

恒力石化股份有限公司

2022年半年度报告

专注创新品质 创造美好生活

Focus on innovative nature
build a better life



 **恒力石化**
HENGLI PETROCHEMICAL
股票代码：600346

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人范红卫、主管会计工作负责人刘雪芬及会计机构负责人（会计主管人员）郑敏
逯声明：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

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者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，公司不存在对生产经营产生实质性影响的特别重大风险。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理	23
第五节	环境与社会责任.....	26
第六节	重要事项	34
第七节	股份变动及股东情况.....	39
第八节	优先股相关情况.....	43
第九节	债券相关情况	44
第十节	财务报告	47

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并加盖公章的财务报表。
	报告期内公司在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
公司、本公司、恒力石化	指	恒力石化股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
恒力集团	指	恒力集团有限公司，上市公司控股股东
海来得	指	海来得国际投资有限公司，上市公司控股股东一致行动人
德诚利	指	德诚利国际集团有限公司，上市公司控股股东一致行动人
和高投资	指	江苏和高投资有限公司，上市公司控股股东一致行动人
恒能投资	指	恒能投资（大连）有限公司，上市公司控股股东一致行动人
恒峰投资	指	恒峰投资（大连）有限公司，上市公司控股股东一致行动人
恒力化纤	指	江苏恒力化纤股份有限公司，上市公司子公司
苏盛热电	指	苏州苏盛热电有限公司，恒力化纤子公司，上市公司孙公司
恒科新材料	指	江苏恒科新材料有限公司，恒力化纤子公司，上市公司孙公司
德力化纤	指	江苏德力化纤有限公司，恒力化纤子公司，上市公司孙公司
康辉新材料	指	原营口康辉石化有限公司，上市公司子公司，现更名为康辉新材料科技有限公司
恒力化工	指	恒力石化（大连）化工有限公司，上市公司子公司
恒力投资	指	恒力投资（大连）有限公司，上市公司子公司
恒力石化（大连）	指	恒力石化（大连）有限公司，恒力投资子公司，上市公司孙公司
恒力石化（惠州）	指	恒力石化（惠州）有限公司，恒力投资子公司，上市公司孙公司
恒力炼化	指	恒力石化（大连）炼化有限公司，上市公司子公司
原油	指	直接从油井中开采出来未加工的石油为原油，它是一种由各种烃类组成的黑褐色或暗绿色黏稠液态或半固态的可燃物质。
芳烃	指	分子中含有苯环结构的碳氢化合物。芳烃主要包括苯、甲苯、二甲苯等，是生产石油化工产品最重要的基础原料之一。
乙烯	指	由两个碳原子和四个氢原子组成的化合物。是合成纤维、合成橡胶、合成塑料（聚乙烯及聚氯乙烯）、合成乙醇（酒精）的基本化工原料，也用于制造氯乙烯、苯乙烯、环氧乙烷、醋酸、乙醛、乙醇和炸药等。
聚乙烯	指	乙烯经聚合制得的一种热塑性树脂。聚乙烯无臭，无毒，手感似蜡，具有优良的耐低温性能，化学稳定性好，能耐大多数酸碱的侵蚀。
PP、聚丙烯	指	一种半结晶性合成树脂材料，防酸和防碱的能力强，电绝缘性能优异，比 PE 更坚硬并且有更高的熔点。>
苯乙烯	指	一种有机化合物，通常为无色而芳香的液体，主要用于生产塑料、树脂和橡胶。
丁二烯	指	一种有机化合物，无色气体，有特殊气味，生产合成橡胶的主要原料。
PX、对二甲苯	指	芳烃的一种，无色透明液体，为生产精对苯二甲酸（PTA）的原料之一，用于生产塑料、聚酯纤维和薄膜。
PTA、精对苯二甲酸	指	在常温下是白色晶体或粉状，无毒、易燃，若与空气混合在一定限度内遇火即燃烧。

MEG、EG、乙二醇	指	无色、无臭、有甜味、粘稠液体，主要用于生产聚酯纤维、防冻剂、不饱和聚酯树脂、润滑剂、增塑剂、非离子表面活性剂以及炸药等。
醋酸	指	有机化合物，无色的液体，有刺激性气味。是制造人造丝、电影胶片、阿司匹林等的原料。
聚酯、聚酯切片、PET	指	聚对苯二甲酸乙二醇酯（简称聚酯），是由 PTA 和 MEG 为原料经酯交换或酯化和缩聚反应而制得的成纤高聚物，纤维级聚酯切片用于制造涤纶短纤和涤纶长丝，膜级切片用于制造各类薄膜产品。
PBAT	指	聚对苯二甲酸-己二酸丁二醇酯，石化基生物降解塑料，具有优良的生物降解性，是生物降解塑料研究中非常活跃和市场应用最好降解材料之一。
PBS	指	聚丁二酸丁二醇酯，由丁二酸和 1,4-丁二醇(BDO)聚合而成，具有良好的热性能、机械加工性能，易被自然界的多种微生物或动植物体内的酶分解、代谢，最终分解为二氧化碳和水，是典型的可完全生物降解材料。
聚酯纤维	指	由有机二元酸和二元醇缩聚而成的聚酯经纺丝所得的合成纤维。工业化大量生产的聚酯纤维是用聚对苯二甲酸乙二醇酯制成的，中国的商品名为涤纶。是当前合成纤维的第一大品种。
聚对苯二甲酸丁二醇酯、PBT	指	又名聚对苯二甲酸四次甲基酯，它是对苯甲酸与 1,4-丁二醇的缩聚物。可由酯交换法或直接酯化法经缩聚而制得。PBT 和 PET 一起被称为热塑性聚酯。
双向拉伸聚酯薄膜、BOPET	指	双向拉伸聚酯薄膜有强度高、刚性好、透明、光泽度高等特点，有极好的耐磨性、耐折叠性、耐针孔性和抗撕裂性等；热收缩性极小；具有良好的抗静电性。
旦(D)	指	9,000 米长度的纤维重量为 1 克，称为 1 旦(D)。
涤纶长丝	指	长度为千米以上的丝，长丝卷绕成团。
涤纶民用长丝、民用丝	指	用于服装、家用纺织品领域的涤纶长丝。
涤纶工业长丝、工业丝	指	用于产业用领域，具有高强力，高模量，旦数较大的聚酯长纤维。
差别化纤维	指	通过化学改性或物理变形，以改进服用性能为主，在技术或性能上有很大创新或具有某种特性、与常规品种有差别的纤维新品种。
POY	指	涤纶预取向丝，全称 PRE-ORIENTEDYARN 或者 PARTIALLYORIENTEDYARN，是经高速纺丝获得的取向度在未取向丝和拉伸丝之间的未完全拉伸的涤纶长丝。
DTY	指	拉伸变形丝，又称涤纶加弹丝，全称 DRAWTEXTUREDYARN，是利用 POY 为原丝，进行拉伸和假捻变形加工制成，往往有一定的弹性及收缩性。
FDY	指	全拉伸丝，又称涤纶牵引丝，全称 FULLDRAWNYARN，是采用纺丝拉伸工艺进一步制得的合成纤维长丝，纤维已经充分拉伸，可以直接用于纺织加工。

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	恒力石化股份有限公司
公司的中文简称	恒力石化
公司的外文名称	HENGLI PETROCHEMICAL CO., LTD.
公司的外文名称缩写	HLSH
公司的法定代表人	范红卫

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李峰	王珊、段梦圆
联系地址	辽宁省大连市中山区人民路街道港兴路52号维多利亚广场B楼31层	辽宁省大连市中山区人民路街道港兴路52号维多利亚广场B楼31层
电话	0411-39865111	0411-39865111
传真	0411-39901222	0411-39901222
电子信箱	lifeng@hengli.com	wangshan@hengli.com/duanmengyuan@hengli.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	辽宁省大连市长兴岛临港工业区长松路298号OSBL项目-工务办公楼
公司注册地址的历史变更情况	公司设立时，注册地址为：大连市甘井子区周水子广场一号；2009年6月8日，注册地址变更为：大连市甘井子区营辉路18号；2016年5月27日，注册地址变更为：辽宁省大连市长兴岛临港工业区长松路298号OSBL项目-工务办公楼
公司办公地址	辽宁省大连市中山区人民路街道港兴路52号维多利亚广场B楼31层
公司办公地址的邮政编码	116001
公司网址	hengliinc.com
电子信箱	hlzq@hengli.com
报告期内变更情况查询索引	详见公司于2022年7月2日在上交所网站披露的《恒力石化关于变更办公地址及投资者联系电话的公告》（公告编号：2022-075）

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
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	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变更

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	恒力石化	600346	恒力股份

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：万元 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	11,915,528.06	10,457,447.80	13.94
归属于上市公司股东的净利润	802,615.84	864,220.71	-7.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	741,684.33	826,613.64	-10.27
经营活动产生的现金流量净额	1,663,536.29	1,618,009.23	2.81
	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	5,902,327.56	5,723,138.30	3.13
总资产	23,590,512.53	21,029,622.56	12.18

(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)	1.14	1.23	-7.32
稀释每股收益(元/股)	1.14	1.23	-7.32
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	1.05	1.18	-11.02
加权平均净资产收益率(%)	13.27	17.17	减少3.90个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	12.26	16.43	减少4.17个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	1,814,999.29	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助, 但与 公司正常经营业务密切相关, 符 合国家政策规定、按照一定标准 定额或定量持续享受的政府补助 除外	490,387,451.96	
计入当期损益的对非金融企业收 取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合		

营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	206,556,996.73	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,434,934.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,547,280.75	
减：所得税影响额	122,113,038.29	
少数股东权益影响额（税后）	-14,686,475.82	
合计	609,315,100.84	

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项目的情况说明

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

1、公司所属行业的基本情况

(1) 石油炼化领域

公司具备年产 450 万吨 PX 设计产能，基本用于满足下游 PTA 产能的原材料需求。此外，还设计生产 180 万吨乙二醇、40 万吨醋酸、120 万吨纯苯、85 万吨聚丙烯、72 万吨苯乙烯、40 万吨高密度聚乙烯、14 万吨丁二烯等国内紧缺、高附加值的高端化工产品与国六以上高标汽油、柴油和航空煤油等成品油产品。随着生产成本较高、装置老旧的小型炼厂逐步被淘汰，炼化行业集中度及大型新建炼厂竞争力将大幅提升。公司在政策支持、工艺技术、产业协同等方面优势突出，与其他炼油公司相比具有明显高品质、低成本的特点，具有较强的市场竞争力。

(2) PTA 领域

PTA 是聚酯的直接上游原料，中国是全球最大的 PTA 生产国和消费国。公司现有 1660 万吨/年 PTA 产能（含惠州基地 500 万吨在建产能），是全球产能规模最大、技术工艺最先进、成本优势最明显的 PTA 生产供应商和行业内唯一的一家千万吨级以上权益产能公司。

(3) 聚酯新材料领域

公司主营业务之一为聚酯新材料相关产品的研发、生产及销售。主要产品涵盖 PET、POY、FDY、DTY、BOPET、PBT、PBS/PBAT 等聚酯与化工新材料产品等。公司民用长丝产能位列全国前五，工业长丝产能位列全国第二，是国内规模最大，技术最先进的涤纶民用丝、工业丝制造商之一。

公司下属子公司康辉新材料在营口基地拥有年产 24 万吨 PBT 工程塑料产能，是国内最大的 PBT 生产商，主要应用于汽车配件、聚合物合金、光缆保护套、电子电器等产业领域；拥有年产 38.5 万吨 BOPET 功能性薄膜产能，应用于 BOPET 的光学器材、离型保护、电子电器、车用装饰、建筑领域、包装领域等高附加值环节；拥有基于自主技术国内单套最大的年产 3.3 万吨 PBAT 产能，应用于 PBS/PBAT 的食品级购物袋、餐具和吸管领域等绿色环保应用。在大连长兴岛有 45 万吨可降解塑料项目目前已完成前期基础建设，正在按照生产线进行调试，预计三季度可实现投产；在苏州汾湖有 47 万吨高端功能性聚酯薄膜、10 万吨特种功能性薄膜、15 万吨改性 PBT、8 万吨改性 PBAT 正在建设中；年产 260 万吨高性能聚酯工程、南通新建锂电隔膜项目正在高效稳步推进中。综合竞争能力较强。

2、公司主营业务基本情况

公司主营业务囊括炼化、石化以及聚酯新材料全产业链上、中、下游业务领域涉及的 PX、醋酸、PTA、乙二醇、聚酯切片、民用涤纶长丝、工业涤纶长丝、功能性薄膜、工程塑料、PBS/PBAT 生物可降解新材料的生产、研发和销售。是行业内首家实现“原油-芳烃、烯烃-PTA、乙二醇-聚酯新材料”全产业链一体化化工新材料的上市公司。

公司在上游具备年产 450 万吨 PX 和 40 万吨醋酸生产能力，中游拥有 1660 万吨 PTA 产能和 180 万吨纤维级乙二醇产能，自产的 PTA 和乙二醇产品部分自用，其余外售，下游化工新材料产品种类丰富，各类产品规格齐全，定位于中高端市场需求，涵盖民用涤纶长丝、工业涤纶长丝、BOPET、PBT、PBS/PBAT 等聚酯与化工新材料产品，应用于纺织、医药、汽车工业、环保新能源、电子电器、光伏产业、光学器材等规模化、差异化、高附加值的工业与民用“衣食住行用”的广泛需求领域。

随着公司上游世界级炼化、乙烯项目关键产能和各类稀缺化工原材料产品的完全投产以及中游 PTA 业务竞争优势不断巩固扩大，公司加快具备了做长、做深和做精下游高端新材料和精细化工产业的“大化工”平台支撑与原材料配套条件，持续不断延续新材料价值产业链。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、全产业链发展的战略领先优势

公司是国内最早、最快实施聚酯新材料全产业链战略发展的行业领军企业，积极推动各大业务板块的协同均衡化发展，大力拓展上下游高端产能，致力于打造从“原油—芳烃、烯烃—PTA、乙二醇—聚酯—民用丝、工业丝、薄膜、塑料”世界级全产业链一体化协同的上市平台发展模式。恒力 2000 万吨/年炼化一体化项目、150 万吨/年乙烯项目已全面投产，实现了公司在炼化、芳烃、烯烃关键产能环节的战略突破，公司成为行业内首家实现从“原油—芳烃、烯烃—PTA、乙二醇—聚酯新材料”全产业链一体化经营发展的企业，加上快速推进的 PTA、化工新材料、PBS/PBAT 生物可降解新材料等新建产能依次建设与投产，公司不断升级优化产业模式，巩固扩大各环节产能优势，推动公司经营规模的量变与业务结构的质变，构筑公司适应行业全产业链高质量竞争态势下在产业协同一体、产能结构质量、装置规模成本、技术工艺积累、项目投产速度与上市平台发展的战略领先优势。

2、规模+工艺+配套的综合运营优势

公司通过持续引进国际一流的生产设备与成熟工艺包技术，加以消化吸收利用，并不断进行技术工艺创新改进，在聚酯新材料全产业链的上、中、下游都布局了以“装置大型化、产能规模化、结构一体化、工艺先进、绿色环保、配套齐备”为特点的优质高效产能结构与公用工程配套，不论是单体装置、合计产能还是生产工艺都处于行业领先的加工规模与技术水平，确保了公司在单位投资成本、物耗能耗节约、单位加工成本、产品交付周期、产品高质化、多元化等方面的规模优势、营运效率以及更为稳定卓越的质量表现，加上行业内最为齐备的电力、能源、港口、码头、罐区、储运等产业配套能力，在综合成本节约、服务质量表现与运作效率提升等方面的综合运营优势突出。产业园区内炼油、化工、煤化工相辅相成、互为依托，形成高效业务与成本协同，炼化业务配置了全国规模最大的煤制氢装置，产出低成本纯氢、甲醇、醋酸、合成气等煤化工产品，加上原料、产品储存运输系统优势，大大增强了项目的经营弹性空间与综合成本优势。

3、高端研发驱动的市场竞争优势

公司走的是市场差异化、技术高端化与装置规模化、业务一体化并重的发展路径，具备长期积累、摸索形成的市场-技术联动创新机制，并打造国际化研发团队，构筑高水平科技研发平台，技术研发实力与新品创新能力领先同行，能够快速响应最新市场消费需求变化，具备稳定的中、高端客户资源储备。公司四大经营主体企业恒力化纤、德力化纤、恒科新材料、康辉新材料都是国家高新技术企业，通过对生产过程的精细管理和技术工艺的不断改进，公司自主研发积累了一系列差异化、功能性产品，掌握了大量产品的生产专利，获得市场广泛认可。公司产品在品质以及稳定性上优于同行，是目前国内唯一一家能够量产规格 5DFDY 产品的公司，MLCC 离型基膜国内产量占比超过 65%，更是国内唯一、全球第二家能够在线生产 12 微米涂硅离型叠片式锂电池保护膜的企业，公司在功能性薄膜和民用涤纶长丝领域，拥有绝对的技术优势和工艺积累，形成了短期内难以复制的行业竞争护城河。

4、智能化、精益化的高效管理优势

公司着力推动“互联网、大数据、人工智能和实体经济深度融合”，发展先进制造产能，再造内生增长动力，将“智能互联”作为产业升级转型的重要切入点，通过“机器换人”、“自动换机械”、“成套换单台”、“智能换数字”等方式，逐步将企业的发展模式从“人口红利”向“技术红利”转变。借助智能制造、互联网、物联网等技术的融合应用，不断推进全过程智能化制造水平，通过自主研发的产品检测系统、自动条码系统、智能出入库系统、销售系统，与 ERP 系统进行无缝对接，实现产品的可追溯性及全流程管控，促进公司管控、研发制造、业务管理和财务衔接等关键环节集成，推动公司由“制造”向“智造”、由单一业务管理向产业链高度协同运作转变。

5、持续积累的人才管理优势

公司已经形成一支包括炼化、石化、高分子材料、化纤工程、纺织工程、电气工程等多学科、多专业的科技攻关团队，科技研发能力领先于国内同行。在引进外部人才的同时非常重视内部人才的培养，为员工提供了良好的职业发展通道。公司还建立了完善的内部培训制度，涵盖研发、生产、销售、管理等各个方面，培养了大量骨干人员。

三、经营情况的讨论与分析

“世界正处在百年未有之大变局”，2022 年上半年，欧美通胀压力持续扩散，地缘政治冲突以及全球新冠疫情反复，导致能源供给短缺、粮食危机、全球产业链遭到破坏等，给世界经济带来巨大冲击。同时，由于能源、工业金属、粮食等大宗商品价格持续处于高位，加大了各国通胀压力，主要经济体收紧货币政策来抑制通胀，引发阶段性资本外流，一定程度上加大了新兴市场经济复苏的不确定性，全球经济复苏受阻，增速放缓。展望下半年，通胀水平仍将维持高位，“滞胀”风险持续加大，全球经济增长不确定性进一步加大。

从国内看，我国经济当前面临“需求收缩、供给冲击、预期转弱”三重短中期压力，“发展是解决一切问题的基础和关键”，中央经济工作会议明确指出 2022 年的政策将围绕“稳字当头、稳中求进”展开。2022 年 3 月份以来尤其是 4 月份，复杂多变的国际局势、多点频发的新冠肺炎疫情等超预期突发因素带来严重冲击，经济发展环境愈趋复杂，稳增长、稳就业、稳物价面临新的挑战，经济下行压力进一步加大。为应对经济增速放缓，党中央、国务院审时度势，坚持“疫情要防住、经济要稳住、发展要安全”，强调统筹做好疫情防控和稳定经济工作，并出台了《扎实稳住经济的一揽子政策措施》，制定了 33 项具体政策措施，以超前谋划、超常规力度、超常规手段抓项目、促投资、增内需、稳外贸，力保经济实现合理增长。随着 5 月份疫情防控形势持续向好，稳经济一揽子政策措施逐步落地实施，5 月主要经济指标跌幅收窄，6 月经济企稳回升，宏观经济开始逐步恢复。根据国家统计局发布的上半年宏观经济数据显示，上半年 GDP 同比增长 2.5%。其中，二季度 GDP 同比增长 0.4%。在极其艰难的二季度实现 GDP 正增长，这一成绩来之不易。

