5022 亿元，可进一步发挥专项债的撬动作用，吸引更多的社会资本参与，提振市场信心和社融规模。传统基建投资中，交通投资占比接近 30%，是重要增长点。2025 年的交通投资将更加注重稳定有效投资、降本提质增效，聚焦完善国家综合立体交通网、交通运输枢纽补链强链、高速公路建设和农村公路改造等重点领域，2025 年谋划启动或有序推进实施 20 个左右重大工程包、40 个左右单体重大项目。政策重点扶持下，“新能源”“新基建”等投资仍有增长空间。

（3）环境治理

当前，我国环保行业大格局已基本形成，在新的格局下，环保行业已从政策播种时代进入到全面的政策深耕时代，涉及水、土、气、固废处理全方位的政策法规日趋完善。“十四五”时期，进入了以降碳为重点战略方向、推动减污降碳协同增效、促进经济社会发展全面绿色转型、实现生态环境质量改善由量变到质变的关键时期。2025 年，我国将继续深入打好污染防治攻坚战，持续深入推进蓝天、碧水、净土保卫战，创新开展固体废物和新污染物治理。同时，积极推动绿色低碳高质量发展，积极应对气候变化，进一步发展全国碳市场，培育壮大绿色生产力。

在细分行业中，污水资源化利用将加速推进，“零排放”在多个行业成为工业污水排放的强制要求，精细化处理需求将深化存量市场的发展，预计国内工业污水处理市场规模将按 7.7% 的复合增长率稳定上升，“十四五”末市场规模将达到 1262 亿元；城市生活垃圾焚烧处理能力占比达到 65% 左右，资源化利用率达到 60% 左右，环保市场潜力全面释放。非电领域的大气治理需求市场规模约有 1023 亿元，固废处理产业中，餐厨垃圾“十四五”期间市场空间可达 2300 亿元，垃圾焚烧增速将持续放缓，新增市场需求约 51.8 万吨/日，危废处理市场规模 2025 年预计达到 1979 亿元。《全国重要生态系统保护和修复重大工程总体规划（2021—2035 年）》目标预计包括黄河、长江等 9 大生态保护和修复工程总投资额超 3 万亿元，生态修复延续性和空间依然广阔。推进盐碱地综合利用是保障国家粮食安全的重要途径，涉及土地整治、水利工程建设、土壤改良培肥、耐盐碱作物种子研发与培育等方方面面，预计市场空间可达千亿元级。

（4）实业及新材料

2025 年上半年，化工行业延续政策驱动与结构优化态势，聚焦高端化、智能化、绿色化与安全发展。在全球经济温和复苏及国内稳增长政策支持下，行业运行稳中有进，化学原料和化学制品制造业投资同比增长 7.8%。1 月，工业和信息化部等六部门联合印发《化工行业数字化转型升级行动计划（2025—2027 年）》，明确智能制造、智慧供应链建设路径，推动生产效率与安全管理水平提升。3 月，国家发展改革委发布《工业领域循环经济攻坚行动计划》，强化化工副产物资源化利用与绿色低碳工艺推广，促进行业循环发展。4 月，国务院安委会部署开展化工行业重大安

全风险防控专项行动，推动老旧装置更新改造提速，夯实安全生产基础。5月，生态环境部会同有关部门出台《关于深入推进化工行业减污降碳协同增效的指导意见》，加大清洁生产审核与末端治理力度。6月，科技部启动“先进化工材料”重点专项，瞄准新能源、集成电路等领域关键材料突破。

我国化工新材料市场需求保持旺盛，半导体化学品、生物基材料等新兴领域增长动能强劲，带动行业向价值链高端攀升。受地缘政治及供需变化影响，石油、天然气及部分关键矿产资源价格高位震荡，叠加“双碳”目标下环保成本刚性上升，企业生产成本压力持续存在。主要产品涵盖高性能聚烯烃、特种工程塑料、生物可降解材料、高端电子化学品、新能源电池材料、功能性膜材料、高性能纤维及复合材料、环保型涂料、新型催化剂、专用化学品等十类，其中半导体化学品和生物基材料增速领跑。

（5）现代服务业

中央金融工作会议强调服务实体经济，财务公司通过降低贷款利率，加速数字化转型，运用金融科技提升资金管理效率，探索科技金融全链条服务，绿色金融实践深化，支持清洁能源、低碳转型项目，服务公司主营业务，关注宏观经济波动对成员单位的影响，加强行业协同和风险预警，提升发展质量。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

适用 不适用

二、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司坚持“123456”工作思路，持续强化穿透式管理和“六个一体管控”，大力弘扬“六干”精神，扎实推进“三张计划表”和“九个专项行动”落地见效，科研氛围日益浓厚、深化改革取得实效、管理水平不断提升、风险防控得到加强、安全环保底线持续受牢，发展态势稳中向好，高质量发展迈出坚实步伐。

（一）经营业绩方面

2025年1-6月，公司实现营业总收入907.22亿元，同比减少3.15亿元，下降0.35%，其中营业收入904.22亿元，同比减少1.88亿元，下降0.21%。2025年1-6月，公司实现利润总额39.63亿元，同比增加2.96亿元，增长8.07%；实现净利润33.80亿元，同比增加2.65亿元，增长8.50%；实现归属于母公司所有者的净利润31.02亿元，同比增加2.63亿元，增长9.26%。公司各项经营计划和财务预算目标稳步推进。

（二）新签合同方面

2025年上半年，公司新签合同额2060.92亿元，较上年同期增长25.23亿元，增幅1.24%。其中：境内新签合同额1646.08亿元，较上年同期增长23.76亿元，增幅1.46%，占新签合同总额的79.87%；境外新签合同额414.84亿元，较上年同期增长1.47亿元，增幅0.36%，占新签合同总额的20.13%。

从业务类型看，建筑工程新签合同额1986.35亿元，占比96.38%，为公司主要的业务类型；新签勘察设计监理咨询合同额15.94亿元，占比0.77%；新签实业及新材料销售合同额54.89亿元，占比2.66%；新签现代服务业合同额3.21亿元，占比0.16%。

2025年上半年新签合同额同比变化表

单位：亿元

业务类型		数量	合同金额	同比增减
建筑工程承包		1410	1986.35	2.16%
其中	化学工程	1189	1600.20	6.48%
	基础设施	205	356.72	1.52%
	环境治理	16	29.43	-67.34%
勘察设计监理咨询		836	15.94	-24.28%
实业及新材料销售			54.89	31.00%
现代服务业			3.21	-45.59%
其他			0.53	-97.64%
合计		2246	2060.92	1.24%

一是主业优势持续巩固。化学工程领域新签合同额首次上半年突破 1600 亿元，主业优势更为突显。深入实施“T+EPC”模式，成功中标多个重大项目，合同额近 1000 亿元。积极抢占前端制高点，获取竞争主动权，承揽山能准东煤制烯烃、延长榆能煤制油等 7 个总体院业务，项目投资总额近 1600 亿元。化工建设“主力军”、“国家队”作用彰显，继续蝉联“全球油气领域承包商”第一名。

二是经营布局不断优化。深化落实重点客户 ABC 管理机制。以服务国家战略为导向，推动资源向优势领域集中，大规模设备更新市场上半年中标超过 100 亿元，赛鼎公司中标兰花节能环保项目，工程科技公司签约福建厦鹭整体搬迁项目。

三是国际化战略走深走实。积极助力高质量共建“一带一路”，持续拓展海外“朋友圈”，受邀参加 2025 国际产能合作大会、夏季达沃斯论坛，赴欧洲、东南亚开展系列商务活动，加快打造实施“走出去”战略桥头堡，上半年在印尼签约系列项目超 70 亿元。新国别市场取得重大突破，签约纳米比亚全球最大绿氢绿氨项目，海外影响力持续提升。

（三）2025 年上半年完成的重点工作

1. 科技创新一体攻坚，研发动能更加强劲。

坚持“灯火通明搞科研”“灯火通明促转化”，加快打造“创新中国化学”。一是创新体系更加完善。聚焦科技创新组织召开“新春第一会”，全面点燃创新热情。制定重大科技攻关项目管理办法，大力实施 PMO 项目管理法以及“赛马”“揭榜挂帅”攻关机制。深入推进“百一万一百万”科技人才培养工程，人才对科技创新的支撑作用不断增强。二是创新资源加速聚集。持续拓宽“T”的来源，与知名专利商和工程公司开展技术交流合作，签署多份战略合作协议和谅解备忘录，技术整合能力明显提升。强化“产学研用”一体化创新，加强与知名高校联合攻关，协同创新能力不断增强。三是创新课题进展顺利。积极融入国家创新体系，稳步推进“星火计划”实施，重大项目对科技创新牵引作用不断增强。四是创新成效不断显现。推动优势技术转化为现实效益，上半年 5 项技术分别入选工信部、发改委、生态环境部先进适用技术名单和推广目录，行业话语权持续提升。

2. 战略布局一体优化，主责主业更加聚焦。

以服务国家战略为导向，推动资源向优势领域集中。一是主业地位更加牢固。化学工程领域新签合同额创新高，主业优势更加突显。深入实施“T+EPC”模式，成功中标多个重大项目。积极抢占前端制高点，承揽 7 个总体院业务，业主投资总额近 1600 亿元。深化落实重点客户 ABC 管理机制。巩固设备更新市场优势。二是战新产业加快发展。积极参与焕新行动、启航行动；落实“一平稳五优化”工作要求，推动特色产业有序发展。华陆新材入选国家级专精特新“重点小巨人”企业。三是国际化战略走深走实。积极助力高质量共建“一带一路”，持续拓展海外“朋友圈”，受邀参加 2025 国际产能合作大会、夏季达沃斯论坛，赴欧洲、东南亚开展系列商务活动，加快打造实施“走出去”战略桥头堡，“拼船出海”氛围愈加浓厚。

3. 精益管理一体穿透，价值创造更加有力。

聚焦完成“一利五率”“一增一稳四提升”考核指标，着力提升管理效能。一是企管能力持续提升。聚焦落实“123456”工作思路，制定“三张计划表”，开展“九个专项行动”，全力推进争先进位并实行挂星管理。二是开源节流初见成效。全面推动降本增效。大力推进框架协议采购，优化采购流程，推动型钢、板材等 20 类物资框架协议采购。三是项目管理展现作为。加强重点项目分级管控，加速推进重大项目实施，助力巴斯夫湛江一体化项目在广东加快投产。统筹推进完工结算，紧盯重点项目督导帮扶。四是“数字化学”稳步推进。加快建设一体化管控平台，生产调度（应急）指挥中心顺利启用，实现对生产、运营指标的一屏概览。全面推动 AI 场景建设和应用，推动 DeepSeek 等大模型接入工作，助力管理提升和风险防控。

4. 深化改革一体推进，效率效能更加提升。

坚持向改革要动力要活力，加快打造“四新”现代新国企。一是专项行动加快推进，改革深化提升行动任务基本完成，改革示范效应持续显现。二是瘦身健体成效明显。按照“三级是常态，四级是例外”要求，持续压缩管理层级、减少法人户数。强化股权全链条监管，开展控股不控权、参股不参管等国有权益损害排查，有效维护了企业权益。三是公司治理不断完善。按照新《公司法》要求，统筹推进各级公司章程修订，有序撤销监事会机构。严格落实所属企业董事会议案备案机制，切实提高董事会治理效能。四是“三项制度改革”持续深化。调整优化两级总部“三定”方案，着力提升组织运行效能。推动经理层成员任期制和契约化管理刚性兑现。全面加强薪酬监管，推动工资总额与经济效益联动挂钩。

5. 风险防控一体统筹，发展底线更加牢固。

高效统筹发展和安全，牢牢守住不发生系统性风险的底线。一是安全环保强基固本。扎实开展安全生产治本攻坚三年行动。充分发挥QHSE 督查大队作用，通过“四不两直”排查整治隐患；深入推进质量大检查专项行动。扎实推进星级标准化工地建设，全方位彰显中国化学的良好形象。二是资金管控稳健运行。强化账户资金全级次监控，“一企一策”制定带息负债管控方案。强化投资全过程管理。三是海外风险总体可控。持续完善全流程风险管控体系，严格落实海外重大项目和特殊国别项目提级评审机制，严把合同质量关。组织开展恶性竞争等专项整治，经营风险防范堤坝持续夯实。

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

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）完整的价值链和齐全的工程资质

公司是我国化学工业工程建筑领域内资质最为齐全、功能最为完备、业务链最为完整、行业内具有突出优势的领先企业，是石油和化学工业工程领域的国家队，在油气服务领域稳居全球第一。可提供技术研发、投资融资、规划设计、设备采购、施工承包、开车服务、检维修服务、运营管理等全过程解决方案。在产业链一体化的基础上不断向价值链中高端升级，形成了相关多元化业务协同发展的良好格局。自 1995 年以来连续入选美国《工程新闻纪录》ENR 公布的全球最大的 250 家工程承包商，2024 年名列第 15 位。截至本报告期末，拥有石油化工施工总承包特级资质 7 项和建筑施工总承包特级资质 1 项，施工总承包一级资质 61 项，工程设计综合甲级资质 6 项，工程设计行业甲级资质 8 项，工程勘察综合甲级资质 4 项，城乡规划甲级资质 1 项，钢结构、环保、建筑装饰装修等多项专业承包资质。工程监理专业甲级资质 27 项，工程咨询资信甲级资质 15 项，工程造价甲级资质 4 项。

（二）协同发展的相关多元化业务结构

公司不断优化产业结构，向产业链上下游延伸，形成了相关多元化业务协同发展的良好格局。化学工程业务保持国内领先优势，承建大型石油化工、炼化一体化项目经验丰富，精细化工实力逐渐增强。基础设施业务成为公司发展有力支撑，打造了一批园区样板工程。环境治理业务卓有成效，主动参与长江大保护、黄河流域环境治理，在土壤修复、污水处理、固废/危废处理、烟气治理等领域实现新突破。实业发展成果丰硕，构建了以新材料、新能源、高端装备制造、节能环保等战略性新兴产业为先导的实业发展格局。现代服务业支撑主业动力强劲，金融业务有效支撑主业发展，贸易能力稳步提升。

（三）一流的工程服务水平和良好的商业信誉

公司作为国家基本建设的骨干力量之一，凭借公司强大的技术实力与全面的业务资质，承建了我国绝大多数化工和石油化工生产基地，具有一流的工程服务水平、丰富的工程业绩和良好的商业信誉。在投资大、产量高、涉及产业布局的大型化工、石油化工和煤化工等项目上，已成为业主紧密合作的伙伴，多以全过程承建的方式为业主提供服务，在整个工程建设中保持主导作用。大力弘扬工匠精神，开展样板引路，建设精品工程。历年来共荣获鲁班奖 46 项，国家优质工程奖 129 项（其中金奖 23 项）和一大批省部级优质工程奖。

（四）卓越的科技创新水平和丰富的自主研发技术储备

公司坚持“科技是第一生产力”和绿色低碳发展理念，全力推进高水平科技自立自强，是国家首批“创新型企业”，是新一代煤（能源）化工产业技术创新战略联盟理事长单位。拥有 13 个国家级企业技术中心、1 个国家能源研发中心、18 家高新技术企业、5 家省级企业技术中心、5 家省级工程技术研究中心、7 个博士后工作站。在北京设立了科学技术研究总院，在上海、天津、武汉、西安、合肥等地设立了智能装备、新材料及催化剂、清洁能源、碳中和、环保等一批专业研究院，日本筑波、北京房山等实验室和天津滨海、山东淄博等中试基地，构建了“1 总院+多分院+N 平台”研发平台体系。在传统化工、新型煤化工、化工新材料、绿色环保技术、氢能利用等多个领域通过自主创新和产学研协同创新等方式形成了系列工艺技术和工程技术，突破了己二腈、冷氢化法多晶硅、POE 弹性体、高端环保催化剂等一批“卡脖子”关键核心技术。截至本报告期末，累计拥有授权专利 5730 项，专有技术 348 项；累计获得省部级及以上科学技术 433 项，省部级及以上工法 550 项。全面推进“科技研发+技术转让+特色实业”一体化发展，是实现科技创新成果工业化转化应用的先锋队和主力军。

（五）专业的人才队伍和高效的管理团队

公司创新活力迸发、高端人才富集，现有中国工程院院士 1 人，全国工程勘察设计大师 4 人，省级、石油和化工行业勘察设计大师 42 人，享受国务院政府特殊津贴专家 276 名，拥有一大批优秀管理和技术人才队伍，集中了我国石油化工、煤化工、天然气化工和化学工业以及其他工程建设领域的主要力量。实施“一十百千”人才工程，构建“科研领军人才引领、专业技术骨干支撑、青年后备人才补充”的“雁阵”人才格局，拥有首席科学家、工程技术专家、高技能人才等“一十百千”人才 500 余人、“科学家+工程师”科研队伍 1200 人。充分发挥考核“指挥棒”作用，将 500 余名经理层成员纳入任期制契约化管理，连续荣获中央企业“考核分配工作先进单位”，实施“四个 15%”“两个 5 年”等科技创新激励政策，因企施策进行岗位分红、项目跟投等中长期激励，在人力资源管理方面形成了独有特色的管理模式。

（六）全球化的发展布局和资源配臵能力

公司是实施“走出去”战略的先行者和排头兵，积极践行“一带一路”倡议，作为最早“走出去”的中央企业，创造了多项国内“第一”。承建了大量国际工程项目，积累了丰富的海外工程经验。业务遍布全球 80 多个国家和地区，设立了 140 多个海外机构，具有全球资源配臵能力和超大项目组织实施能力。在境外实施了诸多具有全球影响力的重大工程，带动中国技术、中国标准和中国装备“走出去”。在“一带一路”沿线国家累计完成合同额超过 1000 亿美元，积累了宝贵的市场开发和项目执行经验，同业主建立了长期良好的合作关系。扎实推动本土化、属地化经营、基础设施建设，是高质量共建“一带一路”的排头兵。

（七）享誉全球的品牌影响力和担当有为的社会责任感

“中国化学”品牌影响力享誉全球，为“一带一路”沿线国家经济整体水平的提高和人民福祉的提升做出了重要贡献，入选“中国品牌 500 强”，树立了“中国天辰”“中国五环”等多个优秀子企业子品牌。在开展海外项目和合作的同时，积极践行央企海外责任，创造大量就业机会，共筑安全生产防线，热心开展社会公益，与当地社区和民众共享发展成果，助力实现国际友谊“心联通”，擦亮“中国化学”名片。秉承“让世界更炫彩、让生活更美好”的发展理念，高标准履行央企政治责任和社会责任，助力乡村振兴。接续推进定点帮扶县乡村振兴，坚持回馈社会，热心投身社会公益事业，快速支援抢险救灾，扎实做好对口援疆援藏工作，充分发挥中央企业顶梁柱、国家队的作用。积极践行 ESG 理念，入选中国 ESG 上市公司先锋 100 榜单、中国 ESG 上市公司京津冀先锋 50 榜单，多篇案例入选中央企业 ESG、海外 ESG 等系列蓝皮书。

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	90,421,523,899.76	90,609,521,854.35	-0.21
营业成本	81,761,481,687.91	82,099,178,445.50	-0.41
销售费用	214,260,704.93	187,168,436.71	14.47
管理费用	1,784,058,793.50	1,686,434,239.44	5.79
财务费用	111,921,868.09	323,195,419.12	-65.37
研发费用	2,716,631,601.11	2,378,944,604.89	14.19

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-10,032,948,109.28	-4,571,432,461.59	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-2,298,265,232.50	-911,036,526.48	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	560,283,988.36	-1,760,757,182.90	不适用

营业收入变动原因说明：上半年公司大力开展项目建设，加强项目承揽力度，精心筹划组织施工，收入下降的主要原因是公司部分基础设施项目 and 环境治理项目完工，导致收入、成本下降；

营业成本变动原因说明：上半年公司大力开展项目建设，加强项目承揽力度，精心筹划组织施工，收入下降的主要原因是公司部分基础设施项目 and 环境治理项目完工，导致收入、成本下降；

销售费用变动原因说明：公司销售费用主要为职工薪酬、广告费及差旅费等，2025 年 1-6 月公司销售费用 2.14 亿元，同比增加 0.27 亿元，增长 14.47%，销售费用增长主要是部分企业大力拓展业务所致。

管理费用变动原因说明：公司管理费用主要为职工薪酬、折旧费等，2025 年 1-6 月管理费用 17.84 亿元，同比增加 0.98 亿元，增长 5.79%，管理费用增加的原因主要是随着公司规模扩大，人员薪酬、折旧费等增加所致。公司持续推进精细化管理，不断夯实科学管理基础，有效提升精益管理能力，切实增强企业核心竞争力。

财务费用变动原因说明：公司财务费用主要为利息收支、汇兑损益及手续费等。2025 年 1-6 月，公司财务费用 1.12 亿元，同比减少 2.11 亿元，下降 65.37%。财务费用下降的原因主要是公司受汇率波动影响，汇兑损失减少所致。

研发费用变动原因说明：2025 年 1-6 月，公司研发费用 27.17 亿元，同比增加 3.38 亿元，增长 14.19%，增长主要是因为公司高度重视技术创新工作，努力打造企业核心竞争力，持续加大技术投入力度所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司 2025 年 1-6 月经营活动产生的现金流量净额-100.33 亿元，上年同期为-45.71 亿元，公司将进一步紧抓现金流指标管控，按月开展现金流滚动预测，持续监控现金流管理。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司 2025 年 1-6 月投资活动产生的现金流量净额为-22.98 亿元，上年同期为-9.11 亿元，同比减少主要是因为公司投资支付现金同比增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司 2025 年 1-6 月筹资活动产生的现金流量净额 5.6 亿元，上年同期为-17.61 亿元，增加主要是取得借款收到的现金同比增加所致。

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
应收票据	3,263,529,278.18	1.37	4,820,510,155.61	2.07	-32.30	主要是部分应收票据到期收回导致减少
其他流动资产	5,339,275,080.90	2.25	3,747,229,921.79	1.61	42.49	主要是所属财务公司同业存单业务增加所致
吸收存款及同业存放	2,381,186,085.67	1.00	4,265,028,336.58	1.83	-44.17	主要是所属财务公司吸收存款减少所致
应交税费	2,374,668,272.40	1.00	1,411,272,564.15	0.60	68.26	主要是部分税款已计提尚未缴纳所致
长期借款	7,557,772,658.11	3.18	5,307,981,821.35	2.27	42.39	主要是所属部分企业长期融资需求增加所致

其他说明

无

2、境外资产情况适用 不适用**(1). 资产规模**

其中：境外资产 481.69（单位：亿元 币种：人民币），占总资产的比例为 20.27%。

(2). 境外资产占比较高的相关说明适用 不适用

其他说明

无

3、截至报告期末主要资产受限情况适用 不适用**4、其他说明**适用 不适用**(四) 投资状况分析****1、对外股权投资总体分析**适用 不适用

(1). 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2). 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：万元 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
股票	240,707.05	-1,942.11	1,011.11	-	20,003.13	70,206.54	-	188,443.20
其他	168,056.97	44,358.23	693.68	-	710.69	6.91	-	168,696.06
合计	408,764.02	42,416.12	1,704.79	-	20,713.82	70,213.45	-	357,139.26

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	000912	泸天化	2,441.22	-	1,689.47	92.57					1,782.05	交易性金融资产
股票	600935	安徽华塑	18,000.00	-	45,360.00	-1,800.00					43,560.00	交易性金融资产

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	600715	*ST 文投	12,279.42	-	12,012.47	319.27			244.31		12,087.44	交易性金融资产
基金		工银薪金货币 B	15,470.07	-	15,470.07				15,470.07			交易性金融资产
基金		银华惠增利货币 A	5,011.97	-	5,011.97				5,011.97			交易性金融资产
基金		工银如意货币 B	10,158.67	-	10,158.67				10,158.67			交易性金融资产
基金		泰康现金管家货币市场基金 B 类	1,010.69	-	1,010.69				1,010.69			交易性金融资产
基金		泰康现金管家货币市场基金 C 类	1,010.69	-	1,010.69				1,010.69			交易性金融资产
基金		建信现金增利货币 B	10,063.68	-	10,063.68				10,063.68			交易性金融资产
债券	160210	16 国开 10	1,000.00	-	1,022.89	-10.45	12.03				1,012.79	交易性金融资产
债券	160303	16 进出 03	3,000.00	-	3,068.52	-30.44	33.60				3,035.36	交易性金融资产
债券	160408	16 农发 08	3,000.00	-	3,072.03	-30.34	35.79				3,038.08	交易性金融资产
债券	160410	16 农发 10	1,000.00	-	1,210.44	1.09	156.98				1,209.11	交易性金融资产
债券		ICBC-	3,594.20	-	3,493.10	34.76	-63.56				3,513.37	交易性金

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
		US\$ REG S Undated AT1 Capital Bonds										融资产
债券	102253	23 付息国债 25	10,000.00	-	10,235.35	-137.75	81.39				10,135.55	交易性金融资产
债券	2123007	21 阳光人寿	7,000.00	-	7,174.34	-69.73	108.16				7,118.45	交易性金融资产
债券	102383281	23 中建四局 MTN002(科创票据)	6,000.00	-	6,193.58	-6.06	71.63				6,158.68	交易性金融资产
债券	102480473	24 中交二公 MTN001B	11,000.00	-	11,168.49	0.37	146.87				11,165.57	交易性金融资产
债券	220012	22 付息国债 12	3,000.00	-	3,172.36	-16.11	50.48				3,145.24	交易性金融资产
债券	102382006	23 供销 MTN002	3,000.00	-	3,060.84	2.75	13.18				3,048.03	交易性金融资产
债券	102484080	24 中色 MTN003	10,000.00	-	10,069.07	38.75	108.48				10,107.95	交易性金融资产
债券	102481251	24 中盐 MTN002	7,000.00	-	7,097.41	-54.90	10.67				7,087.79	交易性金融资产
债券	102482882	24 供销 MTN001	2,000.00	-	2,014.78	8.68	26.37				2,012.07	交易性金融资产
债券	150210	15 国开 10	11,000.00	-	11,099.07				11,099.07			交易性金融资产

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
债券	150218	15 国开 18	15,000.00	-	25,075.09	-215.16	106.54				25,119.30	交易性金融资产
债券	150314	15 进出 14	8,000.00	-	8,148.68	-85.41	45.63				8,042.49	交易性金融资产
债券	150308	15 进出 08	16,000.00	-	16,499.95				16,137.39			交易性金融资产
债券	102281615	22 中铝集 MTN001	1,000.00	-	1,007.18	-5.20	1.37				1,000.89	交易性金融资产
债券	2022052	20 工银投资债 02	5,000.00	-	5,036.17	-24.78	19.52				5,017.01	交易性金融资产
债券	12580452	25 陕建集团 SCP003 (科创票据)	10,000.00	-		18.20	18.20	10,002.28			10,018.20	交易性金融资产
债券	12580497	25 陕西建工 SCP004	10,000.00	-		27.78	27.78	10,000.85			10,027.78	交易性金融资产
合计	/	/	222,040.61	/	240,707.05	-1,942.11	1,011.11	20,003.13	70,206.54	-	188,443.20	/

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：元 币种：人民币

公司名称	主要业务	注册资本	总资产	净资产	净利润
中国天辰工程有限公司	设计承包	2,500,000,000.00	32,397,529,358.78	7,932,698,162.73	367,715,693.83
赛鼎工程有限公司	设计承包	1,500,000,000.00	7,687,769,575.17	2,621,568,858.00	36,541,229.92
东华工程科技股份有限公司	设计承包	708,040,122.00	16,727,370,408.27	5,132,201,574.49	241,219,921.44
中国五环工程有限公司	设计承包	2,000,000,000.00	11,712,013,344.22	3,446,455,324.65	260,235,197.82
华陆工程科技有限责任公司	设计承包	650,000,000.00	10,313,256,859.60	2,150,943,799.11	271,917,152.90
中国成达工程有限公司	设计承包	2,000,000,000.00	15,068,539,296.13	4,266,451,607.99	241,292,768.30
中化学土木工程有限公司	建筑安装	132,236,842.00	7,824,902,950.78	935,044,007.17	24,378,030.00
中化二建集团有限公司	建筑安装	3,000,000,000.00	16,467,881,612.59	4,706,473,818.22	257,488,218.48
中国化学工程第三建设有限公司	建筑安装	3,000,000,000.00	16,980,838,017.96	4,552,714,421.65	178,288,355.04
中国化学工程第四建设有限公司	建筑安装	1,800,000,000.00	10,705,389,987.19	2,799,723,231.38	159,526,856.55
中国化学工程第六建设有限公司	建筑安装	2,500,000,000.00	15,933,387,378.09	4,230,400,513.71	295,100,788.67
中国化学工程第七建设有限公司	建筑安装	3,500,000,000.00	20,450,346,779.77	6,201,393,420.68	470,570,327.36
中国化学工程第十一建设有限公司	建筑安装	1,256,544,198.79	9,918,561,587.49	2,216,479,641.12	118,401,918.40
中国化学工程第十三建设有限公司	建筑安装	1,275,525,373.16	10,994,640,340.09	2,402,486,130.19	118,184,351.23
中国化学工程第十四建设有限公司	建筑安装	2,000,000,000.00	13,324,362,826.46	2,982,446,331.27	76,060,211.16
中国化学工程第十六建设有限公司	建筑安装	2,000,000,000.00	11,285,593,377.71	2,877,637,064.08	200,065,360.43
中化工程集团财务有限公司	财务公司	3,000,000,000.00	29,824,750,181.43	4,184,325,224.13	147,439,113.59
中化学科学技术研究有限公司	工程技术研究	500,000,000.00	1,051,670,679.13	499,231,288.13	38,649,913.24