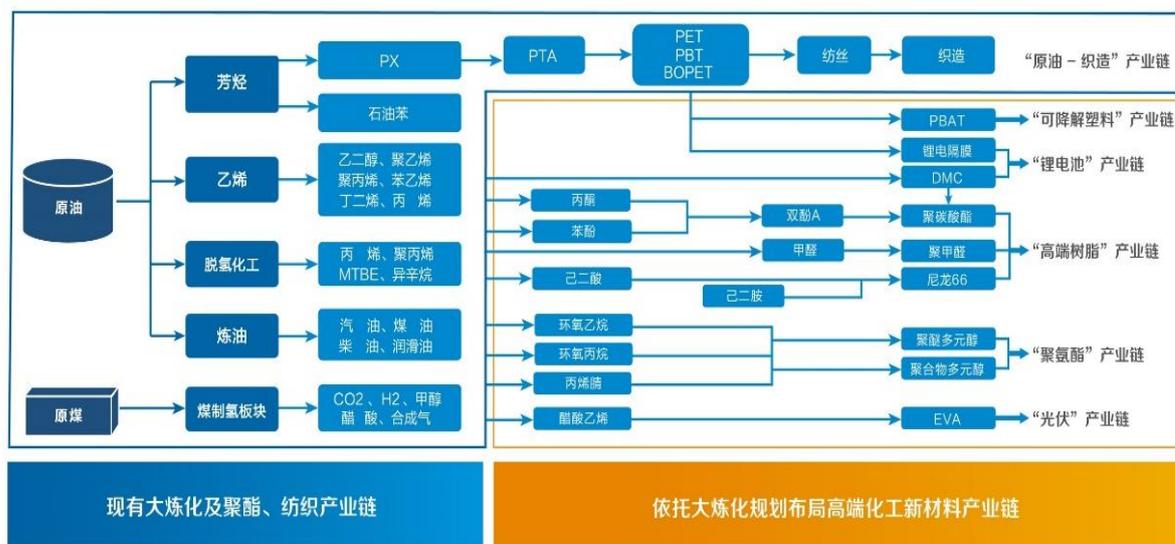
展望 2022 年下半年，外部不稳定不确定因素明显增加，国内疫情影响尚未完全消除，需求收缩与供给冲击交织，结构性矛盾和周期性问题叠加，经济运行仍然面临着不小的风险和挑战。尽管如此，我国经济长期向好的基本面没有改变。我国经济稳定运行具有坚实基础，市场规模大、抗风险冲击韧性强，产业链、供应链完整，经济结构持续转型，以诸如新能源、5G、光电芯片、集成电路、生物技术、工业互联网、人工智能等科技创新型工业实体产业链的高端制造与高技术集成为代表的新产业新动能正加速成长，推动我国经济向高质量发展不断迈进。随着高效统筹疫情防控和经济社会发展，稳经济一揽子政策措施的持续落地见效，下半年我国经济有望继续回升保持在合理区间。

回到本行业，2022 年上半年，由于国内外环境影响，制约经济增长的因素仍然较多，部分经济指标转弱。原油、天然气等原材料价格持续高位震荡，房地产、纺织、建材等下游行业增长放缓，成本高企叠加需求不足，企业生产经营压力明显增大，经济效益出现回落，行业整体市场波动性和下行压力加大。在原油价格高位宽幅震荡的背景下，近原油端的产品价格受原油价格影响亦大幅上升，而接近消费端的化工品的价格更取决于自身的供需变化。上半年价格涨幅超过上游原料的产品主要集中在石化产品（汽油、柴油、硫磺、对二甲苯、甲苯、燃料油），以及新能源锂电池（碳酸锂、磷酸铁锂）等产业链。而接近终端市场的产品效益承压下行，如涤纶长丝产业链，即“原油-PX-PTA-涤纶长丝”，受成本端价格抬升，终端消费需求偏弱，加之疫情对物流和港口出货的限制，上半年化纤行业整体盈利水平受到一定程度挤压。面临动荡的外部环境，高附加、多品种的产业链一体化运营与产品组合供给方式，在面对油价高位宽幅波动与市场波动时，则体现出了更为突出的全产业链抗风险能力与盈利捕捉空间。

“十四五”时期，高质量发展成为时代主基调，新材料是支撑我国制造业升级换代的基础，在我国制造业转型道路上具有重要的战略意义。作为新材料重要一极的化工新材料产品，随着国内“双碳”战略的实施、产业结构优化升级，以及消费结构的变迁，半导体、电子电器、新能源

汽车、5G 技术、消费电子及集成电路等产业发展的良好势头，带动上游化工新材料需求持续增长。如绿色环保消费领域的可降解新材料，半导体与消费电子领域的光学膜和功能膜新材料，新能源动力电池领域的锂电隔膜、电池级 DMC 和 PVDF 材料，光伏组件领域的 EVA 和 POE 胶膜，新能源汽车轻量化和充电桩领域的 PBT、ABS、PC 工程塑料等，这些细分新材料行业的新市场与新需求，都跟随下游“新消费”、“新制造”需求的爆发式增长而快速放量成长。潜在可见的蓝海大市场，成为行业龙头企业在下一个发展阶段去竞争和争夺的战略制高点，尤其是存在“卡脖子”的高端化工新材料进口替代市场，更是国内行业企业所努力前行的重点战略方向。与此同时，实现“双碳”目标也成为行业企业经营发展的重要指引与优先方向，既包括加快适应居民低碳环保消费需求的结构性变化，也包括满足国家产业绿色转型升级的材料性需求，还包括对行业自身“双碳”模式下运行的优化调整，将推动行业企业积极主动由“能源+化工”向“平台化+新材料”，由“规模经济主导”向“绿色循环驱动”的业务经营模式深度转型。

回到企业层面，公司主动适应新形势、新发展、新变化，紧紧围绕国家产业战略转型部署创新链，围绕创新链布局产业链。公司将依托现有的原料加工资源、外购资源空间和装置优化潜力，对标具有规模优势和领先水平的新材料业务环节，瞄准“新消费”和“硬科技”发展与升级的重点新材料突破性领域，规划发展包括可降解新材料产业链、锂电产业链、光伏产业链、新型工程塑料产业链等高增长、高潜力新材料市场，通过持续的系统技术改造、工艺流程优化与深加工装置建设，加速规划并完善公司 C2-C4 烯烃产业链的深加工能力，包括规划苯乙烯下游的聚苯乙烯（PS）产能，规划丙烯下游的丙烯腈产能并结合苯乙烯和丁二烯进一步规划 ABS 产能，规划丙烯、环氧乙烷、甲醇、纯苯下游的电池级碳酸二甲酯（DMC）、苯酚、丙酮、双酚 A 产能及其下游的聚碳酸酯（PC）产能，规划聚醚多元醇（EO/PO 聚醚）产能，不断强化“大化工”平台对下游新材料产业链发展的辐射与支撑作用。



报告期内，尽管面临着诸多不利因素的叠加冲击与交织影响，上市公司通过统筹协调并积极排除环境因素干扰，坚持做好自己的事情，持续强化上游以“炼化+乙烯+煤化”为产业载体的

“大化工”平台基础支撑与发展平台作用，秉承和坚守恒力“创新研发基因”，做长、做深和做精下游的化工新材料业务板块的链条厚度，持续提升公司化工新材料业务板块的研发属性、科技含量和技术比重，实现“大化工”平台和“新材料”业务协同发展的“双循环”格局。同时，在当前市场环境下主动适应新变化并快速响应，不断提升自身风险管控、精细管理与灵活经营能力，实现了公司生产与运营的稳定和高效。报告期内公司重点工作情况如下：

一、扎实推进重点项目建设，加速规划并完善 C2-C4 烯烃产业链的深加工与新材料辐射能力。稳步推进布局新材料、新能源产业，积极打造“第二成长曲线”。

1、高效稳步推进 160 万吨/年高性能树脂及新材料项目：基于自身“大化工”平台持续赋能与新材料开发多年积累，瞄准我国新消费与硬科技快速发展催生的“卡脖子”、短缺性新材料需求缺口，公司投资建设 160 万吨/年高性能树脂及新材料项目。项目以炼化项目和乙烯项目来的苯、环氧乙烷溶液、苯乙烯和丁二烯等物料，以及外购资源作为原料，生产相较于传统化学品具有更高的附加值的化工新材料，主要包括电池级碳酸二甲酯（DMC）、苯酚、丙酮、双酚 A 产能及其下游的聚碳酸酯（PC）等。本项目是公司落实“完善上游、强化下游”发展战略与加快向“平台化+新材料”发展模式升级的重要载体，推动公司高端化工新材料业务体系的全产业链打造与稀缺产能完善，助力我国突破新能源、新制造与新消费材料领域“卡脖子”和“产能瓶颈”等受限环节。本项目预计将于 2023 年 2 季度投产。同时，精细化化工园二期 BDO 项目和氨纶项目正在稳步推进中，项目预计 2023 年下半年逐步投产。

2、锚定新赛道，布局新能源，积极打造“第二成长曲线”。在巩固现有产业竞争力优势基础上，依托恒力研发效率与上游“大化工”平台支撑优势，积极布局锂电隔膜、电解质、PET 铜箔和太阳能光伏背板膜等新兴市场需求与业务领域。截至目前，江苏康辉新材料年产 80 万吨功能性薄膜、功能性塑料项目以及南通新建锂电隔膜项目，项目正在有序推进中。

3、快速推进恒力化工新材料配套项目建设，进一步打通完善可降解新材料全产业链：项目以公司炼化、乙烯、煤化装置生产出的纯苯、氢气、氮气和二氧化碳废气等为主要原料，生产己二酸、食品级二氧化碳等产品。本项目核心产品是年产 30 万吨己二酸产能，将进一步打通完善公司从“原油—PTA、己二酸—PBAT”的可降解新材料全产业链，己二酸也是生产尼龙 66 的重要原材料，并将低温甲醇洗装置排放的高于 95.0%的二氧化碳尾气提纯到 99.99%食品级，既回收工业废气二氧化碳，同时为企业增加效益。该新材料配套项目充分利用上游提供的原料资源，进一步新增和优化了“大化工”平台的原料供给结构，提升公司产品的产值与附加值，也进一步完善了公司全产业链业务体系。本项目也标志着上市公司朝着炼化、烯烃下游的精细化工与新材料产业深加工发展迈出了实质性的重要一步。本项目预计将于 2023 年 2 季度投产。

二、充分发挥恒力品质、恒力速度的高效灵活机制优势应对市场快速变化，稳健运营，灵活经营，推进数字化、智能化改造，挖潜增效，实现高质量发展。

报告期内，面对错综复杂的市场环境，公司充分发挥“以品质、成本、快速反应，实现利润最大化”的经营独特优势，充分发挥炼化、乙烯和配套煤化工装置的技术工艺领先与系统耦合

优势，持续优化装置运行，及时结合原油、原煤成本端及市场需求的趋势变化，做到“宜油则油、宜烯则烯、宜芳则芳”，各大生产基地始终保持着生产装置和产业园区的高负荷、高效率 and 协同化运行，实现了各类主导产品的产销平衡、经营顺畅和稳定盈利。

值得一提的是，得益于恒力炼化目前合计具备约 600 万吨的原油储备能力，极大提升了公司在原油采购优化的操作空间。在上半年国际原油价格上涨的时候，也在一定程度上保证了恒力炼化上半年在库原油较低成本锁定下的超额盈利能力。

公司持续推进数字化、智能化改造，以数据为基础不断改善企业内部运营、产品研发和生产制造，持续深化绿色制造、智能制造改革，利用信息技术充分挖掘企业生产效率增长潜力，打造了多个智能工厂和智能车间。如恒科新材料功能性聚酯纤维智能工厂配备全流程自动化设备，通过建立 DeltaV-DCS 集散控制系统、ERP、MES 等相关信息系统，采集各项生产数据，实现生产设备运行状态实时监控、故障报警和诊断分析。恒科新材料还建立起工厂级工业互联网，实现设备联网率 100%。智能工厂通过智能化设备、软件级基础网络的系统集成与互联互通，达到了全流程集中管控、智能生产的目的，实现了原料、设备和人力效率的最大化。恒科新材料于 2022 年获评“江苏省智能工厂”。

三、圆满完成第三期和第四期股份回购方案、第六期员工持股计划、年度现金分红、以及发行短期融资券等资本与股权运作。

报告期内，为维护公司和股东利益，公司实施完成第三期、第四期股份回购计划，回购资金总额共计达 20 亿元。在今年国内外经济形势复杂严峻，A 股市场估值非理性下行阶段，持续履行对全体股东尤其是中小股东的市场责任，用实际行动有力维护了公司市值合理稳定与全体股东核心利益，也充分表明上市公司和管理层坚定、长期看好公司的经营业绩、战略发展与投资价值。

为有效调动上市公司管理人员及核心骨干人员以及全体员工的工作积极性与创造性，实现员工价值与企业价值的紧密融合和相互促进，公司实施了规模更大、参与人员范围更广的第六期员工持股计划，与员工共享公司发展的成果。

为与公司股东共享公司成长收益，公司完成了 2021 年年度权益分派，共计派发现金 71.09 亿元（含税），单次现金分红金额创历史新高，符合公司的制定《未来五年股东回报规划（2020-2024 年）》，给予股东稳定股东回报的预期与机制，充分体现了公司稳定持续长期地回报投资者的经营理念。

为保证融资渠道的多元化，满足业务经营资金周转的需求，增强资金管理的灵活性，公司向中国银行间市场交易商协会申请注册发行金额不超过 30 亿元（含）人民币的短期融资券额度。截至目前，公司已成功发行 20 亿元短期融资券。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	11,915,528.06	10,457,447.80	13.94
营业成本	10,238,451.83	8,860,615.70	15.55
销售费用	19,055.07	11,215.58	69.90
管理费用	98,466.96	92,987.70	5.89
财务费用	306,045.53	285,675.24	7.13
研发费用	58,857.30	42,300.52	39.14
经营活动产生的现金流量净额	1,663,536.29	1,618,009.23	2.81
投资活动产生的现金流量净额	-1,492,486.27	-573,639.45	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	505,169.88	-870,173.24	不适用

销售费用变动原因说明：主要系本期仓储费用增加以及销售人员薪酬增加

研发费用变动原因说明：主要系本期聚酯板块研发增加

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：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	2,557,802.84	10.84	1,598,605.29	7.60	60.00	主要系经营活动产生的现金流量增加
应收款项	105,688.04	0.45	264,384.34	1.26	-60.02	主要系期末高信用等级客户的应收账款余额减少
预付款项	482,258.54	2.04	263,691.59	1.25	82.89	主要系期末预付的材料采购款增加
其他应收款	226,261.77	0.96	85,167.76	0.40	165.67	主要系期末原材料交易保证金增加

在建工程	1,739,973.84	7.38	778,285.36	3.70	123.57	主要系 500 万吨 PTA 项目和年产 150 万吨绿色多功能纺织新材料项目本期投入增加
交易性金融负债	98,244.93	0.42	29,681.70	0.14	230.99	主要系期末持有的期货合约产生亏损增加
应付账款	1,631,785.07	6.92	1,068,921.47	5.08	52.66	主要系期末应付的材料采购款增加
合同负债	815,684.31	3.46	612,654.68	2.91	33.14	主要系本期预收销售款增加
应交税费	189,612.88	0.80	127,689.36	0.61	48.50	主要系期末应交企业所得税增加导致
其他应付款	108,964.58	0.46	43,995.26	0.21	147.67	主要系收到的往来款项增加
一年内到期的非流动负债	710,136.05	3.01	542,322.70	2.58	30.94	主要系一年内到期的长期借款增加
其他流动负债	243,656.82	1.03	139,926.92	0.67	74.13	主要系恒力期货因开展业务收到客户的货币保证金增加
应付债券	100,166.02	0.42	-	0.00	不适用	主要系本期发行债券
库存股	-	0.00	22,862.66	0.11	-100.00	主要系本期出售库存股
专项储备	57,933.06	0.25	13,911.63	0.07	316.44	主要系本期提取安全生产费增加，使用安全生产费减少

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 19,378,374,002.56（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 8.21%。

(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

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	8,902,241,200.00	质押货币资金以取得金融机构融资授信
货币资金	178,107,313.64	从事期货及金融衍生品交易保证金
货币资金	119,600,000.00	涉诉冻结资金
交易性金融资产	20,000,000.00	质押交易性金融资产以取得金融机构融资授信
应收款项融资	1,029,068,912.52	质押应收票据以取得金融机构融资授信
存货	718,807.34	质押仓单用于冲抵期货保证金
存货	52,656,855.96	质押仓单以取得金融机构融资
固定资产	86,647,727,140.88	抵押固定资产以取得金融机构融资授信
固定资产	421,914,463.13	抵押用于为售后租回合同提供担保
无形资产	3,348,187,753.23	抵押无形资产以取得金融机构融资授信
在建工程	61,559,857.22	抵押在建工程以取得金融机构融资授信
合计	100,781,782,303.93	

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

报告期内，公司无重大的股权投资，新增重大建设项目两个，具体情况见本章节“重大的非股权投资”部分。

(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

报告期内，公司投资建设的主要项目基本情况如下：

1、恒力石化（大连）新材料科技有限公司 160 万吨/年高性能树脂及新材料项目

总投资人民币 1,998,826 万元，建设地点位于恒力（大连长兴岛）产业园，建设期 18 个月。根据可行性研究报告，本项目达产达效后，预计可实现年均营业收入 2,537,537 万元，年均利润总额 915,157 万元。

2、恒力石化（大连）新材料科技有限公司年产 260 万吨高性能聚酯工程

总投资人民币 400,136 万元，建设地点位于恒力（大连长兴岛）产业园，建设期 18 个月。根据可行性研究报告，本项目达产达效后，预计可实现年均营业收入 1,661,396 万元，年均利润总额 99,054 万元。

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

详见本报告附注

(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：亿元

主要子公司名称	持股比例	主要业务	注册资本	总资产	净资产	净利润
恒力炼化	100	制造业	175.96	1276.08	381.09	61.70
恒力石化（大连）	100	制造业	58.90	360.67	121.84	5.53
恒力化纤	100	制造业	22.08	381.67	60.87	3.32
恒力化工	100	制造业	45.75	287.20	72.67	3.72
康辉新材料	100	制造业	16.78	113.72	61.39	2.13

注：江苏恒力化纤股份有限公司包含其子公司江苏恒科新材料有限公司、南通腾安物流有限公司、江苏轩达高分子材料有限公司、江苏德力化纤有限公司、宿迁德亚新材料有限公司、恒力期货有限公司、恒力恒新工贸（上海）有限公司、苏州苏盛热电有限公司、苏州丙霖贸易有限公司、四川恒力新材料有限公司、恒力新材料（宿迁）有限公司、苏州恒力化学新材料有限公司。

恒力石化（大连）有限公司包含其子公司恒力海运（大连）有限公司、Hengli Petrochemical Co., Limited、深圳市港晖贸易有限公司。

恒力石化（大连）炼化有限公司包含其子公司 Hengli Petrochemical International Pte. Ltd.、Hengli Oilchem Pte. Ltd.、Hengli Shipping International Pte. Ltd.、恒力能源(海

南)有限公司、恒力油化(海南)有限公司、苏州恒力化工进出口有限公司、深圳市申钢贸易有限公司、恒力炼化产品销售(大连)有限公司、恒力航油有限公司、恒力油化(苏州)有限公司、恒力能源(苏州)有限公司、恒力能源(江苏)有限公司、恒力物流(大连)有限公司、苏州恒力化学高分子有限公司。

恒力石化(大连)化工有限公司包含其子公司恒力石化(大连)新材料科技有限公司、恒力石化公用工程(大连)有限公司。

(七) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

2022年6月30日,与本公司相关但未纳入本财务报表范围的结构化主体主要从事资产管理业务,对客户资产进行经营运作,为客户提供证券、期货及其它金融产品的投资管理服务,这类结构化主体在2022年6月30日的资产总额为10,620.04万元。

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观经济波动风险

公司业务领域涉及的产品与国计民生密切相关,行业发展与国民经济景气程度联动性较高。我国国民经济、出口政策、消费需求等宏观环境的变化,一定程度上影响着行业开工率、产品价格、盈利能力等。公司密切关注宏观经济形势及市场动态,及时做出预判,调整经营策略,最大限度降低宏观经济波动带来的风险。

2、原材料价格波动的风险

公司的生产经营受上游原料特别是原油和煤炭的价格变化的影响较大,如果公司的库存和采购管理、下游产品市场的价格调整不能有效降低或消化原材料价格波动的影响,将可能对公司的经营生产及业绩产生不利影响。公司将持续关注原材料的市场变化,持续开展动态分析和研判,选择合适的采购时机,控制原料采购价格的波动幅度,有效控制采购成本;加强市场营销管理,降低原材料波动给公司带来的不利影响。

3、汇率风险

若人民币持续大幅波动,将对公司汇兑损益、外币计价出口产品价格、原料价格等经营性因素产生较大不确定性影响。公司灵活采用远期外汇合约等方式建立并完善汇率对冲机制,降低外币收付款金额,从而减少因汇率变动对公司盈利能力产生影响。

4、环保和安全风险

实现高标准的安全生产与环保运行是企业的生命线、效益线和风景线。环保和安全问题仍是企业风险管控的重中之重。一直以来,公司坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的方针,强化本质安全管理,全面落实企业安全主体责任,深化安全标准化和HSE体系管理工作,不断提升

安全生产科技创新与风险管控能力。规范事故应急管理工作，建立应急管理体系，预防和减少突发事件的风险，提高应对突发事件的能力。随着环保意识的增强及政府环保要求趋严，公司积极将绿色低碳生产融入企业发展，加大环保投入，以满足今后可能日趋严格的环保法律、法规和规定的要求。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 1 月 18 日	http://www.sse.com.cn/	2022 年 1 月 19 日	详见《恒力石化 2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-008）
2022 年第二次临时股东大会	2022 年 2 月 11 日	http://www.sse.com.cn/	2022 年 2 月 12 日	详见《恒力石化 2022 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-015）
2022 年第三次临时股东大会	2022 年 3 月 22 日	http://www.sse.com.cn/	2022 年 3 月 23 日	详见《恒力石化 2022 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-033）
2021 年年度股东大会	2022 年 4 月 27 日	http://www.sse.com.cn/	2022 年 4 月 28 日	详见《恒力石化 2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-054）

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开 4 次股东大会，其中年度股东大会 1 次，临时股东大会 3 次。股东大会的召集、召开程序符合法律、行政法规、《上市公司股东大会规则》和《公司章程》的规定；出席会议人员及会议召集人资格合法有效；股东大会的表决程序、表决结果合法有效。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
范红卫	董事长、总经理	选举
李峰	董事、副总经理、董事会秘书	选举
柳敦雷	董事、副总经理	选举
龚滔	董事	选举
刘俊	独立董事	选举
薛文良	独立董事	选举
邬永东	独立董事	选举
康云秋	监事会主席	选举
沈国华	监事	选举
汤方明	职工监事	选举
刘雪芬	副总经理兼财务总监	聘任
刘千涵	副总经理	聘任
李力	独立董事	离任
傅元略	独立董事	离任
程隆棣	独立董事	离任
王卫明	监事会主席	离任

徐寅飞	监事	离任
莫游建	职工监事	离任
刘建	副总经理	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

公司 2021 年年度股东大会审议通过《关于选举第九届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于选举第九届董事会独立董事候选人的议案》及《关于选举第九届监事会监事候选人的议案》，选举范红卫、李峰、柳敦雷、龚滔、刘俊、薛文良、邬永东为公司董事，选举康云秋、沈国华为公司监事。公司职工代表大会选举汤方明为公司职工代表监事。

公司第九届董事会第一次会议审议通过相关议案，聘任范红卫为公司总经理，聘任李峰为公司副总经理兼董事会秘书，聘任刘雪芬为公司副总经理兼财务总监，聘任柳敦雷、刘千涵为公司副总经理。

相关内容详见公司分别于 2022 年 4 月 7 日、2022 年 4 月 28 日在指定信息披露媒体刊登的《恒力石化关于选举职工代表监事的公告》（公告编号：2022-047）、《恒力石化 2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-054）、《恒力石化第九届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：2022-055）。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司第四期员工持股计划出售完毕并终止	详见公司于 2022 年 1 月 18 日在上交所网站披露的《恒力石化关于第四期员工持股计划股票出售完毕暨终止的公告》（公告编号：2022-006）
公司第六期员工持股计划草案	详见公司于 2022 年 3 月 4 日在上交所网站披露的《恒力石化第六期员工持股计划（草案）》等相关公告
公司第六期员工持股计划完成股票购买	详见公司于 2022 年 5 月 12 日在上交所网站披露的《恒力石化关于第六期员工持股计划完成股票购买的公告》（公告编号：2022-065）

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

公司高度重视环境保护工作，严格贯彻及落实《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国清洁生产法》及《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等相关法律法规。公司所属重点排污单位及其重要子公司主要有恒力化纤、苏盛热电、德力化纤、恒科新材料、康辉新材料、恒力石化（大连）、恒力炼化和恒力化工。

报告期内，由各排污单位对环境进行自行监测，同时聘请专业的第三方对各类污染物因子进行检测，检测结果显示各类污染物排放浓度均符合国家、地方污染物排放标准或者相关接管标准。污染物排放总量满足排污许可证总量要求。（部分重点排污单位存在由于新老排污许可证切换导致核定的全年排污总量、排放计算方式等发生变化的情况）。

具体排污信息如下：

1、恒力化纤

报告期内，恒力化纤委托苏州昌禾环境检测有限公司、苏州市盛泽环境监测有限公司，对各类污染物因子进行检测，检测结果显示各类污染物排放浓度均符合国家、地方污染物排放标准或者相关接管标准，污染物排放总量满足排污许可证总量要求。

公司或子公司名称	污染物类型	主要污染物及特征污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	排放总量（吨/半年）	核定的排放总量（吨/年）	执行的污染物排放标准	超标排放情况
恒力化纤	废水	废水量	间接排放	1	厂区内	/	25166	/	GB31572-2015 合成树脂工业污染物排放标准、吴江市盛泽水处理发展有限公司接管标准	无
		化学需氧量				18.33mg/L	0.4613	8.623		
		氨氮				1.28mg/L	0.0322	0.675		
		总磷				0.09mg/L	0.0023	0.0684		
		总氮				9.95mg/L	0.2504	5.748		
	废气	二氧化硫	直接排放	3		7.55mg/m ³	4.9205	152.25	GB13271-2014 锅炉大气污染物排放标准	
		氮氧化物				51.20mg/m ³	33.3616	201.13		
		颗粒物				2.74mg/m ³	1.7830	30.16		
		VOCs		2		0.52mg/m ³	0.3144	1.9008	DB32/4041-2021 江苏省大气污染物综合排放标准	

2、苏盛热电

报告期内，苏盛热电按照环境管理规定和技术规范的要求规范安装锅炉废气在线自行监测设备，并采用手工监测、自动监测相结合的技术手段。烟气在线监测设备及系统委托苏州政和化工环保有限公司进行维护运行。厂界噪声、厂界无组织废气监测，烟气手工季度监测，工业废水、脱硫废水日常监测委托苏州市盛泽环境监测有限公司监测。对各类污染物因子进行检测，检测结果显示各类污染物排放浓度均符合国家、地方污染物排放标准或者相关接管标准。污染物排放总量满足排污许可证总量要求。

公司或子公司名称	污染物类型	主要污染物及特征污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	排放总量(吨/半年)	核定的排放总量(吨/年)	执行的污染物排放标准	超标排放情况
苏盛热电	废水	废水量	连续排放	1	厂区内	/	8087	48870	GB8978-1996污水综合排放标准、GB/T31962-2015污水排入城镇下水道水质标准	无
		二氧化硫		2		6.31mg/m ³	14.765	217.1685	DB32/4148-2021 燃煤电厂大气污染物排放标准	
	氮氧化物	32.24mg/m ³		72.069		434.337	DB32/4148-2021 燃煤电厂大气污染物排放标准			
	烟尘	1.8mg/m ³		4.101		86.212	DB32/4148-2021 燃煤电厂大气污染物排放标准			

3、德力化纤

报告期内，德力化纤委托江苏泰斯特专业检测有限公司，对各类污染物因子进行检测，检测结果显示各类污染物排放浓度均符合国家、地方污染物排放标准或者相关接管标准，污染物排放总量满足排污许可证总量要求。

公司或子公司名称	污染物类型	主要污染物及特征污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	排放总量(吨/半年)	核定的排放总量(吨/年)	执行的污染物排放标准	超标排放情况
德力化纤	废水	废水量	连续排放	1	厂区内	/	40759	105160	GB31572-2015 合成树脂工业污染物排放标准	无
		化学需氧量				/	1.137033	42.06		
		氨氮				/	0.005702	0.601		
		总磷				/	0.039686	0.1098		
		总氮				6.39mg/L	0.266106	0.5972		
	废气	二氧化硫		1		9.976mg/m ³	1.008	39.2	GB13271-2014 锅炉大气污染物排放标准	
		氮氧化物		1		131.757mg/m ³	12.35	33.75		
		颗粒物		1		2.358mg/m ³	0.229	6.75		
		VOCs		11		4.75mg/m ³	0.285086	1.92		

4、康辉新材料

报告期内，康辉新材料委托大连博源检测评价中心有限公司，对各类污染物因子进行检测，检测结果显示各类污染物排放浓度均符合国家、地方污染物排放标准或者相关接管标准，污染物排放总量满足排污许可证总量要求。

公司或子公司名称	污染物类型	主要污染物及特征污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	排放总量(吨/半年)	核定的排放总量(吨/年)	执行的污染物排放标准	超标排放情况
康辉新材料	废水	废水量	连续排放	1	厂区南侧围墙	/	212186	714325.44	/	无
		化学需氧量				15.751mg/L	3.266	28.808	DB21-1627-2008 辽宁省污水综合排放标准中表2标准	
		氨氮				0.177mg/L	0.036	2.9109	DB21-1627-2008 辽宁省污水综合排放标准中表2标准	
	废气	二氧化硫		1	厂区中央烟囱	3.255mg/m ³	1.124	20.23	GB31572-2015 合成树脂工业污染物排放标准	
		氮氧化物				29.479mg/m ³	10.287	89.71	GB31572-2015 合成树脂工业污染物排放标准	
		颗粒物				2.360mg/m ³	0.814	50.59	GB13271-2014 锅炉大气污染物排放标准	

5、恒科新材料

报告期内，恒科新材料委托苏州市华测检测技术有限公司，对各类污染物因子进行检测，检测结果显示各类污染物排放浓度均符合国家、地方污染物排放标准或者相关接管标准。污染物排放总量满足排污许可证总量要求。

公司或子公司名称	污染物类型	主要污染物及特征污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	排放总量(吨/半年)	核定的排放总量(吨/年)	执行的污染物排放标准	超标排放情况
恒科新材料	废水	废水量	间接排放	1	厂区内	/	485786	/	GB8978-1996 污水综合排放标准	无
		化学需氧量				12.66mg/L	8.83107	381.95		
		氨氮				0.13mg/L	0.19542	6.05		
		总磷				0.063mg/L	0.0275	0.92		

废气	总氮			10.1mg/L	4.64323	6.05	GB13271-2014 锅炉大气污染物排放标准
	二氧化硫	处理后排放	1	0.51mg/m ³	3.70572	279.51	
	氮氧化物			0.55mg/m ³	3.94281	349.39	
	烟尘			3.45mg/m ³	2.80213	52.41	

6、恒力炼化

报告期内，恒力炼化委托大连华信理化检测中心有限公司，对各类污染物因子进行检测，检测结果显示各类污染物排放浓度均符合国家、地方污染物排放标准或者相关标准。污染物排放量满足排污许可证总量要求。

公司或子公司名称	污染物类型	主要污染物及特征污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	排放总量(吨/半年)	核定的排放总量(吨/年)	执行的污染物排放标准	超标排放情况
恒力炼化	废水	废水量	连续排放	1	DW001排放口	/	1233131	/	/	无
		化学需氧量		1		19.65mg/L	23.60	249.23	DB21/1627-2008 污水综合排放标准	
		氨氮		1		0.28mg/L	0.36	19.86	GB31570-2015 石油炼制工业污染物排放标准	
		总磷		1		0.22mg/L	0.26	/	GB31570-2015 石油炼制工业污染物排放标准	
		总氮		1		7.90mg/L	9.65	70.9	DB21/1627-2008 污水综合排放标准	
	废气	二氧化硫	有组织排放	16	/	16.94mg/m ³	512.19	2121.7	GB31570-2015 石油炼制工业污染物排放标准	
		氮氧化物		15		29.70mg/m ³	903.78	5064.92	GB31570-2015 石油炼制工业污染物排放标准	
		烟尘		15		0.89mg/m ³	33.5	965.78	GB31570-2015 石油炼制工业污染物排放标准	
		非甲烷总烃		/		/	1160.95	3274.58	/	

7、恒力化工

报告期内，恒力化工委托大连海友鑫检测技术有限公司，对各类污染物因子进行检测，检测结果显示各类污染物排放浓度均符合国家、地方污染物排放标准或者相关标准。污染物排放总量满足排污许可证总量要求。

公司或子公司名称	污染物类型	主要污染物及特征污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	排放总量(吨/半年)	核定的排放总量(吨/年)	执行的污染物排放标准	超标排放情况
恒力化工	废水	废水量	连续排放	1	DW001排放口	/	919407.34	/	/	无
		化学需氧量		1		14.65mg/L	13.45	204.3	DB21/1627-2008污水综合排放标准	
		氨氮		1		0.05mg/L	0.03	32.7	GB31571-2015石油化学工业污染物排放标准	
		总磷		1		0.11mg/L	0.09	/	DB21/1627-2008污水综合排放标准	
		总氮		1		8.14mg/L	6.74	61.3	DB21/1627-2008污水综合排放标准	
	废气	二氧化硫	有组织排放	5	/	3.30mg/m ³	18.35	116.5	GB31571-2015石油化学工业污染物排放标准	
		氮氧化物		5		42.47mg/m ³	249.55	974.4	GB31571-2015石油化学工业污染物排放标准	
		烟尘		5		2.32mg/m ³	5.07	149	GB31571-2015石油化学工业污染物排放标准	
		非甲烷总烃		4		8.31mg/m ³	22.13	745.6	/	

8、恒力石化（大连）

报告期内，恒力石化（大连）委托大连海友鑫检测技术有限公司，对各类污染物因子进行检测，检测结果显示各类污染物排放浓度均符合国家、地方污染物排放标准或者相关标准。污染物排放总量满足排污许可证总量要求。

公司或子公司名称	污染物类型	主要污染物及特征污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	排放总量(吨/半年)	核定的排放总量(吨/年)	执行的污染物排放标准	超标排放情况
恒力石化(大连)	废水	废水量	连续排放	1	DW004 排放口	/	5740233.51	/	/	无
		化学需氧量		1		30.75mg/L	157.71	559	DB21/1627-2008 污水综合排放标准	
		氨氮		1		0.16mg/L	0.46	111.8	DB21/1627-2008 污水综合排放标准	
		总磷		1		0.20mg/L	1.15	/	DB21/1627-2008 污水综合排放标准	
		总氮		1		9.10mg/L	51.84	239.81	DB21/1627-2008 污水综合排放标准	
	废气	二氧化硫	有组织排放	2	/	15.18mg/m ³	93.91	477.44	GB31571-2015 石油化学工业污染物排放标准	
		氮氧化物		2		23.63mg/m ³	144.99	682.06	GB31571-2015 石油化学工业污染物排放标准	
		烟尘		2		0.93mg/m ³	5.68	319.52	GB31571-2015 石油化学工业污染物排放标准	
		非甲烷总烃		/		/	34.97	914.05	/	

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

报告期内，上述各排污单位均按照建设项目环境影响评价要求，建设了污染物治理设施，目前各污染防治设施运行正常，日常注重设备设施的维护与保养，保证污染物治理设施高效稳定，达标排放。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

报告期内，公司建设工程已由资质单位编制了建设项目环境影响评价报告书（报告表）或环境影响批复，并通过了相应环保部门的审批，建设项目执行环保“三同时”制度。已建成项目及配套辅助设施已通过了环保部门的竣工验收，生产项目已取得相应的环保行政许可。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司	预案名称	备案单位	备案编号
恒力化纤	《江苏恒力化纤股份有限公司突发环境事件应急预案》	苏州市吴江生态环境局	320509-2022-042-M
德力化纤	《江苏德力化纤有限公司突发环境事件应急预案》	宿迁市宿城生态环境局	321302-2021-006-L
苏盛热电	《苏州苏盛热电有限公司突发环境事件应急预案》	苏州市吴江生态环境局	320509-2020-043-M
康辉新材料	《康辉新材料科技有限公司突发环境事件应急预案》	仙人岛经济开发区管委会环境保护局	210881-2021-037-M
恒科新材料	《江苏恒科新材料有限公司突发环境事件风险应急预案》	南通市通州生态环境局	320682-2020-057-M
恒力炼化	《恒力石化（大连）炼化有限公司突发环境事件应急预案》	大连市瓦房店（长兴岛经济区）生态环境分局	210281-2021-052-H
恒力石化（大连）	《恒力石化（大连）有限公司突发环境事件应急预案》	大连市瓦房店（长兴岛经济区）生态环境分局	210263-2020-001-H
恒力化工	《恒力石化（大连）化工有限公司突发环境事件应急预案》	大连市瓦房店（长兴岛经济区）生态环境分局	210263-2019-011-H

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司下属各重点排污单位按照国家自行监测相关规范标准及环境管理体系要求，制订了环境监测方案，并在申请排污许可的同时向辖区环境监管部门备案。公司定期组织公司环境监测站对各车间排污口各项污染物进行检测，公司不具备检测能力的项目委托具备环境监测资质的第三方机构对相应的废水、废气等特殊污染物进行排放检测。公司安排专人对各污染物指标进行检查、汇总，同时对数据进行分析，及时反馈到相关部门作为工艺参数调整的依据，确保达标排放。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

公司重视环境保护工作，严格贯彻落实《中华人民共和国环境保护法》，能遵守国家和属地的环保法律法规要求、行业技术规范、政府管理规定，积极落实日常环保管理工作。公司下属非生产单位对环境的影响较小，对能源、资源的消耗和排放主要集中在日常运营办公等行为，公司其他所属企业积极承担企业环保主体责任，严格遵守各项环保政策，有效落实环保措施。

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

恒力化工对乙烯装置对系统内高压减低压蒸汽增设发电机组，运行后每小时发电量 2920KWh，减少二氧化碳排放约 15593 吨/年。

恒力石化对于当无法因负载的波动而有效的调节电动机转速，选用变频器控制模式采用标量控制的方式节省电耗。预计每年减少电耗 18088.261MWH, 减少二氧化碳排放 10509 吨/年。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2022 年度日常性关联交易预计	详见公司于 2022 年 4 月 7 日在上交所网站披露的《恒力石化关于 2022 年度日常性关联交易预计情况的公告》（公告编号：2022-038）

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
下属公司江苏轩达高分子材料有限公司购买南通广振纺织智能科技有限公司拥有的位于南通市通州区五接镇的房屋建筑物、在建工程、工程物资及 3 宗工业用地土地使用权等资产。	详见公司于 2022 年 1 月 1 日在上交所网站披露的《恒力石化关于下属公司购买资产暨关联交易的公告》（公告编号：2022-002）
公司购买恒力地产（大连）有限公司持有的位于大连市东港商务区维多利亚广场 B 楼公寓以及车位等相关资产。	详见公司于 2022 年 6 月 3 日在上交所网站披露的《恒力石化关于购买资产暨关联交易的公告》（公告编号：2022-071）

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

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	
无																
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）																0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）																0
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																2,261.87
报告期末对子公司担保余额合计（B）																1,663.77
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）																
担保总额（A+B）																1,663.77
担保总额占公司净资产的比例（%）																281.63
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）																171.87
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）																1,305.01
上述三项担保金额合计（C+D+E）																1,476.88
未到期担保可能承担连带清偿责任说明																
担保情况说明							报告期内，公司对外担保均为公司及子（孙）公司之间相互提供的担保。									

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	106,780
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、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售 条件 股份 数量	质押、标记或冻结情 况		股东性质
					股份 状态	数量	
恒能投资 (大连) 有限公司	0	1,498,478,926	21.29	0	无	0	境内非国有 法人
恒力集团 有限公司	0	1,398,172,342	19.86	0	质押	236,000,000	境内非国有 法人
范红卫	-94,611,800	791,494,169	11.24	0	无	0	境内自然人

德诚利国际集团有限公司	0	732,711,668	10.41	0	无	0	境外法人
恒力集团—西南证券—21恒力E1担保及信托财产专户	0	702,440,000	9.98	0	无	0	其他
香港中央结算有限公司	-8,451,117	110,199,454	1.57	0	无	0	其他
玄元私募基金投资管理(广东)有限公司—玄元元宝16号私募证券投资基金	83,666,983	83,666,983	1.19	0	无	0	其他
玄元私募基金投资管理(广东)有限公司—玄元元宝15号私募证券投资基金	75,124,294	75,124,294	1.07	0	无	0	其他
玄元私募基金投资管理(广东)有限公司—玄元元宝17号私募证券投资基金	67,163,623	67,163,623	0.95	0	无	0	其他
玄元私募基金投资管理(广东)有限公司—玄元元宝18号私募证券投资基金	65,649,484	65,649,484	0.93	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称				股份种类及数量			