公司名称	主要业务	注册资本	总资产	净资产	净利润
中化学装备科技集团有限公司	设计承包	2,000,000,000.00	3,141,172,417.18	1,296,655,190.58	25,081,800.05
中化学国际工程有限公司	建筑安装	1,000,000,000.00	2,006,617,340.06	417,011,622.73	70,935,232.91
中化学华谊工程科技集团有限公司	建筑安装	850,000,000.00	2,295,156,015.78	706,564,769.82	21,995,135.39

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中国天辰工程有限公司	子公司	设计承包	2,500,000,000.00	32,397,529,358.78	7,932,698,162.73	11,784,543,531.40	386,892,526.33	367,715,693.83
中国化学工程第七建设有限公司	子公司	建筑安装	3,500,000,000.00	20,450,346,779.77	6,201,393,420.68	14,231,605,980.32	564,110,092.06	470,570,327.36

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(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. 国际化经营风险

世界百年未有之大变局加速演进，逆全球化思潮抬头，单边主义、保护主义明显上升，世界经济复苏乏力，局部冲突和动荡频发，地缘政治局势持续紧张，“走出去”面临政治、经济、法律、文化、环境等诸多挑战。公司加强顶层规划和全过程管控，构建集团总部、所属企业、境外机构多层次联动的国际化经营风险防控工作管理体系。密切关注国际形势变化，加强信息渠道建设。认真落实境外项目备案审查制度，从严把控国别风险和合同风险。加大海外人才队伍建设，优化海外项目人员构成，分层分类开展培训。

2. 投资风险

化工行业面临产能结构性过剩、行业盈利能力下滑、节能减排安全环保等问题，新产品尚处于初级阶段，个别投资项目效益未达预期，发展战新产业、精细化工面临一定行业压力。公司紧紧围绕落实“135”战略，聚焦主责主业，严控非主业，在产业链上下游、横向领域适度多元。强化全级次穿透式投资监管，加强投资项目过程监控，建立项目建设风险管控清单，持续完善投资项目风险预警机制。开展重点投资项目现场调研，跟进重点项目，组织重点项目中间评价和后评价。

3. 项目执行控制风险

化工项目多为企业投资，受整体经济下行趋势影响，业主单位资金支付能力下降，部分业主刻意延缓和压减结算金额。此外由于部分项目合同条件苛刻，实施过程中争议较多，还存在项目进度、成本、质量、合同等风险。公司不断完善项目管理制度，加强项目结算管理，加大沟通协调力度。持续深化项目穿透式管理，建立严格的质量控制体系，强化项目成本全过程监控，加强工程项目建设关键环节管控，大力推动数字化生产监控。引入独立的外部审计机构，从外部视角对项目过程进行监督和评估。定期开展安全、技术和管理培训，提升项目团队成员的专业素质和风险应对能力。

4. 安全环保健康风险

公司安全生产形势基本平稳，但由于承建项目点多、面广、技术复杂，环保执法愈加严格等原因，安全、环保、健康方面的风险隐患仍然存在。公司树立“主要负责人抓安全环保”的理念，严格执行“规划、方案、规定、指南、图册”管理体系，全面开展节能降碳行动，落实“过程评价、结果考核”机制，充分发挥督查大队作用，加强安全生产信息沟通和内部监督。加强对分包商的监管，严格禁止不具备安全资质的分包商参与项目。不断完善国外安保联防联控机制，持续完善应急管理体系。

5. 现金流风险

受宏观经济形势及产业链上下游影响，上游面临结算难、收款难问题，下游面临刚性支付压力突出问题，现金流存在一定压力。公司加强客户信用管理，优化合同执行流程。深入开展“两金”压降专项行动，加强企业现金流风险监测，强化现金流考核，采用多种方式清收。加大工程、投资、海外等各类项目审计力度。有效利用金融工具，加强资金计划管理。对高风险、高负债子企业实施提级管控，强化负债规模和资产负债率“双控”。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、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
李健	董事	选举
兰如达	董事	选举
王伟	董事	选举
杨有红	董事	离任
陈壁	董事	离任
胡富申	副总经理	离任
邓兆敬	总经理	聘任
邓兆敬	董事	选举
徐万明	监事会主席	解任
范俊生	监事	解任
赖中茂	职工监事	解任

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

2025年6月26日公司2024年年度股东会审议通过了《关于选举公司第五届董事会董事的议案》，王伟当选为公司董事；审议通过了《关于选举公司第五届董事会独立董事的议案》，兰如达、李健当选为公司独立董事。

2025年7月16日，公司第五届董事会第二十八次会议审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》，同意聘任邓兆敬为公司总经理。

2025年7月17日，公司披露了《关于副总经理辞职的公告》（临2025-035），胡富申先生因工作原因辞去公司副总经理职务。

2025年8月1日，公司2025年第一次临时股东会审议通过了《关于补选邓兆敬先生为公司董事的议案》，邓兆敬当选为公司董事。

另：报告期内公司取消监事会，原公司监事会成员不再履行相应职责。

二、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	是
每10股送红股数(股)	0
每10股派息数(元)(含税)	1.00
每10股转增数(股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司拟本以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，每10股分配现金股利1.0元（含税）现金股息，截至公告披露日，公司总股本为6,106,877,362股，拟分配利润610,687,736.20元，拟分配的现金股息额占上半年归属于上市公司股东的净利润比例为19.69%，该预案尚需经股东会审	

议通过。

三、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
公司回购激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 345,200 股，并予以注销。股份注销日期为 2025 年 3 月 19 日。	《中国化学关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票的公告》（公告编号：临 2024-032） 《中国化学关于回购注销部分限制性股票减少注册资本暨通知债权人的公告》（公告编号：临 2024-026） 《中国化学关于 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销实施的公告》（公告编号：临 2025-004）
公司回购激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 1,848,000 股，并予以注销。股份注销日期为 2025 年 8 月 7 日。	《中国化学关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票的公告》（公告编号：临 2025-017） 《中国化学关于回购注销部分限制性股票减少注册资本暨通知债权人的公告》（公告编号：临 2025-026） 《中国化学关于 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销实施的公告》（公告编号：临 2025-039）

(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

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

适用 不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）		10
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	中化学天辰（泉州）新材料有限公司	http://220.160.52.213:10053/
2	天津天辰绿色能源工程技术研发有限公司	https://hjxxpl.sthj.tj.gov.cn:10800/#/gkwz/jcym
3	福建天辰耀隆新材料有限公司	http://220.160.52.213:10053/idp-province/#/home
4	中化学天辰绿能新材料技术研发（淄博）有限公司	http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/

5	天辰齐翔新材料有限公司	http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/
6	中化学（内蒙古）新材料有限责任公司	https://sthjt.nmg.gov.cn/qyzxjc/PollutionMonitor/index.do
7	中化学东华天业新材料有限公司	https://wryjc.cnemc.cn/
8	安徽东华通源生态科技有限公司	https://39.145.37.16:8081/zhhb/yfplpub_html/#/home
9	东至东华水务有限责任公司	https://39.145.37.16:8081/zhhb/yfplpub_html/#/home
10	中化学华陆新材料有限公司	http://183.66.66.47:10001/eps/index/enterprise-search

其他说明

适用 不适用

五、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

报告期内，中国化学深入贯彻落实党中央、国务院关于全面推进乡村振兴的决策部署，严格执行国务院国资委定点帮扶工作安排，始终秉持“四个不摘”原则，持续强化组织领导体系、压实帮扶主体责任，全面推进过渡期收官之年各项重点任务落地见效。

一是加大投入，年度计划帮扶资金较上一年度增幅 5%，上半年资金拨付进度达 93%，以充足的资金保障赋能乡村发展。

二是扎实推进，将定点帮扶工作融入一体化管控体系，帮扶任务细化分解纳入年度行政工作计划，确保工作落实到位。

三是坚持产业帮扶为主，年度实施产业相关项目 11 个，在 4 月初全面启动，确保帮扶成果快速落地、群众尽早受益。四是持续擦亮“党建 +”帮扶品牌，通过支部共建，助力提升村级治理能力与党建水平。积极开展多元帮扶活动，举办“春耕运动会”激发村民生产热情，策划“童心有爱 惊喜传递”盲盒募捐活动为乡村儿童送去温暖，修建文化广场打造村民精神文化家园，组织关爱慰问活动将企业关怀送到群众心坎上，切实增强群众获得感与幸福感。

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	公司	收购东华科技股票后，公司将采取措施，促使本公司不新增与东华科技的业务实质上相同或相近的业务，以避免与东华科技的业务经营实质上构成直接或间接的同业竞争	2023年11月21日	否	长期有效	是	不适用	不适用
	解决关联交易	公司、中国化学工程	不利用关联交易损害东华科技及非关联股东的利益	2023年11月21日	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	公司	维护东华科技独立性，保证公司与东华科技人员独立、资产独立、财务独立、机构独立、业务独立	2023年11月21日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	中国化学工程	避免现存业务与本公司发生同业竞争的保证与承诺	2008年11月10日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	中国化学工程	避免现存业务与本公司发生同业竞争的保证与承诺	2020年6月10日	否	长期有效	是	不适用	不适用
其他承诺	股份限售	中国化学工程、国化投资	公司实控人及其一致行动人承诺，在增持期间及完成后六个月内不减持所持有的公司股份	2024年2月20日	是	2025年2月19日至2025年8月18日	是	不适用	不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况适用 不适用**三、违规担保情况**适用 不适用**四、半年报审计情况**适用 不适用**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**适用 不适用**六、破产重整相关事项**适用 不适用**七、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
2022 年，公司之孙公司中国化学赛鼎宁波工程有限公司收到人民法院送达的《应诉通知书》。2025 年 5 月，中国化学赛鼎宁波工程有限公司收到苏州中院应诉通知书，明确上述案件移送至苏州中院，苏州中院已经受理，本次仅涉及管辖法院变更，诉讼请求等未发生变化，目前该案正在审理中。	《中国化学关于孙公司收到应诉通知书的公告》（公告编号：临 2022-018） 《中国化学关于孙公司收到应诉通知书的公告》公告编号：临 2025-020）

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况适用 不适用**(三) 其他说明**适用 不适用**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

事项概述	查询索引
2025年4月28日，公司召开第五届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于财务公司与集团公司签约金融服务协议暨关联交易的议案》。	《临 2025-014 中国化学关于控股子公司与控股股东签订〈金融服务协议〉暨关联交易公告》
2025年4月28日，公司召开第五届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于调整公司2025年度日常关联交易预计金额和预计2026年度日常关联交易金额的议案》。	《临 2025-015 中国化学关于日常关联交易额度调整和预计的公告》

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中国化学工程集团有限公司	母公司	接受劳务	工程分包	依市场价确定	318,000,000.00	6,445,580.15	0.01	银行转账	318,000,000.00	无差异
中国化学工程第九建设有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	工程分包	依市场价确定	838,454,070.48	125,482,021.36	0.15	银行转账	838,454,070.48	无差异
中化学西南工程科技有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	工程分包	依市场价确定	1,444,018,686.25	41,453,385.77	0.05	银行转账	1,444,018,686.25	无差异
中化学城市投资有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	工程分包	依市场价确定	82,001,867.54	17,591,224.65	0.02	银行转账	82,001,867.54	无差异
中化学(北京)建设投资有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	材料采购	依市场价确定	818,893,850.54	73,018,154.55	0.09	银行转账	818,893,850.54	无差异
中国化学工程重型机械化有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	工程分包	依市场价确定	706,744,659.08	17,018,424.99	0.02	银行转账	706,744,659.08	无差异
中化学交通建设集团有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	工程分包	依市场价确定	121,699,000.00	44,142,981.65	0.05	银行转账	121,699,000.00	无差异
中化学生态环境有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	材料采购 工程分包	依市场价确定	50,200,000.00	17,394,399.97	0.02	银行转账	50,200,000.00	无差异
诚东资产管理有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	工程分包	依市场价确定	5,100,000.00	3,227,928.65	-	银行转账	5,100,000.00	无差异
合计				/	/	345,774,101.74		/	/	/
大额销货退回的详细情况						不适用				
关联交易的说明						无				

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额
中国化学工程集团有限公司	母公司	79,794,257.36	-56,014,046.36	23,780,211.00
诚东资产管理有限公司	母公司的全资子公司	43,211,532.49	1,836,313.36	45,047,845.85
中国化学工程第九建设有限公司	母公司的全资子公司	103,670,575.94	-46,138,601.39	57,531,974.55
中国化学工程重型机械化工有限公司	母公司的全资子公司	331,309,588.48	-326,511,644.65	4,797,943.83
国化投资有限公司	母公司的全资子公司	652,564.91	1,584,219.98	2,236,784.89
中化学南方建设投资有限公司	母公司的全资子公司	881,263,768.54	-663,656,932.97	217,606,835.57
中化学城市投资有限公司	母公司的全资子公司	241,640,344.16	-180,545,225.53	61,095,118.63
中化学交通建设集团有限公司	母公司的全资子公司	21,878,048.80	-15,714,309.71	6,163,739.09
中化学（北京）建设投资有限公司	母公司的全资子公司	384,988,901.85	-198,019,464.88	186,969,436.97
中化工程集团环保有限公司	母公司的全资子公司	295,077.45	12,322,157.41	12,617,234.86
中化生态环境有限公司	母公司的全资子公司	1,512,155.07	18,841,007.01	20,353,162.08
中化学西南工程科技有限公司	母公司的全资子公司	188,365,954.60	-182,784,901.63	5,581,052.97
中国化学工程集团泛非公司	母公司的全资子公司	-	21,475,800.00	21,475,800.00
中国化学工程集团中东公司	母公司的全资子公司	-	15,109.49	15,109.49
合计		2,278,582,769.65	-1,613,325,629.36	665,257,140.29
关联债权债务形成原因		-		
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无		

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

√适用 □不适用

1、存款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
中国化学工程集团有限公司	母公司	无	0.25%-1.5%	872,729,125.05	2,404,372,788.12	3,093,474,642.88	183,627,270.29
诚东资产管理有限公司	同一母公司	无	0.25%-1.5%	166,246,252.45	65,808,995.82	84,787,616.94	147,267,631.33
中国化学工程第九建设有限公司	同一母公司	无	0.25%-1.5%	75,673,986.34	518,728,814.04	593,236,752.66	1,166,047.72
中国化学工程重型机械化工有限公司	同一母公司	无	0.25%-1.5%	124,339,983.38	1,050,331,432.48	1,149,849,139.95	24,822,275.91
国化投资有限公司	同一母公司	无	0.25%-1.5%	612,581,027.35	2,136,062,623.35	2,258,161,530.09	490,482,120.61
中化学南方建设投资有限公司	同一母公司	无	0.25%-1.5%	879,792,079.88	2,680,386,991.50	2,826,062,932.23	734,116,139.15
中化学城市投资有限公司	同一母公司	无	0.25%-1.5%	403,488,248.84	903,001,538.11	1,158,085,551.04	148,404,235.91
中化学交通建设集团有限公司	同一母公司	无	0.25%-1.5%	347,211,246.83	4,280,061,565.71	4,516,869,933.87	110,402,878.67
中化学（北京）建设投资有限公司	同一母公司	无	0.25%-1.5%	505,654,900.24	1,532,074,294.87	1,645,958,192.70	391,771,002.41
中化工程集团环保有限公司	同一母公司	无	0.25%-1.5%	43,296,436.09	20,801,467.87	23,535,699.93	40,562,204.03
中化学生态环境有限公司	同一母公司	无	0.25%-1.5%	53,860,789.75	702,550,406.95	713,800,378.44	42,610,818.26

中化学西南工程科技有限公司	同一母公司	无	0.25%-1.5%	125,172,805.88	246,667,967.17	319,129,890.97	52,710,882.08
合计	/	/	/	4,210,046,882.08	16,540,848,885.99	18,382,952,261.70	2,367,943,506.37

2、贷款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
中国化学工程集团有限公司	母公司	6,500,000,000.00	2.5%	6,000,000,000.00	-	-	6,000,000,000.00
中化学建设投资集团北京科贸有限公司	同一母公司	260,000,000.00	3%	158,000,000.00	-	158,000,000.00	-
中化学城市投资有限公司	同一母公司	180,000,000.00	2.60%-2.80%	200,000,000.00	60,000,000.00	200,000,000.00	60,000,000.00
中化学南方建设投资有限公司	同一母公司	400,000,000.00	2.6%	50,000,000.00	-	50,000,000.00	-
中化学南方建投（江西）有限公司	同一母公司	-	3.2%	70,000,000.00	-	70,000,000.00	-
中化学（海南）国际贸易有限公司	同一母公司	200,000,000.00	3%	100,000,000.00	-	55,000,000.00	45,000,000.00
中化学西南工程科技有限公司	同一母公司	50,000,000.00	-	-	-	-	-
国化和新国际工程发展（北京）有限公司	同一母公司	10,000,000.00	2.6%	9,300,000.00	-	-	9,300,000.00
中国化学工程第九建设有限公司	同一母公司	200,000,000.00	2.70%-3.55%	157,000,000.00	73,000,000.00	70,000,000.00	160,000,000.00
中化学生态环境有限公司	同一母公司	530,000,000.00	2.8%	9,500,000.00	-	-	9,500,000.00
孝义中化工程集团环保有限公司	同一母公司	-	2.8%	150,000,000.00	-	150,000,000.00	-
中化学交通建设集团有限公司	同一母公司	2,300,000,000.00	3.00%-3.40%	1,780,000,000.00	761,000,000.00	778,000,000.00	1,763,000,000.00
国化汇能（贵州）新能源有限公司	同一母公司	48,000,000.00	3.6%	38,610,015.40	-	-	38,610,015.40
中化学西部新材料有限公司	同一母公司	250,000,000.00	2.82%-3.2%	50,000,000.00	62,931,000.00	50,000,000.00	62,931,000.00
中国化学工程重型机械化有限公司	同一母公司	50,000,000.00	2.8%	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00
合计	/	/	/	8,772,410,015.40	966,931,000.00	1,581,000,000.00	8,158,341,015.40

3、 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
中国化学工程集团有限公司	母公司	授信业务	6,500,000,000.00	-
中化学城市投资有限公司	同一母公司	授信业务	500,000,000.00	-
中化学南方建设投资有限公司	同一母公司	授信业务	900,000,000.00	-
中化学（海南）国际贸易有限公司	同一母公司	授信业务	550,000,000.00	-
中化学西南工程科技有限公司	同一母公司	授信业务	400,000,000.00	-
中国化学工程第九建设有限公司	同一母公司	授信业务	300,000,000.00	-
中化学交通建设集团有限公司	同一母公司	授信业务	2,700,000,000.00	-
中化学西部新材料有限公司	同一母公司	授信业务	250,000,000.00	-
中国化学工程重型机械化有限公司	同一母公司	授信业务	110,000,000.00	-
中化学建设投资集团北京科贸有限公司	同一母公司	授信业务	460,000,000.00	-

4、 其他说明

□适用 √不适用

(七) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(八) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

(二) 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

单位：亿元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）																
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系	
中国化学工程第十一建设有限公司	控股子公司	开封市泽恒工程建设项目管理有限公司	0.25	2018.12.19	2019.1.18	2028.12.18	连带责任担保	正常	股权	否	否	0	被担保方泽恒公司向担保方十一化建提供连带责任保证反担保	是	其他关联人	
华陆工程科技有限责任公司	控股子公司	万华化学集团股份有限公司	0.82	2025.1.1	2025.1.1	2041.12.7	连带责任担保	正常		否	否	0	因万华化学对华陆公司参股公司贷款进行了担保，华陆公司根据持股比例对万华化学提供反担保	是	参股股东	
华陆工程科技有限责任公司	控股子公司	万华化学集团股份有限公司	1.84	2025.4.1	2025.4.1	2033.4.1	连带责任担保	正常		否	否	0	因万华化学对华陆公司参股公司贷款进行了担保，华陆公司根据持股比例对万华化学提供反担保	是	参股股东	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）																2.66
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）																2.91

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	-0.74
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	62.53
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	65.44
担保总额占公司净资产的比例(%)	9.99
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	24.51
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	24.51
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不适用
担保情况说明	见下注

注：2018年12月28日公司第三届董事会第二十四次会议审议通过了《关于提请审议十一公司以持有的泽恒公司股权为泽恒公司项目融资提供质押担保相关事项处理建议的议案》，董事会同意十一公司为开封泽恒工程项目管理有限公司在中原银行申请的贷款提供相应的股权质押担保，反担保方为开封市泽恒工程项目管理有限公司。截至 2025年6月30日止，十一公司为泽恒工程项目管理有限公司提供的担保金额为2,451.98万元。公司第五届董事会第二十一次会议审议通过了《关于华陆公司为万华化学提供反担保的议案》，董事会同意华陆公司按照参股公司持股比例为参股公司母公司万华化学集团股份有限公司提供反担保。截至2025年6月30日止，华陆公司为万华化学集团股份有限公司提供反担保金额为26,610.43万元。

截至报告期末，公司及其全资及控股子公司对子公司的担保余额合计 62.53 亿元，其中公司对全资及控股子公司担保余额为 38.97 亿元，公司全资及控股子公司对子公司担保余额为 23.56 亿元。公司不存在逾期担保，且公司对子公司担保已严格按照相关规定和公司制度履行了决策程序和信息披露义务，不存在违规提供担保的情形。

(三) 其他重大合同

适用 不适用

十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	39,489,800	0.65				-345,200	-345,200	66,981,800	1.10
1、国家持股									
2、国有法人持股						27,837,200	27,837,200	27,837,200	0.45
3、其他内资持股	39,489,800	0.65				-345,200	-345,200	39,144,600	0.65
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	39,489,800	0.65				-345,200	-345,200	39,144,600	0.65
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	6,069,580,762	99.35				-27,837,200	-27,837,200	6,041,743,562	98.90
1、人民币普通股	6,069,580,762	99.35				-27,837,200	-27,837,200	6,041,743,562	98.90
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	6,109,070,562	100				-345,200	-345,200	6,108,725,362	100

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司发生股份变动，系公司回购并注销部分限制性股票及控股股东一致行动人增持计划实施完毕所致。公司回购激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 345,200 股，并予以注销。股份注销日期为 2025 年 3 月 19 日。注销完成后，公司总股本将由 6,109,070,562 股变更为 6,108,725,362 股。详见《中国化学关于 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销实施的公告》（公告编号：临 2025-004）。公司控股股东一致行动人国化投资有限公司于 2025 年 2 月 19 日增持计划实施完毕，共计增持 27,837,200 股，该部分股份在增持实施完毕后 6 个月内不得减持。详见《中国化学关于控股股东一致行动人增持公司股份计划实施期限届满暨增持结果的公告》（公告编号：临 2025-002）。

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

√适用 □不适用

公司注销了回购激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票 345,200 股，注销后公司基本每股收益与稀释每股收益无影响，对每股净资产的影响可忽略不计。

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
限制性股票激励计划对象	39,489,800	0	-345,200	39,144,600	限制性股票激励计划	2025.11 2026.11
国化投资有限公司	27,837,200	0	0	27,837,200	大股东一致行动人增持公司股票	2025.8.20
合计	67,327,000	0	-345,200	66,981,800	/	/

二、 股东情况**(一) 股东总数：**

截至报告期末普通股股东总数(户)	93,299
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二)截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数量	比例 （%）	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记 或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
中国化学工程集团有限公司	0	2,458,550,228	40.25	0	无	0	国有法人
香港中央结算有限公司	65,854,221	294,516,627	4.82	0	无	0	其他
国化投资有限公司	0	178,972,647	2.93	27,837,200	无	0	国有法人
中信金石投资有限公司—金石制造业转型升级新材料基金（有限合伙）	0	163,246,988	2.67	0	无	0	其他
王琴英	-529,700	139,223,570	2.28	0	无	0	境内自然人
刘玮巍	0	111,602,139	1.83	0	无	0	境内自然人
中国证券金融股份有限公司	0	98,654,242	1.61	0	无	0	国有法人
中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞沪深300交易型开放式指数证券投资基金	2,085,500	65,443,180	1.07	0	无	0	其他
陈小毛	0	53,956,982	0.88	0	无	0	境内自然人
中国建设银行股份有限公司—易方达沪深300交易型开放式指数发起式证券投资基金	2,895,100	46,556,808	0.76	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
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	种类	数量			
中国化学工程集团有限公司	2,458,550,228		人民币普通股	2,458,550,228			
香港中央结算有限公司	294,516,627		人民币普通股	294,516,627			
中信金石投资有限公司—金石制造业转型升级新材料基金（有限合伙）	163,246,988		人民币普通股	163,246,988			
国化投资有限公司	151,135,447		人民币普通股	151,135,447			
王琴英	139,223,570		人民币普通股	139,223,570			
刘玮巍	111,602,139		人民币普通股	111,602,139			
中国证券金融股份有限公司	98,654,242		人民币普通股	98,654,242			
中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞沪深300交易型开放式指数证券投资基金	65,443,180		人民币普通股	65,443,180			
陈小毛	53,956,982		人民币普通股	53,956,982			
中国建设银行股份有限公司—易方达沪深300交易型开放式指数发起式证券投资基金	46,556,808		人民币普通股	46,556,808			
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						

上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，国化投资有限公司是公司第一大股东中国化学工程集团有限公司的一致行动人，除此之外公司未知上述股东之间是否存在任何关联关系或属于一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

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	国化投资有限公司	27,837,200	2025.8	0	增持后 6 个月后
2	限制性股票激励计划对象	39,144,600	2026.11 2025.11	0	三个锁定期满
上述股东关联关系或一致行动的说明		不适用			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事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
邓兆敬	副总经理	200,000	68,000	-132,000	因其工作岗位调整，回购其股权激励的部分限制性股票并注销
赖中茂	职工监事	150,000	0	-150,000	因其工作岗位调整，回购其股权激励的全部限制性股票并注销

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

(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

五、优先股相关情况

适用 不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

（一）公司债券（含企业债券）

适用 不适用

（二）公司债券募集资金情况

公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

（三）专项品种债券应当披露的其他事项

适用 不适用

（四）报告期内公司债券相关重要事项

适用 不适用

(五) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

1、 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
中国天辰工程有限公司 2023 年度第一期中期票据 (科创票据)	23 天辰工程 MTN001 (科创票据)	102383158	2023. 11. 22	2023. 11. 23	2025. 11. 23	500, 000, 000. 00	3	到期一次偿还本金, 按年付息	银行间债券市场	一级市场直接发售	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

□适用 √不适用

逾期未偿还债券

□适用 √不适用

关于逾期债项的说明

□适用 √不适用

2、 公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

□适用 √不适用

3、 信用评级结果调整情况

□适用 √不适用

其他说明

无

4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

√适用 □不适用

现状	执行情况	是否发生变更	变更前情况	变更原因	变更是否已取得有权机构批准	变更对债券投资者权益的影响
正常	报告期内公司中期票据偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更，公司严格按照募集说明书中的承诺，落实偿债计划和偿债保障措施。	否	-	-		-

其他说明

无

5、非金融企业债务融资工具其他情况的说明

□适用 √不适用

(六) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

□适用 √不适用

(七) 主要会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	1.15	1.13	1.77	
速动比率	1.11	1.09	1.83	
资产负债率 (%)	69.55	70.48	-0.93	
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	3,002,585,980.00	3,050,322,969.73	-1.56	
EBITDA 全部债务比	2.94%	3.39%	-0.45%	
利息保障倍数	41.54	19.61	111.83	主要是公司加强融资成本管控力度，利息支出同比减少所致
现金利息保障倍数	-102.63	-23.19	342.56	
EBITDA 利息保障倍数	49.76	26.84	85.39	
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00		
利息偿付率 (%)	100.00	100.00		

二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第八节 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

2025年6月30日

编制单位：中国化学工程股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2025年6月30日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	36,472,509,027.04	50,066,643,108.35
拆出资金*	六、2	1,821,475,800.00	
交易性金融资产	六、3	740,999,073.22	1,184,581,326.64
衍生金融资产			
应收票据	六、4	3,263,529,278.18	4,820,510,155.61
应收账款	六、5	38,697,954,959.19	36,251,531,254.42
应收款项融资	六、7	2,011,864,580.20	1,429,214,570.29
预付款项	六、8	19,997,748,578.38	18,473,388,781.74
其他应收款	六、9	5,684,420,888.06	5,096,831,394.00
其中：应收利息	六、9		
应收股利	六、9	17,761,999.44	3,576,243.90
买入返售金融资产*	六、10	1,776,000,000.00	
存货	六、11	6,600,833,037.04	5,848,475,788.31
合同资产	六、6	53,340,980,515.81	46,468,272,764.70
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	六、12	1,586,256,754.83	1,770,011,580.86
其他流动资产	六、13	5,339,275,080.90	3,747,229,921.79
流动资产合计		177,333,847,572.85	175,156,690,646.71
非流动资产：			
发放贷款和垫款*	六、14	8,223,138,292.99	8,944,528,779.60
债权投资	六、15	6,539,363.26	6,539,363.26
其他债权投资	六、16	1,364,379,688.49	720,531,861.54
长期应收款	六、17	3,452,340,958.30	3,050,433,042.35
长期股权投资	六、18	2,513,507,600.29	2,499,330,417.57
其他权益工具投资	六、19	1,470,256,424.47	1,440,918,583.47
其他非流动金融资产	六、20	22,946,899.28	22,946,899.28
投资性房地产	六、21	1,165,987,018.76	1,192,533,289.05
固定资产	六、22	13,661,062,024.01	13,806,586,273.36
在建工程	六、23	10,072,765,839.38	9,427,076,195.75
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、24	1,894,987,952.45	1,898,362,019.07
无形资产	六、25	4,910,974,062.38	4,726,641,168.10
其中：数据资源			
开发支出	七、2	194,768,471.62	196,194,060.32
其中：数据资源			
商誉	六、26	42,830,513.35	42,830,513.35
长期待摊费用	六、27	587,748,264.40	506,168,904.76
递延所得税资产	六、28	1,598,596,311.80	1,501,738,439.28
其他非流动资产	六、29	9,151,432,767.77	8,281,326,852.58
非流动资产合计		60,334,262,453.00	58,264,686,662.69
资产总计		237,668,110,025.85	233,421,377,309.40