	持有无限售条件流通股的数量	种类	数量
恒能投资（大连）有限公司	1,498,478,926	人民币普通股	1,498,478,926
恒力集团有限公司	1,398,172,342	人民币普通股	1,398,172,342
范红卫	791,494,169	人民币普通股	791,494,169
德诚利国际集团有限公司	732,711,668	人民币普通股	732,711,668
恒力集团—西南证券—21恒力E1担保及信托财产专户	702,440,000	人民币普通股	702,440,000
香港中央结算有限公司	110,199,454	人民币普通股	110,199,454
玄元私募基金投资管理（广东）有限公司—玄元元宝16号私募证券投资基金	83,666,983	人民币普通股	83,666,983
玄元私募基金投资管理（广东）有限公司—玄元元宝15号私募证券投资基金	75,124,294	人民币普通股	75,124,294
玄元私募基金投资管理（广东）有限公司—玄元元宝17号私募证券投资基金	67,163,623	人民币普通股	67,163,623
玄元私募基金投资管理（广东）有限公司—玄元元宝18号私募证券投资基金	65,649,484	人民币普通股	65,649,484
前十名股东中回购专户情况说明	截至本报告期末，前十名股东中无公司回购专户。		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	公司控股股东恒力集团在非公开发行可交换公司债券时，通过受托管理人设立了担保及信托专户，以其合法拥有的恒力石化部分A股股票作为担保及信托财产。该专户以西南证券股份有限公司名义持有，并以“恒力集团—西南证券—21恒力E1担保及信托财产专户”为证券持有人登记在公司证券持有人名册上。在行使表决权时，西南证券股份有限公司将在不损害该可交换债券持有人的利益的情况下，根据恒力集团的意见办理。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	恒力集团、恒能投资、范红卫和德诚利互为一致行动人；其他股东之间的关联关系未知。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	报告期内，公司无优先股股东。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 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、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
范红卫	董事	886,105,969	791,494,169	-94,611,800	公司控股股东恒力集团及其关联附属企业之员工成立信托计划，于2022年5月11日通过大宗交易方式受让范红卫持有的公司股份94,611,800股

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

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

(一) 企业债券

□适用 √不适用

(二) 公司债券

□适用 √不适用

(三) 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：亿元 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	投资者适当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
恒力石化股份有限公司2022年度第一期短期融资券	22恒力石化CP001	042280254	2022年5月31日	2022年6月1日	2023年6月1日	10	3.03	到期一次还本付息	中国银行间市场			否
恒力石化股份有限公司2022年度第二期短	22恒力石化CP002	042280341	2022年7月22日	2022年7月25日	2023年7月25日	10	3.18	到期一次还本付息	中国银行间市场			否

期融 资券														
----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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

无

2. 发行人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其影响

适用 不适用

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

(四) 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

(五) 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	0.68	0.67	1.49	
速动比率	0.27	0.24	12.50	
资产负债率(%)	74.96	72.75	增加 2.21 个 百分点	
	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	7,416,843,321.12	8,266,136,381.56	-10.27	
EBITDA 全部债务比	0.1035	0.1213	-14.67	

利息保障倍数	4.57	4.91	-6.92	
现金利息保障倍数	6.38	6.64	-3.92	
EBITDA 利息保障倍数	6.21	6.53	-4.90	
贷款偿还率 (%)	100	100	0.00	
利息偿付率 (%)	100	100	0.00	

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：恒力石化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		25,578,028,440.34	15,986,052,894.48
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		923,420,358.92	814,371,626.26
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		1,056,880,427.77	2,643,843,371.51
应收款项融资		2,519,720,318.97	3,419,957,708.03
预付款项		4,822,585,366.90	2,636,915,914.02
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		2,262,617,692.49	851,677,558.80
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		39,538,519,567.60	33,553,002,801.39
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,602,521,478.26	5,274,219,295.85
流动资产合计		81,304,293,651.25	65,180,041,170.34
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		199,800,000.00	199,800,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		127,747,029.97	170,531,320.40
固定资产		121,286,671,946.67	122,731,048,012.02
在建工程		17,399,738,395.19	7,782,853,597.20
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		80,257,238.15	99,832,568.84
无形资产		8,124,048,375.72	7,341,732,386.19
开发支出			
商誉		77,323,123.69	77,323,123.69
长期待摊费用		2,211,702,206.12	2,621,643,788.93
递延所得税资产		240,159,519.54	188,827,083.44
其他非流动资产		4,853,383,800.58	3,902,592,546.65
非流动资产合计		154,600,831,635.63	145,116,184,427.36
资产总计		235,905,125,286.88	210,296,225,597.70
流动负债：			
短期借款		68,255,269,242.27	55,590,693,332.04
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		982,449,300.40	296,817,004.51
衍生金融负债			
应付票据		12,817,247,483.15	16,050,294,580.41
应付账款		16,317,850,684.14	10,689,214,747.52
预收款项			
合同负债		8,156,843,134.51	6,126,546,843.89
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		394,217,699.51	483,000,867.62
应交税费		1,896,128,770.23	1,276,893,624.38
其他应付款		1,089,645,826.89	439,952,644.33
其中：应付利息			
应付股利			4,882,110.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		7,101,360,520.44	5,423,226,970.81
其他流动负债		2,436,568,195.19	1,399,269,151.61
流动负债合计		119,447,580,856.73	97,775,909,767.12
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		53,374,551,329.72	52,122,314,344.25
应付债券		1,001,660,220.12	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		47,203,144.77	62,777,270.39
长期应付款		5,850,000.00	21,899,253.29
长期应付职工薪酬			
预计负债			13,000,000.00
递延收益		2,950,300,964.94	2,998,678,284.64
递延所得税负债		1,260,887.50	927,466.51
其他非流动负债			
非流动负债合计		57,380,826,547.05	55,219,596,619.08

负债合计		176,828,407,403.78	152,995,506,386.20
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		7,039,099,786.00	7,039,099,786.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		18,648,318,495.55	18,455,844,491.64
减：库存股			228,626,593.18
其他综合收益		-136,706,214.35	-150,616,377.30
专项储备		579,330,566.84	139,116,306.31
盈余公积		858,111,239.40	858,111,239.40
一般风险准备			
未分配利润		32,035,121,746.39	31,118,454,108.29
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		59,023,275,619.83	57,231,382,961.16
少数股东权益		53,442,263.27	69,336,250.34
所有者权益（或股东权益）合计		59,076,717,883.10	57,300,719,211.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计		235,905,125,286.88	210,296,225,597.70

公司负责人：范红卫

主管会计工作负责人：刘雪芬

会计机构负责人：郑敏遐

母公司资产负债表

2022年6月30日

编制单位：恒力石化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		21,926,321.48	54,180,520.50
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		3,195,141.53	151,294.55
其他应收款		1,993,784.17	1,203,854,808.69
其中：应收利息			
应收股利			1,200,000,000.00
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		77,447,342.70	38,321,150.31
流动资产合计		104,562,589.88	1,296,507,774.05
非流动资产：			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		44,317,275,704.93	43,317,275,704.93
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			39,171,412.60
固定资产		2,722,053,172.05	1,544,172,730.17
在建工程			744,990.30
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		1,875,057.00	
非流动资产合计		47,041,203,933.98	44,901,364,838.00
资产总计		47,145,766,523.86	46,197,872,612.05
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		17,111,366.32	
应付账款		321,358,480.00	460,000.00
预收款项			
合同负债		275,393,889.34	275,393,889.34
应付职工薪酬		276,845.54	2,100,000.00
应交税费		1,253,396.87	5,101,190.67
其他应付款		11,937,733,995.19	5,552,789,186.72
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		35,801,205.61	35,801,205.61
流动负债合计		12,588,929,178.87	5,871,645,472.34
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		1,001,660,220.12	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		1,001,660,220.12	
负债合计		13,590,589,398.99	5,871,645,472.34
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		7,039,099,786.00	7,039,099,786.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		24,143,266,180.53	23,989,306,711.37
减：库存股			228,626,593.18
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,092,463,830.38	2,092,463,830.38
未分配利润		280,347,327.96	7,433,983,405.14
所有者权益（或股东权益）合计		33,555,177,124.87	40,326,227,139.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计		47,145,766,523.86	46,197,872,612.05

公司负责人：范红卫

主管会计工作负责人：刘雪芬

会计机构负责人：郑敏遐

合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		119,174,705,642.98	104,574,477,968.28
其中：营业收入		119,155,280,600.55	104,574,477,968.28
利息收入		10,643,994.15	
已赚保费			
手续费及佣金收入		8,781,048.28	
二、营业总成本		109,016,041,804.47	93,870,777,498.52
其中：营业成本		102,384,518,254.89	88,606,157,035.69
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		1,807,274,923.77	942,830,057.89
销售费用		190,550,718.86	112,155,781.37
管理费用		984,669,621.26	929,877,003.94
研发费用		588,573,030.93	423,005,210.99
财务费用		3,060,455,254.76	2,856,752,408.64
其中：利息费用		2,719,414,929.70	2,712,601,519.40
利息收入		133,753,926.03	58,911,453.98
加：其他收益		493,932,587.29	255,643,642.92

投资收益（损失以“-”号填列）		28,668,988.34	-213,968,734.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		177,885,495.21	304,288,424.25
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-77,270,066.63	-25,703,092.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-45,646,063.54	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		6,921,344.09	-39,515.06
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,743,156,123.27	11,023,921,194.01
加：营业外收入		15,311,806.06	7,811,806.27
减：营业外支出		5,978,557.68	6,472,626.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,752,489,371.65	11,025,260,374.14
减：所得税费用		2,725,254,138.74	2,385,409,708.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,027,235,232.91	8,639,850,666.03
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		8,027,235,232.91	8,639,850,666.03
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）		8,026,158,421.96	8,642,207,124.21
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,076,810.95	-2,356,458.18
六、其他综合收益的税后净额		16,667,698.68	-74,444,688.15
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		13,910,162.95	-73,977,391.30
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			

(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		13,910,162.95	-73,977,391.30
(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		47,664,201.75	-89,024,986.83
(6) 外币财务报表折算差额		-33,754,038.80	15,047,595.53
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		2,757,535.73	-467,296.85
七、综合收益总额		8,043,902,931.59	8,565,405,977.88
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		8,040,068,584.91	8,568,229,732.91
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		3,834,346.68	-2,823,755.03
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.14	1.23
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.14	1.23

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

公司负责人：范红卫

主管会计工作负责人：刘雪芬

会计机构负责人：郑敏遐

母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入			530,229,675.19
减：营业成本			530,229,675.11
税金及附加		7,584,374.46	4,997,083.21
销售费用			
管理费用		35,263,106.58	60,324,479.74
研发费用			
财务费用		3,546,670.78	39,827,355.22
其中：利息费用		4,212,366.35	37,047,554.95
利息收入		673,044.35	199,390.78
加：其他收益		1,787,238.79	1,248,904.41
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		461,619.71	229,817.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-44,145,293.32	-103,670,195.73
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-44,145,293.32	-103,670,195.73
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-44,145,293.32	-103,670,195.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-44,145,293.32	-103,670,195.73
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-44,145,293.32	-103,670,195.73

七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：范红卫

主管会计工作负责人：刘雪芬

会计机构负责人：郑敏遐

合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
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		136,597,508,939.63	121,336,796,594.74
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		20,962,687.57	6,775,715.53
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,493,071,848.79	377,285,547.43
收到其他与经营活动有关的现金		5,196,488,535.27	4,680,550,279.24
经营活动现金流入小计		143,308,032,011.26	126,401,408,136.94
购买商品、接受劳务支付的现金		115,348,712,101.98	97,329,857,577.48
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		2,204,770,100.43	1,791,442,952.25
支付的各项税费		4,814,093,951.71	4,850,929,047.89
支付其他与经营活动有关的现金		4,305,092,916.22	6,249,086,242.03

经营活动现金流出小计		126,672,669,070.34	110,221,315,819.65
经营活动产生的现金流量净额		16,635,362,940.92	16,180,092,317.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		288,831,942.21	1,487,381,281.74
取得投资收益收到的现金		27,491.73	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		42,450,681.99	22,511,819.35
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		379,533,563.10	52,697,368.27
投资活动现金流入小计		710,843,679.03	1,562,590,469.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,566,844,953.32	6,131,235,998.99
投资支付的现金		368,558,163.60	409,610,909.09
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		2,700,303,309.59	758,138,087.78
投资活动现金流出小计		15,635,706,426.51	7,298,984,995.86
投资活动产生的现金流量净额		-14,924,862,747.48	-5,736,394,526.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			350,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		56,657,701,192.38	37,359,186,600.89
发行债券收到的现金		999,135,220.12	
收到其他与筹资活动有关的现金		5,626,454,051.64	9,178,551,971.75
筹资活动现金流入小计		63,283,290,464.14	46,887,738,572.64
偿还债务支付的现金		41,047,592,634.02	45,649,179,138.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,023,433,200.23	7,674,059,813.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		7,160,565,813.11	2,266,232,032.93
筹资活动现金流出小计		58,231,591,647.36	55,589,470,984.44
筹资活动产生的现金流量净额		5,051,698,816.78	-8,701,732,411.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		26,332,039.73	-244,791,212.05
五、现金及现金等价物净增加额		6,788,531,049.95	1,497,174,166.94
加：期初现金及现金等价物余额		9,589,548,876.75	11,494,116,327.37

六、期末现金及现金等价物余额		16,378,079,926.70	12,991,290,494.31
----------------	--	-------------------	-------------------

公司负责人：范红卫

主管会计工作负责人：刘雪芬

会计机构负责人：郑敏遐

母公司现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
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			599,164,314.00
收到的税费返还		17,909,612.89	
收到其他与经营活动有关的现金		6,683,725,955.68	999,488,574.88
经营活动现金流入小计		6,701,635,568.57	1,598,652,888.88
购买商品、接受劳务支付的现金			125,702,398.24
支付给职工及为职工支付的现金		6,516,614.33	5,731,291.49
支付的各项税费		9,558,512.58	124,647,363.60
支付其他与经营活动有关的现金		305,971,339.92	540,140,214.92
经营活动现金流出小计		322,046,466.83	796,221,268.25
经营活动产生的现金流量净额		6,379,589,101.74	802,431,620.63
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		1,200,000,000.00	4,829,955,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		1,200,000,000.00	4,829,955,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		882,386,433.01	666,681,248.56
投资支付的现金		1,000,000,000.00	300,000,000.00
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		1,882,386,433.01	966,681,248.56
投资活动产生的现金流量净额		-682,386,433.01	3,863,273,751.44
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			
发行债券收到的现金		999,135,220.12	
收到其他与筹资活动有关的现金		2,382,825,587.61	733,525,358.55
筹资活动现金流入小计		3,381,960,807.73	733,525,358.55
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,111,178,150.21	5,417,404,427.17
支付其他与筹资活动有关的现金		2,000,239,525.27	
筹资活动现金流出小计		9,111,417,675.48	5,417,404,427.17
筹资活动产生的现金流量净额		-5,729,456,867.75	-4,683,879,068.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-32,254,199.02	-18,173,696.55
加：期初现金及现金等价物余额		54,180,520.50	27,650,112.58
六、期末现金及现金等价物余额		21,926,321.48	9,476,416.03

公司负责人：范红卫

主管会计工作负责人：刘雪芬

会计机构负责人：郑敏遐

合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益 工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
优先 股		永续 债	其他												
一、 上年 期末 余额	7,039,099, 786.00			18,455,844, 491.64	228,626,5 93.18	- 150,616,3 77.30	139,116,3 06.31	858,111,2 39.40		31,118,454, 108.29		57,231,382, 961.16	69,336,2 50.34	57,300,719, 211.50	
加： 会计 政策 变更															
前期 差错 更正															
同一 控制 下企 业合 并															
其他															
二、 本年 期初 余额	7,039,099, 786.00			18,455,844, 491.64	228,626,5 93.18	- 150,616,3 77.30	139,116,3 06.31	858,111,2 39.40		31,118,454, 108.29		57,231,382, 961.16	69,336,2 50.34	57,300,719, 211.50	

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)				192,474,003 .91	- 228,626,5 93.18	13,910,16 2.95	440,214,2 60.53			916,667,638 .10		1,791,892,6 58.67	- 15,893,9 87.07	1,775,998,6 71.60
(一) 综 合 收 益 总 额						13,910,16 2.95				8,026,158,4 21.96		8,040,068,5 84.91	3,834,34 6.68	8,043,902,9 31.59
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本				192,474,003 .91	- 228,626,5 93.18							421,100,597 .09	- 19,728,3 33.75	401,372,263 .34
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股														
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投														

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

5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备						440,214,260.53					440,214,260.53		440,214,260.53
1. 本期提取						499,493,017.29					499,493,017.29		499,493,017.29
2. 本期使用						59,278,756.76					59,278,756.76		59,278,756.76
(六) 其他													
四、本期末余额	7,039,099,786.00			18,648,318,495.55		-136,706,214.35	579,330,566.84	858,111,239.40	32,035,121,746.39		59,023,275,619.83	53,442,263.27	59,076,717,883.10

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般	未分配利润	其他					

		优先股	永续债	其他						风险准备					
一、上年期末余额	7,039,099,786.00				18,350,115,179.65	324,811,781.18	-100,823,962.53	77,581,307.23	743,268,339.04		21,120,648,008.95		46,905,076,877.16	119,314,084.65	47,024,390,961.81
加：会计政策变更											-5,201,038.90		-5,201,038.90		-5,201,038.90
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	7,039,099,786.00				18,350,115,179.65	324,811,781.18	-100,823,962.53	77,581,307.23	743,268,339.04		21,115,446,970.05		46,899,875,838.26	119,314,084.65	47,019,189,922.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					14,436,233.62	-96,185,188.00	-73,977,391.30	-27,449,671.30			3,228,980,439.45		3,238,174,798.47	-2,823,755.03	3,235,351,043.44

(一) 综合收益总额											8,642,207,124.21		8,568,229,732.91		-2,823,755.03		8,565,405,977.88
(二) 所有者投入和减少资本				14,436,233.62		-96,185,188.00								110,621,421.62			110,621,421.62
1. 所有者投入的普通股																	
2. 其他权益工具持有者投入资本																	
3. 股份支付计入所有者权益的金额																	

4. 其他					14,436,233.62	-96,185,188.00						110,621,421.62		110,621,421.62
(三) 利润分配												-5,413,226,684.76		-5,413,226,684.76
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配												-5,413,226,684.76		-5,413,226,684.76
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增														

资本 (或 股本)															
2. 盈余 公积 转增 资本 (或 股本)															
3. 盈余 公积 弥补 亏损															
4. 设定 受益 计划 变动 额结 转留 存收 益															
5. 其他 综合 收益 结转 留存 收益															
6. 其他															

(五) 专项储备							27,449,671.30				27,449,671.30		27,449,671.30
1. 本期提取							46,165,900.95				46,165,900.95		46,165,900.95
2. 本期使用							73,615,572.25				73,615,572.25		73,615,572.25
(六) 其他													
四、本期期末余额	7,039,099,786.00			18,364,551,413.27	228,626,593.18	-174,801,353.83	50,131,635.93	743,268,339.04		24,344,427,409.50	50,138,050,636.73	116,490,329.62	50,254,540,966.35

公司负责人：范红卫

主管会计工作负责人：刘雪芬

会计机构负责人：郑敏遐

母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	7,039,099,786.00				23,989,306,711.37	228,626,593.18			2,092,463,830.38	7,433,983,405.14	40,326,227,139.71
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	7,039,099,786.00				23,989,306,711.37	228,626,593.18			2,092,463,830.38	7,433,983,405.14	40,326,227,139.71

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					153,959,469.16	-					-	-
						228,626,593.18					7,153,636,077.18	6,771,050,014.84
（一）综合收益总额											-	-
											44,145,293.32	44,145,293.32
（二）所有者投入和减少资本					153,959,469.16	-						382,586,062.34
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					153,959,469.16							153,959,469.16
4. 其他						-						228,626,593.18
（三）利润分配											-	-
											7,109,490,783.86	7,109,490,783.86
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配											-	-
											7,109,490,783.86	7,109,490,783.86
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												

(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	7,039,099,786.00				24,143,266,180.53			2,092,463,830.38	280,347,327.96	33,555,177,124.87

项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	7,039,099,786.00				23,794,748,212.70	324,811,781.18			1,270,353,247.78	5,448,214,846.53	37,227,604,311.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	7,039,099,786.00				23,794,748,212.70	324,811,781.18			1,270,353,247.78	5,448,214,846.53	37,227,604,311.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					141,208,005.22	-96,185,188.00				-5,516,896,880.49	-5,279,503,687.27
（一）综合收益总额										-103,670,195.73	-103,670,195.73
（二）所有者投入和减少资本					141,208,005.22	-96,185,188.00					237,393,193.22
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					141,208,005.22	-96,185,188.00					237,393,193.22

(三) 利润分配										-	-
										5,413,226,684.76	5,413,226,684.76
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-	-
										5,413,226,684.76	5,413,226,684.76
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	7,039,099,786.00				23,935,956,217.92	228,626,593.18			1,270,353,247.78	-68,682,033.96	31,948,100,624.56

公司负责人：范红卫

主管会计工作负责人：刘雪芬

会计机构负责人：郑敏遐

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

恒力石化股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身为大连橡胶塑料机械股份有限公司(以下简称“大橡塑”),于2016年5月27日变更为现有名称。公司成立于1999年3月9日,公司股票于2001年8月20日在上海证券交易所挂牌交易,股票代码:600346,现股票简称“恒力石化”。公司法人统一社会信用代码为912102001185762674,公司注册地:辽宁省大连市长兴岛临港工业区长松路298号OSBL项目-工务办公楼,法定代表人:范红卫。公司现有注册资本为人民币7,039,099,786.00元,总股本为7,039,099,786股,每股面值人民币1元。其中:无限售条件的流通股股份A股7,039,099,786股。

经2016年1月27日中国证券监督管理委员会《关于核准大连橡胶塑料机械股份有限公司重大资产重组及向恒力集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2016]187号)文件核准,公司实施重大资产重组:(1)大橡塑原控股股东大连市国有资产投资经营集团有限公司(以下简称“大连国投集团”)以5.8435元/股的价格将所持有的大橡塑200,202,495股股份(占大橡塑股本总数的29.98%)转让给恒力集团有限公司(以下简称“恒力集团”);(2)大橡塑将截至2015年6月30日止拥有的全部资产和负债出售给大连营辉机械制造有限公司,交易对价以现金支付;(3)公司非公开发行1,906,327,800股股份的方式购买恒力集团、德诚利国际集团有限公司(以下简称“德诚利”)、江苏和高投资有限公司(以下简称“和高投资”)及海来得国际投资有限公司(以下简称“海来得”)所持有的江苏恒力化纤股份有限公司(以下简称“恒力化纤”)85.00%的股权,以支付现金的方式购买和高投资持有的恒力化纤14.99%的股份,上述出资业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具瑞华验字[2016]33030006号《验资报告》,股份发行后,公司总股本增加至2,574,114,642股;(4)公司以非公开发行股份的方式向江苏苏豪投资集团有限公司、厦门象屿股份有限公司等八名特定对象完成了本次募集配套资金的发行,合计发行股份数量251,572,300股,上述出资业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具瑞华验字[2016]33030014号《验资报告》,股份发行后,公司总股本增加至2,825,686,942股。

经2018年1月31日中国证券监督管理委员会《关于核准恒力石化股份有限公司向范红卫等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2018]235号)文件核准,公司实施重大资产重组:(1)公司向范红卫、恒能投资(大连)有限公司(以下简称“恒能投资”)及恒峰投资(大连)有限公司(以下简称“恒峰投资”)发行1,719,402,983股普通股,用于购买其持有的恒力投资(大连)有限公司(以下简称“恒力投资”)100%的股权及恒力石化(大连)炼化有限公司(以下简称“恒力炼化”)100%的股权,上述股份发行业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具瑞华验字[2018]33050001号《验资报告》,股份发行后,总股本增加至4,545,089,925股。(2)公司以非公开发行股份的方式向平安资产管理有限责任公司、北信瑞丰基金管理有限公司等六名特定对象完成了本次募集配套资金的发行,合计发行股份数量507,700,000股,上述股份发行业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具瑞华验字[2018]33050002号《验资报告》,股份发行后,公司总股本增加至5,052,789,925股。

2019年4月30日,上市公司2018年度股东大会审议通过了《公司2018年度利润分配及资本公积转增股本预案》,公司以总股本5,052,789,925股扣除已回购的87,015,274股后的股份总数4,965,774,651股为基数进行资本公积金转增股本,向全体股东每股转增0.4股,共计转增1,986,309,861股,股权登记日为2019年6月26日。本次转增后,上市公司总股本增加至7,039,099,786股。

本公司的基本组织架构:根据国家法律法规和公司章程的规定,建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构;董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬委员会、提名委员会等四个专门委员会和董事会办公室。公司下设销售部、采购部、总经办、人事部、生产部、质管部、财务部、证券部等主要职能部门。

本公司及子公司主要从事石油化工业务,生产和销售石油产品、中间石化产品、合成纤维等。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司 2022 年 1-6 月纳入合并范围的子公司共 76 家，详见附注“在其他主体中的权益”。与上年度相比，本公司本年度合并范围增加 10 家，注销 3 家，未发生转让，详见附注“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、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》(2014 年修订)的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项减值、固定资产折旧、无形资产摊销和收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见相关附注等说明。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

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

4. 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。本公司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美元为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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的会计处理

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。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

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。

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

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、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。

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；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

2. 合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；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。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目和综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和，形成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被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理(即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益)。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“长期股权投资”或本附注“金融工具”。

5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司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。

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”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。即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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积(股本溢价)。在丧失控制权时不得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

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

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；（2）用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及（3）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，计入当期损益或其他综合收益。

3. 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用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；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。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。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。

现金流量表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示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法**(1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量**

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债。

金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金

融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本附注的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得或损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述 1)、2) 情形外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地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。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融负债的分类和后续计量

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

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。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

该类金融负债按照本附注金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

3) 财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述 1) 或 2) 情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照本附注金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本附注的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

除上述 1)、2)、3) 情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(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。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

2) 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。

3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但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的衍生工具合同除外。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

(5) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具，包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。衍生工具于初始确认时以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具(即主合同)中的衍生工具。对于嵌入衍生工具与主合同构成的混合合同，若主合同属于金融资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而将该混合合同作为一个整体适用本公司关于金融资产分类的会计政策。若混合合同包含的主合同不属于金融资产，且同时符合下列条件的，本公司将嵌入衍生工具从混合合同中分拆，作为单独的衍生工具处理：

- 1) 嵌入衍生工具的经济特征及风险与主合同的经济特征及风险不紧密相关。
- 2) 与该嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。
- 3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

嵌入衍生工具从混合合同中分拆的，本公司按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进行会计处理。本公司无法根据嵌入衍生工具的条款和条件对嵌入衍生工具的公允价值进行可靠计量的，该嵌入衍生工具的公允价值根据混合合同公允价值和主合同公允价值之间的差额确定。使用了上述方法后，该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值仍然无法单独计量的，本公司将该混合合同整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产，本公司予以终止确认：(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，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，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，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值；(2) 终止确认部分收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

3. 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债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。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的，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，本公司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。本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的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。

4. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注。

5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本附注所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加

权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项或合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金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。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司按照本附注所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司按照本附注所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
合并范围内关联方组合	应收合并范围内关联方款项具有类似的信用风险特征
高信用等级组合	世界 500 强客户在账期内的应收账款

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

本公司按照本附注所述的一般方法确定应收款项融资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收款项融资的信用损失。当单项应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
低信用风险组合	包括信用风险较低的银行承兑汇票、信用证等具有较低信用风险特征的应收款项融资

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司按照本附注所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款
合并范围内关联方组合	应收合并范围内关联方款项具有类似的信用风险特征
合并范围外关联方组合	应收合并范围外关联方款项具有类似的信用风险特征
应收政府款项组合	应收政府补助、各类退税款等其他应收款具有类似的信用风险特征

15. 存货

√适用 □不适用

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在途物资和委托加工物资等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。(1) 外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。(2) 债务重组取得债务人用以抵债的存货，以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为

基础确定其入账价值。(3)在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。(4)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按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，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

(1)产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；

(2)需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司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，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

1. 共同控制和重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1) 同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。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；原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动直接转入留存收益。

(3) 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：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允

价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。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，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当直接转入留存收益。

3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的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；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。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；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。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所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与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。本公司向合营企业或者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。本公司自联营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。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，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，在终止确认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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

(2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

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者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者负债相同的基础进行处理，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、其他综合收益和净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。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本公司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。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产是指为赚取租金或资本增值、或者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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。如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。

3. 对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

4. 投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产的用途或者存货改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

5. 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。

23. 固定资产**(1). 确认条件**√适用 不适用

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法√适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	10-30	5-10	3.00-9.50
专用设备	直线法	3-20	5-10	4.50-31.67
通用设备	直线法	3-15	5-10	6.00-31.67
运输工具	直线法	2-15	5-10	6.00-47.50
船舶	直线法	25	轻吨*预计废钢价	3.07

说明：

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少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。

其他说明

(1)因开工不足、自然灾害等导致连续 3 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

(2)若固定资产处于处置状态，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益，则终止确认，并停止折旧和计提减值。

(3)固定资产出售、转让、报废或者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。

(4)本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法 适用 不适用**24. 在建工程**√适用 不适用

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

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

25. 借款费用√适用 不适用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

(3) 停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付

的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之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。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本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分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命依据	期限(年)
软件使用权	预计受益期限	5 年
专用技术	预计受益期限	10 年
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	50 年

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(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。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；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。

30. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、使用权资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

上述长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，应当进行减值测试。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。公允价值的确定方法详见本附注；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，以资产组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收益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者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者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

租入的固定资产发生的改良支出，对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内平均摊销。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，按剩余租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期限平均摊销。

租入的固定资产发生的装修费用，对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，按两次装修间隔期间与租赁资产剩余使用寿命中较短的期限平均摊销。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与租赁资产剩余使用寿命三者中较短的期限平均摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(1) 设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，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。本公司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)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司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。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：1. 该义务是承担的现时义务；2. 该义务的履行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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：所需支出存在一个连续范围(或区间)，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值：即上下限金额的平均数确定。所需

支出不存在一个连续范围(或区间), 或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的, 如或有事项涉及单个项目的, 则最佳估计数按照最可能发生金额确定; 如或有事项涉及多个项目的, 则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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。

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的, 按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

36. 股份支付

适用 不适用

1. 股份支付的种类

本公司的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。包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

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

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日, 本公司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。在可行权日, 最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

4. 股份支付的会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的, 授予后立即可行权的, 在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用, 相应调整资本公积; 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的, 在等待期内的每个资产负债表日, 以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础, 按权益工具授予日的公允价值, 将当期取得的服务计入相关成本或费用, 相应调整资本公积, 在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

如果取消了以权益结算的股份支付, 则于取消日作为加速行权处理, 立即确认尚未确认的金额(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)。职工或者其他方能够

选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对被授予的替代权益工具进行处理。

5. 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司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公司内，另一在本公司外的，在本公司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。本公司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。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年 7 月 5 日发布《企业会计准则第 14 号——收入(2017 年修订)》(财会[2017]22 号)(以下简称“新收入准则”)。

1. 收入的总确认原则

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

满足下列条件之一的，公司属于在某一时间段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建的商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始

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

2. 本公司收入的具体确认原则

本公司根据实际情况，同时满足下列条件时确认收入：

(1) 商品销售业务：内销收入在已将产品的控制权转移给购货方，不再对该产品实施继续管理和控制，已经收回货款或取得索取货款凭据且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠计量时确认收入；外销收入在按客户要求发货后，已经收回货款或取得索取货款凭据且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠计量时以货物出口报关单上的出口日期确认收入的实现。

(2) 期货经纪业务：公司向客户收取的交易净手续费(扣减公司应付交易所交易手续费)，作为手续费净收入在与客户办理每日款项清算时确认。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助的分类

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1) 政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2) 根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3) 若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：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。

2. 政府补助的确认时点

本公司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) 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；

(2) 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；

(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) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

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

确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“金融工具”进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡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对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1. 承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额(扣除已享受的租赁激励相关金额)；发生的初始直接费用；为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；购买选择权的行权价格，前提是公司合理确

定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。本公司采用租赁内含利率作为折现率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。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。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致；根据担保余值预计的应付金额发生变动；用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。在对租赁负债进行重新计量时，本公司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，本公司将剩余金额计入当期损益。

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

(4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

2. 出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁不确认使用权资产和租赁负债，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“金融工具”进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3. 售后租回交易

公司按照本附注“收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

(1) 承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“金融工具”。

(2) 出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述出租人的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“金融工具”。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

1. 公允价值

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。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

2. 股份回购

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积(其他资本公积)累计金额，同时，按照其差额调整资本公积(股本溢价)。

3. 套期保值

1. 套期包括公允价值套期/现金流量套期/境外经营净投资套期。

2. 对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：(1)套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期工具组成；(2)在套期开始时，本公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件；(3)该套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件时，本公司认定套期关系符合套期有效性要求：(1)被套期项目和套期工具之间存在经济关系；(2)被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位；(3)套期关系的套期比率等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡。

本公司在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估。套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，本公司进行套期关系再平衡。

3. 套期会计处理

(1) 公允价值套期

1) 套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具(或其组成部分)进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

2) 被套期项目因风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具(或其组成部分)，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，不调整其账面价值；被套期项目为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资(或其组成部分)的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，不调整其账面价值。

被套期项目为尚未确认的确定承诺(或其组成部分)的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

被套期项目为以摊余成本计量的金融工具(或其组成部分)的，公司对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销，并计入当期损益。被套期项目为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具(其组成部分)的，按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整债务工具(或其组成部分)的账面价值。

(2) 现金流量套期

1) 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益，无效部分计入当期损益。现金流量套期储备的金额按照以下两项的绝对额中较低者确认：①套期工具自套期开始的累计利得或损失；②被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

2) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产和非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，本公司将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

3) 其他现金流量套期，原计入其他综合收益的现金流量套期储备金额，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，计入其他综合收益，并在处置境外经营时，将其转出计入当期损益；套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

4. 库存股

因减少注册资本或奖励职工等原因回购本公司股份，在注销或者转让之前，作为库存股管理，按实际支付的金额作为库存股成本，减少所有者权益，同时进行备查登记。如果转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。如果注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

5. 限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积(股本溢价)；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

6. 重大会计判断和估计说明

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司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公司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公司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。本公司对前述判断、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，本公司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. 租赁的分类

本公司作为出租人时，根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，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。

2. 金融工具的减值

本公司采用预期信用损失模型对以摊余成本计量的应收款项及债权投资、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资及其他债权投资等的减值进行评估。运用预期信用损失模型涉及管理层的重大判断和估计。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。实际的金融工具减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响金融工具的账面价值及信用减值损失的计提或转回。

3. 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，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。

4. 非金融非流动资产减值

本公司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。本公司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。

本公司至少每年评估商誉是否发生减值，要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

5. 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、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。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司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。

6. 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，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司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。

7. 所得税

本公司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。

8. 预计负债

本公司根据合约条款、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公司的情况下，本公司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公司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。

9. 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注“公允价值”披露。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	按 3%、5%、6%、9%、13%等税率计缴。出口货物执行“免、抵、退”税政策，退税率为 13%。
消费税	应纳税销售量	汽油：1.52 元/升 燃料油：1.20 元/升 柴油：1.20 元/升 轻循环油：1.52 元/升 航空煤油：1.20 元/升(暂缓征收) 石脑油：1.52 元/升(免征)
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%等
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
江苏恒力化纤股份有限公司	15%
江苏恒科新材料有限公司	15%
江苏德力化纤有限公司	15%
康辉新材料科技有限公司	15%
苏州丙霖贸易有限公司	20%
恒力储运（大连）有限公司	20%
恒力能源（江苏）有限公司	20%
恒力石化（大连）新材料科技有限公司	20%

苏州千里眼物流科技有限公司	20%
苏州纺团网电子商务有限公司	20%
恒力能源销售如东有限公司	20%
恒力石化销售江苏有限公司	20%
恒力石油化工销售（上海）有限公司	20%
恒力通商新材料有限公司	20%
宿迁康辉新材料有限公司	20%
深圳市港晖贸易有限公司	20%
恒力航油有限公司	20%
恒力物流（大连）有限公司	20%
苏州塑团网电子商务有限公司	20%
恒力北方能源销售有限公司	20%
恒力通商新能源有限公司	20%
恒力能源进出口有限公司	20%
苏州恒力化学新材料有限公司	20%
恒力石化公用工程（大连）有限公司	20%
恒力新能源（上海）有限公司	20%
恒力源商科技（苏州）有限公司	20%
苏州恒力金商能源科技有限公司	20%
大连恒力精细化工销售有限公司	20%
恒力石化销售（海口）有限公司	20%
恒力能化（三亚）有限公司	20%
大连恒力石油化工销售有限公司	20%
HENGLI PETROCHEMICAL CO., LIMITED	16.5% [注 1]
HENGLI PETROCHEMICAL INTERNATIONAL PTE. LTD.	5%
HENGLI OILCHEM PTE. LTD.	10%
HENGLI SHIPPING INTERNATIONAL PTE. LTD.	17% [注 2]
恒力油化（海南）有限公司	15%
恒力能源（海南）有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

[注 1] HENGLI PETROCHEMICAL CO., LIMITED 注册地为中国香港，所得税税率为 16.5%。

[注 2] HENGLI SHIPPING INTERNATIONAL PTE. LTD. 注册地为新加坡，所得税税率为 17%。

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1. 消费税优惠

根据财政部、中国人民银行、国家税务总局《关于延续执行部分石脑油燃料油消费税政策的通知》（财税〔2011〕87号），财政部、中国人民银行、海关总署、国家税务总局《关于完善石脑油燃料油生产乙烯芳烃类化工产品消费税退税政策的通知》（财税〔2013〕2号），国家税务总局《用于生产乙烯、芳烃类化工产品的石脑油、燃料油退（免）消费税暂行办法》（国家税务总局公告2012年第36号）和国家税务总局、海关总署《关于石脑油燃料油生产乙烯芳烃类化工产品消费税退税问题的公告》（国家税务总局、海关总署公告2013年第29号）的规定，生产企业执行定点直供计划，销售石脑油、燃料油的数量在计划限额内，且开具有“DDZG”标识的汉字防伪版增值税专用发票的，免征消费税。恒力石化（大连）炼化有限公司满足退税资格，享受就采购环节缴纳的消费税退税的优惠政策，同时执行定点直供计划符合上述条件，享受就销售环节免征消费税的优惠政策。恒力石化（大连）化工有限公司采购环节享受定点直供石脑油免征消费税的优惠政策。

根据财政部、国家税务总局《关于继续提高成品油消费税的通知》（财税〔2015〕11号）的规定，将柴油、航空煤油和燃料油消费税单位税额由1.1元/升提高到1.2元/升，航空煤油继续暂缓征收消费税。恒力石化（大连）炼化有限公司销售航空煤油享受暂缓征收消费税的优惠政策。

2. 高新技术企业所得税优惠

江苏恒力化纤股份有限公司持有江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局2021年11月30日颁发的《高新技术企业证书》（编号：GR202132007328），有效期为三年，本年度企业所得税税率减按15%计征。

江苏恒科新材料有限公司持有江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局2019年11月22日颁发的《高新技术企业证书》（编号：GR201932003945），有效期为三年，本年度企业所得税税率减按15%计征。

江苏德力化纤有限公司持有江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局2020年12月2日颁发的《高新技术企业证书》（编号：GR202032006951），有效期为三年，本年度企业所得税税率减按15%计征。

康辉新材料科技有限公司持有辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局2021年9月24日颁发的《高新技术企业证书》（编号：GR202121000541），有效期为三年，本年度企业所得税税率减按15%计征。

3. 小微企业所得税优惠

苏州丙霖贸易有限公司、恒力储运（大连）有限公司、恒力能源（江苏）有限公司、恒力石化（大连）新材料科技有限公司、苏州千里眼物流科技有限公司、苏州纺团网电子商务有限公司、恒力能源销售如东有限公司、恒力石化销售江苏有限公司、恒力石油化工销售（上海）有限公司、恒力通商新材料有限公司、宿迁康辉新材料有限公司、深圳市港晖贸易有限公司、恒力航油有限公司、恒力物流（大连）有限公司、苏州塑团网电子商务有限公司、恒力北方能源销售有限公司、恒力通商新能源有限公司、恒力能源进出口有限公司、苏州恒力化学新材料有限公司、恒力石化公用工程（大连）有限公司、恒力新能源（上海）有限公司、恒力源商科技（苏州）有限公司、苏州恒力金商能源科技有限公司、大连恒力精细化工销售有限公司、恒力石化销售（海口）有限公司、恒力能化（三亚）有限公司、大连恒力石油化工销售有限公司符合小型微利企业的认定标准，按20%税率缴纳企业所得税。

4. 其他企业所得税优惠

HENGLI PETROCHEMICAL INTERNATIONAL PTE. LTD. 注册地为新加坡，所得税税率为17%，于2018年9月1日获准进入新加坡全球贸易商项目，2020年1月1日至2020年5月30日享受10%的所得税税率，2020年6月1日至2024年12月31日享受5%的所得税税率。

HENGLI OILCHEM PTE. LTD. 注册地为新加坡，所得税税率为17%，于2020年5月1日获准进入新加坡全球贸易商项目，2020年5月1日至2022年12月31日享受10%的所得税税率。

根据《财政部、税务总局关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2020〕31号），对注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业，减按15%的税率征收企业所得税。恒力油化（海南）有限公司和恒力能源（海南）有限公司减按15%的税率征收企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	753,601.02	635,936.65
银行存款	16,713,540,640.49	9,204,580,349.21
其他货币资金	8,863,734,198.83	6,780,785,866.66

未到期应收利息		50,741.96
合计	25,578,028,440.34	15,986,052,894.48
其中：存放在境外的 款项总额	5,612,655,037.17	3,150,653,685.97