公司负责人：莫鼎革

主管会计工作负责人：刘东进

会计机构负责人：张学明

合并资产负债表（续）

2025年6月30日

编制单位：中国化学工程股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2025年6月30日	2024年12月31日
流动负债：			
短期借款	六、31	2,293,357,217.94	2,754,180,150.14
向中央银行借款*	六、32		6,185,505.00
拆入资金*	六、33		1,500,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、34	10,466,744,574.69	11,997,206,633.92
应付账款	六、35	92,048,489,918.62	88,840,466,716.68
预收款项	六、36	19,326,067.96	26,237,765.50
合同负债	六、37	30,657,103,358.04	30,265,857,884.69
卖出回购金融资产款*	六、38		500,000,000.00
吸收存款及同业存放*	六、39	2,381,186,085.67	4,265,028,336.58
应付职工薪酬	六、40	356,681,008.74	278,267,734.26
应交税费	六、41	2,374,668,272.40	1,411,272,564.15
其他应付款	六、42	8,923,619,372.32	8,261,292,060.03
其中：应付利息	六、42	10,112,965.96	2,303,330.87
应付股利	六、42	17,700,465.40	13,813,935.86
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、43	1,170,756,723.93	1,110,311,212.82
其他流动负债	六、44	3,654,905,856.49	4,367,998,993.72
流动负债合计		154,346,838,456.80	155,584,305,557.49
非流动负债：			
长期借款	六、45	7,557,772,658.11	5,307,981,821.35
应付债券	六、46		
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	六、47	1,835,216,987.95	1,908,921,587.98
长期应付款	六、48	35,428,300.04	178,788,118.06
长期应付职工薪酬	六、49	568,954,011.23	579,974,472.86
预计负债	六、50	147,637,085.43	136,789,905.11
递延收益	六、51	668,838,432.36	672,060,485.37
递延所得税负债	六、28	143,411,534.01	154,742,156.66
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,957,259,009.13	8,939,258,547.39
负债合计		165,304,097,465.93	164,523,564,104.88
股东权益：			
股本	六、52	6,109,070,562.00	6,109,070,562.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、53	15,348,113,878.35	15,322,579,866.03
减：库存股	六、54	334,377,444.58	334,377,444.58
其他综合收益	六、55	-445,361,098.60	-453,477,821.66
专项储备	六、56	582,380,041.93	504,425,680.53
盈余公积	六、57	2,936,718,112.37	2,936,718,112.37
一般风险准备*	六、58	274,036,392.60	274,036,392.60
未分配利润	六、59	41,018,467,358.52	37,916,600,218.18
归属于母公司股东权益合计		65,489,047,802.59	62,275,575,565.47
少数股东权益		6,874,964,757.33	6,622,237,639.05
股东权益合计		72,364,012,559.92	68,897,813,204.52
负债和股东权益总计		237,668,110,025.85	233,421,377,309.40

公司负责人：莫鼎革

主管会计工作负责人：刘东进

会计机构负责人：张学明

合并利润表

2025年1-6月

编制单位：中国化学工程股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2025年1-6月	2024年1-6月
一、营业总收入		90,721,971,651.05	91,036,747,972.21
其中：营业收入	六、60	90,421,523,899.76	90,609,521,854.35
利息收入*	六、61	298,788,317.33	427,219,046.77
手续费及佣金收入*	六、62	1,659,433.96	7,071.09
二、营业总成本		86,863,683,136.52	87,002,420,431.29
其中：营业成本	六、60	81,761,481,687.91	82,099,178,445.50
利息支出*	六、61	13,575,356.02	60,677,422.64
手续费及佣金支出*	六、62	262,957.47	154,902.71
税金及附加	六、63	261,490,167.49	266,666,960.28
销售费用	六、64	214,260,704.93	187,168,436.71
管理费用	六、65	1,784,058,793.50	1,686,434,239.44
研发费用	六、66	2,716,631,601.11	2,378,944,604.89
财务费用	六、67	111,921,868.09	323,195,419.12
其中：利息费用		97,759,214.92	197,090,063.99
利息收入		194,112,098.54	205,554,926.06
加：其他收益	六、68	58,943,445.38	94,514,812.23
投资收益（损失以“-”号填列）	六、69	33,209,683.52	-12,474,829.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		476,399.33	14,608,472.97
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-27,498,521.51	-46,475,332.22
汇兑收益*（损失以“-”号填列）		2,585,012.35	472,829.20
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）	六、70	-13,934,666.70	-205,324,037.96
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、71	21,060,723.54	-72,857,267.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、72	-31,014,681.12	-21,107,340.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、73	16,965,717.95	2,503,473.52
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,946,103,749.45	3,820,055,180.49
加：营业外收入	六、74	63,411,334.64	15,201,486.40
减：营业外支出	六、75	46,028,021.07	167,639,855.81
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,963,487,063.02	3,667,616,811.08
减：所得税费用	六、76	583,234,629.36	552,184,283.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,380,252,433.66	3,115,432,527.16
（一）按经营持续性分类			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,380,252,433.66	3,115,432,527.16
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）		3,101,675,842.34	2,838,923,571.50
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		278,576,591.32	276,508,955.66
六、其他综合收益的税后净额	六、77	16,514,565.61	988,610.82
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		8,308,021.06	366,536.46
1、不能重分类进损益的其他综合收益		5,407,816.17	1,539,353.00
（1）重新计量设定受益计划变动额		-6,067,500.00	1,539,353.00
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		-88,981.83	
（3）其他权益工具投资公允价值变动		11,564,298.00	
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2、将重分类进损益的其他综合收益		2,900,204.89	-1,172,816.54
（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		2,325,710.57	6,041,974.27
（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		574,494.32	-7,214,790.81
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		8,206,544.55	622,074.36
七、综合收益总额		3,396,766,999.27	3,116,421,137.98
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		3,109,983,863.40	2,839,290,107.96
（二）归属于少数股东的综合收益总额		286,783,135.87	277,131,030.02
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.51	0.46
（二）稀释每股收益（元/股）		0.51	0.46

公司负责人：莫鼎革

主管会计工作负责人：刘东进

会计机构负责人：张晓明

合并现金流量表

2025年1-6月

编制单位：中国化学工程股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2025年1-6月	2024年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		90,040,729,101.86	81,767,047,449.22
客户存款和同业存放款项净增加额*		-1,868,691,053.83	-2,215,227,077.76
向中央银行借款净增加额*		-6,185,505.00	-256,924,620.83
向其他金融机构拆入资金净增加额*		-1,500,000,000.00	
收取利息、手续费及佣金的现金*		244,162,541.50	456,349,033.45
拆入资金净增加额*		-1,821,475,800.00	-1,200,132,300.00
回购业务资金净增加额*		-2,276,000,000.00	1,900,000,000.00
收到的税费返还		281,819,999.45	71,051,577.87
收到其他与经营活动有关的现金	六、78	4,260,550,923.54	3,544,131,811.82
经营活动现金流入小计		87,354,910,207.52	84,066,295,873.77
购买商品、接受劳务支付的现金		84,116,499,053.35	76,480,992,747.94
客户贷款及垫款净增加额*		-998,175,734.00	-3,563,355,369.85
存放中央银行和同业款项净增加额*		-359,045,866.70	520,076,170.94
支付利息、手续费及佣金的现金*		12,873,635.73	56,580,157.42
支付给职工以及为职工支付的现金		5,444,559,323.50	4,998,902,103.35
支付的各项税费		3,174,106,705.06	3,580,522,208.15
支付其他与经营活动有关的现金	六、78	5,997,041,199.86	6,564,010,317.41
经营活动现金流出小计		97,387,858,316.80	88,637,728,335.36
经营活动产生的现金流量净额		-10,032,948,109.28	-4,571,432,461.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,998,102,663.64	2,298,552,298.19
取得投资收益收到的现金		18,400,763.12	27,939,895.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,505,366.73	757,063.76
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	六、78	2,400,000.00	
投资活动现金流入小计		2,024,408,793.49	2,327,249,257.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,310,600,077.44	1,683,376,073.93
投资支付的现金		3,012,073,948.55	1,554,909,709.76
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	六、78		
投资活动现金流出小计		4,322,674,025.99	3,238,285,783.69
投资活动产生的现金流量净额		-2,298,265,232.50	-911,036,526.48
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		825,000.00	194,145,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		825,000.00	194,145,000.00
取得借款收到的现金		4,236,241,146.67	1,032,834,608.38
收到其他与筹资活动有关的现金	六、78	43,789,057.52	15,518.25
筹资活动现金流入小计		4,280,855,204.19	1,226,995,126.63
偿还债务支付的现金		3,437,293,776.06	2,641,447,050.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		222,349,185.04	312,161,428.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		56,201,930.90	33,582,713.66
支付其他与筹资活动有关的现金	六、78	60,928,254.73	34,143,831.05
筹资活动现金流出小计		3,720,571,215.83	2,987,752,309.53
筹资活动产生的现金流量净额		560,283,988.36	-1,760,757,182.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		14,315,334.64	-230,927,021.08
五、现金及现金等价物净增加额		-11,756,614,018.78	-7,474,153,192.05
加：期初现金及现金等价物余额		42,646,795,541.39	43,204,376,325.87
六、期末现金及现金等价物余额		30,890,181,522.61	35,730,223,133.82

公司负责人：莫鼎革

主管会计工作负责人：刘东进

会计机构负责人：张学明

合并股东权益变动表

2025年1-6月

编制单位：中国化学工程股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2025年1-6月													
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计	
	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			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	6,109,070,562.00				15,322,579,866.03	334,377,444.58	-453,477,821.66	504,425,680.53	2,936,718,112.37	274,036,392.60	37,916,600,218.18	62,275,575,565.47	6,622,237,639.05	68,897,813,204.52
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年年初余额	6,109,070,562.00				15,322,579,866.03	334,377,444.58	-453,477,821.66	504,425,680.53	2,936,718,112.37	274,036,392.60	37,916,600,218.18	62,275,575,565.47	6,622,237,639.05	68,897,813,204.52
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					25,534,012.32		8,116,723.06	77,954,361.40			3,101,867,140.34	3,213,472,237.12	252,727,118.28	3,466,199,355.40
（一）综合收益总额							8,308,021.06				3,101,675,842.34	3,109,983,863.40	286,783,135.87	3,396,766,999.27
（二）股东投入和减少资本					25,534,012.32							25,534,012.32	28,155,318.75	53,689,331.07
1、股东投入的普通股					4,845,000.00							4,845,000.00	22,703,993.56	27,548,993.56
2、其他权益工具持有者投入资本														
3、股份支付计入股东权益的金额					20,689,012.32							20,689,012.32	5,451,325.19	26,140,337.51
4、其他														
（三）利润分配													-62,439,659.20	-62,439,659.20
1、提取盈余公积														
2、提取一般风险准备														
3、对股东的分配													-62,439,659.20	-62,439,659.20
4、其他														
（四）股东权益内部结转							-191,298.00				191,298.00			
1、资本公积转增股本														
2、盈余公积转增股本														
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							-191,298.00				191,298.00			
6、其他														
（五）专项储备								77,954,361.40				77,954,361.40	228,322.86	78,182,684.26
1、本期提取								541,217,513.43				541,217,513.43	10,676,370.46	551,893,883.89
2、本期使用								463,263,152.03				463,263,152.03	10,448,047.60	473,711,199.63
（六）其他														
四、本年年末余额	6,109,070,562.00				15,348,113,878.35	334,377,444.58	-445,361,098.60	582,380,041.93	2,936,718,112.37	274,036,392.60	41,018,467,358.52	65,489,047,802.59	6,874,964,757.33	72,364,012,559.92

公司负责人：莫鼎革

主管会计工作负责人：刘东进

会计机构负责人：张学明

合并股东权益变动表（续）

2025年1-6月

编制单位：中国化学工程股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2024年1-6月												少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益										小计			
	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		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	6,109,470,588.00				15,406,748,089.54	510,035,214.57	-458,327,272.59	390,899,594.40	2,706,598,260.64	274,036,392.60	33,575,922,398.15	57,495,312,836.17	6,576,849,225.31	64,072,162,061.48
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	6,109,470,588.00				15,406,748,089.54	510,035,214.57	-458,327,272.59	390,899,594.40	2,706,598,260.64	274,036,392.60	33,575,922,398.15	57,495,312,836.17	6,576,849,225.31	64,072,162,061.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-26.00				37,504,975.90	-221.16	366,536.46	165,688,428.59			2,838,923,571.50	3,042,483,707.61	346,547,630.95	3,389,031,338.56
（一）综合收益总额							366,536.46				2,838,923,571.50	2,839,290,107.96	277,131,030.02	3,116,421,137.98
（二）股东投入和减少资本	-26.00				37,504,975.90	-221.16						37,505,171.06	88,481,128.32	125,986,299.38
1、股东投入的普通股													93,711,647.07	93,711,647.07
2、其他权益工具持有者投入资本														
3、股份支付计入股东权益的金额					37,505,171.06							37,505,171.06	2,227,500.00	39,732,671.06
4、其他	-26.00				-195.16	-221.16							-7,458,018.75	-7,458,018.75
（三）利润分配													-71,464,800.69	-71,464,800.69
1、提取盈余公积														
2、提取一般风险准备														
3、对股东的分配													-71,464,800.69	-71,464,800.69
4、其他														
（四）股东权益内部结转														
1、资本公积转增股本														
2、盈余公积转增股本														
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								165,688,428.59				165,688,428.59	52,400,273.30	218,088,701.89
1、本期提取								809,000,531.63				809,000,531.63	32,642,025.00	841,642,556.63
2、本期使用								643,312,103.04				643,312,103.04	-19,758,248.30	623,553,854.74
（六）其他														
四、本年年末余额	6,109,470,562.00				15,444,253,065.44	510,034,993.41	-457,960,736.13	556,588,022.99	2,706,598,260.64	274,036,392.60	36,414,845,969.65	60,537,796,543.78	6,923,396,856.26	67,461,193,400.04

公司负责人：莫鼎革

主管会计工作负责人：刘东进

会计机构负责人：张学明

资产负债表

2025年6月30日

编制单位：中国化学工程股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2025年6月30日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金		5,796,964,306.81	6,906,510,106.46
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十八、1	55,849,248.98	20,942,366.50
应收款项融资			
预付款项		459,036,454.32	350,173,635.26
其他应收款	十八、2	1,722,655,212.97	1,711,580,670.24
其中：应收利息	十八、2	142,770,305.93	148,848,893.89
应收股利	十八、2		
存货		235,549.00	235,549.00
其中：数据资源			
合同资产		834,551,672.09	436,736,379.58
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		87,911,038.69	97,599,064.00
流动资产合计		8,957,203,482.86	9,523,777,771.04
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		680,947,101.62	682,653,639.88
长期股权投资	十八、3	36,614,335,576.13	36,137,636,358.14
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		17,743,696.13	18,412,054.49
固定资产		281,487,081.59	291,097,246.32
在建工程		64,295,338.03	63,152,024.15
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		66,295,686.62	58,569,679.77
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		239,192,170.95	239,192,170.95
其他非流动资产			
非流动资产合计		37,964,296,651.07	37,490,713,173.70
资产总计		46,921,500,133.93	47,014,490,944.74

公司负责人：莫鼎革

主管会计工作负责人：刘东进

会计机构负责人：张学明

资产负债表（续）

2025年6月30日

编制单位：中国化学工程股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2025年6月30日	2024年12月31日
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		647,510,106.76	419,570,536.75
预收款项			
合同负债		606,537,199.34	346,318,225.99
应付职工薪酬		9,479,475.04	13,579,167.07
应交税费		33,610,333.08	20,382,980.20
其他应付款		3,031,820,581.06	3,780,821,895.29
其中：应付利息		1,499,248.15	2,732,229.75
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			21,144,832.73
流动负债合计		4,328,957,695.28	4,601,817,638.03
非流动负债：			
长期借款		247,463,017.55	392,261,162.82
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		294,235,071.47	294,235,071.47
长期应付职工薪酬		18,676,872.26	18,970,000.00
预计负债			
递延收益		5,440,464.32	5,440,464.32
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		565,815,425.60	710,906,698.61
负债合计		4,894,773,120.88	5,312,724,336.64
股东权益：			
股本		6,109,070,562.00	6,109,070,562.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		16,152,308,630.77	16,057,811,812.78
减：库存股		334,377,444.58	334,377,444.58
其他综合收益		-26,935,000.00	-26,935,000.00
专项储备		471,126.37	477,099.95
盈余公积		2,936,718,112.37	2,936,718,112.37
未分配利润		17,189,471,026.12	16,959,001,465.58
股东权益合计		42,026,727,013.05	41,701,766,608.10
负债和股东权益总计		46,921,500,133.93	47,014,490,944.74

公司负责人：莫鼎革

主管会计工作负责人：刘东进

会计机构负责人：张学明

利润表

2025年1-6月

编制单位：中国化学工程股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2025年1-6月	2024年1-6月
一、营业收入	十八、4	654,033,135.02	290,230,500.20
减：营业成本	十八、4	645,363,668.92	289,951,417.86
税金及附加		3,721,830.80	3,017,763.45
销售费用			4,347.00
管理费用		150,706,938.37	137,425,645.23
研发费用		128,658,000.00	88,785,500.00
财务费用		-35,155,263.43	-39,423,514.17
其中：利息费用		14,290,062.92	36,965,489.52
利息收入		50,053,389.34	70,563,521.37
加：其他收益		566,134.28	441,691.03
投资收益（损失以“—”号填列）	十八、5	458,117,240.71	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）			
信用减值损失（损失以“—”号填列）		-178,484.82	5,156,399.32
资产减值损失（损失以“—”号填列）		-1,380,889.70	-275,623.72
资产处置收益（损失以“—”号填列）			
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		217,861,960.83	-184,208,192.54
加：营业外收入		32,966,076.36	
减：营业外支出		15,750,000.00	15,400,000.00
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		235,078,037.19	-199,608,192.54
减：所得税费用		4,608,476.65	13,129,610.95
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		230,469,560.54	-212,737,803.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		230,469,560.54	-212,737,803.49
（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			
5、其他			
（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		230,469,560.54	-212,737,803.49

公司负责人：莫鼎革

主管会计工作负责人：刘东进

会计机构负责人：张学明

现金流量表

2025年1-6月

编制单位：中国化学工程股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2025年1-6月	2024年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		510,966,402.43	1,196,841,680.79
收到的税费返还		7,761,834.31	8,073,418.09
收到其他与经营活动有关的现金		767,938,512.78	4,631,466,620.11
经营活动现金流入小计		1,286,666,749.52	5,836,381,718.99
购买商品、接受劳务支付的现金		661,522,126.61	451,434,847.77
支付给职工以及为职工支付的现金		59,303,721.22	76,425,145.80
支付的各项税费		177,892,463.75	10,793,176.47
支付其他与经营活动有关的现金		1,520,963,162.03	995,268,613.56
经营活动现金流出小计		2,419,681,473.61	1,533,921,783.60
经营活动产生的现金流量净额		-1,133,014,724.09	4,302,459,935.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		449,997,721.60	60,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			87,687.52
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		449,997,721.60	60,087,687.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,826,927.10	
投资支付的现金		400,000,000.00	
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		425,826,927.10	
投资活动产生的现金流量净额		24,170,794.50	60,087,687.52
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			137,129,227.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			38,780,832.83
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			175,910,060.61
筹资活动产生的现金流量净额			-175,910,060.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-701,870.06	12,187,874.61
五、现金及现金等价物净增加额		-1,109,545,799.65	4,198,825,436.91
加：期初现金及现金等价物余额		6,906,510,106.46	3,349,575,463.07
六、期末现金及现金等价物余额		5,796,964,306.81	7,548,400,899.98

公司负责人：莫鼎革

主管会计工作负责人：刘东进

会计机构负责人：张学明

股东权益变动表

2025年1-6月

编制单位：中国化学工程股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2025年1-6月										
	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	6,109,070,562.00				16,057,811,812.78	334,377,444.58	-26,935,000.00	477,099.95	2,936,718,112.37	16,959,001,465.58	41,701,766,608.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	6,109,070,562.00				16,057,811,812.78	334,377,444.58	-26,935,000.00	477,099.95	2,936,718,112.37	16,959,001,465.58	41,701,766,608.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					94,496,817.99			-5,973.58		230,469,560.54	324,960,404.95
（一）综合收益总额										230,469,560.54	230,469,560.54
（二）股东投入和减少资本					94,496,817.99						94,496,817.99
1、股东投入的普通股											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入股东权益的金额					17,797,600.00						17,797,600.00
4、其他					76,699,217.99						76,699,217.99
（三）利润分配											
1、提取盈余公积											
2、对股东的分配											
3、其他											
（四）股东权益内部结转											
1、资本公积转增股本											
2、盈余公积转增股本											
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								-5,973.58			-5,973.58
1、本期提取								28,810.35			28,810.35
2、本期使用								34,783.93			34,783.93
（六）其他											
四、本年年末余额	6,109,070,562.00				16,152,308,630.77	334,377,444.58	-26,935,000.00	471,126.37	2,936,718,112.37	17,189,471,026.12	42,026,727,013.05

公司负责人： 莫鼎革

主管会计工作负责人： 刘东进

会计机构负责人： 张学明

股东权益变动表（续）

2025年1-6月

编制单位：中国化学工程股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2024年1-6月										
	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	6,109,470,588.00				16,066,486,615.77	510,035,214.57	-26,125,000.00	573,393.03	2,706,598,260.64	15,975,337,362.71	40,322,306,005.58
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	6,109,470,588.00				16,066,486,615.77	510,035,214.57	-26,125,000.00	573,393.03	2,706,598,260.64	15,975,337,362.71	40,322,306,005.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-26.00				34,579,704.84	-221.16		21,205.96		-212,737,803.49	-178,136,697.53
（一）综合收益总额										-212,737,803.49	-212,737,803.49
（二）股东投入和减少资本	-26.00				34,579,704.84	-221.16					34,579,900.00
1、股东投入的普通股											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入股东权益的金额					34,579,900.00						34,579,900.00
4、其他	-26.00				-195.16	-221.16					
（三）利润分配											
1、提取盈余公积											
2、对股东的分配											
3、其他											
（四）股东权益内部结转											
1、资本公积转增股本											
2、盈余公积转增股本											
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								21,205.96			21,205.96
1、本期提取								82,176.92			82,176.92
2、本期使用								60,970.96			60,970.96
（六）其他											
四、本年年末余额	6,109,470,562.00				16,101,066,320.61	510,034,993.41	-26,125,000.00	594,598.99	2,706,598,260.64	15,762,599,559.22	40,144,169,308.05

公司负责人：莫鼎革

主管会计工作负责人：刘东进

会计机构负责人：张学明

中国化学工程股份有限公司

2025 年半年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

中国化学工程股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系于 2008 年 9 月经国务院国有资产监督管理委员会(以下简称“国资委”)以国资改革【2008】1109 号文批准,由中国化学工程集团有限公司、神华集团有限责任公司和中国中化集团公司作为发起人共同发起设立的股份有限公司。截至 2025 年 6 月 30 日,本公司累计发行股本总 6,109,070,562.00 股,公司注册资本为人民币 6,109,070,562.00 元。注册地址:北京市东城区东直门内大街 2 号。办公地址:北京市东城区东直门内大街 2 号。控股股东为中国化学工程集团有限公司,最终控制方为国务院国有资产监督管理委员会。

本公司及各子公司(统称“本集团”)主要从事:建筑工程、石油化工、煤化工、精细化工、医药、电力、环境生态保护、基础设施工程和境外工程的承包;工程咨询、勘察、设计、施工及项目管理和服务;工程监理服务;技术研发及成果推广;管线、线路及设备成套的制造安装;质检技术服务;进出口业务;机械设备租赁;工业装置和基础设施的投资和管理;对外派遣实施与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目所需的劳务人员;销售电气成套设备。

本财务报表业经本公司董事会于 2025 年 8 月 22 日决议批准报出。

二、 财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 40 项具体会计准则、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定(2023 年修订)》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定,本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2025 年 6 月 30 日的财务状况及 2025 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2023 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、28“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、37“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、重要性标准确定方法和选择依据

本集团相关披露事项涉及的重要性标准如下：

项 目	重要性标准
重要的应收款项坏账准备收回或转回	单项收回或转回金额占各类应收款项总额的 10%以上或金额大于 0.5 亿元
重要的应收款项实际核销	单项核销金额占各类应收款项坏账准备总额的 10%以上或金额大于 0.5 亿元
合同资产账面价值发生重大变动	合同资产账面价值变动金额占期初合同资产余额的 30%以上
账龄超过一年的重要合同负债	单项账龄超过 1 年的合同负债占合同负债总额的 10%以上且金额大于 1 亿元

合同负债账面价值发生重大变动	合同负债账面价值变动金额占期初合同负债余额的 30%以上
账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款、其他应付款	单项账龄超过 1 年的应付账款/其他应付款占应付账款/其他应付款总额的 10%以上或金额大于 0.5 亿元
重要的在建工程	单个项目的金额大于 5 亿元
重要的单项无形资产情况	单项无形资产账面价值超过无形资产 10%以上或者金额大于 1 亿元
重要的预计负债	单个类型的预计负债占预计负债总额的 10%以上且金额大于 1 亿元
重要的非全资子公司	子公司净资产占公司净资产 5%以上，或单个子公司少数股东权益占公司净资产的 1%以上且金额大于 10 亿元
重要的合营企业或联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占公司净资产的 5%以上且金额大于 2 亿元，或长期股权投资权益法下投资损益占公司合并净利润的 10%以上
收到/支付的重要的投资活动有关的现金	单项现金超过投资现金总额的 10%以上或者大约大于 5 亿元

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、6“控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、15“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

6、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

(1) 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。其中，本集团享有现时权利使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本集团是否实际行使该权利，视为本集团拥有对被投资方的权力；本集团自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本集团以主要责任人身份行使决策权的，视为本集团有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

本集团在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本集团享有的权利是否使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动；本集团是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本集团是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本集团与其他方的关系等。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属

于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、15 “长期股权投资”或本附注四、10 “金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、15 “长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、15 “长期股权投资”（2）

②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）发生外币交易时折算汇率的确定方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

（2）在资产负债表日对外币货币性项目采用的折算方法和汇兑损益的处理方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

10、 金融工具

在本集团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。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款

或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所

述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，

作为利润分配处理。

11、金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的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，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义

务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本集团对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用等级较低的银行（非6+9银行）
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本集团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。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款：	
应收其他客户	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。账龄自其初始确认日起算。修改应收款项的条款和条件但不导致应收款项终止确认的，账龄连续计算。
应收关联方组合	本组合为中国化学集团合并范围内的应收款项。
合同资产：	
工程承包项目合同资产	本组合为业主尚未结算的建造工程款项。

项 目	确定组合的依据
未到期的质保金	本组合为质保金尚未到期的质量保证金。

③应收款项融资

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本集团采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

④其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收其他款项	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项。
应收中国化学合并范围内款项	本组合为应收中国化学合并范围内款项。

⑤债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

⑥其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等，自初始确认日起到期期限在一年以上的应收款项融资，也列报为其他债权投资。对于其他债权投资包含列报在其他债权投资中的包含重大融资成分的应收款项融资），本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。对于不包含重大融资成分的应收款项融资，本集团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。

⑦长期应收款

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且未包含重大融资成分的，本集团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。

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且包含重大融资成分的，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款和应收经营租赁款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于不适用或不选择简化处理方法的应收款项，本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

12、 存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、在产品、库存商品、合同履约成本、其他等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按先进先出法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

(4) 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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、 合同资产

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、11、“金融资产减值”。

14、 持有待售资产和处置组

(1) 持有待售

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使

用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

（2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

本集团在利润表中单独列报终止经营损益，终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益均作为终止经营损益列报。

15、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、10“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的

权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2） 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被

投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

①收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、6、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差

额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处

理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

16、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

17、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限	20-40	3.00	2.43-4.85
机器设备	平均年限	4-14	3.00	6.93-24.25
运输设备	平均年限	6-12	3.00	8.08-16.17

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	平均年限	4-8	3.00	12.13-24.25
其他设备	平均年限	5-14	3.00	6.93-19.40

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3） 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

（4） 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

18、 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

19、 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超

过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其中，本集团依据 PPP 项目合同将对价索取权确认为无形资产的部分，也属于符合资本化条件的资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

20、 无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本集团所有的无形资产主要包括土地使用权，以土地使用权证书上的使用年限为使用寿命；专利权及专有技术、计算机软件、特许经营权、非专利技术、房屋使用权，以预期能够给本集团带来经济利益的年限作为使用寿命。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研发支出的归集

范围包括直接人工费用、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、无形资产摊销费用等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括办公楼装修费、贵金属催化剂等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法或其他系统、合理的摊销方法摊销。

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有

关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、 合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

24、 职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本集团聘请独立精算师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，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本集团将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,在本集团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,和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日,确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的,按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等,在符合预计负债确认条件时,计入当期损益(辞退福利)。

本集团向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划的,按照设定提存计划进行会计处理,除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

25、 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件,确认为预计负债:(1)该义务是本集团承担的现时义务;(2)履行该义务很可能导致经济利益流出;(3)该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日,考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素,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计量。

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

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同,且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的,将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失(如有)的部分,确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划,在满足前述预计负债的确认条件的情况下,按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

26、 股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以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，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，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

27、 优先股、永续债等其他金融工具

（1） 永续债和优先股等的区分

本集团发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

① 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

② 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本集团只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

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

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

（2） 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、19“借款费用”）以外，均计入当期损益。

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

本集团不确认权益工具的公允价值变动。

28、收入

（1）收入确认和计量所采用的会计政策

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团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。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业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；企业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；企业已将该商品实