其他说明：

于 2022 年 6 月 30 日，本公司存放金融机构的定期存款为人民币 1,089,798,000.00 元 (2021 年 12 月 31 日：人民币 169,900,000.00 元)。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	923,420,358.92	814,371,626.26
其中：		
衍生金融资产	786,481,113.52	696,433,139.56
银行理财及结构性存款	29,688,322.21	20,000,000.00
基金信托及资管产品	107,250,923.19	97,938,486.70
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	923,420,358.92	814,371,626.26

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 应收账款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,031,842,943.07
1 至 2 年	38,381,974.93
2 至 3 年	206.38
3 年以上	
3 至 4 年	1,398,749.33
4 至 5 年	1,935,012.77
5 年以上	295.57
合计	1,073,559,182.05

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,073,559,182.05	100.00	16,678,754.28	1.55	1,056,880,427.77	2,666,593,358.75	100.00	22,749,987.24	0.85	2,643,843,371.51
其中：										
合计	1,073,559,182.05	/	16,678,754.28	/	1,056,880,427.77	2,666,593,358.75	/	22,749,987.24	/	2,643,843,371.51

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄分析组合、高信用等级组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄分析组合	168,450,467.53	16,678,754.28	9.90
高信用等级组合	905,108,714.52		
合计	1,073,559,182.05	16,678,754.28	1.55

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	22,749,987.24	- 6,071,232.96				16,678,754.28
合计	22,749,987.24	- 6,071,232.96				16,678,754.28

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 818,496,849.15 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 76.24%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,570,366.93 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,389,668,098.80	2,248,764,266.83
信用证	103,552,220.17	1,137,793,441.20
保函	26,500,000.00	33,400,000.00
合计	2,519,720,318.97	3,419,957,708.03

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

项目	期初数	本期成本变动	本期公允价值变动	期末数
银行承兑汇票	2,248,764,266.83	140,903,831.97	-	2,389,668,098.80
信用证	1,137,793,441.20	- 1,034,241,221.03	-	103,552,220.17
保函	33,400,000.00	-6,900,000.00	-	26,500,000.00
合计	3,419,957,708.03	-900,237,389.06	-	2,519,720,318.97

续上表：

项目	期初成本	期末成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	2,248,764,266.83	2,389,668,098.80		
信用证	1,137,793,441.20	103,552,220.17		
保函	33,400,000.00	26,500,000.00		
合计	3,419,957,708.03	2,519,720,318.97		

公司期末应收款项融资主要系银行承兑汇票及信用证等，剩余期限较短，且主要用于背书支付或到期收款，账面余额与公允价值相近。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

√适用 □不适用

(1) 期末无按单项计提坏账准备的应收款项融资

(2) 期末按组合计提坏账准备的应收款项融资

组合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
低信用风险组合	2,519,720,318.97		

(3) 本期无损失准备变动金额重大的账面余额变动情况。

其他说明：

√适用 □不适用

1. 期末公司已质押的应收款项融资

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	1,029,068,912.52
小计	1,029,068,912.52

2. 期末公司已背书或者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
银行承兑汇票	3,702,995,620.86	

3. 期末外币应收款项融资情况详见本附注“外币货币性项目”之说明。

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	4,541,016,319.03	94.16	2,635,510,708.10	99.95
1至2年	280,464,527.87	5.82	318,885.92	0.01
2至3年	108,430.00		278,320.00	0.01
3年以上	996,090.00	0.02	808,000.00	0.03
合计	4,822,585,366.90	100.00	2,636,915,914.02	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄超过1年且金额重大的预付款项。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

本公司期末预付款项余额前五名累计金额为2,071,523,968.53元，占预付款项余额的比例为42.95%。

其他说明

√适用 □不适用

期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,262,617,692.49	851,677,558.80
合计	2,262,617,692.49	851,677,558.80

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	2,306,023,426.36
1 至 2 年	30,416,565.03
2 至 3 年	22,279,725.09
3 年以上	
3 至 4 年	56,949.45
4 至 5 年	367,188.65
5 年以上	606,940.37
减：坏账准备	-97,133,102.46
合计	2,262,617,692.49

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	1,820,827,738.84	237,254,235.39
备用金	733,314.79	213,364.13
应收退税款	525,512,148.75	598,905,847.00
其他	12,677,592.57	29,095,915.15
减：坏账准备	-97,133,102.46	-13,791,802.87
合计	2,262,617,692.49	851,677,558.80

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额		13,791,802.87		13,791,802.87
2022年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		83,341,299.59		83,341,299.59
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额		97,133,102.46		97,133,102.46

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

用以确定本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的依据、输入值、假设等信息详见附注信用风险。

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	13,791,802.87	83,341,299.59				97,133,102.46
合计	13,791,802.87	83,341,299.59				97,133,102.46

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额为 2,156,646,382.54 元，占其他应收款期末余额合计数的比例为 91.39%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 81,556,711.69 元。

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末外币其他应收款情况详见本附注“外币货币性项目”之说明。

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	25,413,693,947.36	110,646,239.20	25,303,047,708.16	25,739,253,039.78	111,617,392.02	25,627,635,647.76
自制半成品	4,099,118,270.19	3,423,937.57	4,095,694,332.62	2,374,291,080.05	3,423,937.57	2,370,867,142.48
库存商品	10,109,225,102.85	36,659,457.28	10,072,565,645.57	5,411,106,726.16	39,621,216.92	5,371,485,509.24
发出商品	40,724,472.03		40,724,472.03	125,115,810.39		125,115,810.39
周转材料	26,487,409.22		26,487,409.22	57,898,691.52		57,898,691.52
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	39,689,249,201.65	150,729,634.05	39,538,519,567.60	33,707,665,347.90	154,662,546.51	33,553,002,801.39

[注]期末存货中使用受限的账面价值为 53,375,663.30 元。

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	111,617,392.02	45,646,063.54		46,617,216.36		110,646,239.20
在产品						
库存商品	39,621,216.92			2,961,759.64		36,659,457.28
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
自制半成品	3,423,937.57					3,423,937.57
合计	154,662,546.51	45,646,063.54		49,578,976.00		150,729,634.05

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

√适用 □不适用

期末存货余额中无资本化利息金额。

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本期计提、转回情况说明

类别	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备和合同履约成本减值准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	所生产产品的估计售价减去至完工估计要发生的成本、估计销售费用和相关税费	-	-
库存商品	估计售价减去估计销售费用和相关税费	-	-
自制半成品	所生产产品的估计售价减去至完工估计要发生的成本、估计销售费用和相关税费	-	-

10、合同资产**(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税留抵税额	3,650,671,159.97	4,850,572,181.85
增值税待认证进项税额	18,210,717.06	34,361,762.28
应收结算担保金	10,055,011.93	10,049,607.08
应收货币保证金	582,506,869.30	132,788,646.40
应收质押保证金	102,061,720.00	81,457,112.00
国债逆回购	239,016,000.00	164,989,986.24
合计	4,602,521,478.26	5,274,219,295.85

其他说明：

减值准备计提原因及依据

期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
无锡锡商银行股份有限公司	199,800,000.00	199,800,000.00
合计	199,800,000.00	199,800,000.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	177,216,482.55	35,150,693.56		212,367,176.11

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	40,124,407.39			40,124,407.39
(1) 处置				
(2) 其他转出	40,124,407.39			40,124,407.39
4. 期末余额	137,092,075.16	35,150,693.56		172,242,768.72
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	35,642,068.44	6,193,787.27		41,835,855.71
2. 本期增加金额	3,264,900.48	347,977.35		3,612,877.83
(1) 计提或摊销	3,264,900.48	347,977.35		3,612,877.83
3. 本期减少金额	952,994.79			952,994.79
(1) 处置				
(2) 其他转出	952,994.79			952,994.79
4. 期末余额	37,953,974.13	6,541,764.62		44,495,738.75
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	99,138,101.03	28,608,928.94		127,747,029.97
2. 期初账面价值	141,574,414.11	28,956,906.29		170,531,320.40

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	37,868,099.28	尚在办理中

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	121,286,671,946.67	122,731,048,012.02
固定资产清理		
合计	121,286,671,946.67	122,731,048,012.02

其他说明:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	通用设备	船舶	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	30,105,873.78	121,814,471.10	480,321,108.03	487,621,826.53	559,634,194.27	153,447,922,019.55
2. 本期增加金额	2,054,789.11	1,440,469,018.60	18,901,945.30	27,781,235.32	-	3,541,941,311.60
(1) 购置	5,674,180.93	96,996,613.19	11,321,167.89	19,918,979.33	-	133,910,941.34
(2) 在建工程转入	2,016,963.73	554,747,833.90	5,078,174.54	6,709,645.20	-	2,583,499,391.11
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-
(4) 其他	32,151,193.98	788,724,571.51	2,502,602.87	1,152,610.79	-	824,530,979.15
3. 本期减少金额	6,055,026.78	12,101,165.86	9,974,090.29	12,168,480.38	-	40,298,763.31
(1) 处置或报废	6,055,026.78	6,990,291.07	9,974,090.29	12,164,940.55	-	35,184,348.69
(2) 其他	-	5,110,874.79	-	3,539.83	-	5,114,414.62
4. 期末余额	32,154,607.86	123,242,838.96	489,248,963.04	503,234,581.47	559,634,194.27	156,949,564,567.84
二、累计折旧						
1. 期初余额	5,604,020.52	24,354,241,746.33	293,884,913.38	347,108,499.18	117,618,328.09	30,716,874,007.53
2. 本期增加金额	661,213,650.88	4,254,072,658.47	28,178,152.25	23,273,698.54	8,597,198.31	4,975,335,358.45
(1) 计提	661,213,650.88	3,567,053,537.02	28,178,152.25	22,174,315.36	8,597,198.31	4,287,216,853.82
(2) 其他	-	687,019,121.45	-	1,099,383.18	-	688,118,504.63
3. 本期减少金额	1,858,550.12	14,455,773.38	5,918,007.18	7,084,414.13	-	29,316,744.81
(1) 处置或报废	1,701,685.22	12,595,919.08	5,411,413.30	7,084,414.13	-	26,793,431.73
(2) 其他	156,864.90	1,859,854.30	506,593.88	-	-	2,523,313.08
4. 期末余额	6,263,375.62	28,593,858,631.42	316,145,058.45	363,297,783.59	126,215,526.40	35,662,892,621.17

三、减值准备						
1. 期初 余额						
2. 本期 增加金额						
(1)						
) 计提						
3. 本期 减少金额						
(1)						
) 处置或报 废						
4. 期末 余额						
四、账面价值						
1. 期末 账面价值	25,891,232.24	94,648,980.33	173,103,904.59	139,936,797.88	433,418,667.87	121,286,671.946.67
2. 期初 账面价值	24,501,853.26	97,460,229.36	186,436,194.65	140,513,327.35	442,015,866.18	122,731,048.012.02

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	1,061,880,217.04	639,965,753.91		421,914,463.13

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	2,140,016,134.89	尚在办理中

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	16,082,195,434.77	7,237,988,378.63
工程物资	1,317,542,960.42	544,865,218.57
合计	17,399,738,395.19	7,782,853,597.20

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产150万吨绿色多功能纺织新材料项目	3,744,411,838.15	-	3,744,411,838.15	1,333,014,615.12	-	1,333,014,615.12
年产160万吨高性能树脂及新材料项目	87,958,985.10	-	87,958,985.10	2,867,985.23	-	2,867,985.23
25万吨仿真变形纤维技改项目	406,865,361.74	-	406,865,361.74	427,789,851.74	-	427,789,851.74
500万吨PTA项目	6,979,030,913.49	-	6,979,030,913.49	2,848,836,293.22	-	2,848,836,293.22
年产45万吨PBS类生物降解塑料项目	1,032,614,818.27	-	1,032,614,818.27	236,665,897.37	-	236,665,897.37
年产135万吨多功能高品质纺织新材料项目	1,701,750,695.46	-	1,701,750,695.46	1,642,327,636.82	-	1,642,327,636.82
年产260万吨高性能聚酯工程	9,778,120.26	-	9,778,120.26	2,171,287.14	-	2,171,287.14
年产40万吨高性能工业丝项目	323,602,616.83	-	323,602,616.83	95,947,933.40	-	95,947,933.40
年产功能性聚酯薄膜、功能性塑料80万吨项目	493,678,082.79	-	493,678,082.79	176,825,999.27	-	176,825,999.27
年产60万吨/年BDO项目	3,171,619.37	-	3,171,619.37	-	-	-
其他零星项目	1,299,332,383.31	-	1,299,332,383.31	471,540,879.32	-	471,540,879.32
合计	16,082,195,434.77	-	16,082,195,434.77	7,237,988,378.63	-	7,237,988,378.63

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
年产 150 万吨绿色多功能纺织新材料项目	90.00 亿	1,333,014,615.12	3,279,114,208.35	867,716,985.32	-	3,744,411,838.15	52.62	工程施工	54,311,841.89	51,492,008.55	4.20	自筹及贷款
年产 160 万吨高性能树脂及新材料项目	19.88 亿	2,867,985.23	85,090,999.87	-	-	87,958,985.10	0.44	前期筹备	-	-	-	自筹及贷款
25 万吨仿真变形纤维技改项目	16.20 亿	427,789,851.74	-	20,924,490.00	-	406,865,361.74	26.41	工程施工	-	-	-	自筹及贷款
500 万吨 PTA 项目	11.95 亿	2,848,836,293.22	4,130,194,620.27	-	-	6,979,030,913.49	60.71	工程施工	39,115,915.95	33,816,727.00	4.60	自筹及贷款
年产 45 万吨 PBS 类生物降解塑料项目	17.98 亿	236,665,897.37	795,948,920.90	-	-	1,032,614,818.27	57.43	工程施工	531,386.48	531,386.48	4.50	自筹及贷款
年产 135 万吨多功能高品质纺织新材料项目	12.30 亿	1,642,327,636.82	482,778,546.25	423,355,487.61	-	1,701,750,695.46	62.07	工程施工	541,799,986.86	112,775,806.61	4.85	自筹及贷款
年产 260 万吨高性能聚酯工程	40.01 亿	2,171,287.14	7,606,833.12	-	-	9,778,120.26	0.24	前期筹备	-	-	-	自筹及贷款

年产 40 万吨 高性能工业丝 项目	32 .0 0 亿	95,947,9 33.40	227,654,6 83.43	-	-	323,602 ,616.83	10.1 1	工程 施工	26,336, 197.10	19,10 0,273 .00	4. 50	自 筹 及 贷 款
年产功能性聚 酯薄膜、功能 性塑料 80 万 吨项目	11 1. 25 亿	176,825, 999.27	316,852,0 83.52	-	-	493,678 ,082.79	4.44	工程 施工	11,585, 232.44	10,35 2,694 .04	4. 58	自 筹 及 贷 款
年产 60 万吨/ 年 BDO 项目	45 .0 0 亿	-	3,171,619 .37	-	-	3,171,6 19.37	0.07	前 期 筹 备	-	-	-	自 筹 及 贷 款
合计	79 0. 27 亿	6,766,44 7,499.31	9,328,412 ,515.08	1,311, 996,96 2.93	-	14,782, 863,051 .46	/	/	673,680 ,560.72	228,0 68,89 5.68	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减 值 准 备	账面价值	账面余额	减 值 准 备	账面价值
专用 材料	1,317,239,737.30		1,317,239,737.30	544,478,391.92		544,478,391.92
专用 设备	303,223.12		303,223.12	386,826.65		386,826.65
合计	1,317,542,960.42		1,317,542,960.42	544,865,218.57		544,865,218.57

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	148,127,517.54	148,127,517.54
2. 本期增加金额	3,749,234.72	3,749,234.72
(1) 租赁	3,749,234.72	3,749,234.72
3. 本期减少金额	5,429,649.95	5,429,649.95
(1) 处置		
(2) 其他减少	5,429,649.95	5,429,649.95
4. 期末余额	146,447,102.31	146,447,102.31
二、累计折旧		
1. 期初余额	48,294,948.70	48,294,948.70
2. 本期增加金额	20,006,446.00	20,006,446.00
(1) 计提	20,006,446.00	20,006,446.00
3. 本期减少金额	2,111,530.54	2,111,530.54
(1) 处置		
(2) 其他减少	2,111,530.54	2,111,530.54
4. 期末余额	66,189,864.16	66,189,864.16
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	80,257,238.15	80,257,238.15
2. 期初账面价值	99,832,568.84	99,832,568.84

其他说明：

无

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专用技术	软件使用权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	7,122,352,019.05	1,258,382,069.76	185,405,037.58	8,566,139,126.39
2. 本期增加金额	933,447,626.10	22,318,723.24	2,104,747.25	957,871,096.59

(1)购置	933,447,626.10	22,318,723.24	2,104,747.25	957,871,096.59
(2)内部研发				
(3)企业合并增加				
3.本期减少金额	36,534,007.55	-	4,436,317.00	40,970,324.55
(1)处置	36,534,007.55	-	4,436,317.00	40,970,324.55
4.期末余额	8,019,265,637.60	1,280,700,793.00	183,073,467.83	9,483,039,898.43
二、累计摊销				
1.期初余额	809,721,906.31	346,783,326.10	67,901,507.79	1,224,406,740.20
2.本期增加金额	71,204,127.99	56,060,505.76	19,953,445.48	147,218,079.23
(1)计提	71,204,127.99	56,060,505.76	19,953,445.48	147,218,079.23
3.本期减少金额	8,196,979.72	-	4,436,317.00	12,633,296.72
(1)处置	8,196,979.72	-	4,436,317.00	12,633,296.72
4.期末余额	872,729,054.58	402,843,831.86	83,418,636.27	1,358,991,522.71
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1)计提				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	7,146,536,583.02	877,856,961.14	99,654,831.56	8,124,048,375.72
2.期初账面价值	6,312,630,112.74	911,598,743.66	117,503,529.79	7,341,732,386.19

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的	其他	处置	其他	
恒力期货有限公 司	77,323,1 23.69					77,323,1 23.69
合计	77,323,1 23.69					77,323,1 23.69

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金 额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
催化 剂	2,601,919,212 .90	769,213.93	369,488,555.5 0	42,191,805.1 7	2,191,008,066.1 6
装修 费	14,108,576.43	2,219,609.6 2	3,229,596.39	-	13,098,589.66
其他	5,615,999.60	4,268,081.4 8	2,288,530.78	-	7,595,550.30
合计	2,621,643,788 .93	7,256,905.0 3	375,006,682.6 7	42,191,805.1 7	2,211,702,206.1 2

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润	1,197,231,276.25	180,886,260.79	775,909,868.10	137,481,321.24
可抵扣亏损				
坏账准备	108,183,365.59	9,019,367.73	35,386,977.78	4,001,263.49
存货跌价准备	150,729,634.05	37,352,778.31	154,662,546.51	37,942,715.18
计入当期损益的公允价值变动(减少)	26,236,985.74	3,935,547.86	1,410,435.00	211,565.25
政府补助	56,545,850.67	8,481,877.60	58,750,856.67	8,812,628.50
租赁合同	2,009,656.55	483,687.25	1,600,482.28	377,589.78
合计	1,540,936,768.85	240,159,519.54	1,027,721,166.34	188,827,083.44

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
计入当期损益的公允价值变动(增加)	5,043,550.00	1,260,887.50	6,061,828.49	927,466.51
合计	5,043,550.00	1,260,887.50	6,061,828.49	927,466.51

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		

坏账准备	5,628,491.15	1,154,812.33
计入当期损益的公允价值变动(减少)	2,363,458.12	111,926.32
未抵扣亏损	886,134,638.06	1,226,783,951.22
预计负债	-	13,000,000.00
租赁合同	215,107.52	88,798.46
合计	894,341,694.85	1,241,139,488.33

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022	363,476.55	12,637,256.49	
2023	203,115,994.91	211,724,059.02	
2024	334,651,090.37	352,143,919.96	
2025	133,564,024.12	156,761,650.66	
2026	135,377,725.97	493,517,065.09	
2027	79,425,802.69	-	
合计	886,498,114.61	1,226,783,951.22	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货						

成本						
合同资产						
预付长期资产购置款	4,731,750,078.41	-	4,731,750,078.41	3,676,058,288.93	-	3,676,058,288.93
未实现售后租回损益	120,233,722.17	-	120,233,722.17	225,134,257.72	-	225,134,257.72
期货会员资格投资	1,400,000.00	-	1,400,000.00	1,400,000.00	-	1,400,000.00
合计	4,853,383,800.58	-	4,853,383,800.58	3,902,592,546.65	-	3,902,592,546.65

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	2,693,249,235.69	4,067,887,659.56
抵押借款	4,067,000,000.00	6,107,000,000.00
保证借款	15,313,027,444.30	23,649,772,389.15
信用借款	14,151,294,737.93	2,000,000,000.00
未到期应付利息	83,087,523.53	106,685,293.38
商业票据贴现	31,947,610,300.82	19,659,347,989.95

合计	68,255,269,242.27	55,590,693,332.04
----	-------------------	-------------------

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
交易性金融负债	296,817,004.51	982,449,300.40
其中：		
衍生金融负债	296,817,004.51	901,161,676.62
套期工具		81,287,623.78
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
其中：		
无		
合计	296,817,004.51	982,449,300.40

其他说明：

无

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	6,255,970,860.97	6,700,925,209.94
银行承兑汇票	1,778,712,680.45	2,070,998,744.63
信用证	4,782,563,941.73	7,278,370,625.84
合计	12,817,247,483.15	16,050,294,580.41

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	14,933,741,487.11	8,906,745,914.22

1-2 年	884,668,683.53	1,116,292,228.85
2-3 年	373,470,656.98	553,983,917.53
3 年以上	125,969,856.52	112,192,686.92
合计	16,317,850,684.14	10,689,214,747.52

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	8,014,161,409.96	6,097,462,402.73
1-2 年	132,436,097.23	15,026,974.87
2-3 年	2,780,553.95	2,447,292.07
3 年以上	7,465,073.37	11,610,174.22
合计	8,156,843,134.51	6,126,546,843.89

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	482,853,444.73	2,104,610,804.44	2,193,266,398.32	394,197,850.85
二、离职后福利-设定提存计划	147,422.89	88,119,924.28	88,247,498.51	19,848.66
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				

合计	483,000,867. 62	2,192,730,72 8.72	2,281,513,89 6.83	394,217,699. 51
----	--------------------	----------------------	----------------------	--------------------

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	482,267,127. 80	1,888,855,21 9.91	1,977,568,12 0.38	393,554,227. 33
二、职工福利费	-	80,017,533.7 4	79,592,269.8 0	425,263.94
三、社会保险费	79,377.97	70,934,103.7 1	71,013,481.6 8	-
其中：医疗保险费	60,678.39	57,773,994.8 8	57,834,673.2 7	-
工伤保险费	10,082.08	7,817,433.21	7,827,515.29	-
生育保险费	8,617.50	5,342,675.62	5,351,293.12	-
四、住房公积金	499,845.65	47,916,846.3 9	48,201,276.9 7	215,415.07
五、工会经费和职工教育经费	7,093.31	16,887,100.7 0	16,891,249.5 0	2,944.51
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	482,853,444. 73	2,104,610,80 4.44	2,193,266,39 8.32	394,197,850. 85

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	147,251.84	85,226,092.8 4	85,353,555.82	19,788.86
2、失业保险费	171.05	2,893,831.44	2,893,942.69	59.80
3、企业年金缴费				
合计	147,422.89	88,119,924.2 8	88,247,498.51	19,848.66

其他说明：

√适用 □不适用

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，除此以外，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。

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税		
消费税	263,186,604.88	251,035,969.16

营业税		
企业所得税	1,504,828,676.09	898,674,310.10
个人所得税		
城市维护建设税	19,569,832.44	23,012,479.76
房产税	25,064,638.19	25,524,692.05
印花税	42,043,496.14	32,696,037.05
土地使用税	16,997,847.28	14,876,432.35
教育费附加	8,404,899.05	9,936,123.99
地方教育附加	5,603,266.06	6,623,903.41
代扣代缴个人所得税	7,534,248.50	10,147,486.32
代扣代缴增值税		1,127.64
环境保护税	2,895,261.60	4,365,062.55
合计	1,896,128,770.23	1,276,893,624.38

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	4,882,110.00
其他应付款	1,089,645,826.89	435,070,534.33
合计	1,089,645,826.89	439,952,644.33

其他说明：

无

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-江苏和高投资有限公司	-	100,010.00
应付股利-大连恒汉投资有限公司	-	4,782,100.00
合计	-	4,882,110.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
无

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	172,526,334.05	179,826,101.61
往来款项	807,612,705.08	245,894,092.52
其他	109,506,787.76	9,350,340.20
合计	1,089,645,826.89	435,070,534.33

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	6,911,222,203.11	5,171,165,160.28
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	154,105,879.76	214,238,505.75
1 年内到期的租赁负债	36,032,437.57	37,823,304.78
合计	7,101,360,520.44	5,423,226,970.81

其他说明：

一年内到期的长期借款

借款类别	期末数	期初数
信用借款	-	142,124,068.62
保证借款	2,074,172,717.35	780,000,000.00
抵押借款	4,823,830,000.00	4,136,488,702.00
质押借款	-	105,000,000.00
未到期应付利息	13,219,485.76	7,552,389.66
小计	6,911,222,203.11	5,171,165,160.28

一年内到期的长期应付款

项目	期末数	期初数
租赁付款额	160,307,888.89	224,944,807.83
减：未确认融资费用	6,202,009.13	10,706,302.08
小计	154,105,879.76	214,238,505.75

一年内到期的租赁负债

项目	期末数	期初数
租赁付款额	39,118,093.11	41,429,815.39
减：未确认融资费用	3,085,655.54	3,606,510.61
小计	36,032,437.57	37,823,304.78

一年内到期的外币非流动负债情况详见“外币货币性项目”之说明。

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	1,030,822,572.60	750,359,165.17
应付货币保证金	1,289,239,469.82	553,414,804.05
应付质押保证金	102,061,720.00	81,457,112.00
期货风险准备金	14,427,088.03	14,018,941.87
应付期货投资者保障基金	17,344.74	19,128.52
合计	2,436,568,195.19	1,399,269,151.61

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	-	490,000,000.00
抵押借款	45,024,115,966.89	46,798,918,880.75
保证借款	7,959,397,141.80	2,017,973,412.87
信用借款	317,477,120.00	2,740,611,419.44
未到期应付利息	73,561,101.03	74,810,631.19
合计	53,374,551,329.72	52,122,314,344.25

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
债券面值	1,000,000,000.00	-
利息调整	-864,779.88	-
未到期应付利息	2,525,000.00	-
合计	1,001,660,220.12	-

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
22恒力石化CP001	1,000,000,000.00	2022-5-31	1-2个月	999,056,603.77	-	999,056,603.77	2,525,000.00	78,616.35	-	1,001,660,220.12
合计	/	/	/	999,056,603.77	-	999,056,603.77	2,525,000.00	78,616.35	-	1,001,660,220.12

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	80,445,434.77	107,951,752.97
减：未确认融资费用	-5,151,291.04	-7,351,177.80

减：一年内到期的租赁负债	-28,090,998.96	-37,823,304.78
合计	47,203,144.77	62,777,270.39

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	-	17,899,253.29
专项应付款	5,850,000.00	4,000,000.00
合计	5,850,000.00	21,899,253.29

其他说明：

无

长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	-	243,274,222.22
减：未确认融资费用	-	-11,136,463.18
减：一年内到期的长期应付款	-	-214,238,505.75
合计	-	17,899,253.29

其他说明：

无

专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
超高强抗蠕变 聚酯工业纤维 研发及产业化	4,000,000.00	-	-	4,000,000.00	政府拨入款项， 需验收后确认
中国信息通信 研究院国拨资 金	-	1,850,000.00	-	1,850,000.00	政府拨入款项， 需验收后确认
合计	4,000,000.00	1,850,000.00	-	5,850,000.00	/

其他说明：

无

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、 预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	13,000,000.00		买卖合同纠纷
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	13,000,000.00		/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,998,678,284.64	110,000,000.00	158,377,319.70	2,950,300,964.94	收到与资产相关或与未来收益相关的政府补助
合计	2,998,678,284.64	110,000,000.00	158,377,319.70	2,950,300,964.94	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基础设施建设补助款	2,195,992,654.95	100,000,000.00		86,803,234.00	-	2,209,189,420.95	与资产相关
用于更新改造生产设备补助款	463,896,181.79	10,000,000.00		70,240,070.20	-	403,656,111.59	与资产相关
项目贴息	5,275,000.00	-			-1,200,000.00	4,075,000.00	与资产相关
数字孪生项目补助款	336,283.19	-		90,265.48	-	246,017.71	与收益相关
国家智能制造专项资金	1,178,164.71	-		43,750.02	-	1,134,414.69	与资产相关
专项产业扶持资金	332,000,000.00	-		-	-	332,000,000.00	与资产相关
小计	2,998,678,284.64	110,000,000.00		157,177,319.70	-1,200,000.00	2,950,300,964.94	

其他说明：

适用 不适用

涉及政府补助的项目的具体情况及分摊方法详见“政府补助”之说明。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	7,039,099,786.00	-	-	-	-	-	7,039,099,786.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	18,344,944,996.96	153,959,469.16	-	18,498,904,466.12
其他资本公积	110,899,494.68	38,514,534.75	-	149,414,029.43
合计	18,455,844,491.64	192,474,003.91	-	18,648,318,495.55

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司本期因员工持股计划确认股份支付费用，增加资本公积 38,514,534.75 元。

公司实施员工持股计划，员工持股计划以大宗交易方式及非交易过户方式取得公司回购的库存股，过户价格与回购成本价格之间的差额，增加资本公积 153,959,469.16 元。

56、 库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	228,626,593.18	2,000,239,525.27	2,228,866,118.45	-
合计	228,626,593.18	2,000,239,525.27	2,228,866,118.45	-

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额					税后归属于少数 股东	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：前期计 入其他综合 收益当期转 入留存收益	减： 所得 税费 用	税后归属于母公司		
一、不能重分 类进损益的其 他综合收益								
其中：重新计 量设定受益计 划变动额								
权益法下不能 转损益的其他 综合收益								
其他权益工 具投资公允价 值变动								
企业自身信 用风险公允价 值变动								
二、将重分类 进损益的其 他综合收益	- 150,616,377.30	16,668,875.07	-	1,176.39	-	13,910,162.95	2,757,535.73	-136,706,214.35
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								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备	-47,664,201.75	47,664,201.75	-	-	-	47,664,201.75	-	-
外币财务报表折算差额	- 102,952,175.55	-30,995,326.68	-	1,176.39	-	-33,754,038.80	2,757,535.73	-136,706,214.35
其他综合收益合计	- 150,616,377.30	16,668,875.07	-	1,176.39	-	13,910,162.95	2,757,535.73	-136,706,214.35

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

[注：期初数、期末数对应资产负债表中的其他综合收益项目。期初数+税后归属于母公司的其他综合收益=期末数。本期所得税前发生额-前期计入其他综合收益当期转入损益-前期计入其他综合收益当期转入留存收益-所得税费用=税后归属于母公司的其他综合收益+税后归属于少数股东的其他综合收益。]

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	139,116,306.31	499,493,017.29	59,278,756.76	579,330,566.84
合计	139,116,306.31	499,493,017.29	59,278,756.76	579,330,566.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	858,111,239.40	-	-	858,111,239.40
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	858,111,239.40	-	-	858,111,239.40

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司根据《公司法》、公司章程的规定，按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	31,118,454,108.29	21,120,648,008.95
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-5,201,038.90
调整后期初未分配利润	31,118,454,108.29	21,115,446,970.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,026,158,421.96	15,531,076,723.36
减：提取法定盈余公积		114,842,900.36
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	7,109,490,783.86	5,413,226,684.76
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	32,035,121,746.39	31,118,454,108.29

调整期初未分配利润明细:

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

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	118,813,969,101.82	102,240,617,091.61	104,279,994,933.01	88,470,577,044.59
其他业务	341,311,498.73	143,901,163.28	294,483,035.27	135,579,991.10
合计	119,155,280,600.55	102,384,518,254.89	104,574,477,968.28	88,606,157,035.69

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本期数	合计
商品类型		
成品油	7,235,326,772.54	7,235,326,772.54
化工品	61,401,131,750.97	61,401,131,750.97
PTA	29,257,202,990.01	29,257,202,990.01
聚酯产品	13,974,049,093.32	13,974,049,093.32
其他	6,946,258,494.98	6,946,258,494.98
按经营地区分类		
境内	105,004,572,434.25	105,004,572,434.25
境外	13,809,396,667.57	13,809,396,667.57
合计	118,813,969,101.82	118,813,969,101.82

合同产生的收入说明:

无

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

本公司本年前五名客户的营业收入总额为 16,881,404,602.93 元，占营业收入总额的比例为 14.17%。

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	1,398,670,043.95	637,085,027.92
营业税		
城市维护建设税	112,856,650.72	71,435,883.46
教育费附加	48,562,937.15	30,822,953.56
地方教育附加	32,375,291.50	20,548,635.68
资源税		
房产税	60,021,785.61	49,352,891.81
土地使用税	35,875,547.32	36,779,902.05
车船使用税		
印花税	111,540,189.15	88,744,958.19
环境保护税	6,804,072.00	7,812,186.97
其他	568,406.37	247,618.25
合计	1,807,274,923.77	942,830,057.89

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	88,675,301.61	56,088,846.56
差旅交通车辆费	1,258,436.05	1,610,239.44
折旧摊销费	1,861,407.72	443,943.78
仓储费及租赁费	75,310,623.02	23,436,686.47
包装费及装卸费	10,880,348.53	3,883,613.79
业务招待费	689,433.11	359,089.24
业务宣传费	673,184.16	857,266.43
办公费	1,549,335.05	2,155,606.06
其他费用	9,652,649.61	23,320,489.60
合计	190,550,718.86	112,155,781.37

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	365,396,179.12	343,545,215.31
折旧与摊销	286,332,569.14	261,751,593.37
办公费	89,120,682.38	68,301,716.72
交通差旅费	16,884,553.05	17,347,428.86
业务招待费	8,435,941.60	4,784,364.21
咨询服务费	49,714,541.67	43,776,071.39
维护修理费	17,859,642.63	10,354,277.74
绿化排污费	6,341,520.37	28,756,844.53
股权激励费用	38,514,534.75	47,626,063.07
其他费用	106,069,456.55	103,633,428.74
合计	984,669,621.26	929,877,003.94

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	191,673,370.32	142,055,478.16
直接材料	265,266,799.86	177,901,862.38
燃料与动力	65,156,120.12	54,887,726.04
折旧与摊销	52,101,844.18	36,821,647.42
其他	14,374,896.45	11,338,496.99
合计	588,573,030.93	423,005,210.99

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,947,483,825.38	2,800,371,844.54
减：利息资本化	-228,068,895.68	-87,770,325.14
减：利息收入	-133,753,926.03	-58,911,453.98
汇兑净损益	298,045,340.47	77,030,783.53
手续费及其他	176,748,910.62	126,031,559.69
合计	3,060,455,254.76	2,856,752,408.64

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
本期收到的政府补助	333,207,986.84	111,018,944.03
递延收益摊销	157,177,319.70	141,952,772.07
收到的扣缴税款手续费	3,547,280.75	2,671,926.82
合计	493,932,587.29	255,643,642.92

其他说明：

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见“政府补助”之说明。

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		-301.35
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	27,434,660.22	-219,540,383.92
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品及结构性存款取得的投资收益	1,234,328.12	5,571,950.30
合计	28,668,988.34	-213,968,734.97

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

交易性金融资产	177,885,495.21	304,288,424.25
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	177,885,495.21	304,288,424.25
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	177,885,495.21	304,288,424.25

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		57,449.48
应收账款坏账损失	6,071,232.96	-674,186.12
其他应收款坏账损失	-83,341,299.59	-25,086,356.25
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-77,270,066.63	-25,703,092.89

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-45,646,063.54	
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-45,646,063.54	

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益		
其中：固定资产	2,616,471.98	-39,515.06
无形资产	4,304,872.11	-
合计	6,921,344.09	-39,515.06

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	169.11	12,273.96	169.11
其中：固定资产处置利得	169.11	12,273.96	169.11
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	-	945,259.81	-
赔款收入	8,132,993.75	5,972,896.36	8,132,993.75
无法支付的应付款	6,339,229.47	-	6,339,229.47
其他	839,413.73	881,376.14	839,413.73
合计	15,311,806.06	7,811,806.27	15,311,806.06

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,104,000.73	4,551,183.38	5,104,000.73

其中：固定资产处 置损失	5,104,000.73	4,551,183.38	5,104,000.73
无形资产处 置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换 损失			
对外捐赠	403,000.00	81,804.80	403,000.00
罚款支出	-	461,292.30	-
赔偿金、违约金	306,000.00	-	306,000.00
税收滞纳金	46,288.11	1,378,345.66	46,288.11
其他	119,268.84	-	119,268.84
合计	5,978,557.68	6,472,626.14	5,978,557.68

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,776,253,153.85	2,460,910,101.81
递延所得税费用	-50,999,015.11	-75,500,393.70
合计	2,725,254,138.74	2,385,409,708.11

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	10,752,489,371.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,688,122,342.91
子公司适用不同税率的影响	-33,477,993.60
调整以前期间所得税的影响	-2,983,193.06
非应税收入的影响	-150,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	146,291,061.33
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏 损的影响	-77,687,844.87
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	17,795,449.91
加计扣除的影响	-12,655,683.88
所得税费用	2,725,254,138.74

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七（57）“其他综合收益”之说明。

78、现金流量表项目**(1)、收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行保证金	2,847,754,373.06	3,801,517,019.08
收到的利息收入	133,753,926.03	58,911,453.98
收到的提供劳务及租赁服务收入	24,892,221.70	126,765,455.76
收到的政府补助收入	444,496,986.03	185,935,888.29
收到的押金保证金	18,990,201.10	25,594,562.51
收到的客户期货交易备付金	723,213,588.75	
收到其他款项及往来款净额	1,003,387,238.60	481,825,899.62
合计	5,196,488,535.27	4,680,550,279.24

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行保证金	2,884,880,179.08	4,661,855,971.52
付现的销售费用	129,908,660.94	112,484,230.70
付现的管理费用及研发费用	474,305,455.14	649,673,529.27
付现的财务费用	176,748,910.61	124,894,544.00
支付的押金及保证金	441,798,750.80	165,116,052.88
支付的其他款项及往来款净额	197,450,959.65	535,061,913.66
合计	4,305,092,916.22	6,249,086,242.03

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3)、收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行保证金	305,121,180.64	28,128,985.93
收到的其他款项与往来款净额	74,412,382.46	24,568,382.34
合计	379,533,563.10	52,697,368.27

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的商品期货合约保证金	971,363,733.37	505,883,790.84
支付的银行保证金	1,227,202,592.43	42,077,567.12
支付的其他款项及往来款净额	501,736,983.79	210,176,729.82
合计	2,700,303,309.59	758,138,087.78

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到关联方拆借款本金		8,697,450,100.00
员工持股计划收到的现金		133,525,358.55
出售库存股收到的现金	2,382,825,587.61	
收回银行保证金	3,243,628,464.03	347,576,513.20
合计	5,626,454,051.64	9,178,551,971.75

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付关联方拆借款本金及利息		900,000,000.00
支付的银行保证金	5,029,861,167.78	1,353,291,638.48
支付租赁相关款项	113,090,620.06	
回购库存股支付的现金	2,000,239,525.27	
支付的其他与筹资活动有关的现金	17,374,500.00	12,940,394.45
合计	7,160,565,813.11	2,266,232,032.93

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	8,027,235,232.91	8,639,850,666.03
加：资产减值准备	45,646,063.54	
信用减值损失	77,270,066.63	25,703,092.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,279,939,871.41	4,030,064,265.01
使用权资产摊销	19,869,902.65	
无形资产摊销	131,212,258.40	132,908,094.90
长期待摊费用摊销	394,628,611.14	384,108,105.04
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）	-6,921,344.09	39,515.06
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,103,831.62	4,538,909.42
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-177,885,495.21	-304,288,424.25
财务费用（收益以“-”号填列）	2,626,818,367.41	2,522,176,013.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-28,668,988.34	213,968,734.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-51,332,436.10	-68,396,757.65
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	333,420.99	-7,103,636.05
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,020,497,765.33	-7,108,546,854.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-539,241,542.24	-1,396,414,638.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,381,201,568.17	9,116,086,157.44
其他	470,651,317.36	-4,600,926.19
经营活动产生的现金流量净额	16,635,362,940.92	16,180,092,317.29
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产	1,816,790.76	
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	16,378,079,926.70	12,991,290,494.31
减：现金的期初余额	9,589,548,876.75	11,494,116,327.37
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	6,788,531,049.95	1,497,174,166.94

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	16,378,079,926.70	9,589,548,876.75
其中：库存现金	753,601.02	635,936.65
可随时用于支付的银行存款	15,504,142,640.49	8,915,080,349.21
可随时用于支付的其他货币资金	873,183,685.19	673,832,590.89
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	16,378,079,926.70	9,589,548,876.75
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

2022年1-6月现金流量表中现金期末数为16,378,079,926.70元，2022年6月30日资产负债表中货币资金期末数为25,578,028,440.34元，差额9,199,948,513.64元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的借款保证金4,569,839,276.31元，银行承兑汇票保证金938,043,324.95元，信用证保证金2,268,802,213.96元，保函保证金11,060,414.73元，远期外汇合约保证金24,697,970.05元，期货交易受限保证金178,107,313.64元，受限定期存单1,089,798,000.00元，其他受限银行存款119,600,000.00元。