物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 公司不同经营模式收入确认会计政策情况

① 建造合同

本公司与客户之间的建造合同通常包含基础设施建设履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中的在建资产，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法，根据发生的成本确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。合同成本不能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。如果合同总成本很可能超过合同总收入，则形成合同预计损失，计入预计负债，并确认为当期成本。

② 提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同主要为工程设计等履约义务，由于工程设计服务的履约过程不满足一时段内履行的履约义务的条件，本公司将其作为在某一时点履行的履约义务。根据历史经验，本公司提供的工程设计服务在完成设计服务，且客户已接受该服务时，客户就该服务负有现时付款义务，公司确认相关收入。

③ 销售商品

本公司销售商品并在客户取得相关商品的控制权时，根据历史经验，按照期望值法确定折扣金额，按照合同对价扣除预计折扣金额后的净额确认收入。本公司给予客户的信用期与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

29、 利息收入和支出

利息收入和支出按照相关金融资产和金融负债的摊余成本采用实际利率法以权责发生制确认，并计入当期损益。实际利率是将金融资产和金融负债在预计期限内未来现金流量折现为该金融资产和金融负债账面净值所使用的利率。实际利率与合同利率差异较小的，也可以按照合同利率计算。

本公司的利息收入，包括发放的各类贷款、与其他金融机构之间发生的资金往来业务、买入返售金融资产等实现的利息收入等。本公司的利息支出，包括吸收的各种存款、与其他金融机构之间发生资金往来业务、卖出回购金融资产等产生的利息支出等。资产负债表日，本公司按相关金融资产和金融负债的摊余成本采用实际利率法以权责发生制确

认，并计入当期损益。

30、 手续费及佣金收入

本公司确认的手续费及佣金收入，包括办理结算业务、咨询业务、担保业务等代理业务以及办理受托贷款等取得的手续费及佣金。

31、 合同成本

本集团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。为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则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该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，对超出部分计提减值准备并确认资产减值损失：（一）因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

（二）为转让该相关商品估计将要发生的成本。当以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款（一）减（二）的差额高于该资产账面价值时，转回原已计提的资产减值准备，计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应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。

32、 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取

得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

33、 递延所得税资产/递延所得税负债

（1） 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2） 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

34、 租赁

租赁是指本集团让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或包含租赁。

(1) 本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备等。

①初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、17“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团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，本集团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。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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，本集团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。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，本集团将剩余金额计入当期损益。

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁（单项

租赁资产为全新资产时价值低于人民币 40,000 元或者 5,000 美元”的租赁），本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

（2）本集团作为出租人

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

①经营租赁

本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（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）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团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。

35、 安全生产费

本集团按照国家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。

36、 重要会计政策、会计估计的变更

（1） 会计政策变更

公司本报告期无会计政策变更事项。

（2） 会计估计变更

公司本报告期无会计估计变更事项。

37、 重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过

去的历史经验,并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而,这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异,进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核,会计估计的变更仅影响变更当期的,其影响数在变更当期予以确认;既影响变更当期又影响未来期间的,其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日,本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下:

(1) 收入确认

如本附注四、28、“收入”所述,本公司建造合同的相关收入在一段时间内确认。建造合同收入和利润的确认取决于本公司对于合同结果和履约进度的估计。本集团主要依靠过去的经验和工作作出判断,这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本,以及期间损益产生影响,且可能构成重大影响。

(2) 租赁

① 租赁的识别

本集团在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时,需要评估是否存在一项已识别资产,且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时,需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益,并能够主导该资产的使用。

② 租赁的分类

本集团作为出租人时,将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时,管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

③ 租赁负债

本集团作为承租人时,租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时,本集团对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时,本集团综合考虑与本集团行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况,包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认,并将影响后续期间的损益。

(3) 金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估,应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计,需考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时,本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(4) 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策,按照成本与可变现净值孰低计量,对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货,计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据,并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具,本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计,并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性,其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的,本集团不将成本作为其公允价值的最佳估计。

(6) 长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产,除每年进行的减值测试外,当其存在减值迹象时,也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产,当存在迹象表明其账面金额不可收回时,进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额,即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者,表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额,参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格,减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时,需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料,包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合

的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(7) 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(8) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(9) 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(10) 内部退养福利及补充退休福利

本集团内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本集团内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

(11) 预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本集团会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。

预计负债时已考虑本集团近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 13%、9%、6%、5%、3% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5%、1% 计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。
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；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 25%、20%、15%、免税等计缴。

本公司部分境外注册子公司，执行注册地当地的税务政策。

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明详见本财务报表附注五、2 之说明。

2、税收优惠及批文

(1) 增值税

①2016年5月1日起根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号），公司及所属子公司从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入免征增值税。

②根据《财税〔2016〕36号附件3、营业税改征增值税试点过渡政策的规定》第一条（二十三）金融同业往来利息收入免征增值税，子公司中化工程集团财务有限公司符合条件享受该优惠政策。

③根据《财政部、国家税务总局关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》（财税〔2015〕78号）规定，企业从事污水处理劳务，若污水经加工处理后符合《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918—2002）规定的技术要求，或达到相应的国家或地方水污染物排放标准中的直接排放限值，可享受增值税即征即退70%的优惠政策。公司下属

公司东至东华水务有限责任公司符合条件享受该优惠政策。

(2) 企业所得税

① 高新技术企业税收优惠

根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》(国税(2017) 24号), 认定合格的高新技术企业, 自认定批准的有效期当年开始, 可减按15%的税率征收企业所得税。

本集团所属公司被认定为高新技术企业的主要情况如下:

公司名称	取得证书 时间	证书编号	所得税 税率
中化学科学技术研究有限公司	2024-12-2	GR202411005194	15%
中化学数科(北京)电子商务科技有限公司	2022-12-1	GR202211004460	15%
赛鼎工程有限公司	2024-11-1	GR202414000762	15%
中化学赛鼎焦化(山西)工程科技有限公司	2023-12-18	GR202314000880	15%
中国化学赛鼎宁波工程有限公司	2023-12-8	GR202333101960	15%
上海华谊环保科技有限公司	2023-11-15	GR202331001116	15%
中国化学工程第十一建设有限公司	2023-11-22	GR202341000926	15%
中国化学工程第六建设有限公司	2024-12-16	GR202442004028	15%
中国化学工程第十六建设有限公司	2022-11-9	GR202242002632	15%
中国五环工程有限公司	2024-12-26	GR202442007604	15%
中国化学工程第三建设有限公司	2022-10-18	GR202234003785	15%
安徽三兴检测有限公司	2023-10-16	GR202334003526	15%
东华工程科技股份有限公司	2023-10-16	GR202334003021	15%
贵州东华工程股份有限公司	2022-12-19	GR202252000094	15%
中国天辰工程有限公司	2023-12-8	GR202312003259	15%
福建天辰耀隆新材料有限公司	2023-1-1	GR202335002015	15%
天辰齐翔新材料有限公司	2023-11-29	GR202337001958	15%
中化学天辰绿能新材料技术研发(淄博)有限公司	2024-12-7	GR202437005742	15%
中化二建集团有限公司	2023-11-6	CR202314000172	15%
中化学华晋工程有限公司	2023-11-6	CR202314000087	15%
赛鼎工程有限公司	2024-11-1	GR202414000762	15%
中化学赛鼎焦化(山西)工程科技有限公司	2023-12-18	GR202314000880	15%
中国化学赛鼎宁波工程有限公司	2023-12-8	GR202333101960	15%
中国成达工程有限公司	2023-10-16	GR202351002484	15%

公司名称	取得证书 时间	证书编号	所得税 税率
中国化学工程第七建设有限公司	2022-11-2	GR202251001591	15%
中化学七公司化工工程（成都）有限公司	2023-10-16	GR202351003110	15%
中国化学工程第十三建设有限公司	2024-11-11	GR202413001861	15%
化学工业第一勘察设计院有限公司	2024-11-11	GR202413002020	15%
河北华建检测试验有限责任公司	2023-10-16	GR202313001703	15%
中国化学工程第十四建设有限公司	2022-10-12	GR202232001706	15%
中化学工程土木工程有限公司	2024-11-6	GR202432001160	15%
中国化学工程第四建设有限公司	2023-10-16	GR202343002468	15%
湖南港晨建设工程有限公司	2022-10-18	GR202243001449	15%
岳阳市水利水电规划勘测设计院有限公司	2023-12-8	GR202343004912	15%
中化学装备科技集团有限公司	2024-12-4	GR202431000584	15%
桂林橡胶设计院有限公司	2023-12-4	GR202345000402	15%
中国化学工业桂林工程有限公司	2023-12-4	GR202345000263	15%
中化工程沧州冷却技术有限公司	2022-11-22	GR202213004664	15%
中化学华谊装备科技(上海)有限公司	2022-12-14	GR202231005525	15%
中化学装备科技（苏州）有限公司	2022-12-22	GR202232013089	15%
华陆工程科技有限责任公司	2022-10-12	GR202261000684	15%
中化学华陆新材料有限公司	2023-10-16	GR202351100890	15%

② 小微企业税收优惠

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号），小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。公司下属部分企业符合小微企业税收优惠政策的条件。

③ 金融投资收益优惠政策

根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十六条的规定，经国务院批准，对证券投资基金从证券市场中取得的收入，包括买卖股票、债券的差价收入，股权的股息、红利收入，债券的利息收入及其他收入，暂不征收企业所得税；对投资者从证券投资基金分配中取得的收入，暂不征收企业所得税；对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入，暂不征收企业所得税。子公司中化工程集团财务有限公司部分投资收益符合条件享受该优惠

政策。

④购置环境保护专用设备优惠政策

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《财政部税务总局关于节能节水、环境保护、安全生产专用设备数字化智能化改造企业所得税政策的公告》（财政部税务总局公告 2024 年第 9 号）规定：企业购置并实际使用《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》规定的专用设备，该专用设备的投资额的 10%可以从企业当年的应纳税额中抵免；当年不足抵免的，可以在以后 5 个纳税年度结转抵免。下属公司中化学环保催化剂（玉林）有限公司符合条件享受该优惠政策。

⑤公共基础设施项目税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（国务院令〔2007〕512 号）第八十八条相关规定，从事公共污水处理、公共垃圾处理、沼气综合开发利用、节能减排技术改造、海水淡化等环境保护、节能节水项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。公司下属公司安徽东华通源生态科技有限公司符合条件享受该优惠政策。

3、其他说明

①根据财政部税务总局2019年第86号文件，金融企业就本年末准予提取贷款损失准备金的贷款资产余额的1%扣减截至上年末已在税前扣除的贷款损失准备金的余额作为准予当年税前扣除的贷款损失准备金。子公司中化工程集团财务有限公司符合条件享受该优惠政策。

②根据《国家税务总局关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》（财税〔2009〕70 号），企业安置残疾人员的，在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上，可以在计算应纳税所得额时按照支付给残疾职工工资的 100%加计扣除。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指 2025 年 1 月 1 日，“期末”指 2025 年 6 月 30 日，“上年年末”指 2024 年 12 月 31 日，“本期”指 2025 年 1-6 月，“上期”指 2024 年 1-6 月。

1、货币资金

项 目	期末余额	上年年末余额
库存现金	2,662,708.70	3,292,567.07
银行存款	34,441,515,540.54	46,866,987,576.51
其他货币资金	2,028,330,777.80	3,196,362,964.77
存放财务公司存款		
合 计	36,472,509,027.04	50,066,643,108.35
其中：存放在境外的款项总额	5,313,239,859.89	4,321,137,533.78

注：2025 年 6 月 30 日，本集团的所有权受到限制的货币资金为人民币 5,582,327,504.43 元（上年末：人民币 7,419,847,566.96 元），本年年末受限资金情况如下：①下属公司中化工集团财务有限公司在人民银行存款准备金 1,148,343,203.42 元，②因诉讼事项法院冻结资金、向银行申请开具无条件不可撤销的担保函所存入的保证金存款、向银行申请开具银行承兑所存入的保证金存款、农民工工资保证金账户、监管账户等受限资金 4,433,984,301.01 元。

2、拆出资金

项 目	期末余额	上年年末余额
拆放非银行金融机构	1,821,475,800.00	
其中：拆放境内非银行金融机构	1,821,475,800.00	
小 计	1,821,475,800.00	
减：损失准备		
拆出资金账面价值	1,821,475,800.00	

3、交易性金融资产

项 目	期末余额	上年年末余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	740,999,073.22	1,184,581,326.64	—
其中：债务工具投资		427,257,636.72	—
权益工具投资	740,999,073.22	757,323,689.92	—

项 目	期末余额	上年年末余额	指定理由和依据
衍生金融资产			—
混合工具投资			—
其他			—
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：债务工具投资			
混合工具投资			
其他			
合 计	740,999,073.22	1,184,581,326.64	—
其中：重分类至其他非流动金融资产的部分			—

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项 目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	2,520,061,348.22	3,656,018,713.19
商业承兑汇票	759,975,704.26	1,188,809,106.64
小 计	3,280,037,052.48	4,844,827,819.83
减：坏账准备	16,507,774.30	24,317,664.22
合 计	3,263,529,278.18	4,820,510,155.61

(2) 期末已质押的应收票据

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	1,138,860,337.37
商业承兑汇票	70,647,280.03
合 计	1,209,507,617.40

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		954,725,017.29
商业承兑汇票		70,647,280.03
合 计		1,025,372,297.32

(4) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,280,037,052.48	100.00	16,507,774.30	0.50	3,263,529,278.18
其中：银行承兑汇票	2,520,061,348.22	76.83	12,670,328.97	0.50	2,507,391,019.25
商业承兑汇票	759,975,704.26	23.17	3,837,445.33	0.50	756,138,258.93
合计	3,280,037,052.48	—	16,507,774.30	—	3,263,529,278.18

(续)

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按信用风险组合计提坏账准备	4,844,827,819.83	100.00	24,317,664.22	0.50	4,820,510,155.61
其中：银行承兑汇票	3,656,018,713.19	75.46	18,373,618.69	0.50	3,637,645,094.50
商业承兑汇票	1,188,809,106.64	24.54	5,944,045.53	0.50	1,182,865,061.11

类 别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合 计	4,844,827,819.83	—	24,317,664.22	—	4,820,510,155.61

组合中，按信用风险组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	2,520,061,348.22	12,670,328.97	0.50
商业承兑汇票	759,975,704.26	3,837,445.33	0.50
合 计	3,280,037,052.48	16,507,774.30	0.50

(5) 坏账准备的情况

类别	上年年末余额	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	
银行承兑汇票	18,373,618.69	12,670,328.97	18,373,618.69			12,670,328.97
商业承兑汇票	5,944,045.53	3,729,315.64	5,545,510.94		-290,404.90	3,837,445.33
合计	24,317,664.22	16,399,644.61	23,919,129.63		-290,404.90	16,507,774.30

(6) 本期无实际核销的应收票据的情况。

5、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	29,823,959,071.40	27,475,766,282.61
1 至 2 年	5,362,581,206.78	5,456,782,144.10
2 至 3 年	2,697,789,586.30	2,528,454,011.64
3 至 4 年	1,018,087,324.38	949,009,973.80
4 至 5 年	784,655,153.53	823,315,113.29
5 年以上	2,258,865,806.85	2,329,033,859.55
小 计	41,945,938,149.24	39,562,361,384.99
减：坏账准备	3,247,983,190.05	3,310,830,130.57
合 计	38,697,954,959.19	36,251,531,254.42

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,396,118,251.50	5.71	1,393,923,193.48	58.17	1,002,195,058.02
按组合计提坏账准备	39,549,819,897.74	94.29	1,854,059,996.57	4.69	37,695,759,901.17
其中：应收其他客户	39,252,857,756.65	93.58	1,854,059,996.57	4.72	37,398,797,760.08
应收中国化学合并范围内款项	296,962,141.09	0.71			296,962,141.09
合 计	41,945,938,149.24	—	3,247,983,190.05	—	38,697,954,959.19

(续)

类 别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,133,399,764.98	5.39	1,509,301,761.48	70.75	624,098,003.50
按组合计提坏账准备	37,428,961,620.01	94.61	1,801,528,369.09	4.81	35,627,433,250.92
其中：应收其他客户	37,094,506,879.96	93.76	1,801,528,369.09	4.86	35,292,978,510.87
应收中国化学合并范围内款项	334,454,740.05	0.85			334,454,740.05

类 别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合 计	39,562,361,384.99	—	3,310,830,130.57	—	36,251,531,254.42

①年末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
应收客户 1	386,058,719.69	347,452,847.72	90.00	预计无法全部收回
应收客户 2	94,291,818.89	75,433,455.11	80.00	预计无法全部收回
应收客户 3	70,502,279.18	70,502,279.18	100.00	预计无法收回
应收客户 4	66,912,785.85	66,912,785.85	100.00	预计无法收回
应收客户 5	55,753,426.00	50,178,083.40	90.00	预计无法全部收回
应收客户 6	52,782,287.58	52,782,287.58	100.00	预计无法收回
应收客户 7	49,009,359.96	39,207,487.97	80.00	预计无法全部收回
应收客户 8	43,406,708.31	34,725,366.65	80.00	预计无法全部收回
应收客户 9	31,369,525.00	25,095,620.00	80.00	预计无法全部收回
应收客户 10	26,097,820.96	20,878,256.77	80.00	预计无法全部收回
其他客户	1,519,933,520.08	610,754,723.25	40.18	预计无法全部收回
合计	2,396,118,251.50	1,393,923,193.48	58.17	—

②组合中，按信用风险组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收其他客户	39,252,857,756.65	1,854,059,996.57	4.72
应收中国化学集团合并范围内款项	296,962,141.09		
合计	39,549,819,897.74	1,854,059,996.57	4.69

(3) 坏账准备的情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额	
		计提	收回或 转回	转销或 核销		
坏账准备	3,310,830,130.57	27,196,159.02		753,130.93	-89,289,968.61	3,247,983,190.05
合计	3,310,830,130.57	27,196,159.02		753,130.93	-89,289,968.61	3,247,983,190.05

2、本期无重要坏账准备收回或转回的情况。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	753,130.93

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款 期末余额	合同资产 期末余额	应收账款和合同 资产期末余额	占应收账款 和合同资产 期末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
应收客户 1		7,765,581,621.89	7,765,581,621.89	7.51	38,827,908.11
应收客户 2	648,422,065.98	1,424,139,052.50	2,072,561,118.48	2.01	56,136,228.10
应收客户 3	623,052,796.58	1,157,917,004.28	1,780,969,800.86	1.72	9,608,984.63
应收客户 4		1,258,881,758.15	1,258,881,758.15	1.22	5,536,392.09
应收客户 5	193,987,766.05	789,966,570.70	983,954,336.75	0.95	5,817,606.80
合计	1,465,462,628.61	12,396,486,007.52	13,861,948,636.13	13.41	115,927,119.73

6、合同资产

(1) 合同资产情况

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程承包项目合同资产	50,055,129,754.43	348,006,564.66	49,707,123,189.77	38,667,156,669.87	340,603,101.83	38,326,553,568.04
未到期的质保金	11,331,582,361.52	321,883,951.17	11,009,698,410.35	15,478,542,463.85	262,455,622.81	15,216,086,841.04
减：计入其他非流动资产（附注六、29）	7,562,222,020.64	186,380,936.33	7,375,841,084.31	7,252,166,696.21	177,799,051.83	7,074,367,644.38
合 计	53,824,490,095.31	483,509,579.50	53,340,980,515.81	46,893,532,437.51	425,259,672.81	46,468,272,764.70

(2) 按坏账计提方法分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	368,320,272.70	0.60	126,158,356.87	34.25	242,161,915.83
按组合计提坏账准备	61,018,391,843.25	99.40	543,732,158.96	0.89	60,474,659,684.29
其中：					
工程承包项目合同资产	49,686,809,481.73	80.94	248,835,550.63	0.50	49,437,973,931.10
未到期的质保金	11,331,582,361.52	18.46	294,896,608.33	2.60	11,036,685,753.19
减：计入其他非流动资产（附注六、29）	7,562,222,020.64	—	186,380,936.33	2.46	7,375,841,084.31

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	53,824,490,095.31	—	483,509,579.50	—	53,340,980,515.81

(续)

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	324,563,302.06	0.60	144,341,469.06	44.47	180,221,833.00
按组合计提坏账准备	53,821,135,831.66	99.40	458,717,255.58	0.85	53,362,418,576.08
其中：					
工程承包项目合同资产	38,342,593,367.81	70.81	191,712,966.84	0.50	38,150,880,400.97
未到期的质保金	15,478,542,463.85	28.59	267,004,288.74	1.72	15,211,538,175.11
减：计入其他非流动资产（附注六、29）	7,252,166,696.21	—	177,799,051.83	2.45	7,074,367,644.38
合计	46,893,532,437.51	—	425,259,672.81	—	46,468,272,764.70

①年末单项计提坏账准备的合同资产

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收客户 1	68,379,034.21	68,379,034.21	100.00	预计无法收回
应收客户 2	22,976,826.70	4,595,365.34	20.00	预计无法全部收回
应收客户 3	32,132,144.29	12,852,857.72	40.00	预计无法全部收回
应收客户 4	4,412,361.26	4,412,361.26	100.00	预计无法收回
应收客户 5	2,107,978.24	1,791,781.50	85.00	预计无法全部收回
其他客户	238,311,928.00	34,126,956.84	14.32	预计无法全部收回
合计	368,320,272.70	126,158,356.87	34.25	—

②组合中，按信用组合计提坏账准备的合同资产

项目	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
工程承包项目合同资产	49,686,809,481.73	248,835,550.63	0.50
未到期的质保金	11,331,582,361.52	294,896,608.33	2.60
合计	61,018,391,843.25	543,732,158.96	0.89

(3) 本期合同资产计提坏账准备情况

项目	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	其他变动	
信用风险组合	425,259,672.81	59,081,279.77		202,044.86	-629,328.22	483,509,579.50
合计	425,259,672.81	59,081,279.77		202,044.86	-629,328.22	483,509,579.50

注：1、其他为外币报表折算差异。

2、本期无重要的坏账准备收回或转回的情况。

(4) 本期实际核销的合同资产情况

项目	核销金额
实际核销的合同资产	202,044.86

注：本期无重要的合同资产核销情况。

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

项 目	期末余额	上年年末余额
应收票据	2,011,864,580.20	1,429,214,570.29
应收账款		
合 计	2,011,864,580.20	1,429,214,570.29

(2) 年末已质押的应收款项融资

项 目	期末已质押金额
应收票据	184,135,320.08
应收账款	
合 计	184,135,320.08

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收票据	1,263,064,264.07	
应收账款		
合 计	1,263,064,264.07	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	15,364,349,303.96	76.83	14,947,215,046.41	80.92
1 至 2 年	3,511,797,538.76	17.56	2,470,527,581.25	13.37
2 至 3 年	807,138,226.64	4.04	785,144,424.11	4.25
3 年以上	314,463,509.02	1.57	270,501,729.97	1.46
合 计	19,997,748,578.38	—	18,473,388,781.74	—

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
供应商1	368,375,168.37	1.84
供应商2	326,141,757.03	1.63

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
供应商3	303,876,000.00	1.52
供应商4	267,175,500.00	1.34
供应商5	152,871,538.89	0.76
合 计	1,418,439,964.29	7.09

9、其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利	17,761,999.44	3,576,243.90
其他应收款	5,666,658,888.62	5,093,255,150.10
合 计	5,684,420,888.06	5,096,831,394.00

(1) 应收股利

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
新疆新业能源化工有限责任公司	15,874,400.00	
华旭国际融资租赁有限公司	487,599.44	487,599.44
浙江天泽大有环保能源有限公司	1,400,000.00	2,800,000.00
神农架日清生态治理有限公司		288,644.46
小 计	17,761,999.44	3,576,243.90
减：坏账准备		
合 计	17,761,999.44	3,576,243.90

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	3,812,857,823.52	3,587,439,543.68
1 至 2 年	827,265,598.77	669,171,890.16
2 至 3 年	368,792,484.65	265,736,497.57
3 至 4 年	383,841,542.05	422,746,793.99
4 至 5 年	758,294,549.53	654,498,223.47
5 年以上	577,460,387.69	548,588,018.66

账 龄	期末余额	上年年末余额
小 计	6,728,512,386.21	6,148,180,967.53
减：坏账准备	1,061,853,497.59	1,054,925,817.43
合 计	5,666,658,888.62	5,093,255,150.10

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
备用金及项目周转金	84,865,172.81	57,989,378.25
保证金	901,183,803.69	852,309,086.05
质保金	220,745,771.79	419,773,717.64
代垫单位款	1,597,681,183.42	1,598,720,017.77
代垫职工个人款	58,758,755.13	76,068,283.43
其他	3,865,277,699.37	3,143,320,484.39
小 计	6,728,512,386.21	6,148,180,967.53
减：坏账准备	1,061,853,497.59	1,054,925,817.43
合 计	5,666,658,888.62	5,093,255,150.10

③按坏账准备计提方法分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	415,718,331.61	6.18	271,128,000.91	65.22	144,590,330.70
按组合计提坏账准备	6,312,794,054.60	93.82	790,725,496.68	12.53	5,522,068,557.92
其中：应收中国化学合并范围内款项	96,538,973.59	1.43			96,538,973.59
应收其他款项	6,216,255,081.01	92.39	790,725,496.68	12.72	5,425,529,584.33
合 计	6,728,512,386.21	—	1,061,853,497.59	—	5,666,658,888.62

(续)

类 别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	414,714,370.69	6.75	275,460,744.53	66.42	139,253,626.16
按组合计提坏账准备	5,733,466,596.84	93.25	779,465,072.90	13.60	4,954,001,523.94
其中：应收中国化学合并范围内款项	38,448,005.59	0.63			38,448,005.59
应收其他款项	5,695,018,591.25	92.63	779,465,072.90	13.69	4,915,553,518.35

类 别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合 计	6,148,180,967.53	—	1,054,925,817.43	—	5,093,255,150.10

A、年末单项计提坏账准备

名 称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
应收单位 1	87,682,197.33	78,913,977.60	90.00	预计无法全部收回
应收单位 2	51,521,738.28	51,521,738.28	100.00	预计无法收回
应收单位 3	20,003,622.40	13,996,463.87	69.97	预计无法全部收回
应收单位 4	17,831,284.64	10,698,770.78	60.00	预计无法全部收回
应收单位 5	10,080,000.00	10,080,000.00	100.00	预计无法收回
应收单位 6	7,354,500.00	5,883,600.00	80.00	预计无法全部收回
应收单位 7	7,127,789.01	7,107,290.86	99.71	预计无法全部收回
其他	214,117,199.95	92,926,159.52	43.40	预计无法全部收回
合 计	415,718,331.61	271,128,000.91	65.22	—

B、组合中，按信用风险组合计提坏账准备

项 目	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
应收中国化学合并范围内款项	96,538,973.59		
应收其他款项	6,216,255,081.01	790,725,496.68	12.72
合 计	6,312,794,054.60	790,725,496.68	12.53

④坏账准备的情况

类别	上年年末余额	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	
坏账准备	1,054,925,817.43	22,220,269.46	10,000,000.00	1,990,000.00	-3,302,589.30	1,061,853,497.59
合计	1,054,925,817.43	22,220,269.46	10,000,000.00	1,990,000.00	-3,302,589.30	1,061,853,497.59

⑤本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,990,000.00

注：本期无重要核销的其他应收款。

⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	款项性质	账龄	坏账准备期末余额
应收单位 1	573,516,984.72	8.52	其他	1 年以内	2,867,584.92
应收单位 2	392,662,434.94	5.84	其他	1-2 年 1,815,246.49 元； 3-4 年 847,188.45 元； 4-5 年 390,000,000.00 元	195,223,895.08
应收单位 3	335,000,000.00	4.98	其他	1 年以内	1,675,000.00
应收单位 4	273,098,907.90	4.06	其他	1 年以内	1,365,494.54

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额 合计数的比例 (%)	款项性质	账龄	坏账准备期末余额
应收单位 5	255,835,935.05	3.80	其他	1 年以内 5,048,789.53 元; 1-2 年 13,486,829.66 元; 2-3 年 26,221,753.87 元; 3-4 年 16,930,107.05 元; 4-5 年 163,212,095.38 元; 5 年以上 30,936,359.56 元	112,793,180.97
合计	1,830,114,262.61	27.20	—	—	313,925,155.51

10、 买入返售金融资产

项 目	期末余额	上年年末余额
证券	1,776,000,000.00	
减：损失准备		
买入返售金融资产账面价值	1,776,000,000.00	

11、 存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额			上年年末余额		
	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	2,433,708,349.49	1,297,518.35	2,432,410,831.14	2,092,282,908.98	1,297,518.35	2,090,985,390.63

项 目	期末余额			上年年末余额		
	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
周转材料	99,229,144.88		99,229,144.88	97,507,707.24		97,507,707.24
在产品	768,828,830.46	6,258,159.66	762,570,670.80	666,061,007.66	6,258,159.66	659,802,848.00
库存商品	3,579,855,424.25	641,975,407.00	2,937,880,017.25	3,523,582,297.05	652,213,041.28	2,871,369,255.77
合同履约成本	368,291,918.55	29,171,731.12	339,120,187.43	77,773,872.42	29,171,731.12	48,602,141.30
其他	29,622,185.54		29,622,185.54	80,208,445.37		80,208,445.37
合 计	7,279,535,853.17	678,702,816.13	6,600,833,037.04	6,537,416,238.72	688,940,450.41	5,848,475,788.31

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项 目	上年年末余额	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	1,297,518.35					1,297,518.35
周转材料						
在产品	6,258,159.66					6,258,159.66
库存商品	652,213,041.28	-6,943,467.65		3,294,166.63		641,975,407.00
合同履约成本	29,171,731.12					29,171,731.12
合 计	688,940,450.41	-6,943,467.65		3,294,166.63		678,702,816.13

12、 一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额	备注
一年内到期的其他债权投资	663,118,920.00	668,661,360.00	详见附注六、16
一年内到期的长期应收款	923,137,834.83	1,101,350,220.86	详见附注六、17
合 计	1,586,256,754.83	1,770,011,580.86	

13、 其他流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
银行同业存单	1,908,470,486.78	1,186,673,405.03
待抵扣进项税额/预缴增值税/预缴企业所得税	3,366,953,533.88	2,468,610,893.32
债权投资、贷款、存款等利息	63,851,060.24	91,945,623.44
合 计	5,339,275,080.90	3,747,229,921.79

14、 发放贷款和垫款

(1) 贷款和垫款按按计量方式分布情况

项 目	期末余额	上年年末余额
(1) 以摊余成本计量		
企业贷款和垫款	8,464,183,313.66	9,142,046,278.10
—贷款	8,278,011,341.77	8,973,014,476.14
—贴现	45,653,971.89	19,704,459.02
—应收保理款	140,518,000.00	149,327,342.94
以摊余成本计量的贷款和垫款总额	8,464,183,313.66	9,142,046,278.10
减：贷款损失准备	241,045,020.67	197,517,498.50
以摊余成本计量的贷款和垫款账面价值	8,223,138,292.99	8,944,528,779.60
贷款和垫款账面价值	8,223,138,292.99	8,944,528,779.60

(2) 贷款和垫款按行业分布情况

行业分布	期末余额	比例 (%)	上年年末余额	比例 (%)
建筑业	8,464,183,313.66	100.00	9,142,046,278.10	100.00
其他行业				
贷款和垫款总额	8,464,183,313.66	100.00	9,142,046,278.10	100.00

行业分布	期末余额	比例 (%)	上年年末余额	比例 (%)
减：贷款损失准备	241,045,020.67	—	197,517,498.50	—
贷款和垫款账面价值	8,223,138,292.99	—	8,944,528,779.60	—

(3) 贷款和垫款按个人和企业分布情况

地区分布	期末余额	上年年末余额
企业贷款和垫款	8,464,183,313.66	9,142,046,278.10
—贷款	8,278,011,341.77	8,973,014,476.14
—贴现	45,653,971.89	19,704,459.02
—应收保理款	140,518,000.00	149,327,342.94
贷款和垫款总额	8,464,183,313.66	9,142,046,278.10
减：贷款损失准备	241,045,020.67	197,517,498.50
贷款和垫款账面价值	8,223,138,292.99	8,944,528,779.60

(4) 贷款损失准备

项 目	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)	
上年年末余额	197,517,498.50			197,517,498.50
本期计提	43,527,522.17			43,527,522.17
本期转出				
本期核销				
本期转回				
—收回原转销贷款和垫款导致的转回				
—贷款和垫款因折现价值上升导致转回				
—其他因素导致的转回				
期末余额	241,045,020.67			241,045,020.67

15、 债权投资**(1) 债权投资情况**

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
鄂尔多斯市鑫润能源有限公司	65,393,632.64	58,854,269.38	6,539,363.26	65,393,632.64	58,854,269.38	6,539,363.26
合 计	65,393,632.64	58,854,269.38	6,539,363.26	65,393,632.64	58,854,269.38	6,539,363.26

债权投资减值准备本期变动情况

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
鄂尔多斯市鑫润能源有限公司	58,854,269.38			58,854,269.38
合 计	58,854,269.38			58,854,269.38

16、 其他债权投资**(1) 其他债权投资情况**

项 目	期末余额				
	初始成本	利息调整	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
债券	1,345,793,000.00	9,469,887.29	9,116,801.20	1,364,379,688.49	14,060,590.40
合 计	1,345,793,000.00	9,469,887.29	9,116,801.20	1,364,379,688.49	14,060,590.40

项 目	上年年末余额				
	初始成本	利息调整	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
债券	705,942,000.00	3,975,388.08	10,614,473.46	720,531,861.54	6,350,650.07
合 计	705,942,000.00	3,975,388.08	10,614,473.46	720,531,861.54	6,350,650.07

17、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

项 目	期末余额			上年年末余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款提供劳务	3,648,926,330.77	196,585,372.47	3,452,340,958.30	3,262,028,763.13	211,595,720.78	3,050,433,042.35	
合 计	3,648,926,330.77	196,585,372.47	3,452,340,958.30	3,262,028,763.13	211,595,720.78	3,050,433,042.35	—

(2) 坏账准备的情况

类 别	上年年末余额	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	
坏账准备	211,595,720.78	561,355.19	11,000,000.00		-4,571,703.50	196,585,372.47
合 计	211,595,720.78	561,355.19	11,000,000.00		-4,571,703.50	196,585,372.47

18、长期股权投资**(1) 长期股权投资情况**

被投资单位	上年年末余额	减值准备 上年年末余额	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												

被投资单位	上年年末余额	减值准备 上年年末余额	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
鹿邑曙光医疗产业投资建设有限公司	43,392,124.01	7,999,953.78									43,392,124.01	7,999,953.78
太原中化二建医院有限公司	16,177,762.49				978,597.60						17,156,360.09	
河南新惠化建工程建设有限公司	835,067.92				-16,135.74						818,932.18	
开封市古天顺诚建设工程有限公司	4,149,187.74				68,077.94						4,217,265.68	
中化（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）	439,263,176.11				17,434,687.10						456,697,863.21	
芜湖市三峡四期水环境综合治理有限责任公司	21,558,666.21		7,174,568.40								28,733,234.61	
小 计	525,375,984.48	7,999,953.78	7,174,568.40		18,465,226.90						551,015,779.78	7,999,953.78
二、联营企业												
浙江药都曙光建设有限公司	12,400,000.00										12,400,000.00	
新疆曙光绿华生物科技有限公司	49,154,975.55										49,154,975.55	
永续环保科技（广州）有限公司	20,810,212.16				160,238.75						20,970,450.91	
岳阳自茂产业投资有限公司	222,010,523.40				-2,616,430.11						219,394,093.29	
安庆产业新城投资建设有限公司	301,634,085.17										301,634,085.17	
中国化学工程刚果（金）股份有限公司	6,035,032.00				-25,643.70		-88,981.83				5,920,406.47	

被投资单位	上年年末余额	减值准备 上年年末余额	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
孝义中化工程集团环保有限公司	10,078,612.71				557,810.80						10,636,423.51	
华旭国际融资租赁有限公司	14,941,904.57							-227,345.94			14,714,558.63	
湖北乡投（枣阳）农业发展有限公司	11,096,115.14				458,127.64						11,554,242.78	
兴辰工程技术服务有限公司	1,047,658.56				69,188.15						1,116,846.71	
辰聚（苏州）科创发展有限责任公司	16,482,875.06									-16,482,875.06		
福建海辰化学有限公司	159,229,549.35				-55.40						159,229,493.95	
天脊集团工程有限公司	2,948,865.78				-229,969.26						2,718,896.52	
成都蜀远煤基能源科技有限公司	4,878,401.33				-4,186.45						4,874,214.88	
阳城联盛管理运营有限公司	12,950,000.00										12,950,000.00	
宁波中赛智能数字技术有限公司	2,242,227.86										2,242,227.86	
南充柏华污水处理有限公司	108,291,341.72				6,505,864.23						114,797,205.95	
陕煤集团榆林化学榆东科技有限责任公司	150,193,145.96										150,193,145.96	
合肥王小郢污水处理有限公司	85,961,738.78				4,440,586.21						90,402,324.99	

被投资单位	上年年末余额	减值准备 上年年末余额	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
阜阳中交上航东华水环境治理投资建设有限公司	64,391,691.35										64,391,691.35	
新疆天业祥泰新材料有限公司	4,900,000.00				-4,761.51						4,895,238.49	
浙江天泽大有环保能源有限公司	40,605,535.60				2,313,716.74			5,600,000.00			37,319,252.34	
科领环保股份有限公司	32,596,606.92				-331,918.54						32,264,688.38	
合肥叁源工程技术服务有限公司	1,078,100.93				1,203,824.46			66,000.00			2,215,925.39	
上海睿碳能源科技有限公司	12,940,940.28										12,940,940.28	
宿州碧华环境工程有限公司	53,656,517.00				588,134.28						54,244,651.28	
武汉恒创能源技术有限公司	1,994,268.00				58.92						1,994,326.92	
武汉恒创技术服务有限公司	651,199.58				95,755.44			45,000.00			701,955.02	
阿中化肥公司 (AC Fertilizer Company)	20,626,775.78				-234,734.11					-1,097,816.15	19,294,225.52	
湖北新祥云新材料有限公司	68,858,863.24		30,200,000.00		-453,634.12						98,605,229.12	
四川万陆实业有限公司	67,130,080.00				-5,575,481.57						61,554,598.43	
烟台万陆实业有限公司	39,803,542.47				-36,341.43						39,767,201.04	
西安同陆工程技术服务有限公司	500,791.51		135,000.00		-45,357.51						590,434.00	

被投资单位	上年年末余额	减值准备 上年年末余额	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
方舟创园（彬州）园区管理服务有限公司	3,544,514.85				-524,754.47						3,019,760.38	
宁波天阶建设工程有限公司	265,948.52										265,948.52	
山西诚鼎建筑劳务有限公司	188,893.69				2,192.17						191,085.86	
山西盛源建安工程有限公司	378,091.59				25,562.11						403,653.70	
山西晋聚俊强劳务有限公司	199,767.26			180,000.00	821.51			20,588.77			-	
山西和合伟业机电设备安装工程有限公司	317,148.93				18,052.44						335,201.37	
山西星屹建筑安装工程有限责任公司	187,269.94				11,640.05						198,909.99	
河北景正建筑安装工程有限公司	445,824.39				-38,970.66						406,853.73	
赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	98,826,863.40				-16,731,651.36						82,095,212.04	
赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	40,605,148.06				-5,618,235.14						34,986,912.92	
广东实诚劳务有限公司	1,994,473.57										1,994,473.57	
江西汝宏劳务有限公司	621,046.78				-385,661.19						235,385.59	
湖南顺筑建设工程有限公司	608,780.09				120,000.00						728,780.09	
崇左市中泰环保水务有限责任公司	30,258,090.79				-9,400.08						30,248,690.71	

被投资单位	上年年末余额	减值准备 上年年末余额	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
岳阳鼎建建设投资开发有限公司	49,083,797.08				140,846.54						49,224,643.62	
重庆沁霄工程建设有限责任公司	70,964.11				-3,904.64						67,059.47	
成都晟瑞众创建设工程有限责任公司	313,462.05				-134,855.13						178,606.92	
泸州美杰建筑工程有限公司	426,143.25				-25,277.55						400,865.70	
四川欧曼鑫建筑劳务有限公司	16,175.41				-3,600.74						12,574.67	
俄罗斯“子午线”高速公路 SPV 项目公司	57,771.00				-24,918.51						32,852.49	
开封市泽恒工程建设项目管理有限公司	26,461,397.23				-280.71						26,461,116.52	
河南羌牧建筑工程有限公司	540,785.57				-330,389.17						210,396.40	
河南朔江建筑劳务有限公司	514,239.19				-840,733.56						-326,494.37	
河南昱脉建筑工程有限公司	205,842.22				115,348.18						321,190.40	
河南魁邦建筑安装工程有限公司	219,285.68				34,492.48						253,778.16	
三亘建设（河南）有限公司	639,873.83				16,692.93						656,566.76	
中广（天津）建设工程有限公司	303,103.42				-14,538.36						288,565.06	
沧州讯达建设工程有限责任公司	306,050.20				56,808.96						362,859.16	

被投资单位	上年年末余额	减值准备 上年年末余额	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
沧州杜诚建筑工程有限公司	270,920.45				-59,763.09						211,157.36	
天津长鸿建筑安装工程工程有限公司	253,931.35				33,524.07						287,455.42	
沧州旭翔建筑工程有限公司	222,447.92				-76,944.71						145,503.21	
沧州坦途建设工程有限公司	194,814.99				38,047.90						232,862.89	
沧州安悦建筑工程有限公司	123,165.69				78.07						123,243.76	
天津凌翔工程有限公司	205,197.97				58,948.65						264,146.62	
沧州安旭建设工程有限公司	202,867.97				12,708.51						215,576.48	
中辰（沧州）建设工程有限公司	235,002.23				-18,660.70						216,341.53	
三峡日新南河生态建设（神农架）有限公司	20,324,732.74				-1,094,034.84						19,230,697.90	
湖北长投生态当阳建设投资有限公司	5,224,810.89										5,224,810.89	
神农架日清生态治理有限公司	49,297,911.10				186,981.73						49,484,892.83	
天门日清生态治理有限公司	30,124,726.78				222,052.55			177.26			30,346,602.07	
宜昌三峡枢纽江南翻坝成品油投资运营有限公司	14,001,022.49				167.59						14,001,190.08	
湖北华远机电安装工程有限公司	51,720.61										51,720.61	

被投资单位	上年年末余额	减值准备 上年年末余额	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
湖北华林建筑安装工程有限公司	318,977.92				17,903.93						336,881.85	
湖北华锦建筑安装工程有限公司	307,060.77										307,060.77	
宜昌市人才培养项目管理有限公司	751,529.51				84.76						751,614.27	
河南杯厚建筑劳务公司	120,615.63										120,615.63	
小 计	1,981,954,386.87		30,335,000.00	180,000.00	-17,988,827.57		-316,327.77	5,731,766.03		-17,580,691.21	1,970,491,774.29	
合 计	2,507,330,371.35	7,999,953.78	37,509,568.40	180,000.00	476,399.33		-316,327.77	5,731,766.03		-17,580,691.21	2,521,507,554.07	7,999,953.78

19、其他权益工具投资

项目	上年年末余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的 股利收入	累计计入其他 综合收益的利 得	累计计入其他 综合收益的损 失	指定为以公 允价值计量 且其变动计 入其他综合 收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他 综合收益的利 得	本期计 入其他 综合收 益的损 失	其他					
非上市 公司权 益工具	1,440,918,583.47	7,106,943.00	69,102.00	22,491,298.00		-191,298.00	1,470,256,424.47	1,017,509.29	43,053,580.58	37,214,593.62	

20、其他非流动金融资产

项 目	期末余额	上年年末余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	22,946,899.28	22,946,899.28
其中：债务工具投资	21,946,899.28	21,946,899.28
权益工具投资	1,000,000.00	1,000,000.00
衍生金融资产		
混合工具投资		
其他		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
混合工具投资		
其他		
合 计	22,946,899.28	22,946,899.28

21、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	合 计
一、账面原值			
1、上年年末余额	1,383,674,516.67	231,591,597.54	1,615,266,114.21
2、本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3、本期减少金额	2,393,886.13		2,393,886.13
(1) 处置			
(2) 存货\固定资产\在建工程转出	2,393,886.13		2,393,886.13
(3) 不纳入合并减少			
4、期末余额	1,381,280,630.54	231,591,597.54	1,612,872,228.08
二、累计折旧和累计摊销			
1、上年年末余额	370,976,552.11	48,750,056.69	419,726,608.80

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	合 计
2、本期增加金额	27,817,406.52	4,269,620.29	32,087,026.81
(1) 计提或摊销	26,002,113.46	4,269,620.29	30,271,733.75
(2) 固定资产转入	1,815,293.06		1,815,293.06
(3) 企业合并增加			-
3、本期减少金额	6,680,295.88	1,254,346.77	7,934,642.65
(1) 处置			-
(2) 其他资产转出	6,680,295.88	1,254,346.77	7,934,642.65
(3) 不纳入合并减少			-
4、期末余额	392,113,662.75	51,765,330.21	443,878,992.96
三、减值准备			
1、上年年末余额	3,006,216.36		3,006,216.36
2、本期增加金额			
(1) 计提			
(2) 固定资产转入			
(3) 企业合并增加			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
(3) 不纳入合并减少			
4、期末余额	3,006,216.36		3,006,216.36
四、账面价值			
1、年末账面价值	986,160,751.43	179,826,267.33	1,165,987,018.76
2、年初账面价值	1,009,691,748.20	182,841,540.85	1,192,533,289.05

22、 固定资产

项 目	期末余额	上年年末余额
固定资产	13,659,520,307.45	13,805,820,284.32
固定资产清理	1,541,716.56	765,989.04
合 计	13,661,062,024.01	13,806,586,273.36

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1、上年年末余额	11,834,929,011.61	11,150,613,175.80	571,334,300.07	696,823,214.29	1,017,338,357.05	25,271,038,058.82
2、本期增加金额	60,256,140.15	497,870,791.14	20,007,730.13	54,991,473.35	20,273,200.78	653,399,335.55
—购置	4,132,144.21	155,295,326.15	16,800,260.40	35,019,090.26	20,201,112.28	231,447,933.30
—在建工程转入	47,983,751.84	342,575,464.99		18,153,077.42		408,712,294.25
—其他资产转入	8,140,244.10					8,140,244.10
—债务重组取得						
—企业合并增加						
—汇率变动折算差异			3,207,469.73	1,819,305.67	72,088.50	5,098,863.90
3、本期减少金额	14,954,321.21	45,821,244.35	18,689,853.94	12,395,923.77	107,747,325.54	199,608,668.81
—处置或报废	14,954,321.21	43,615,034.08	18,291,588.94	12,072,453.77	29,698,093.59	118,631,491.59
—债务重组转出			398,265.00	323,470.00		721,735.00
—投资转出						
—其他资产转出					77,411,600.00	77,411,600.00

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
—合并范围减少						
—汇率变动折算差异		2,206,210.27			637,631.95	2,843,842.22
4、期末余额	11,880,230,830.55	11,602,662,722.59	572,652,176.26	739,418,763.87	929,864,232.29	25,724,828,725.56
二、累计折旧						
1、上年年末余额	3,688,753,181.60	5,228,735,255.51	338,043,298.19	415,111,014.02	538,719,124.44	10,209,361,873.76
2、本期增加金额	195,206,459.03	388,044,416.01	26,611,700.73	55,613,530.94	17,931,728.25	683,407,834.96
—计提	187,563,163.95	386,260,744.82	26,611,700.73	55,613,530.94	17,931,728.25	673,980,868.69
—投资者投入						
—其他资产转入	7,643,295.08					7,643,295.08
—债务重组取得						
—企业合并增加						
—汇率变动折算差异		1,783,671.19				1,783,671.19
3、本期减少金额	7,416,513.34	31,753,696.00	15,193,677.08	11,476,614.53	17,476,690.40	83,317,191.35
—处置或报废	7,416,513.34	31,753,696.00	13,030,166.87	11,169,318.03	7,519,420.76	70,889,115.00
—债务重组转出			386,317.05	307,296.50		693,613.55
—其他资产转出					9,898,187.35	9,898,187.35

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
—汇率变动折算差异			1,777,193.16		59,082.29	1,836,275.45
4、期末余额	3,876,543,127.29	5,585,025,975.52	349,461,321.84	459,247,930.43	539,174,162.29	10,809,452,517.37
三、减值准备						
1、上年年末余额	130,413,947.52	1,124,109,441.39	68,828.33	979,588.85	284,094.65	1,255,855,900.74
2、本期增加金额						
—计提						
—企业合并增加						
—汇率变动折算差异						
3、本期减少金额						
—处置或报废						
—企业合并减少						
—汇率变动折算差异						
4、期末余额	130,413,947.52	1,124,109,441.39	68,828.33	979,588.85	284,094.65	1,255,855,900.74
四、账面价值						-
1、期末账面价值	7,873,273,755.74	4,893,527,305.68	223,122,026.09	279,191,244.59	390,405,975.35	13,659,520,307.45
2、年初账面价值	8,015,761,882.49	4,797,768,478.90	233,222,173.55	280,732,611.42	478,335,137.96	13,805,820,284.32

②暂时闲置的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	230,490.60	223,728.88		6,761.72	
机器设备	61,900.00	58,820.88		3,079.12	
运输设备					
电子设备	252,821.75	70,632.15		182,189.60	
其他设备	109,842.48	16,825.56		93,016.92	
合 计	655,054.83	370,007.47		285,047.36	

③未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
耀隆公司—己内酰胺厂区及配套设施	127,979,859.82	产权正在办理中

(2) 固定资产清理

项 目	期末余额	上年年末余额
其他资产	1,541,716.56	765,989.04
合 计	1,541,716.56	765,989.04

23、 在建工程

项 目	期末余额	上年年末余额
在建工程	10,072,110,566.49	9,426,420,922.86
工程物资	655,272.89	655,272.89
合 计	10,072,765,839.38	9,427,076,195.75

(1) 在建工程

①在建工程情况

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
天辰齐翔尼龙新材料项目	2,991,843,978.55		2,991,843,978.55	2,868,614,454.98		2,868,614,454.98
环氧丙烷项目	2,337,316,786.90		2,337,316,786.90	2,147,373,676.42		2,147,373,676.42
30万吨煤制乙二醇项目	2,559,308,448.19		2,559,308,448.19	2,390,121,499.90		2,390,121,499.90
年产50万吨PBAT及配套项目一期年产10万吨	839,482,290.54		839,482,290.54	802,840,772.42		802,840,772.42
年产3万吨相变储能材料生产项目	187,765,496.06		187,765,496.06	166,222,329.08		166,222,329.08
新材料创新平台基地项目	256,331,204.96		256,331,204.96	133,165,831.40		133,165,831.40
华陆公司总部大厦二期工程	174,970,151.70		174,970,151.70	125,713,105.67		125,713,105.67
其他项目	725,092,209.59		725,092,209.59	792,369,252.99		792,369,252.99
合 计	10,072,110,566.49		10,072,110,566.49	9,426,420,922.86		9,426,420,922.86

②重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数 (亿元)	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其 他减少 金额	期末余额	工程累 计投入 占预算 比例 (%)	工程 进度	利息资本化累 计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期 利息 资本 化率 (%)	资金 来源
天辰齐翔尼龙新材料项目	83.32	2,868,614,454.98	221,573,013.77			3,090,187,468.75	89.00	99.00	239,541,686.22	33,763,743.36	2.45	企业自筹、金融 机构贷款
环氧丙烷项目	37.37	2,147,373,676.42	189,943,110.48			2,337,316,786.90	92.30	92.30	149,443,410.20	31,526,850.62	2.70	企业自筹、金融 机构贷款
30万吨煤制乙二醇项目	63.61	2,390,121,499.90	829,654,918.97			3,219,776,418.87	94.00	94.00	5,720,202.77			企业自筹、金融 机构贷款
年产50万吨PBAT及配套项目一期年 产10万吨PBAT工程	8.03	802,840,772.42	58,954,929.39			861,795,701.81	100.00	100.00	65,699,188.99			企业自筹、金融 机构贷款
合计	192.33	8,208,950,403.72	1,300,125,972.61			9,509,076,376.33	—	—	460,404,488.18	65,290,593.98	—	—

(2) 工程物资

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料、设备	655,272.89		655,272.89	655,272.89		655,272.89
合 计	655,272.89		655,272.89	655,272.89		655,272.89

24、使用权资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合 计
一、账面原值					
1、上年年末余额	348,923,120.02	2,000,966,135.90	1,861,829.09	5,446,488.54	2,357,197,573.55
2、本期增加金额	100,800,156.31	5,161,988.05		2,305,688.00	108,267,832.36
(1) 新增租赁	100,800,156.31	5,161,988.05		2,305,688.00	108,267,832.36
(2) 合并范围增加					
3、本期减少金额	4,853,863.62				4,853,863.62
(1) 转出至固定资产	4,853,863.62				4,853,863.62
(2) 处置					
4、期末余额	444,869,412.71	2,006,128,123.95	1,861,829.09	7,752,176.54	2,460,611,542.29
二、累计折旧					
1、上年年末余额	171,480,510.69	284,714,376.80	211,967.45	2,428,699.54	458,835,554.48
2、本期增加金额	38,142,943.80	70,175,577.09	116,989.93	916,832.34	109,352,343.16
(1) 计提	38,142,943.80	70,175,577.09	116,989.93	916,832.34	109,352,343.16
(2) 合并范围增加					
3、本期减少金额	2,564,307.80				2,564,307.80
(1) 处置	2,564,307.80				2,564,307.80
(2) 合并范围减少					
4、期末余额	207,059,146.69	354,889,953.89	328,957.38	3,345,531.88	565,623,589.84
三、减值准备					
1、上年年末余额					-

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合 计
2、本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 合并范围增加					
3、本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 合并范围减少					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	237,810,266.02	1,651,238,170.06	1,532,871.71	4,406,644.66	1,894,987,952.45
2、年初账面价值	177,442,609.33	1,716,251,759.10	1,649,861.64	3,017,789.00	1,898,362,019.07

25、 无形资产

项 目	土地使用权	专利权及专 有技术	计算机软件	特许经营权	非专利技术	房屋使用 权	合计
一、账面原值							
1、上年年末余额	3,622,133,920.98	266,255,520.10	721,610,286.59	1,743,413,239.56	323,672,730.34	2,235,427.83	6,679,321,125.40
2、本期增加金额	19,154,358.20	59,119,149.87	52,286,988.11	184,061,730.21	948,868.34		315,571,094.73
(1) 购置	19,154,358.20	11,950,000.00	49,992,080.78	184,061,730.21	948,868.34		266,107,037.53
(2) 内部研发		47,169,149.87					47,169,149.87
(3) 企业合并增加							
(4) 在建工程转入			2,294,907.33				2,294,907.33
(5) 外币报表折算							
3、本期减少金额	3,044,233.41	-	189,639.08				3,233,872.49
(1) 处置	3,044,233.41		189,639.08				3,233,872.49
(2) 失效且终止确认的部分							
(3) 企业合并减少							
(4) 投资性房地产转出							
4、期末余额	3,638,244,045.77	325,374,669.97	773,707,635.62	1,927,474,969.77	324,621,598.68	2,235,427.83	6,991,658,347.64
二、累计摊销							

项 目	土地使用权	专利权及专 有技术	计算机软件	特许经营权	非专利技术	房屋使用 权	合计
1、上年年末余额	761,588,697.40	145,348,345.74	517,439,585.26	366,636,178.56	117,611,264.64	2,106,113.01	1,910,730,184.61
2、本期增加金额	38,085,662.40	7,432,582.99	37,752,429.37	44,461,264.74	1,330,119.36	33,663.69	129,095,722.55
(1) 计提	38,085,662.40	7,432,582.99	37,752,429.37	44,461,264.74	1,330,119.36	33,663.69	129,095,722.55
(2) 企业合并增加							
(3) 外币报表折算							
3、本期减少金额	1,082,811.58		8,583.01				1,091,394.59
(1) 处置	1,082,811.58		8,583.01				1,091,394.59
(2) 失效且终止确认的部分							
(3) 企业合并减少							
(4) 投资性房地产转出							
4、期末余额	798,591,548.22	152,780,928.73	555,183,431.62	411,097,443.30	118,941,384.00	2,139,776.70	2,038,734,512.57
三、减值准备							
1、上年年末余额		40,362,960.66	1,586,812.03				41,949,772.69
2、本期增加金额							
(1) 计提							

项 目	土地使用权	专利权及专 有技术	计算机软件	特许经营权	非专利技术	房屋使用 权	合计
(2) 企业合并增加							
3、本期减少金额							
(1) 处置							
(2) 失效且终止确认的部分							
(3) 企业合并减少							
4、期末余额		40,362,960.66	1,586,812.03				41,949,772.69
四、账面价值							
1、期末账面价值	2,839,652,497.55	132,230,780.58	216,937,391.97	1,516,377,526.47	205,680,214.68	95,651.13	4,910,974,062.38
2、年初账面价值	2,860,545,223.58	80,544,213.70	202,583,889.30	1,376,777,061.00	206,061,465.70	129,314.82	4,726,641,168.10

26、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期企业合并新增	本期处置	期末余额
中化学华谊装备科技（上海）有限公司	19,541,389.96			19,541,389.96
上海化工监理有限公司	15,252,786.70			15,252,786.70
中化学装备科技（苏州）有限公司	8,036,336.69			8,036,336.69
合计	42,830,513.35			42,830,513.35

27、长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
催化剂	402,695,536.70	33,308,162.20	11,170,897.06		424,832,801.84
办公楼装修费等	103,473,368.06	91,374,995.13	26,360,633.27	5,572,267.36	162,915,462.56
合计	506,168,904.76	124,683,157.33	37,531,530.33	5,572,267.36	587,748,264.40

28、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明细**

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,749,714,496.99	883,561,207.83	5,738,329,903.55	897,015,472.92
预计负债及预提费用	172,610,119.79	35,430,205.57	249,642,460.86	52,290,539.30
可抵扣亏损	1,532,062,437.08	230,592,247.79	1,349,302,990.82	204,002,399.96
三类人员精算福利费用	362,323,586.43	56,245,562.35	367,660,000.00	57,046,000.00
应付职工薪酬	8,322,804.76	2,080,701.19	27,388,935.20	5,091,954.30
其他权益工具投资公允价值变动	34,604,593.60	5,190,689.04	34,902,346.56	5,265,127.28
交易性金融资产公允价值变动	6,612,588.07	991,888.21	7,517,461.60	1,127,619.24
破产重组收益	1,844,399,325.32	461,099,831.33	1,844,399,325.32	461,099,831.33
经营租赁及其他	2,382,578,565.78	384,503,809.82	1,714,115,910.09	279,899,326.28
合计	12,093,228,517.82	2,059,696,143.13	11,333,259,334.00	1,962,838,270.61

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
破产重组收益	1,844,399,325.32	461,099,831.33	1,844,399,325.32	461,099,831.33
经营租赁及其他	916,474,236.42	143,411,534.01	992,436,964.06	154,742,156.66
合计	2,760,873,561.74	604,511,365.34	2,836,836,289.38	615,841,987.99

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债年末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债年初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债上年年末余额
递延所得税资产	461,099,831.33	1,598,596,311.80	461,099,831.33	1,501,738,439.28
递延所得税负债	461,099,831.33	143,411,534.01	461,099,831.33	154,742,156.66

29、其他非流动资产

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	7,562,222,020.64	186,380,936.33	7,375,841,084.31	7,252,166,696.21	177,799,051.83	7,074,367,644.38
PPP 项目	1,648,449,689.76	4,110,847.10	1,644,338,842.66	906,628,718.95	4,533,143.59	902,095,575.36
待抵扣进项税				158,058,732.49		158,058,732.49
施工生产类临时设施	131,252,840.80		131,252,840.80	146,804,900.35		146,804,900.35
合 计	9,341,924,551.20	190,491,783.43	9,151,432,767.77	8,463,659,048.00	182,332,195.42	8,281,326,852.58

30、所有权或使用权受限资产

项 目	期末				上年年末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	5,582,327,504.43	5,582,327,504.43	六、1、注	六、1、注	7,419,847,566.96	7,419,847,566.96	六、1、注	六、1、注
应收票据	1,209,507,617.40	1,203,460,079.31	质押	票据保证金	1,321,480,213.95	1,314,872,812.88	质押	票据保证金
应收款项融资	184,135,320.08	184,135,320.08	质押	票据保证金	45,539,528.70	45,539,528.70	质押	票据保证金
应收账款	122,855,190.18	122,240,914.23	质押	质押借款	99,950,542.51	99,450,789.80	质押	质押借款
固定资产	14,562,151,910.20	7,632,057,661.27	抵押	抵押借款	14,386,451,864.52	7,539,972,858.97	抵押	抵押借款
无形资产	1,091,653,852.56	959,716,708.88	抵押	抵押借款	1,081,693,927.17	952,868,630.95	抵押	抵押借款

项 目	期 末				上 年 年 末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
长期应收款	684,368,946.35	680,947,101.62	质押	质押借款	686,084,060.18	682,653,639.88	质押	质押借款
合 计	23,437,000,341.20	16,364,885,289.82	—	—	25,041,047,703.99	18,055,205,828.14	—	—

31、 短期借款**(1) 短期借款分类**

项 目	期末余额	上年年末余额
质押借款	21,763,469.20	246,635,886.19
抵押借款	278,500,000.00	228,529,375.25
信用借款	1,993,093,748.74	2,279,014,888.70
合 计	2,293,357,217.94	2,754,180,150.14

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六、30。

质押借款的质押资产类别以及金额，参见附注六、30。

32、 中央银行款项及国家外汇存款

项 目	期末余额	上年年末余额
向中央银行再贴现未到期的银行承兑汇票对应的金融负债		6,185,505.00
合 计		6,185,505.00

33、 拆入资金

项 目	期末余额	上年期末余额
银行金融机构拆入		1,500,000,000.00
合 计		1,500,000,000.00

34、 应付票据

种 类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	10,288,280,218.79	11,609,690,912.74
商业承兑汇票	178,464,355.90	387,515,721.18
合 计	10,466,744,574.69	11,997,206,633.92

35、 应付账款**(1) 应付账款列示**

项 目	期末余额	上年年末余额
应付工程款	40,679,105,077.73	38,270,166,471.03
应付设备款	19,022,805,136.77	17,990,441,191.18
应付材料款	18,453,054,246.06	16,871,480,716.13
应付劳务款	4,142,203,729.27	3,500,008,009.65

项 目	期末余额	上年年末余额
应付设计款	2,261,196,418.59	4,665,358,996.39
其他	7,490,125,310.20	7,543,011,332.30
合 计	92,048,489,918.62	88,840,466,716.68

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付供应商 1	121,887,488.17	未到合同约定的付款节点
应付供应商 2	117,268,204.38	未到合同约定的付款节点
应付供应商 3	78,440,524.21	未到合同约定的付款节点
应付供应商 4	72,505,576.92	未到合同约定的付款节点
应付供应商 5	67,426,332.39	未到合同约定的付款节点
应付供应商 6	52,357,394.91	未到合同约定的付款节点
合 计	509,885,520.98	—

36、 预收款项

项 目	期末余额	上年年末余额
租赁款	12,877,051.55	14,381,052.88
其他预收款	6,449,016.41	11,856,712.62
合 计	19,326,067.96	26,237,765.50

37、 合同负债

(1) 合同负债情况

项 目	期末余额	上年年末余额
预收工程款项	28,215,685,765.39	27,875,347,552.93
预收材料款项	379,229,529.20	452,851,008.05
预收设计款项	197,603,891.81	185,537,364.74
预收售楼款	36,163,987.01	50,428,643.00
预收产品销售款	1,090,263,877.45	1,177,112,611.72
其他	738,156,307.18	524,580,704.25
合 计	30,657,103,358.04	30,265,857,884.69

38、 卖出回购金融资产款

项 目	期末余额	上年年末余额
卖出回购金融资产-债券		500,000,000.00
合 计		500,000,000.00

39、 吸收存款

项 目	期末余额	上年年末余额
活期存款	10,147,152.37	500,015.02
其中：公司	10,147,152.37	500,015.02
定期存款（含通知存款）	340,157,947.07	209,218,502.86
其中：公司	340,157,947.07	209,218,502.86
其他存款（含吸收协定存款）	2,030,880,986.23	4,055,309,818.70
其中：公司	2,030,880,986.23	4,055,309,818.70
合 计	2,381,186,085.67	4,265,028,336.58

40、 应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	273,815,498.82	4,951,195,284.65	4,872,325,470.75	352,685,312.72
二、离职后福利-设定提存计划	4,052,898.80	658,644,759.48	658,946,633.29	3,751,024.99
三、辞退福利	399,336.64	2,061,292.49	2,215,958.10	244,671.03
四、一年内到期的其他福利				
合 计	278,267,734.26	5,611,901,336.62	5,533,488,062.14	356,681,008.74

(2) 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	143,524,514.76	3,599,044,052.36	3,527,063,005.96	215,505,561.16
2、职工福利费		336,237,361.51	336,237,361.51	-
3、社会保险费	1,593,592.95	302,385,301.43	302,119,711.38	1,859,183.00
其中：医疗保险费	1,492,993.51	271,879,755.45	271,972,367.80	1,400,381.16
工伤保险费	93,787.37	27,935,567.15	27,570,552.68	458,801.84
生育保险费	6,812.07	2,569,978.83	2,576,790.90	

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
4、住房公积金	3,203,933.53	347,291,282.10	348,201,993.69	2,293,221.94
5、工会经费和职工教育经费	122,496,363.50	107,698,955.04	101,080,856.39	129,114,462.15
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬	2,997,094.08	258,538,332.21	257,622,541.82	3,912,884.47
合计	273,815,498.82	4,951,195,284.65	4,872,325,470.75	352,685,312.72

(3) 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,727,371.03	464,995,610.85	465,147,373.28	2,575,608.60
2、失业保险费	98,834.58	17,956,140.10	17,950,584.19	104,390.49
3、企业年金缴费	1,226,693.19	175,693,008.53	175,848,675.82	1,071,025.90
合计	4,052,898.80	658,644,759.48	658,946,633.29	3,751,024.99

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的和当地缴纳比例每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

41、 应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
增值税	1,999,398,950.66	719,265,742.51
企业所得税	297,371,185.18	501,582,044.78
个人所得税	24,491,205.05	138,107,494.55
城市维护建设税	4,562,950.97	7,292,390.09
教育费附加	3,100,696.74	5,224,138.67
房产税	5,290,512.58	6,273,164.43
土地使用税	3,536,175.53	3,939,812.30
其他税费	36,916,595.69	29,587,776.82
合计	2,374,668,272.40	1,411,272,564.15

42、其他应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
应付利息	10,112,965.96	2,303,330.87
应付股利	17,700,465.40	13,813,935.86
其他应付款	8,895,805,940.96	8,245,174,793.30
合 计	8,923,619,372.32	8,261,292,060.03

(1) 应付利息

项 目	期末余额	上年年末余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
资金归集利息	1,496,619.00	1,892,670.48
其他应付款应付利息	8,616,346.96	410,660.39
合 计	10,112,965.96	2,303,330.87

(2) 应付股利

项 目	期末余额	上年年末余额
应付其他小股东分红款	17,700,465.40	13,813,935.86
合 计	17,700,465.40	13,813,935.86

(3) 其他应付款

①按款项性质列示

项 目	期末余额	上年年末余额
关联方往来	609,851,785.44	792,174,806.86
保证金	1,936,567,263.12	1,711,674,252.14
质保金	143,013,829.12	87,086,967.61
租赁费	12,315,965.75	46,041,658.02
修理费	21,971,216.49	15,970,867.60
代垫款	263,251,240.50	203,286,560.09
押金	854,221,269.06	867,054,453.25
限制性股票回购款	187,577,643.00	189,115,509.00
其他	4,867,035,728.48	4,332,769,718.73
合 计	8,895,805,940.96	8,245,174,793.30

②账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他应付单位1	262,453,323.89	未达到规定的付款节点
其他应付单位2	336,970,357.06	未达到规定的付款节点
合 计	599,423,680.95	—

43、 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款（附注六、45）	301,220,933.21	371,327,123.87
一年内到期的租赁负债（附注六、47）	366,431,655.39	234,015,759.66
一年内到期的应付债券（附注六、46）	499,994,626.30	501,590,747.59
一年内到期的预计负债	3,109,509.03	3,377,581.70
合 计	1,170,756,723.93	1,110,311,212.82

44、 其他流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
增值税待转销项税	2,731,569,893.21	2,819,383,816.44
已背书未终止确认票据	923,335,963.28	1,548,615,177.28
合 计	3,654,905,856.49	4,367,998,993.72

45、 长期借款

项 目	期末余额	上年年末余额
质押借款	1,116,437,103.92	236,186,247.81
抵押借款	5,365,719,800.02	4,099,651,577.10
保证借款	570,649,166.67	572,716,588.89
信用借款	806,187,520.71	770,754,531.42
减：一年内到期的长期借款（附注六、43）	301,220,933.21	371,327,123.87
合 计	7,557,772,658.11	5,307,981,821.35

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注附注六、30。

质押借款的质押资产类别以及金额，参见附注附注六、30。

46、 应付债券

(1) 应付债券

项 目	期末余额	上年年末余额
中期票据（科创票据）	499,994,626.30	501,590,747.59
减：一年内到期的应付债券（附注六、43）	499,994,626.30	501,590,747.59
合 计		

(2) 应付债券的具体情况

债券名称	面值(元)	票面利率(%)	发行日期	债券期限	发行金额	上年年末余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
中国天辰工程有限公司 2023 年度第二期中期票据 (科创票据)	500,000,000.00	3.00	2023-10-23	2 年	500,000,000.00	501,590,747.59			1,596,121.29		499,994,626.30	否
小计	500,000,000.00	—	—	—	500,000,000.00	501,590,747.59			1,596,121.29		499,994,626.30	—
减：一年内到期部分期末 余额(附注六、43)	500,000,000.00	—	—	—	500,000,000.00	501,590,747.59	—	—	—	—		—
合计		—	—	—			—	—	—	—		—

47、 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	2,343,360,579.63	2,404,397,490.51
减：未确认的融资费用	141,711,936.29	261,460,142.87
减：一年内到期的租赁负债（附注六、43）	366,431,655.39	234,015,759.66
合计	1,835,216,987.95	1,908,921,587.98

48、 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	29,604,375.00	160,678,956.35
专项应付款	5,823,925.04	18,109,161.71
合计	35,428,300.04	178,788,118.06

(1) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
三一汽车起重机械有限公司	10,604,375.00	14,293,125.00
开封市文化旅游投资集团有限公司	19,000,000.00	19,000,000.00
宜都市国通投资开发有限责任公司		127,385,831.35
合计	29,604,375.00	160,678,956.35

(2) 专项应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
科研经费等其他	18,109,161.71	1,090,000.00	13,375,236.67	5,823,925.04	国家拨入的具有专门用途的款项的经费等
合计	18,109,161.71	1,090,000.00	13,375,236.67	5,823,925.04	—

49、 长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

项目	期末余额	上年年末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	568,954,011.23	579,974,472.86
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	568,954,011.23	579,974,472.86

(2) 设定受益计划变动情况

①设定受益计划义务现值

项目	本期	上年
一、上年年末余额	579,974,472.86	567,603,383.09
二、计入当年损益的设定受益成本	-6,610,552.26	-6,647,141.60
1、当年服务成本	-10,389,015.13	-21,517,564.10
2、过去服务成本	-	1,240,000.00
3、结算利得（损失以“-”表示）	-250,937.13	420,422.50
4、利息净额	4,029,400.00	13,210,000.00
三、计入其他综合收益的设定受益成本	8,925,000.00	28,082,467.68
1、精算利得（损失以“-”表示）	8,925,000.00	28,082,467.68
四、其他变动	-13,334,909.37	-9,064,236.31
1、结算时支付的对价		
2、已支付的福利	-13,334,909.37	-20,548,993.51
3、合并范围增加		11,484,757.20
五、期末余额	568,954,011.23	579,974,472.86

50、 预计负债

项目	期末余额	上年年末余额	形成原因
未决诉讼		60,000.00	预提的预计赔偿损失
待执行的亏损合同	70,225,485.43	59,318,305.11	待执行亏损合同
资产弃置义务	77,411,600.00	77,411,600.00	预提的资产弃置费用
合计	147,637,085.43	136,789,905.11	

51、 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	672,060,485.37	37,165,431.85	40,387,484.86	668,838,432.36	
其中：与收益相关的递延收益	635,651,400.49	30,539,419.73	36,094,596.57	630,096,223.65	
与资产相关的递延收益	36,409,084.88	6,626,012.12	4,292,888.29	38,742,208.71	
合计	672,060,485.37	37,165,431.85	40,387,484.86	668,838,432.36	—

52、 股本

项目	上年年末余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	6,109,070,562.00						6,109,070,562.00

53、 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	15,067,776,785.68	4,845,000.00		15,072,621,785.68
其他资本公积	254,803,080.35	20,689,012.32		275,492,092.67
合计	15,322,579,866.03	25,534,012.32		15,348,113,878.35

54、 库存股

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
为员工持股计划或者股权激励而收购的本公司股份	334,377,444.58			334,377,444.58
合计	334,377,444.58			334,377,444.58

55、其他综合收益

项目	上年年末余额	本期发生金额					减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-332,915,388.17	13,141,036.76		-217,029.41	5,407,816.17	7,950,250.00	191,298.00	-327,698,870.00
其中：重新计量设定受益计划变动额	-422,115,574.09	-9,261,279.41		-217,029.41	-6,067,500.00	-2,976,750.00		-428,183,074.09
权益法下不可转损益的其他综合收益	18,191,599.66	-88,981.83			-88,981.83			18,102,617.83
其他权益工具投资公允价值变动	71,008,586.26	22,491,298.00			11,564,298.00	10,927,000.00	191,298.00	82,381,586.26
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-120,562,433.49	3,156,499.44			2,900,204.89	256,294.55		-117,662,228.60
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动	36,715,431.57	2,545,506.19			2,325,710.57	219,795.62		39,041,142.14
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-157,277,865.06	610,993.25			574,494.32	36,498.93		-156,703,370.74
其他综合收益合计	-453,477,821.66	16,297,536.20		-217,029.41	8,308,021.06	8,206,544.55	191,298.00	-445,361,098.60

56、 专项储备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	504,425,680.53	541,217,513.43	463,263,152.03	582,380,041.93
合计	504,425,680.53	541,217,513.43	463,263,152.03	582,380,041.93

注：公司按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的规定计提、使用安全生产费。

57、 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,936,718,112.37			2,936,718,112.37
合计	2,936,718,112.37			2,936,718,112.37

58、 一般风险准备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	274,036,392.60			274,036,392.60
合计	274,036,392.60			274,036,392.60

59、 未分配利润

项目	本期	上年
调整前上年年末未分配利润	37,916,600,218.18	33,575,922,398.15
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	37,916,600,218.18	33,575,922,398.15
加：本期归属于母公司股东的净利润	3,101,675,842.34	5,687,933,905.73
减：提取法定盈余公积		230,119,851.73
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		1,087,414,562.73
转作股本的普通股股利		
其他	-191,298.00	29,721,671.24
年末未分配利润	41,018,467,358.52	37,916,600,218.18

注：其他为本期处置其他权益工具投资损失结转至留存收益的金额。

60、 营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	90,067,223,448.13	81,445,557,368.07	90,355,035,155.72	81,865,308,707.87
其他业务	354,300,451.63	315,924,319.84	254,486,698.63	233,869,737.63
合 计	90,421,523,899.76	81,761,481,687.91	90,609,521,854.35	82,099,178,445.50

(2) 营业收入的分解信息

合同分类	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按商品或服务类型分类：				
化学工程	74,811,521,006.70	67,201,439,732.20	73,917,640,070.61	66,605,596,171.82
基础设施	9,110,180,629.35	8,463,023,271.48	10,124,270,418.19	9,537,414,961.48
环境治理	510,654,982.42	478,673,802.70	1,124,189,335.09	1,030,758,222.21
实业	4,829,620,469.00	4,598,533,225.42	4,442,042,511.11	4,015,479,546.18
现代服务业	805,246,360.66	703,887,336.27	746,892,820.72	676,059,806.18
其他业务	354,300,451.63	315,924,319.84	254,486,698.63	233,869,737.63
合 计	90,421,523,899.76	81,761,481,687.91	90,609,521,854.35	82,099,178,445.50
按商品转让的时间分类：				
在某一时点转让	5,989,167,281.29	5,618,344,881.53	5,363,796,475.58	4,925,409,089.99
在某一时段内转让	84,432,356,618.47	76,143,136,806.38	85,245,725,378.77	77,173,769,355.51
合 计	90,421,523,899.76	81,761,481,687.91	90,609,521,854.35	82,099,178,445.50

61、 利息收入和利息支出

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入：	298,788,317.33	427,219,046.77
其中： 存放同业	112,176,278.12	248,686,355.37
存放中央银行	9,751,611.53	10,824,533.15
拆出资金	12,350,947.06	27,101,088.91
发放贷款及垫款	126,308,415.91	112,998,295.53

项 目	本期发生额	上期发生额
其中：公司贷款和垫款		
票据贴现	124,974,422.26	112,998,295.53
保理利息收入	1,333,993.65	
买入返售金融资产	284,753.65	258,904.11
债券投资	23,169,139.76	19,533,549.50
同业存单利息收入	14,747,171.30	7,816,320.20
利息支出：	13,575,356.02	60,677,422.64
其中：向中央银行借款		5,203,815.37
拆入资金	2,210,805.56	12,269,002.77
吸收存款	9,137,303.61	26,554,080.96
卖出回购金融资产	1,451,808.24	10,506,800.35
转贴现利息支出	775,438.61	6,143,723.19
利息净收入	285,212,961.31	366,541,624.13

62、 手续费及佣金净收入

项 目	本期金额	上年金额
手续费及佣金收入：	1,659,433.96	7,071.09
其中：结算与清算手续费	1,657,027.56	
代理业务手续费	2,406.40	7,071.09
保理手续费		
保函业务手续费收入		3,335.18
手续费及佣金支出：	262,957.47	154,902.71
其中：手续费支出	262,957.47	154,902.71
手续费及佣金净收入	1,396,476.49	-147,831.62

63、 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	66,747,902.25	63,026,838.11
教育费附加	51,114,983.10	51,947,778.49
房产税	47,941,173.10	43,705,315.25

项 目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	16,557,871.48	13,445,701.03
印花税	47,606,451.33	61,175,231.82
水利建设基金	9,032,521.24	5,212,275.51
其他	22,489,264.99	28,153,820.07
合 计	261,490,167.49	266,666,960.28

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

64、 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	111,360,389.96	94,326,474.06
差旅费	41,323,213.09	31,709,482.99
业务招待费	14,998,415.04	14,952,457.03
经营开拓及招投标费	11,892,684.12	8,248,065.53
租赁费	10,606,853.00	10,293,867.69
办公费	3,660,641.80	2,816,931.38
咨询费	3,186,560.62	3,113,914.46
交通运输费	1,279,878.12	1,833,486.64
销售服务费	1,030,670.05	2,195,739.20
折旧费	944,049.69	987,942.53
其他	13,977,349.44	16,690,075.20
合 计	214,260,704.93	187,168,436.71

65、 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,217,575,505.34	1,100,161,011.54
折旧费	106,900,345.26	100,412,324.73
差旅费	65,410,400.53	65,570,479.23
无形资产摊销	39,569,297.74	36,279,555.40
咨询费	31,619,932.78	24,651,664.90
中介机构费	27,384,747.35	32,047,809.41

项 目	本期发生额	上期发生额
物业管理费	24,646,114.16	20,231,208.99
租赁费	23,374,375.22	33,462,830.17
办公费	23,318,334.11	26,658,303.49
水电费	18,863,711.31	13,359,429.56
其他	205,396,029.70	233,599,622.02
合 计	1,784,058,793.50	1,686,434,239.44

66、 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人工成本	982,482,309.52	919,394,218.26
折旧费	53,041,823.43	39,259,833.00
摊销费	11,340,936.95	8,179,558.41
直接材料	1,360,252,084.93	1,202,750,676.79
其他	309,514,446.28	209,360,318.43
合 计	2,716,631,601.11	2,378,944,604.89

67、 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	97,759,214.92	197,090,063.99
减：利息收入	194,112,098.54	205,554,926.06
汇兑净损失	40,413,500.06	187,120,525.65
手续费及其他	167,861,251.65	144,539,755.54
合 计	111,921,868.09	323,195,419.12

68、 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	43,952,937.63	85,898,043.12
进项税加计抵减	8,365,653.21	424,317.24
代扣个人所得税手续费	5,447,319.18	4,544,350.41
债务重组收益	1,177,535.36	3,648,101.46
合 计	58,943,445.38	94,514,812.23

注：计入其他收益的政府补助的具体情况，请参阅附注十、“政府补助”。

69、 投资收益

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	476,399.33	14,608,472.97
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	2,423,230.78	64,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		42,565.18
其他债权投资持有期间取得的利息收入	964,043.80	388,323.44
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	1,017,509.29	19,091,592.81
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益	-625,639.30	-194,451.86
债务重组收益	56,452,661.13	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-27,498,521.51	-46,475,332.22
合计	33,209,683.52	-12,474,829.68

70、 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-13,934,666.70	-205,324,037.96
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-13,934,666.70	-205,324,037.96

71、 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	8,991,355.33	12,635,158.89
应收账款坏账损失	-27,196,159.02	-63,250,827.94
其他应收款坏账损失	-12,220,269.46	-52,446,835.94
债权投资减值损失	-7,709,940.33	-16,378,726.53
长期应收款坏账损失	10,438,644.81	38,651,313.78
其他减值损失	48,757,092.21	7,932,650.38

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	21,060,723.54	-72,857,267.36

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

72、 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	6,943,467.65	6,628,290.15
合同资产减值损失	-33,133,414.20	-30,234,129.36
其他资产减值损失	-4,824,734.57	2,498,498.83
合 计	-31,014,681.12	-21,107,340.38

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

73、 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	16,965,717.95	2,503,473.52
合 计	16,965,717.95	2,503,473.52

74、 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产毁损报废利得	1,523,061.93	504,152.84
罚没利得	6,935,074.78	4,294,722.05
政府补助	881,175.32	876,656.53
保险赔偿款收入	321,721.88	162,988.23
经批准无法支付的应付款项	1,624,287.52	935,263.20
违约金及赔偿收入	44,929,765.64	2,658,422.14
其他	7,196,247.57	5,769,281.41
合 计	63,411,334.64	15,201,486.40

75、 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产毁损报废损失	509,255.55	198,218.36
罚没及滞纳金支出	15,930,541.24	27,965,266.84
对外捐赠支出	16,000,957.78	15,575,880.00

项 目	本期发生额	上期发生额
违约金支出	2,234,836.69	1,402,184.26
其他	11,352,429.81	122,498,306.35
合 计	46,028,021.07	167,639,855.81

76、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	693,835,659.00	562,254,094.31
递延所得税费用	-110,601,029.64	-10,069,810.39
合 计	583,234,629.36	552,184,283.92

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	3,963,487,063.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	990,871,765.76
子公司适用不同税率的影响	-408,501,849.88
调整以前期间所得税的影响	14,581,392.08
非应税收入的影响	-3,354,219.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	710,210.98
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-246,549.08
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	928,498.88
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发加计算扣除	-11,754,619.64
其他	
所得税费用	583,234,629.36

77、 其他综合收益

详见附注六、55。

78、 现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

①收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	204,690,085.99	122,203,799.90
备用金还款	24,272,567.05	43,690,343.91
财政补助及拨款	35,284,937.98	83,846,942.05
收回的各类保证金	656,914,213.09	428,746,545.88
收到的代收代付款	2,767,126,652.99	2,690,457,311.59
收到的关联方资金	381,962,277.00	134,202,678.17
其他	190,300,189.44	40,984,190.32
合 计	4,260,550,923.54	3,544,131,811.82

②支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
期间费用	1,221,876,654.95	1,542,933,498.18
备用金借款	125,267,214.14	137,248,094.14
保证金	926,809,624.32	656,313,966.46
代垫款项	3,523,911,979.56	4,116,271,950.08
其他	199,175,726.89	111,242,808.55
合 计	5,997,041,199.86	6,564,010,317.41

(2) 与投资活动有关的现金

①收到的其他的投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到专项资金	2,400,000.00	
合 计	2,400,000.00	

(3) 与筹资活动有关的现金

①收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
募集资金利息收入		15,518.25
附追索权票据贴现借款	43,789,057.52	
合 计	43,789,057.52	15,518.25

②支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
回购股份		581210.41
租赁费	60,928,254.73	33,562,620.64
合 计	60,928,254.73	34,143,831.05

79、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,380,252,433.66	3,115,432,527.16
加：资产减值准备	-21,060,723.54	72,857,267.36
信用减值损失	31,014,681.12	21,107,340.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	673,980,868.69	976,652,935.67
使用权资产折旧	109,352,343.16	96,325,886.81
无形资产摊销	129,095,722.55	124,792,641.77
长期待摊费用摊销	37,531,530.33	45,625,297.78
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）	16,965,717.95	-2,503,473.52
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-1,013,806.38	-305,934.48
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	13,934,666.70	205,324,037.96
财务费用（收益以“-”号填列）	97,759,214.92	197,090,063.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,881,183.20	12,474,829.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-96,857,872.52	799,524.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-11,330,622.65	-35,208,552.73
存货的减少（增加以“-”号填列）	-742,119,614.45	-1,007,430,797.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,584,042,127.95	-14,372,326,824.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,061,529,337.67	5,977,860,767.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-10,032,948,109.28	-4,571,432,461.59
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

补充资料	本期金额	上期金额
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	30,890,181,522.61	35,730,223,133.82
减：现金的上年年末余额	42,646,795,541.39	43,204,376,325.87
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的上年年末余额		
现金及现金等价物净增加额	-11,756,614,018.78	-7,474,153,192.05

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	上年年末余额
一、现金	30,890,181,522.61	42,646,795,541.39
其中：库存现金	2,662,708.70	3,292,567.07
可随时用于支付的银行存款	30,766,125,536.18	42,506,921,878.76
可随时用于支付的其他货币资金	121,393,277.73	136,581,095.56
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、年末现金及现金等价物余额	30,890,181,522.61	42,646,795,541.39
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		

80、 外币货币性项目

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			14,744,639,251.13
其中：美元	1,408,000,315.30	7.1586	10,079,311,057.13
欧元	207,373,835.35	8.4024	1,742,437,914.12
其他			2,922,890,279.88
应收账款			5,089,540,339.73

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	168,148,028.88	7.1586	1,203,704,479.54
欧元	311,938,691.59	8.4024	2,621,033,662.19
其他			1,264,802,198.00
其他应收款			1,748,071,310.74
其中：美元	18,576,263.95	7.1586	132,980,043.09
欧元	65,346,272.11	8.4024	549,065,516.74
其他			1,066,025,750.91
长期应收款			354,323,176.26
其中：美元	49,496,155.15	7.1586	354,323,176.26
欧元			
其他			
应付账款			6,784,704,299.07
其中：美元	225,889,516.74	7.1586	1,617,052,694.53
欧元	449,752,844.38	8.4024	3,779,003,299.64
其他			1,388,648,304.90
其他应付款			1,473,721,242.24
其中：美元	8,152,897.39	7.1586	58,363,331.26
欧元	71,237,296.57	8.4024	598,564,260.72
其他			816,793,650.26
长期借款			93,061,800.00
其中：美元	13,000,000.00	7.1586	93,061,800.00

七、 研发支出

1、按费用性质列示

项 目	本期发生额	上期发生额
人工成本	985,803,204.56	929,712,634.43
折旧费	53,674,558.97	39,445,553.60
摊销费	11,340,936.95	8,982,108.03
直接材料	1,383,985,220.12	1,256,842,531.03

项 目	本期发生额	上期发生额
其他	327,571,241.68	249,655,398.13
合 计	2,762,375,162.28	2,484,638,225.22
其中：费用化研发支出	2,716,631,601.11	2,378,944,604.89
资本化研发支出	45,743,561.17	105,693,620.33

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	
T20Y56-尼龙 12 中试研发项目	127,223,500.17	41,913,718.73				169,137,218.90
信息化平台建设	16,771,698.11	783,018.86				17,554,716.97
国六二代催化剂与非道路 T4 催化剂中试放大与生产	10,708,496.81	1,470,129.01		10,708,496.81		1,470,129.01
国六 B、国七重型柴油机 SCR/ASC 催化剂开发	15,812,485.27	326,637.43		15,812,485.27		326,637.43
国六后处理催化剂应用技术匹配开发	5,359,486.54	954,065.48		5,359,486.54		954,065.48
国 6B、国 7 重型柴油机 DOC/CSF 催化剂开发	15,288,681.25	295,991.66		15,288,681.25		295,991.66
其他	5,029,712.17					5,029,712.17
合计	196,194,060.32	45,743,561.17		47,169,149.87		194,768,471.62

八、合并范围的变更

子公司名称	所在省市 (国别)	增加原因	持股比例 (%)	
			直接	间接
中国化学工程第十四建设(尼日利亚)有限公司	尼日利亚	新设	100.00	
中化学七化建智领(衢州)科技有限责任公司	浙江省衢州市	新设	85.00	
SECUNDA CORPORACAO-CONST.DE ENG.QUIM. DA CHINA,LDA	安哥拉	新设	100.00	
辰聚(苏州)科创发展有限责任公司	江苏省苏州市	收购兼并	50.00	
SIHUJIAN CHEMICAL ENGINEERING CONSTRUCTION (CAMBODIA) CO., LTD.	柬埔寨	新设	100.00	

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 本集团的构成（二级公司）

子公司名称	注册资本 (万元)	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
中国天辰工程有限公司	250,000.00	天津	天津	设计承包	100.00		股权出资投入
赛鼎工程有限公司	150,000.00	太原	太原	设计承包	100.00		股权出资投入
化学工业第三设计院有限公司	2,512.00	合肥	合肥	设计承包	100.00		股权出资投入
中国五环工程有限公司	200,000.00	武汉	武汉	设计承包	100.00		股权出资投入
华陆工程科技有限责任公司	65,000.00	西安	西安	设计承包	51.00		股权出资投入
中国成达工程有限公司	200,000.00	成都	成都	设计承包	100.00		股权出资投入
中化学土木工程有限公司	13,223.68	南京	南京	建筑安装	76.00		股权出资投入
中化二建集团有限公司	300,000.00	太原	太原	建筑安装	100.00		股权出资投入
中国化学工程第三建设有限公司	300,000.00	合肥	合肥	建筑安装	100.00		股权出资投入
中国化学工程第四建设有限公司	180,000.00	岳阳	岳阳	建筑安装	100.00		同一控制下的企业合并
中国化学工程第六建设有限公司	250,000.00	襄阳	襄阳	建筑安装	100.00		股权出资投入
中国化学工程第七建设有限公司	350,000.00	成都	成都	建筑安装	100.00		股权出资投入

子公司名称	注册资本 (万元)	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
中国化学工程第十一建设有限公司	125,654.42	开封	开封	建筑安装	100.00		股权出资投入
中国化学工程第十三建设有限公司	127,552.54	沧州	沧州	建筑安装	100.00		股权出资投入
中国化学工程第十四建设有限公司	200,000.00	南京	南京	建筑安装	100.00		股权出资投入
中国化学工程第十六建设有限公司	200,000.00	宜昌	宜昌	建筑安装	100.00		同一控制下的企业合并
四川晟达化学新材料有限责任公司	115,500.00	南充	南充	制造业	45.00	35.00	投资设立
中化工程集团财务有限公司	300,000.00	北京	北京	财务公司	90.00		投资设立
中国化学工程迪拜有限公司	6,078.42	迪拜	迪拜	建筑安装	100.00		投资设立
中国化学国际投资有限公司	20,654.19	香港	香港	投资管理	100.00		投资设立
株式会社中化学日本総合研究所	3,151.15	东京	东京	科技推广服务	100.00		投资设立
中化学科学技术研究有限公司	50,000.00	北京	北京	技术研究	100.00		投资设立
中国化学工程阿布扎比有限公司	3,589.00	阿布扎比	阿布扎比	建筑安装	100.00		投资设立
中化学资产管理有限公司	10,000.00	成都	成都	资产管理	100.00		投资设立
中化学国际工程有限公司	100,000.00	北京	北京	建筑安装	100.00		投资设立
中化学装备科技集团有限公司	200,000.00	上海	上海	科技推广服务	100.00		投资设立
中化学数智科技有限公司	30,000.00	北京	北京	软件开发	100.00		投资设立

子公司名称	注册资本 (万元)	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
中化学华谊工程科技集团有限公司	85,000.00	上海	上海	建筑安装	66.00		投资设立
东华工程科技股份有限公司	70,818.26	合肥	合肥	建筑安装	47.08		同一控制企业合并

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本期归属于少数股东的 损益	本期向少数股东分派 的股利	期末少数股东权益余额
华陆工程科技有限责任公司	49.00	124,117,743.26		948,795,637.93
中化工程集团财务有限公司	10.00	14,743,911.36		418,212,726.81
中化学华谊工程科技集团有限公司	34.00	7,477,492.74		188,735,306.77
东华工程科技股份有限公司	52.92	128,418,841.97	56,189,659.20	2,603,299,182.77

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
华陆工程科技有限责任公司	8,013,174,450.18	2,300,082,409.42	10,313,256,859.60	7,559,728,375.70	602,584,684.79	8,162,313,060.49
中化工程集团财务有限公司	14,533,787,862.82	15,290,962,318.61	29,824,750,181.43	25,636,267,648.04	4,157,309.26	25,640,424,957.30
中化学华谊工程科技集团有限公司	2,069,945,657.68	225,210,358.10	2,295,156,015.78	1,503,808,885.72	84,782,360.24	1,588,591,245.96

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
东华工程科技股份有限公司	10,159,178,844.75	6,568,191,563.52	16,727,370,408.27	9,617,583,888.00	1,977,584,945.78	11,595,168,833.78

(续)

子公司名称	上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
华陆工程科技有限责任公司	7,716,544,951.24	2,077,628,121.41	9,794,173,072.65	7,331,386,874.34	601,367,790.77	7,932,754,665.11
中化工程集团财务有限公司	27,403,654,434.95	16,433,087,604.58	43,836,742,039.53	39,795,283,934.06	6,769,951.09	39,802,053,885.15
中化学华谊工程科技集团有限公司	1,648,151,161.87	231,228,367.06	1,879,379,528.93	1,107,516,185.85	87,420,494.70	1,194,936,680.55
东华工程科技股份有限公司	9,806,485,149.25	6,293,951,928.22	16,100,437,077.47	9,364,636,866.72	1,745,250,377.94	11,109,887,244.66

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动 现金流量
华陆工程科技有限责任公司	3,277,878,680.43	271,917,152.90	288,142,152.90	-195,581,151.39	4,014,470,120.03	220,207,054.79	220,142,054.79	160,433,866.18
中化工程集团财务有限公司	363,571,877.71	147,439,113.59	149,637,069.75	-15,631,291,771.29	495,973,244.73	156,050,134.25	162,763,439.00	-13,266,500,727.98
中化学华谊工程科技集团有限公司	1,503,074,321.40	21,995,135.39	21,995,135.39	-16,434,159.19	179,695,049.96	-15,607,598.54	-15,607,598.54	-42,502,005.84
东华工程科技股份有限公司	4,783,647,091.70	241,219,921.44	241,219,921.44	56,769,707.33	4,377,131,366.47	205,311,438.66	205,311,438.66	263,565,141.02

2、在合营企业或联营企业中的权益

本报告期，本公司无个别重要的联营企业或合营企业对本公司产生重大影响。

十、政府补助

1、与资产相关的政府补助

资产负债表列报项目	政府补助金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
土地补偿款	30,998,170.62	30,998,170.62	645,983.70	其他收益
技改补助款	150,000.00	150,000.00	150,000.00	其他收益
110kv 回线补助款			1,354,392.50	其他收益
临淄区项目建设补助资金	827,544.00	827,544.00	827,544.00	其他收益
科研补贴	607,458.00	607,458.00	333,549.04	其他收益
张家店项目建设补助资金	4,201,405.38	4,201,405.38	4,201,405.38	其他收益
2019 年增强制造业核心竞争力专项资金-五复合橡胶挤出机组研制	257,458.59	257,458.59	239,050.50	其他收益
高端石化产业集群项目	42,857.16	42,857.16	42,857.16	其他收益
余家湖建设基地地价款	19,999.98	19,999.98		其他收益
长寿区双创升级专项资金收益	308,750.04	308,750.04		其他收益
合计	37,413,643.77	37,413,643.77	7,794,782.28	

2、与收益相关的政府补助

计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目	政府补助金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	
		本期金额	上期金额
专项资金	89,666.67	89,666.67	2,139,666.67
稳岗补贴			51,229.79
政府奖励资金			150,000.00
专利资金			
税收返还			
其他补助款	2,884,174.42	2,884,174.42	360,211.20
合计	2,973,841.09	2,973,841.09	2,701,107.66

十一、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付账款、应付债券等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及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定和分析本公司所面临的各种风险，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之内。

(1) 市场风险

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

本公司采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

①汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元有关，除本公司的几个下属子公司以美元、欧元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。汇率风险对本公司的交易及境外经营的业绩均构成影响。于 2025 年 6 月 30 日，本公司的外币货币性项目余额参见本附注六、80 “外币货币性项目”。

②利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

(2) 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。

于 2025 年 6 月 30 日，本集团的信用风险主要来自于本集团确认的金融资产以及本集团承担的财务担保，具体包括：

- 合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，最大风险敞口等于这些金融资产的账面价值。

- 本附注六、6“合同资产”中披露的合同资产金额。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。本公司与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为 1 个月，主要客户可以延长至 6 个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。

本公司评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见本附注四、11。

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

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

本公司因应收账款、其他应收款和合同资产产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见附注六、5，附注六、6 和附注六、9 的披露。

(3) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动性风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

于 2025 年 6 月 30 日，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	1 年以内	1-5 年	5 年以上
短期借款	2,293,357,217.94		
应付票据	10,466,744,574.69		
应付账款	92,048,489,918.62		

项 目	1 年以内	1-5 年	5 年以上
其他应付款	8,923,619,372.32		
一年内到期的非流动负债	1,170,756,723.93		
长期借款		7,557,772,658.11	
租赁负债		1,835,216,987.95	
长期应付款		35,428,300.04	

十二、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项 目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	740,999,073.22			740,999,073.22
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	740,999,073.22			740,999,073.22
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	740,999,073.22			740,999,073.22
（3）衍生金融资产				
2、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）应收款项融资		2,011,864,580.20		2,011,864,580.20
（1）应收票据		2,011,864,580.20		2,011,864,580.20
（2）应收账款				
（三）其他债权投资	1,364,379,688.49			1,364,379,688.49
（四）其他权益工具投资			1,470,256,424.47	1,470,256,424.47
（五）其他非流动金融资产			22,946,899.28	22,946,899.28

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
持续以公允价值计量的资产总额	2,105,378,761.71	2,011,864,580.20	1,493,203,323.75	5,610,446,665.66

十三、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
中国化学工程集团有限公司	北京	工程施工、设计	713,496.01	40.25	40.25

注：本公司的最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

2、本公司的子公司情况

详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本集团的合营和联营企业情况

本集团重要的合营和联营企业详见附注六、18、长期股权投资。本期与本集团发生关联方交易，或前期与本集团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：

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
河南新惠化建工程建设有限公司	合营企业
开封市古天顺诚建设工程有限公司	合营企业
芜湖市三峡四期水环境综合治理有限责任公司	合营企业
襄阳浚飞安装工程有限公司	联营企业
江西汝宏劳务有限公司	联营企业
广东实诚劳务有限公司	联营企业
湖北华锦建筑安装工程有限公司	联营企业
湖北华林建筑安装工程有限公司	联营企业
兴辰工程技术服务有限公司	联营企业
沧州讯达建设工程有限责任公司	联营企业

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
湖北华远机电安装工程有限公司	联营企业
沧州杜诚建筑工程有限公司	联营企业
沧州坦途建设工程有限公司	联营企业
重庆沁霄工程建设有限责任公司	联营企业
湖南顺筑建设工程有限公司	联营企业
中广（天津）建设工程有限公司	联营企业
成都晟瑞众创建设工程有限责任公司	联营企业
襄阳平瑞达建筑安装工程有限公司	联营企业
无锡吉昌建设有限公司	联营企业
泸州美杰建筑工程有限公司	联营企业
天津凌翔工程有限公司	联营企业
中辰（沧州）建设工程有限公司	联营企业
天津长鸿建筑安装工程有限公司	联营企业
沧州安悦建筑工程有限公司	联营企业
沧州安旭建设工程有限公司	联营企业
河北景正建筑安装工程有限公司	联营企业
河南昱脉建筑工程有限公司	联营企业
河南魁邦建筑安装工程有限公司	联营企业
三亘建设（河南）有限公司	联营企业
河南羌牧建筑工程有限公司	联营企业
山西诚鼎建筑劳务有限公司	联营企业
山西和合伟业机电设备安装工程有限公司	联营企业
合肥叁源工程技术服务有限公司	联营企业
武汉桓创技术服务有限公司	联营企业
山西星屹建筑安装工程有限责任公司	联营企业
山西盛源建安工程有限公司	联营企业
河南朔江建筑劳务有限公司	联营企业
宁波天阶建设工程有限公司	联营企业

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
重庆博之恒建设工程有限公司	联营企业
福建海辰化学有限公司	联营企业
山西晋聚俊强劳务有限公司	联营企业
沧州旭翔建筑工程有限公司	联营企业
四川万陆实业有限公司	联营企业
方舟创园（彬州）园区管理服务有限公司	联营企业
河南怀厚建筑劳务有限公司	联营企业
天脊集团工程有限公司	联营企业
华旭国际融资租赁有限公司	联营企业
岳阳自茂产业投资有限公司	联营企业
岳阳鼎建建设投资开发有限公司	联营企业
岳阳市农业农村发展集团绿色高新建设工程有限公司	联营企业
崇左市中泰环保水务有限责任公司	联营企业
宿州碧华环境工程有限公司	联营企业
赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	联营企业
上海睿碳能源科技有限公司	联营企业
新疆曙光绿华生物科技有限公司	联营企业
陕煤集团榆林化学榆东科技有限责任公司	联营企业
浙江天泽大有环保能源有限公司	联营企业
烟台万陆实业有限公司	联营企业
赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	联营企业
湖北新祥云新材料有限公司	联营企业
湖北长投生态当阳建设投资有限公司	联营企业
神农架日清生态治理有限公司	联营企业
天门日清生态治理有限公司	联营企业
宜昌三峡枢纽江南翻坝成品油投资运营有限公司	联营企业
安庆产业新城投资建设有限公司	联营企业
四川宸田土地整理有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
中化学（北京）建设投资有限公司	同一母公司
中国化学工程第九建设有限公司	同一母公司
中国化学工程重型机械化有限公司	同一母公司
中化学西南工程科技有限公司	同一母公司
中化学南方建设投资有限公司	同一母公司
中化学城市投资有限公司	同一母公司
中化学交通建设集团有限公司	同一母公司
中化学生态环境有限公司	同一母公司
国化投资集团有限公司	同一母公司
诚东资产管理有限公司	同一母公司
中化工程集团环保有限公司	同一母公司

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖北华远机电安装工程有限公司	工程施工	152,739,894.94	105,963,086.19
兴辰工程技术服务有限公司	工程施工	126,206,239.84	127,745,117.89
中国化学工程第九建设有限公司	工程施工	125,482,021.36	103,241,749.98
湖北华林建筑安装工程有限公司	工程施工	116,517,840.74	47,675,829.45
湖南顺筑建设工程有限公司	工程施工	116,038,958.23	23,682,394.22
湖北华锦建筑安装工程有限公司	工程施工	107,318,095.59	71,272,508.44
江西汝宏劳务有限公司	工程施工	100,896,481.74	106,602,680.59
重庆沁霄工程建设有限责任公司	工程施工	74,870,063.30	14,821,891.34
中化学（北京）建设投资有限公司	工程施工	73,018,154.55	179,890,358.01
重庆博之恒建设工程有限公司	工程施工	72,388,658.34	3,869,950.46
开封市古天顺诚建设工程有限公司	工程施工	60,093,105.79	13,053,065.87
河南新惠化建工程建设有限公司	工程施工	53,416,159.17	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东实诚劳务有限公司	工程施工	49,264,247.66	48,235,505.95
中化学交通建设集团有限公司	工程施工	44,142,981.65	6,132,110.09
中化学西南工程科技有限公司	工程施工	41,453,385.77	101,364,944.80
沧州杜诚建筑工程有限公司	工程施工	31,276,750.08	6,491,185.03
沧州讯达建设工程有限责任公司	工程施工	18,380,393.29	22,899,325.80
沧州坦途建设工程有限公司	工程施工	17,903,937.29	17,589,644.59
中化学城市投资有限公司	工程施工	17,591,224.65	8,312,236.33
中化学生态环境有限公司	工程施工	17,394,399.97	
中国化学工程重型机械化有限公司	工程施工	17,018,424.99	85,061,195.01
中辰（沧州）建设工程有限公司	工程施工	14,906,164.23	11,756,640.56
成都晟瑞众创建设工程有限责任公司	工程施工	10,190,099.71	15,509,301.66
河南怀厚建筑劳务有限公司	工程施工	7,889,017.00	
中国化学工程集团有限公司	工程施工	6,445,580.15	42,999,584.69
沧州旭翔建筑工程有限公司	工程施工	5,901,871.64	
天津凌翔工程有限公司	工程施工	5,614,838.83	6,077,937.58
中广（天津）建设工程有限公司	工程施工	4,108,176.41	54,467,045.67
诚东资产管理有限公司	工程施工	3,227,928.65	299,540.59
泸州美杰建筑工程有限公司	工程施工	1,207,490.60	18,562,045.30
天津长鸿建筑安装工程有限公司	工程施工	479,674.64	3,645,954.29
合肥叁源工程技术服务有限公司	工程施工	297,573.71	
中化学南方建设投资有限公司	工程施工		273,625,834.48
襄阳浚飞安装工程有限公司	工程施工		94,575,040.69
襄阳平瑞达建筑安装工程有限公司	工程施工		15,615,303.32
无锡吉昌建设有限公司	工程施工		10,837,330.67
孝义中化工程集团环保有限公司	工程施工		
沧州安悦建筑工程有限公司	工程施工		1,993,956.48
沧州安旭建设工程有限公司	工程施工		5,648,775.01
中化学南方建设投资有限公司	利息支出	2,146,279.68	2,677,103.86

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
国化投资集团有限公司	利息支出	1,888,549.71	2,799,595.12
中国化学工程集团有限公司	利息支出	1,272,636.82	2,501,294.42
中化学城市投资有限公司	利息支出	864,788.95	1,471,379.26
中化学（北京）建设投资有限公司	利息支出	781,044.43	3,398,060.87
诚东资产管理有限公司	利息支出	467,256.37	1,459,402.48
中国化学工程重型机械化有限公司	利息支出	375,289.38	1,374,676.88
中化学交通建设集团有限公司	利息支出	309,279.48	883,412.06
中化学西南工程科技有限公司	利息支出	217,236.55	463,909.09
中化工程集团环保有限公司	利息支出	195,041.36	477,985.11
中化生态环境有限公司	利息支出	109,029.13	583,698.84
中国化学工程第九建设有限公司	利息支出	86,362.41	387,547.66
华旭国际融资租赁有限公司	利息支出	58,356.10	1,371,487.20
赣州市南康区拓康工程项目建设有限责任公司	利息支出	7,236.17	
安庆产业新城投资建设有限公司	利息支出	1,753.67	
赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	利息支出	197.70	
赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	利息支出	87.71	
四川宸田土地整理有限公司	利息支出	31.54	
四川宸田振鑫土地整理有限公司	利息支出	28.13	

②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆曙光绿华生物科技有限公司	工程施工	422,940,471.88	350,000,000.00
中国化学工程集团有限公司	工程施工	101,444,632.33	150,396,796.49
中化生态环境有限公司	工程施工	68,563,465.35	13,922,179.85
岳阳鼎建建设投资开发有限公司	工程施工	55,626,851.22	86,709,288.89
芜湖市三峡四期水环境综合治理有限责任公司	工程施工	39,724,770.18	34,678,899.08
中化学（北京）建设投资有限公司	工程施工	39,468,385.99	36,129,611.59
崇左市中泰环保水务有限责任公司	工程施工	23,346,027.22	40,307,925.39

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南充柏华污水处理有限公司	工程施工	6,505,864.23	
合肥王小郢污水处理有限公司	工程施工	4,440,586.21	
中化学交通建设集团有限公司	工程施工	3,562,364.46	16,629,682.96
浙江天泽大有环保能源有限公司	工程施工	2,313,716.74	25,596,793.08
宿州碧华环境工程有限公司	工程施工	588,134.28	1,700,000.00
中国化学工程第九建设有限公司	工程施工	411,746.22	12,210,443.81
华旭国际融资租赁有限公司	工程施工		2,001,937.18
中化学南方建设投资有限公司	工程施工		1,560,823.31
中化学西南工程科技有限公司	工程施工		245,860.22
中国化学工程重型机械化有限公司	工程施工		291,473.46
诚东资产管理有限公司	工程施工		698,203.95
岳阳市农业农村发展集团绿色高新建设工程有限公司	工程施工		204,711,146.12
四川万陆实业有限公司	工程施工		15,241,509.44
陕煤集团榆林化学榆东科技有限责任公司	工程施工		3,750,600.00
中国化学工程集团有限公司	利息收入	70,754,716.98	30,830,712.79
中化学交通建设集团有限公司	利息收入	26,824,570.21	35,339,350.10
中化学城市投资有限公司	利息收入	3,465,195.80	1,189,281.01
安庆产业新城投资建设有限公司	利息收入	3,228,077.61	
中化学南方建设投资有限公司	利息收入	2,558,149.87	5,565,303.97
赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	利息收入	2,504,978.84	1,402,824.39
中国化学工程第九建设有限公司	利息收入	2,305,004.99	2,657,417.23
中化学生态环境有限公司	利息收入	2,192,295.58	4,109,641.00
中化学（北京）建设投资有限公司	利息收入	1,784,591.22	5,032,594.30
赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	利息收入	1,028,771.88	
四川宸田土地整理有限公司	利息收入	691,823.92	844,666.67
四川宸田振鑫土地整理有限公司	利息收入	691,823.90	
中国化学工程重型机械化有限公司	利息收入	2,935.01	
国化投资集团有限公司	利息收入		174,796.08

(2) 关联租赁情况

本集团作为承租方

公司下属天辰齐翔新材料有限公司、中化学天辰绿能新材料技术研发(淄博)有限公司、中国化学工程第十三建设有限公司三家公司通过融资租赁的方式向国化融资租赁(天津)有限公司租赁资产,截至2025年06月30日租赁负债付款额为814,921,768.16元,未确认融资费用为25,774,892.99元;本期共支付租金24,397,364.82元,未确认融资费用摊销21,225,509.86元。

(3) 关联担保情况

①本集团作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
开封市泽恒工程建设项目管理有限公司	25,176,150.00	2018/12/29	2028/12/29	否

6、应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:				
中化学(北京)建设投资有限公司	51,096,508.79		72,354,944.78	
中化学城市投资有限公司	50,783,164.90		94,802,998.63	
诚东资产管理有限公司	37,786,517.05		87,739,915.88	
中化学南方建设投资有限公司	165,215,219.73		30,122,795.87	
中化学生态环境有限公司	20,301,760.06		14,090,794.54	
中国化学工程集团有限公司	10,838,989.54		16,176,799.24	
中国化学工程重型机械化有限公司	4,649,468.72		3,471,522.17	
中化学交通建设集团有限公司	4,515,089.09		5,035,102.38	
中国化学工程第九建设有限公司	3,770,771.52		8,987,484.52	
中化学西南工程科技有限公司	1,219,031.00		1,435,090.00	

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
中化工程集团环保有限公司	10.00			
赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	61,433,004.29	6,143,300.43	61,603,004.29	6,160,300.43
安庆产业新城投资建设有限公司	845,932.52	84,593.25	845,932.52	84,593.25
浙江药都曙光建设有限公司	50,000.00	25,000.00	50,000.00	25,000.00
岳阳自茂产业投资有限公司	494,121,812.82	2,470,326.56	469,253,074.69	2,346,265.37
岳阳鼎建建设投资开发有限公司	63,774,914.09	318,874.56	104,489,192.96	522,445.96
芜湖市三峡四期水环境综合治理有限责任公司	36,203,902.00	181,019.51	80,650,570.22	403,252.85
四川万陆实业有限公司	950,000.00	4,750.00	24,218,723.25	121,093.62
开封市泽恒工程建设项目管理有限公司	13,188,376.52	635,633.83	11,188,376.52	1,361,669.86
福建海辰化学有限公司	10,375,000.00	51,875.00	10,375,000.00	51,875.00
湖北长投生态当阳建设投资有限公司	7,516,802.85	225,504.09	7,516,802.85	225,504.09
浙江天泽大有环保能源有限公司			222,000.00	222,000.00
华旭国际融资租赁有限公司			1,972,475.56	0.00
岳阳市农业农村发展集团绿色高新建设工程有限公司			347,908,283.95	1,739,541.42
赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司			116,238,600.00	3,099,711.60
天门日清生态治理有限公司			3,119,726.60	15,598.63
辰聚（苏州）科创发展有限责任公司			254,219.50	1,271.10
岳阳市农业农村发展集团绿色高新建设工程有限公司			347,908,283.95	1,739,541.42
天门日清生态治理有限公司			3,119,726.60	15,598.63
辰聚（苏州）科创发展有限责任公司			254,219.50	1,271.10
应收股利：				

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
华旭国际融资租赁有限公司			487,599.44	
浙江天泽大有环保能源有限公司			2,800,000.00	
神农架日清生态治理有限公司			288,644.46	
预付款项：				
中化学城市投资有限公司	9,954,759.73		9,954,759.73	
中化学南方建设投资有限公司	52,306,169.78		2,550,510.90	
中化学（北京）建设投资有限公司	127,410,000.00			
中国化学工程第九建设有限公司	52,163,456.81		48,915,504.54	
中国化学工程重型机械化有限公司	140,000.00		140,000.00	
中化学西南工程科技有限公司	2,180,026.96		1,500,000.00	
中化工程集团环保有限公司	10,488,930.94			
中化学（天津）置业有限公司			2,363,616.00	
国化私募基金管理（北京）有限公司			156,000.00	
湖北华林建筑安装工程有限公司	69,665,484.95		92,159,093.04	
湖北华远机电安装工程有限公司	40,524,037.11		40,522,766.48	
重庆沁霄工程建设有限责任公司	46,954,603.55		82,401,512.28	
重庆博之恒建设工程有限公司	16,703,416.48		51,435,453.49	
湖北华锦建筑安装工程有限公司	16,377,360.88		6,739,935.97	
四川欧曼鑫建筑劳务有限公司	8,564,275.13		8,564,275.13	
广东实诚劳务有限公司	25,235,177.21		23,001,888.94	
合肥叁源工程技术服务有限责任公司	899,770.43		24,800.00	
河南昱脉建筑工程有限公司	12,915,634.76		14,955,979.26	
开封市古天顺诚建设工程有限公司	10,745,089.20		10,745,089.20	
西安同陆工程技术服务有限公司	4,248,637.51		2,136,564.24	

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
成都蜀远煤基能源科技有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00	
成都晟瑞众创建设工程有限责任公司	8,733,554.17		1,192,842.04	
河南魁邦建筑安装工程有限公司	834,950.43		696,814.10	
泸州美杰建筑工程有限公司	9,409,989.03			
襄阳浚飞安装工程有限公司			41,298,185.60	
四川万陆实业有限公司			14,922,656.98	
襄阳平瑞达建筑安装工程有限公司			9,909,595.29	
河北景正建筑安装工程有限公司			267,402.00	
无锡吉昌建设有限公司			230,670.00	
岳阳鼎建建设投资开发有限公司			150,000.00	
江西汝宏劳务有限公司			1,588.00	
其他应收款：				
中国化学工程集团有限公司	12,941,221.46		19,682,471.04	
中化学（北京）建设投资有限公司	8,462,928.18		8,607,761.51	
诚东资产管理有限公司	7,261,328.80		7,099,246.51	
中化学西南工程科技有限公司	2,181,995.01		2,181,995.01	
中化工程集团环保有限公司	2,128,293.92			
国化投资集团有限公司	2,236,784.89		2,591,555.56	
中国化学工程第九建设有限公司	1,597,746.22		1,969,967.83	
中化学交通建设集团有限公司	1,648,650.00		2,032,088.89	
中化学城市投资有限公司	357,194.00		508,994.48	
中化学南方建设投资有限公司	85,446.06		309,425.73	
中化学生态环境有限公司	51,402.02		224,313.13	
中国化学工程集团中东公司	15,109.49		2,522.94	
中国化学工程重型机械化有限公	8,475.11		3,369.00	

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
司				
赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	145,605,315.03	727,479.92	140,164,105.59	699,961.50
赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	62,153,846.23	310,705.63	62,279,405.63	310,705.63
中国化学工程集团泛非公司	21,475,800.00			
湖北长投生态当阳建设投资有限公司	13,817,800.00	2,763,560.00	13,817,800.00	1,993,330.00
开封市泽恒工程建设项目管理有限公司	2,700,000.00	1,350,000.00	2,700,000.00	1,350,000.00
湖北华远机电安装工程有限公司	487,601.89	2,438.01	271,601.89	1,358.01
崇左市中泰环保水务有限责任公司	425,013.80	8,571.63	339,353.59	5,850.39
鹿邑曙光医疗产业投资建设有限公司	157,691.00	788.46	157,691.00	788.46
武汉桓创技术服务有限公司	114,249.66	571.25	409,635.55	2,048.18
西安同陆工程技术服务有限公司	69,319.74	346.60	847.74	4.24
广东实诚劳务有限公司	6,000.00	180.00	6,000.00	180.00
天津凌翔工程有限公司	5,500.00	550.00	5,500.00	165.00
成都中达投资有限公司	26,927,745.42			
四川宸田土地整理有限公司	404,000.00			
安庆产业新城投资建设有限公司	181,326.01		238,816.13	-
四川宸田振鑫土地整理有限公司	36,000.00			
岳阳市农业农村发展集团绿色高新建设工程有限公司			30,000,000.00	900,000.00
湖南顺筑建设工程有限公司			-	-
岳阳鼎建建设投资开发有限公司			20,000.00	100.00
福建海辰化学有限公司			9,300,000.00	46,500.00
襄阳浚飞安装工程有限公司			900,161.87	4,500.81

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
襄阳平瑞达建筑安装工程有限公司			339,034.77	1,695.17
无锡吉昌建设有限公司			271,662.97	1,358.31
辰聚（苏州）科创发展有限责任公司			43,203.40	216.02
俄罗斯“子午线”高速公路 SPV 项目公司			32,389.00	161.95
重庆沁霄工程建设有限责任公司			752.00	3.76
发放贷款：				
中化学南方建设投资有限公司	45,000,000.00	330,264.42	220,000,000.00	3,753,249.98
国化投资集团有限公司	9,300,000.00	4,211,207.26	9,300,000.00	177,245.26
中国化学工程第九建设有限公司	160,000,000.00	4,169,091.02	157,000,000.00	4,380,426.66
中国化学工程集团有限公司	6,000,000,000.00	81,005,022.11	6,000,000,000.00	123,956,516.92
中国化学工程重型机械化有限公司	10,000,000.00	444,218.91		
中化学城市投资有限公司	161,541,015.40	6,151,419.67	288,610,015.40	4,631,291.25
中化学交通建设集团有限公司	1,763,000,000.00	35,357,850.90	1,780,000,000.00	37,326,895.72
中化学生态环境有限公司	9,500,000.00	13,845.83	159,500,000.00	4,173,994.73
中化学（北京）建设投资有限公司			158,000,000.00	2,555,754.47
安庆产业新城投资建设有限公司	178,842,092.08	8,054,844.25	179,112,092.08	7,309,685.15
四川宸田鑫晟土地整理有限公司	40,000,000.00	1,801,554.47	40,000,000.00	1,442,062.27
四川宸田振鑫土地整理有限公司	40,000,000.00	1,801,554.47	40,000,000.00	1,442,062.27
赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司			87,720,000.00	3,162,442.55

(2) 应付项目

项目名称	期末余额	上年年末余额
应付账款：		

项目名称	期末余额	上年年末余额
中国化学工程集团有限公司	6,829,290.10	12,432,395.51
中化学（北京）建设投资有限公司	305,529,378.02	266,359,187.81
中化学西南工程科技有限公司	152,720,175.24	172,843,208.13
中化学南方建设投资有限公司	457,130,809.99	603,629,986.64
中国化学工程重型机械化有限公司	234,696,837.59	324,467,363.71
中化学城市投资有限公司	213,180,726.93	239,680,036.44
中化学生态环境有限公司	4,179,936.41	1,507,297.57
中国化学工程第九建设有限公司	101,956,175.66	102,903,343.32
诚东资产管理有限公司	23,305,125.04	23,706,182.32
中化学交通建设集团有限公司	28,503,900.68	20,631,649.68
江西汝宏劳务有限公司	148,587,103.19	141,835,890.28
河南新惠化建工程建设有限公司	67,990,471.10	7,444,537.34
广东实诚劳务有限公司	99,712,896.89	97,984,950.39
沧州杜诚建筑工程有限公司	7,457,779.96	46,041,831.01
湖南顺筑建设工程有限公司	107,907,972.40	83,385,670.36
沧州讯达建设工程有限责任公司	35,907,385.20	55,865,459.69
湖北华锦建筑安装工程有限公司	20,213,233.27	13,358,119.82
中广（天津）建设工程有限公司	24,605,903.15	49,438,516.93
湖北华远机电安装工程有限公司	73,750,324.90	49,198,389.11
沧州坦途建设工程有限公司	24,074,449.53	35,160,649.29
湖北华林建筑安装工程有限公司	18,041,588.86	19,076,031.34
中辰（沧州）建设工程有限公司	6,073,080.86	5,276,564.17
泸州美杰建筑工程有限公司	2,699,883.26	8,267,997.10
成都晟瑞众创建设工程有限责任公司	7,726,219.82	11,298,220.65
天津凌翔工程有限公司	6,386,810.03	9,638,064.28
天津长鸿建筑安装工程有限公司	1,943,382.03	1,620,536.67
沧州安旭建设工程有限公司	2,843,889.51	3,761,469.23
重庆沁霄工程建设有限责任公司	41,983.53	2,177,177.24

项目名称	期末余额	上年年末余额
河南昱脉建筑工程有限公司	80,013,306.68	70,031,329.03
三亘建设（河南）有限公司	57,055,827.97	67,047,391.45
河南魁邦建筑安装工程有限公司	45,398,825.93	60,046,583.83
四川万陆实业有限公司	19,464,766.66	42,986,428.43
河南朔江建筑劳务有限公司	29,323,962.09	39,414,335.01
成都蜀远煤基能源科技有限公司	36,570,000.00	36,570,000.00
宁波天阶建设工程有限公司	26,333,087.47	26,333,087.47
湖北新祥云新材料有限公司	8,672,566.37	8,672,566.37
沧州旭翔建筑工程有限公司	3,087,988.01	6,572,906.46
河南羌牧建筑工程有限公司	4,170,798.02	2,151,708.59
河南怀厚建筑劳务有限公司	8,645,781.97	46,753.33
合肥叁源工程技术服务有限公司	20,936,617.73	2,765,230.71
开封市古天顺诚建设工程有限公司	60,085,096.62	61,336,202.21
襄阳浚飞安装工程有限公司	9,790,050.27	15,381,013.00
襄阳平瑞达建筑安装工程有限公司	942,445.09	906,948.87
沧州安悦建筑工程有限公司	283,403.87	868,403.87
河北景正建筑安装工程有限公司	60,475,331.33	57,589,260.86
山西和合伟业机电设备安装工程有限公司	51,627,017.16	43,355,358.33
山西星屹建筑安装工程有限责任公司	39,408,399.36	34,604,505.65
山西诚鼎建筑劳务有限公司	24,611,323.99	26,938,046.69
山西盛源建安工程有限公司	14,775,183.01	21,186,516.72
武汉桓创技术服务有限公司		18,431,415.85
山西晋聚俊强劳务有限公司	798,355.12	4,159,543.00
无锡吉昌建设有限公司		314,807.44
岳阳鼎建建设投资开发有限公司		66,136.47
宜昌三峡枢纽江南翻坝成品油投资运营有限公司		15,015.00
应付票据：		
中化学南方建设投资（广东）有限公司	4,069,122.67	1,280,000.00

项目名称	期末余额	上年年末余额
应付利息：		
国化投资集团有限公司	872,120.11	652,564.91
中国化学工程重型机械化有限公司	4,595.70	47,947.48
中化学西南工程科技有限公司	6,338.03	46,883.91
诚东资产管理有限公司	18,729.24	46,767.15
中化学南方建设投资有限公司	90,609.71	186,256.50
中化学交通建设集团有限公司	12,697.71	34,399.12
中化学生态环境有限公司	3,291.82	4,857.50
中国化学工程第九建设有限公司	1,130.86	17,232.62
中国化学工程集团有限公司	20,149.72	262,083.77
中化工程集团环保有限公司	52,909.16	295,077.45
中化学（北京）建设投资有限公司	37,740.53	59,291.90
中化学城市投资有限公司	17,790.16	190,825.63
华旭国际融资租赁有限公司		194,462.59
安庆产业新城投资建设有限公司	163.39	163.39
四川宸田土地整理有限公司	0.30	1.18
中国化学工程集团有限公司（本部）	54,236.35	
赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司		6.87
赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司		6.66
其他应付款：		
中国化学工程重型机械化有限公司	59,633,006.21	52,102,177.41
诚东资产管理有限公司	19,957,949.56	19,458,583.03
中国化学工程第九建设有限公司	2,430,000.00	750,000.00
中化学（北京）建设投资有限公司	91,356,588.81	73,338,889.34
中国化学工程集团有限公司	11,601,316.56	67,099,778.08
中化学西南工程科技有限公司	15,209,862.56	15,475,862.56
中化学南方建设投资有限公司	98,129,999.35	277,447,525.40
中化学交通建设集团有限公司	1,231,936.00	1,212,000.00

项目名称	期末余额	上年年末余额
中化学城市投资有限公司	1,900,839.13	1,823,540.44
江西汝宏劳务有限公司	20,000.00	
重庆沁霄工程建设有限责任公司	400,000.00	665,000.00
成都晟瑞众创建设工程有限责任公司	770,000.00	770,000.00
泸州美杰建筑工程有限公司	690,021.69	868,981.69
合肥叁源工程技术服务有限责任公司	107,067.42	107,067.42
天津凌翔工程有限公司	670,843.57	547,044.11
广东实诚劳务有限公司	22,153.00	113,529.78
沧州杜诚建筑工程有限公司	20,100.00	20,100.00
中辰（沧州）建设工程有限公司	20,000.00	40,000.00
湖北华远机电安装工程有限公司	16,805.10	87,375.10
湖北华锦建筑安装工程有限公司	7,700.00	7,700.00
湖北华林建筑安装工程有限公司	7,091.97	7,091.97
武汉桓创技术服务有限公司	3,201,426.30	10,507,304.28
湖南顺筑建设工程有限公司	4,320,353.00	4,310,330.00
沧州坦途建设工程有限公司	3,236,948.69	4,236,948.69
天津长鸿建筑安装工程有限公司	598,718.23	857,585.34
沧州旭翔建筑工程有限公司	47,962.42	47,962.42
沧州讯达建设工程有限责任公司	31,833.50	30,873.50
河南昱脉建筑工程有限公司	20,000.00	20,000.00
一年内到期的非流动负债：		
国化融资租赁（天津）有限公司	274,079,668.63	153,167,932.94
吸收存款：		
国化投资集团有限公司	490,473,057.41	612,581,027.35
中国化学工程重型机械化有限公司	47,221,765.04	164,981,440.86
中化学西南工程科技有限公司	52,710,882.08	125,172,805.88
诚东资产管理有限公司	147,267,631.33	166,246,252.45
中化学南方建设投资有限公司	734,116,139.15	879,792,079.88

项目名称	期末余额	上年年末余额
中化学交通建设集团有限公司	110,371,094.13	347,211,246.83
中化学生态环境有限公司	42,610,818.26	53,860,789.75
中国化学工程第九建设有限公司	1,166,047.72	75,673,986.34
中国化学工程集团有限公司	183,627,270.29	872,729,125.05
中化工程集团环保有限公司	41,002,677.82	43,296,436.09
中化学（北京）建设投资有限公司	301,396,592.82	465,013,442.76
中化学城市投资有限公司	148,404,235.91	403,488,248.84
华旭国际融资租赁有限公司		53,838,793.46
赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司		8,367.09
赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司		59,138.49
安庆产业新城投资建设有限公司	828,415.52	828,415.52
四川宸田土地整理有限公司	4,876.41	10,177.33

(3) 其他项目

项目名称	期末余额	上年年末余额
租赁负债		
国化融资租赁（天津）有限公司	789,146,875.17	1,065,904,277.03
合计	789,146,875.17	1,065,904,277.03

7、关联方承诺

2020年6月10日，鉴于本公司拟公开发行股份，为了从根本上避免与上市公司的同业竞争、消除侵占上市公司商业机会的可能性，维护上市公司及其他股东的利益，本公司之控股股东中国化学工程集团有限公司向本公司做出不可撤销之《关于避免同业竞争的承诺函》。

8、资金集中管理

(1) 集团母公司或成员单位从本公司拆借的资金

项目名称	期末		上年年末	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
发放贷款和垫款	8,158,341,015.40	131,682,920.11	8,852,410,015.40	183,839,499.53
合计	8,158,341,015.40	131,682,920.11	8,852,410,015.40	183,839,499.53

(2) 集团母公司或成员单位归集至本公司的资金

项目名称	期末余额	上年年末余额
吸收存款及同业存放	2,300,368,211.96	4,210,057,059.41
合计	2,300,368,211.96	4,210,057,059.41

十四、股份支付

1、以权益结算的股份支付情况

公司于 2022 年 9 月 26 日召开第五届董事会第四次会议、第五届监事会第三次会议、2022 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于向公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，确定以 2022 年 9 月 26 日为授予日，以 4.81 元/股的授予价格向部分高管及中层管理人员、业务骨干等 485 名激励对象授予 5,996.00 万股限制性股票。股票来源公司回购的 A 股普通股股票，每股面值 1.00 元，本次授予的限制性股票在授予后即行锁定，激励对象获授的限制性股票，在锁定期内不能转让、偿还债务。此次授予的限制性股票激励计划具体如下：

- (1) 授予日：2022 年 9 月 26 日。
- (2) 授予数量：5,996.00 万股。
- (3) 授予人数：485 人。
- (4) 授予价格：4.81 元/股。
- (5) 股票来源：公司回购的 A 股普通股股票。
- (6) 激励计划的有效期、限售期和解除限售安排情况：

①本计划有效期自限制性股票登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过 60 个月。

②本计划授予的限制性股票分三批次限售，各批次限售期分别为自授予登记完成之日起 24 个月、36 个月、48 个月。激励对象根据本计划获授的限制性股票在解除限售前不得转让、用于担保或偿还债务。限售期满后，公司为已满足解除限售条件的限制性股票办理解除限售事宜，未满足解除限售条件的限制性股票由公司按本计划规定的原则回购并注销。

本计划授予的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
第一个解除限售期	自限制性股票登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至 股权登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	34%
第二个解除限售期	自限制性股票登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至	33%

	股权登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	
第三个解除限售期	自限制性股票登记完成之日起 48 个月后的首个交易日起至 股权登记完成之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止	33%

③公司层面业绩考核要求

本计划授予的限制性股票，在解除限售期的三个会计年度（2023-2025）中，分年度进行业绩考核并解除限售，以达到业绩考核目标作为限制性股票解除限售的条件。

解除限售安排	业绩考核目标
第一个解除限售期	<p>(1) 2023 年扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率不低于 9.05%，且不低于同行业平均业绩水平或对标企业 75 分位值水平；</p> <p>(2) 以 2021 年业绩为基数，2023 年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润复合增长率不低于 15%，且不低于同行业平均业绩水平或对标企业 75 分位值水平；</p> <p>(3) 完成国务院国资委经济增加值（EVA）考核目标。</p>
第二个解除限售期	<p>(1) 2024 年扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率不低于 9.15%，且不低于同行业平均业绩水平或对标企业 75 分位值水平；</p> <p>(2) 以 2021 年业绩为基数，2024 年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润复合增长率不低于 15%，且不低于同行业平均业绩水平或对标企业 75 分位值水平；</p> <p>(3) 完成国务院国资委经济增加值（EVA）考核目标。</p>
第三个解除限售期	<p>(1) 2025 年扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率不低于 9.25%，且不低于同行业平均业绩水平或对标企业 75 分位值水平；</p> <p>(2) 以 2021 年业绩为基数，2025 年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润复合增长率不低于 15%，且不低于同行业平均业绩水平或对标企业 75 分位值水平；</p> <p>(3) 完成国务院国资委经济增加值（EVA）考核目标。</p>

注：如涉及上级有权部门决定的重大资产重组或企业响应国家降杠杆减负债号召实施债转股、增资扩股、配股、发行优先股、永续债等战略举措对相关业绩指标带来影响，以及公司遇到不可抗力事件，对经营业绩产生重大影响，造成指标不可比情况，则授权公司董事会对相应业绩指标的实际值进行还原。

由本次股权激励产生的激励成本将在管理费用中列支。若限制性股票某个解除限售期的

公司业绩考核目标未达成，则所有激励对象当期限制性股票不可解除限售，由公司按本计划予以回购注销，回购价格为授予价格与股票市价（审议回购的董事会决议公告前 1 个交易日公司标的股票交易均价）的较低者。

④个人层面绩效考核要求

根据公司制定的《中国化学工程股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》，薪酬与考核委员会将对激励对象每个考核年度进行综合考评，并依照激励对象的绩效考核结果确定其标准系数，个人当年实际可解除限售数量=标准系数×个人当年计划解除限售额度。具体如下：

考核等级	优秀	良好	合格	不合格
标准系数	1.00	1.00	0.80	0.00

因激励对象个人绩效考核原因其当期全部或部分限制性股票未能解除限售的，公司将按本计划予以回购注销，回购价格为授予价格与股票市价（审议回购的董事会决议公告前 1 个交易日公司标的股票交易均价）的较低者。

⑤因公司层面业绩考核不达标或个人层面绩效考核导致当期解除限售的条件未成就的，对应的限制性股票不得递延至下期解除限售。

截至 2022 年 10 月 21 日止，公司已收到 485 名激励对象认缴的出资款人民币 28,840.76 万元，均为货币出资。立信会计师事务所（特殊普通合伙）进行了审验，并出具《验资报告》（信会师报字[2022]第 ZG12430 号）。于 2022 年 11 月 11 日在中国结算上海分公司完成登记过户。

授予日权益工具公允价值的确定方法：公司以授予日收盘价作为限制性股票的公允价值。

对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法：公司根据激励对象对应的权益工具、公司业绩以及个人绩效考核情况进行最佳估计。

本期估计与上期估计有重大差异的原因：无。

2022 年限制性股票激励计划第一个解除限售期的解除限售条件已达成，符合条件的 479 名激励对象在第一个解除限售期内合计持有的 20,070,200 股于 2024 年 11 月 11 日解除限售。

2025 年上半年权益结算的股份激励影响当期的费用为 17,797,600.00 元。

2、股份支付的修改、终止情况

无。

十五、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

本公司本期无重要承诺事项。

2、或有事项

本公司于日常经营过程中会涉及到一些与客户、分包商、供应商等之间的纠纷、诉讼或索赔，经咨询相关法律顾问并经管理层谨慎估计这些未决纠纷、诉讼或索赔的结果后，对于很有可能给本公司造成损失的纠纷、诉讼或索赔等，本公司已计提了相应的预计负债；对于目前无法合理估计最终结果的未决纠纷、诉讼及索赔或管理层认为这些纠纷、诉讼或索偿不是很可能对本公司的经营成果或财务状况构成重大不利影响的，管理层并未计提预计负债。

十六、资产负债表日后事项

本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十七、其他重要事项

1、前期差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

2、年金计划

本公司自 2008 年 1 月 1 日实行企业年金制度以来，严格执行国家相关政策及规定，按期缴费及发放退休员工的过渡期补偿金。及时为死亡员工办理个人账户退款等工作。为强化企业年金管理，凡涉及重大事项变化，都经过公司领导班子及工会团组长会研究同意后方可执行。

2013 年 12 月财政部、人力资源社会保障部、国家税务总局联合下发《关于企业年金、职业年金个人所得税有关问题的通知》（财税[2013]103 号），自 2014 年 1 月 1 日起，实施企业年金、职业年金个人所得税递延纳税优惠政策。即：企业年金缴费时不缴税，支付时缴纳税金。按照通知规定，本公司及时调整了企业年金支付办法，经公司工会团组长会议通过后施行。

通过几年来企业年金制度的运行，本公司企业年金初步达到了增强企业凝聚力，激励员工长期为企业发展做贡献的积极作用。

3、分部信息

（1） 报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为 5 个经营分部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了 5 个报告分部，分别为化学工程分部、环境治理分部、基础设施分部、现代服务业分部、实业及其他分部。这些报告分部是以业务板块为基础确定的。

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

(2) 报告分部的财务信息

项 目	化学工程	基础设施	环境治理	实业	现代服务业及其他	分部间抵销	合计
对外营业收入	74,811,521,006.70	9,110,180,629.35	510,654,982.42	4,829,620,469.00	1,745,943,756.81	-285,949,193.23	90,721,971,651.05
对联营企业和合营企业的 投资收益	1,367,969.13	-306,807.99	-584,761.81				476,399.33
信用减值损失	-12,547,999.47	15,360,562.22	-25,729,241.33	6,373,948.92	-10,453,633.76	48,057,086.96	21,060,723.54
资产减值损失	-34,657,450.22	-4,219,976.06	-194,142.52	9,166,990.51	-1,110,102.83		-31,014,681.12
折旧费和摊销费	267,445,667.88	70,549,862.45	23,976,587.20	490,489,041.19	99,422,477.96	-1,923,171.95	949,960,464.73
利润总额（亏损）	3,268,830,672.55	364,798,353.68	104,784,896.17	-191,966,360.04	417,039,500.66		3,963,487,063.02
资产总额	148,616,589,074.20	32,964,608,190.83	3,591,678,910.51	22,343,169,577.97	40,464,797,221.90	-10,312,732,949.56	237,668,110,025.85
负债总额	83,765,310,202.89	31,198,477,260.45	3,205,020,208.00	18,806,424,003.15	34,246,882,521.01	-5,918,016,729.57	165,304,097,465.93
对联营企业和合营企业的 长期股权投资	2,372,249,412.28	20,855,695.20	120,402,492.81				2,513,507,600.29

十八、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	56,129,898.47	21,047,604.52
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
小 计	56,129,898.47	21,047,604.52
减：坏账准备	280,649.49	105,238.02
合 计	55,849,248.98	20,942,366.50

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	56,129,898.47	100.00	280,649.49	0.50	55,849,248.98
其中：应收其他客户	56,129,898.47	100.00	280,649.49	0.50	55,849,248.98
应收中国化学合 并范围内款项					
合 计	56,129,898.47	—	280,649.49	—	55,849,248.98

(续)

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	21,047,604.52	100.00	105,238.02	0.50	20,942,366.50
其中：应收其他客户	21,047,604.52	100.00	105,238.02	0.50	20,942,366.50
应收中国化学合并范围内款项					
合计	21,047,604.52	—	105,238.02	—	20,942,366.50

① 组合中，按信用风险组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收其他客户	56,129,898.47	280,649.49	0.50
应收中国化学集团合并范围内款项			
合计	56,129,898.47	280,649.49	0.50

(3) 坏账准备的情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	105,238.02	175,411.47			280,649.49
合计	105,238.02	175,411.47			280,649.49

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

本公司按欠款方归集的年末余额前五名应收账款和合同资产合计数的汇总金额为 56,129,898.47 元，占应收账款和合同资产年末余额合计数的比例为 100.00%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 280,649.49 元。

2、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	142,770,305.93	148,848,893.89

项 目	期末余额	上年年末余额
应收股利		
其他应收款	1,579,884,907.04	1,562,731,776.35
合 计	1,722,655,212.97	1,711,580,670.24

(1) 应收利息

项 目	期末余额	上年年末余额
内部财务公司存款		
内部关联方资金拆借	202,593,007.59	208,671,595.55
小 计	202,593,007.59	208,671,595.55
减：坏账准备	59,822,701.66	59,822,701.66
合 计	142,770,305.93	148,848,893.89

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	208,567,392.12	186,451,051.92
1 至 2 年	112,549,302.73	113,150,494.29
2 至 3 年	96,937,064.31	96,937,064.31
3 至 4 年		
4 至 5 年	720,814.00	720,814.00
5 年以上	1,928,669,192.67	1,933,019,561.70
小 计	2,347,443,765.83	2,330,278,986.22
减：坏账准备	767,558,858.79	767,547,209.87
合 计	1,579,884,907.04	1,562,731,776.35

②按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
关联方往来	2,338,705,010.44	2,324,266,004.70
备用金	475,240.72	404,632.72
质保金	36,457.41	33,617.41
代垫单位款	243,182.68	141,595.17

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
其他	7,696,674.58	5,433,136.22
小 计	2,347,156,565.83	2,330,278,986.22
减：坏账准备	767,558,858.79	767,547,209.87
合 计	1,579,597,707.04	1,562,731,776.35

①按坏账准备计提方法分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,928,485,467.41	82.16	767,327,652.18	39.79	1,161,157,815.23
按组合计提坏账准备	418,651,098.42	17.84	231,206.61	0.06	418,419,891.81
其中：应收中国化学合并范围内款项	410,314,210.44	17.48			410,314,210.44
应收其他款项	8,336,887.98	0.36	231,206.61	2.77	8,105,681.37
合 计	2,347,136,565.83	100.00	767,558,858.79	39.84	1,579,577,707.04

(续)

类 别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,928,430,800.00	82.76	767,326,699.32	39.79	1,161,104,100.68
按组合计提坏账准备	401,848,186.22	17.24	220,510.55	0.05	401,627,675.67
其中：应收中国化学合并范围内款项	395,875,204.70	16.99			395,875,204.70
应收其他款项	5,972,981.52	0.25	220,510.55	3.69	5,752,470.97

类 别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合 计	2,330,278,986.22	—	767,547,209.87	—	1,562,731,776.35

A、年末单项计提坏账准备

名 称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收单位 1	1,928,390,800.00	767,306,699.32	39.79	预计无法全部收回
其他	114,667.41	20,952.86	18.27	预计无法全部收回
合 计	1,928,505,467.41	767,327,652.18	39.79	—

B、组合中，按信用风险组合计提坏账准备

项 目	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
应收中国化学合并范围内款项	410,314,210.44		
应收其他款项	8,336,887.98	231,206.61	2.77
合 计	418,651,098.42	231,206.61	0.06

①坏账准备的情况

类 别	上年年末余额	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	
坏账准备	767,547,209.87	11,648.92				767,558,858.79
合 计	767,547,209.87	11,648.92				767,558,858.79

②本期无实际核销的其他应收款情况

③按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

本公司按欠款方归集的年末余额前五名其他应收款都为中国化学集团内关联方的汇总金额为 2,328,058,886.26 元，占其他应收款年末余额合计数的比例为 99.19%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 767,306,699.32 元。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期末余额			上年年末余额		
	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	36,882,380,447.12	519,750,000.00	36,362,630,447.12	36,405,681,229.13	519,750,000.00	35,885,931,229.13
对联营、合营企业投资	251,705,129.01		251,705,129.01	251,705,129.01		251,705,129.01
合 计	37,134,085,576.13	519,750,000.00	36,614,335,576.13	36,657,386,358.14	519,750,000.00	36,137,636,358.14

(2) 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额 (账面价值)	减值准备上 年年末余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期 末余额
			追加 投资	减少 投资	计提减 值准备	其他		
中国天辰工程有限公司	1,967,748,500.00		400,000,000.00				2,367,748,500.00	
赛鼎工程有限公司	1,638,325,594.91						1,638,325,594.91	
化学工业第三设计院有限公司	1,721,999,283.47			1,721,999,283.47				
中国五环工程有限公司	2,064,949,302.84						2,064,949,302.84	
华陆工程科技有限责任公司	412,356,627.88						412,356,627.88	
中国成达工程有限公司	2,232,183,800.00						2,232,183,800.00	
中化学土木工程有限公司	149,105,607.32						149,105,607.32	

被投资单位	上年年末余额 (账面价值)	减值准备上 年年末余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期 末余额
			追加 投资	减少 投资	计提减 值准备	其他		
中化二建集团有限公司	2,946,994,832.16						2,946,994,832.16	
中国化学工程第三建设有限公司	3,000,870,131.07						3,000,870,131.07	
中国化学工程第六建设有限公司	2,439,492,107.10						2,439,492,107.10	
中国化学工程第七建设有限公司	3,500,719,807.18						3,500,719,807.18	
中国化学工程第十一建设有限公司	1,469,992,500.00						1,469,992,500.00	
中国化学工程第十三建设有限公司	1,432,029,329.18						1,432,029,329.18	
中国化学工程第十四建设有限公司	2,000,327,703.72						2,000,327,703.72	
四川晟达化学新材料有限责任公司		519,750,000.00						519,750,000.00
中化工程集团财务有限公司	2,700,000,000.00						2,700,000,000.00	
中国化学国际投资有限公司	206,541,900.00						206,541,900.00	
中国化学工程第四建设有限公司	1,684,892,012.80						1,684,892,012.80	
中国化学工程第十六建设有限公司	1,884,064,341.87						1,884,064,341.87	
中国化学工程迪拜有限公司	60,784,200.00						60,784,200.00	
中化学科学技术研究有限公司	500,000,000.00						500,000,000.00	
株式会社中化学日本総合研究所	32,477,200.00						32,477,200.00	

被投资单位	上年年末余额 (账面价值)	减值准备上 年年末余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期 末余额
			追加 投资	减少 投资	计提减 值准备	其他		
中国化学工程阿布扎比有限公司	35,886,950.00						35,886,950.00	
中化学资产管理有限公司	186,646,258.84						186,646,258.84	
中化学装备科技集团有限公司	800,929,133.70						800,929,133.70	
中化学国际工程有限公司	300,000,000.00						300,000,000.00	
中化学华谊工程科技集团有限公司	402,768,900.00						402,768,900.00	
中化学数智科技有限公司	113,845,205.09						113,845,205.09	
东华工程科技股份有限公司			1,798,698,501.46				1,798,698,501.46	
合 计	35,885,931,229.13	519,750,000.00	2,198,698,501.46	1,721,999,283.47			36,362,630,447.12	519,750,000.00

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余 额	减值准 备上年 年末余 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、联营企业												
安庆产业新城投资建设有限公司	251,705,129.01										251,705,129.01	
小计	251,705,129.01										251,705,129.01	

4、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	654,033,135.02	644,695,310.56	290,230,500.20	289,282,505.16
其他业务		668,358.36		668,912.70
合 计	654,033,135.02	645,363,668.92	290,230,500.20	289,951,417.86

5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
对子公司长期股权投资的股利收益	449,997,721.60	
权益法核算的长期股权投资收益		
其他	8,119,519.11	
合 计	458,117,240.71	

十九、补充资料**1、本期非经常性损益明细表**

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	17,979,524.33	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	32,561,913.43	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-22,376,984.91	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	26,382,525.71	

项 目	金 额	说 明
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	54,872,696.12	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,639,986.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	125,059,661.18	
减：所得税影响额	20,775,536.65	
少数股东权益影响额（税后）	5,194,262.19	
合 计	99,089,862.34	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《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（2023年修订）》（证监会公告[2023]65号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.86	0.51	0.51
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	4.70	0.49	0.49

中国化学工程股份有限公司

2025 年 08 月 22 日