2021年度现金流量表中现金期末数为9,589,548,876.75元，2021年12月31日资产负债表中货币资金期末数为15,986,052,894.48元，差额6,396,504,017.73元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的借款保证金3,284,936,253.11元，银行承兑汇票保证金853,986,549.44元，信用证保证金1,902,558,705.91元，保函保证金150,000.00元，远期外汇合约保证金31,699,719.91元，期货交易受限保证金33,622,047.40元，受限定期存单169,900,000.00元，其他受限银行存款119,600,000.00元，以及未到期应收利息50,741.96元。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,902,241,200.00	质押货币资金以取得金融机构融资授信

货币资金	178,107,313.64	从事期货及金融衍生品交易保证金
货币资金	119,600,000.00	涉诉冻结资金
交易性金融资产	20,000,000.00	质押交易性金融资产以取得金融机构融资授信
应收款项融资	1,029,068,912.52	质押应收票据以取得金融机构融资授信
存货	718,807.34	质押仓单用于冲抵期货保证金
存货	52,656,855.96	质押仓单以取得金融机构融资
固定资产	86,647,727,140.88	抵押固定资产以取得金融机构融资授信
固定资产	421,914,463.13	抵押用于为售后租回合同提供担保
无形资产	3,348,187,753.23	抵押无形资产以取得金融机构融资授信
在建工程	61,559,857.22	抵押在建工程以取得金融机构融资授信
合计	100,781,782,303.93	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	994,784,021.53	6.7114	6,676,393,482.04
欧元	12,364,840.57	7.0084	86,657,748.66
港币			
新加坡元	6,516,103.28	4.8170	31,388,069.50
日元	4,748.00	0.0491	233.14
英镑	72.21	8.1365	587.54
韩元	1,600.00	0.0052	8.32
瑞士法郎	0.09	7.0299	0.63
应收账款	-	-	
其中：美元	169,909,477.17	6.7114	1,140,330,465.08
欧元	1,297,542.78	7.0084	9,093,698.81
港币			
应收款项融资			
其中：美元	15,215,655.70	6.7114	102,118,351.67
欧元	106,200.00	7.0084	744,292.08
其他应收款			
其中：美元	282,911,263.20	6.7114	1,898,730,651.82

短期借款			
其中：美元	14,630,084.00	6.7114	98,188,345.76
欧元	3,718,699.66	7.0084	26,062,134.70
应付票据			
其中：美元	274,664,261.49	6.7114	1,843,381,724.57
欧元	63,662,150.00	7.0084	446,169,812.06
日元	112,640,000.00	0.0491	5,530,624.00
应付账款			
其中：日元	3,100,595.00	0.0491	152,350.83
欧元	9,424,462.20	7.0084	66,050,400.88
瑞士法郎	515,489.20	7.0299	3,623,837.53
美元	1,450,487,933.15	6.7114	9,734,804,714.56
其他应付款			
其中：美元	12,945,846.36	6.7114	86,884,753.26
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	78,183,276.01	6.7114	524,719,238.61
欧元	9,011,350.13	7.0084	63,155,146.22
长期借款	-	-	
其中：美元	1,050,202,977.90	6.7114	7,048,332,265.88
欧元	45,729,007.13	7.0084	320,487,173.60

其他说明：

无

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

适用 不适用

名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
HENGLI PETROCHEMICAL CO., LIMITED	中国香港	美元	企业经营所处的主要经济环境中的货币为美元
HENGLI PETROCHEMICAL INTERNATIONAL PTE. LTD.	新加坡	美元	企业经营所处的主要经济环境中的货币为美元
HENGLI OILCHEM PTE. LTD.	新加坡	美元	企业经营所处的主要经济环境中的货币为美元
HENGLI SHIPPING INTERNATIONAL PTE. LTD.	新加坡	美元	企业经营所处的主要经济环境中的货币为美元

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
专利专项资助经费	1,313,000.00	其他收益	1,313,000.00
智能工厂补助款	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
知识产权项目经费补贴	110,000.00	其他收益	110,000.00
员工培训补贴	2,500.00	其他收益	2,500.00
用于更新改造生产设备补助款	840,458,335.80	递延收益	67,365,070.26
用于更新改造生产设备补助款	40,000,000.00	递延收益	1,375,000.01
用于更新改造生产设备补助款	10,000,000.00	递延收益	1,499,999.94
营口市关键技术攻关项目奖金	300,000.00	其他收益	300,000.00
应急管理防汛抢险补助	45,000.00	其他收益	45,000.00
项目贴息	24,000,000.00	递延收益	1,200,000.00
污泥焚烧增值税退税	518,401.89	其他收益	518,401.89
稳岗补贴	5,284,483.95	其他收益	5,284,483.95
税费补助	310,067,502.11	其他收益	310,067,502.11
数字孪生项目补贴	90,265.49	递延收益	90,265.48
国拨资金（中国信息通信研究院）	1,850,000.00	专项应付款	
商业稳增长补贴	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
企业职工岗位技能提升补贴	40,950.00	其他收益	40,950.00
企业家大会奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
留宿过节补贴	62,200.00	其他收益	62,200.00
留岗补贴	32,280.00	其他收益	32,280.00
就业见习补贴	1,001,490.89	其他收益	1,001,490.89
节能减排奖励	1,713,933.00	其他收益	1,713,933.00
基础设施建设补助款	402,911,023.00	递延收益	18,261,031.67
基础设施建设补助款	1,426,166,482.42	递延收益	53,240,635.34
基础设施建设补助款	208,695,698.96	递延收益	13,695,698.94
基础设施建设补助款	22,309,433.04	递延收益	1,605,868.05
基础设施建设补助款	100,000,000.00	递延收益	
国家智能制造专项资金	1,178,164.71	递延收益	43,750.02
财政工贸处奖补	100,000.00	其他收益	100,000.00
2021 年四季度企业扶持资助金	7,105.00	其他收益	7,105.00
2022 年度苏州市市级打造先进制造业基地专项资金	1,880,000.00	其他收益	1,880,000.00
2021 年外经贸发展专	975,000.00	其他收益	975,000.00

项贷款利息补助			
2021 年外经贸发展专项出口信保补助	312,000.00	其他收益	312,000.00
2021 年省级商务发展专项资金	22,000.00	其他收益	22,000.00
2021 年度吴江区人才资助-博士后生活补贴及科研资助	220,000.00	其他收益	220,000.00
2021 年度苏州市企业研究开发费用奖励经费	404,700.00	其他收益	404,700.00
2021 年度市级产业发展引导资金（产业集聚）第一批项目奖补资金	20,000.00	其他收益	1,400,000.00
2021 年度实施商标战略和技术标准战略及质量强区建设项目奖励资金	1,188,000.00	其他收益	1,188,000.00
2021 年度企业研发投入财政奖励资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
2021 年度绿色金融奖补资金	5,440.00	其他收益	5,440.00
2021 年度服务业集聚区优惠政策奖励资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
2021 年度安全生产先进企业奖励	2,000.00	其他收益	2,000.00
2020 年度优秀企业奖（长兴岛经济发展局）	200,000.00	其他收益	200,000.00
2020 年度营口市企业研发投入后补助资金	200,000.00	其他收益	200,000.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
康辉南通新材料科技有限公司	100%	交易前后同受陈建华、范红卫夫妇控制，且该控制并非暂时的。	2022年3月25日	股权转让完成工商变更	-	-	-	-

其他说明：

根据子公司康辉南通新材料科技有限公司股东会决议，本公司与恒力集团有限公司于2022年3月22日签订《股权转让协议》，本公司受让恒力集团有限公司持有的康辉南通新材料科技有限公司100%股权，因恒力集团有限公司尚未实缴出资，故转让价款为0元。由于本公司和恒力集团有限公司同受陈建华、范红卫夫妇最终控制且该项控制非暂时的，故该项合并为同一控制下的企业合并。上述股权转让事宜康辉南通新材料科技有限公司已于2022年3月25日办妥工商变更登记手续，本公司已拥有该公司的实质控制权，故将2022年3月25日确定为合并日。本期，本公司将其纳入合并财务报表范围，并依据《企业会计准则第20号-企业合并》的规定，相应调整了合并财务报表的比较数据。

(2). 合并成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	康辉南通新材料科技有限公司
—现金	-
—非现金资产的账面价值	-
—发行或承担的债务的账面价值	-
—发行的权益性证券的面值	-
—或有对价	-

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

截至合并日，因恒力集团有限公司尚未实缴出资，康辉南通新材料科技有限公司资产负债均为 0。

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

2022 年 1 月，恒力石化销售有限公司出资设立恒力新能源（上海）有限公司。该公司于 2022 年 1 月 4 日完成工商设立登记，注册资本为人民币 10,000 万元，恒力石化销售有限公司认缴资本人民币 10,000 万元，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2022 年 2 月，江苏恒力化纤股份有限公司出资设立苏州恒力化学新材料有限公司。该公司于 2021 年 2 月 11 日完成工商设立登记，注册资本为人民币 10,000 万元，江苏恒力化纤股份有限公司认缴资本人民币 10,000 万元，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2022 年 3 月，恒力石化（大连）化工有限公司出资设立恒力石化公用工程（大连）有限公司。该公司于 2022 年 3 月 7 日完成工商设立登记，注册资本为人民币 30,000 万元，恒力石化（大连）化工有限公司认缴资本人民币 30,000 万元，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2022 年 4 月，恒力石化销售有限公司出资设立恒力源商科技（苏州）有限公司。该公司于 2022 年 4 月 13 日完成工商设立登记，注册资本为人民币 10,000 万元，恒力石化销售有限公司认缴资本人民币 10,000 万元，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2022 年 4 月，恒力石化销售有限公司出资设立苏州恒力金商能源科技有限公司。该公司于 2022 年 4 月 14 日完成工商设立登记，注册资本为人民币 10,000 万元，恒力石化销售有限公司认缴资本人民币 10,000 万元，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2022 年 6 月，恒力石化销售有限公司出资设立大连恒力精细化工销售有限公司。该公司于 2022 年 6 月 17 日完成工商设立登记，注册资本为人民币 10,000 万元，恒力石化销售有限公司认缴资本人民币 10,000 万元，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2022 年 6 月，恒力石化销售有限公司出资设立恒力石化销售（海口）有限公司。该公司于 2022 年 6 月 22 日完成工商设立登记，注册资本为人民币 10,000 万元，恒力石化销售有限公司认缴资本人民币 10,000 万元，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2022 年 6 月，恒力石化销售有限公司出资设立恒力能化（三亚）有限公司。该公司于 2022 年 6 月 22 日完成工商设立登记，注册资本为人民币 10,000 万元，恒力石化销售有限公司认缴资本人民币 10,000 万元，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2022 年 6 月，恒力石化销售有限公司出资设立大连恒力石油化工销售有限公司。该公司于 2022 年 6 月 23 日完成工商设立登记，注册资本为人民币 10,000 万元，恒力石化销售有限公司认缴资本人民币 10,000 万元，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2022 年 5 月，苏州塑团网电子商务有限公司注销。

2022 年 6 月，宿迁德亚新材料有限公司、恒力石化销售江苏有限公司注销。

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江苏恒力化纤股份有限公司	中国境内	江苏省吴江市盛泽镇南麻工业区恒力路1号	制造业	99.99	0.01	非同一控制下企业合并
江苏恒科新材料有限公司	中国境内	南通市通州滨江新区(五接镇)恒力纺织新材料产业园	制造业		100.00	同一控制下企业合并
南通腾安物流有限公司	中国境内	南通市通州滨江新区开沙路一号	交通运输业		100.00	投资设立
江苏轩达高分子材料有限公司	中国境内	南通市通州区五接镇纺织新材料产业园	制造业		100.00	投资设立
江苏德力化纤有限公司	中国境内	宿迁市宿城经济开发区黄河南路599号	制造业		100.00	非同一控制下企业合并
宿迁德亚新材料有限公司	中国境内	宿迁市宿城区经济开发区(南区)恒力工业园内	制造业		100.00	投资设立
恒力期货有限公司	中国境内	中国(上海)自由贸易试验区锦康路308号第7层02、03、04	其他金融业		100.00	非同一控制下企业合并
恒力恒新工贸(上海)有限公司	中国境内	中国(上海)自由贸易试验区锦康路308号第7层(名义楼层,实际楼层第6层)01	批发和零售业		100.00	投资设立
苏州苏盛热电有限公司	中国境内	吴江盛泽镇坛丘村	制造业		100.00	同一控制下企业合并
苏州丙霖贸易有限公司	中国境内	苏州市吴江区盛泽镇南麻工业区恒力路1号8幢202	批发和零售业		100.00	投资设立
苏州恒力化学新材料有限公司	中国境内	江苏省苏州市吴江区盛泽镇南麻工业区恒力路1号8幢203	批发业		100.00	投资设立
四川恒力新材料有限公司	中国境内	四川自贸区川南临港片区临港大道二段10号	制造业		100.00	投资设立
恒力新材料(宿迁)有限公司	中国境内	宿迁市宿城区洋北街道港城路88号	制造业		100.00	投资设立
康辉新材料科技有限公司	中国境内	营口仙人岛能源化工区	制造业	66.33	33.67	同一控制下企业合并

康辉国际贸易 (江苏)有限公司	中国境内	吴江区盛泽镇南麻 工业区恒力路1号 8幢201	批发和 零售业		100.00	投资设立
宿迁康辉新材料 有限公司	中国境内	宿迁经济技术开发 区淮海建材装饰城 77幢125铺	制造业		100.00	投资设立
康辉昆山新材料 科技有限公司	中国境内	昆山市玉山镇元丰 路232号4号房1 层	制造业		100.00	投资设立
康辉大连新材料 科技有限公司	中国境内	辽宁省大连长兴岛 经济区长松路298 号综合楼	制造业		100.00	投资设立
江苏康辉新材料 科技有限公司	中国境内	长三角生态绿色一 体化发展示范区 (苏州市吴江区黎 里镇汾湖大道558 号)	制造业		100.00	投资设立
康辉南通新材料 科技有限公司	中国境内	南通市通州区五接 镇恒力纺织新材料 产业园	制造业		100.00	同一控制下 企业合并
恒力投资(大连) 有限公司	中国境内	辽宁省大连长兴岛 经济区新港村原新 港小学	实业投 资	100.00		同一控制下 企业合并
恒力石化(大连) 有限公司	中国境内	辽宁省大连长兴岛 经济区新港村原新 港小学	制造业		100.00	投资设立
恒力海运(大连) 有限公司	中国境内	辽宁省大连长兴岛 经济区新港村(原 新港小学)	交通运 输业		100.00	非同一控制 下企业合并
HengliPetroche micalCo., Limit ed	中国香港	Flat1906, 19/F, Ha rbourCentre, 25Ha rbourRoad, Wancha i, HongKong	批发和 零售业		100.00	投资设立
深圳市港晖贸易 有限公司	中国境内	深圳市罗湖区桂园 街道深南东路5016 号京基一百大厦A 座6101-03单元	批发和 零售业		100.00	同一控制下 企业合并
恒力储运(大连) 有限公司	中国境内	辽宁省大连长兴岛 经济区长松路298 号	交通运 输业		100.00	投资设立
大连恒力混凝土 有限公司	中国境内	辽宁省大连长兴岛 经济区新港村(原 新港小学)	制造业		100.00	同一控制下 企业合并
恒力石化(惠州) 有限公司	中国境内	惠州大亚湾霞涌石 化大道中26号(2 号厂房(研发))	制造业		100.00	投资设立
恒力石化(大连) 炼化有限公司	中国境内	辽宁省大连长兴岛 经济区长松路298 号	制造业	100.00		同一控制下 企业合并

HengliPetrochemicalInternationalPte.Ltd.	新加坡	9 STRAITS VIEW #08-11 MARINA ONE WEST TOWER SINGAPORE (018937)	批发和 零售业		100.00	投资设立
HengliOilchemPte.Ltd.	新加坡	9 STRAITS VIEW #08-11 MARINA ONE WEST TOWER SINGAPORE (018937)	批发和 零售业		79.00	投资设立
HengliShippingInternationalPte.Ltd.	新加坡	9 STRAITS VIEW #08-11 MARINA ONE WEST TOWER SINGAPORE (018937)	交通运 输业		100.00	投资设立
恒力能源(海南)有限公司	中国境内	海南省三亚市吉阳区阳光金融广场 A 栋 801 室	批发和 零售业		100.00	投资设立
恒力油化(海南)有限公司	中国境内	海南省海口市江东新区兴洋大道 181 号 205 室-1328	批发和 零售业		100.00	投资设立
苏州恒力化工进出口有限公司	中国境内	江苏省苏州市吴江经济技术开发区庞金路 1801 号	批发和 零售业		100.00	投资设立
深圳市申钢贸易有限公司	中国境内	深圳市罗湖区桂园街道深南东路 5016 号京基一百大厦 A 座 6101-03B 单元	批发和 零售业		100.00	同一控制下 企业合并
恒力炼化产品销售(大连)有限公司	中国境内	辽宁省大连长兴岛经济区长松路 298 号 OSBL 项目-工务办公楼	批发和 零售业		100.00	投资设立
恒力航油有限公司	中国境内	辽宁省大连长兴岛经济区长松路 298 号	批发和 零售业		100.00	投资设立
恒力油化(苏州)有限公司	中国境内	中国(江苏)自由贸易试验区苏州片区苏州工业园区苏州中心广场 88 幢 2302	批发和 零售业		100.00	投资设立
恒力能源(苏州)有限公司	中国境内	中国(江苏)自由贸易试验区苏州片区苏州工业园区苏州中心广场 88 幢 2301	批发和 零售业		100.00	投资设立
恒力能源(江苏)有限公司	中国境内	如皋市长江镇华江大道 28 号	批发和 零售业		100.00	投资设立
恒力物流(大连)有限公司	中国境内	辽宁省大连长兴岛经济区长松路 298 号综合楼	交通运 输业		100.00	投资设立

苏州恒力化学高分子有限公司	中国境内	苏州市吴江区黎里镇东大桥东侧	批发和零售业		100.00	投资设立
恒力石化(大连)化工有限公司	中国境内	辽宁省大连长兴岛经济区长松路 298 号	制造业	100.00		投资设立
恒力石化(大连)新材料科技有限公司	中国境内	辽宁省大连长兴岛经济区长松路 298 号综合楼	制造业		100.00	投资设立
恒力石化公用工程(大连)有限公司	中国境内	辽宁省大连长兴岛经济区长松路 298 号综合楼	交通运输业		100.00	投资设立
苏州千里眼物流科技有限公司	中国境内	苏州市吴江区盛泽镇南麻工业区恒力路 1 号	交通运输业	100.00		投资设立
苏州纺团网电子商务有限公司	中国境内	吴江区盛泽镇南麻工业区恒力路 1 号	批发和零售业	100.00		投资设立
恒力石化销售有限公司	中国境内	上海市奉贤区联合北路 215 号第 2 幢 1688 室	批发和零售业	100.00		投资设立
恒力华东石化销售有限公司	中国境内	苏州市吴江区松陵镇长安路 3099 号 2401	批发和零售业		100.00	投资设立
恒力能源销售如东有限公司	中国境内	如东县长沙镇渤海路 1 号	批发和零售业		100.00	投资设立
恒力化工(宿迁)有限公司	中国境内	宿迁市宿城区洋北镇扬帆大道 1 号	批发和零售业		100.00	投资设立
恒力油品(宿迁)有限公司	中国境内	宿迁市宿城区洋北镇扬帆大道 1 号	批发和零售业		100.00	投资设立
恒力华南石化销售有限公司	中国境内	深圳市罗湖区东门街道城东社区深南东路 2028 号罗湖商务中心 3202	批发和零售业		100.00	投资设立
恒力华北石化销售有限公司	中国境内	辽宁省营口仙人岛经济开发区研发楼审批大厅西侧 1 号窗口	批发和零售业		100.00	投资设立
粤海石化(深圳)有限公司	中国境内	深圳市前海深港合作区南山街道临海大道 59 号海运中心主塔楼 1401 号 14002-14003	批发和零售业		100.00	非同一控制下企业合并
恒力石化销售江苏有限公司	中国境内	南通市通州区五接镇恒力纺织新材料产业园	批发和零售业		100.00	投资设立
恒力石油化工销售(上海)有限公司	中国境内	上海市杨浦区贵阳路 398 号 23D68	批发和零售业		100.00	投资设立
恒力油品销售(苏州)有限公司	中国境内	中国(江苏)自由贸易试验区苏州片区苏州工业园区苏州	批发和零售业		100.00	投资设立

		中心广场 88 幢 2303				
恒力化工销售 (苏州)有限公司	中国境内	中国(江苏)自由贸易试验区苏州片区苏州工业园区苏州中心广场 88 幢 2304	批发和 零售业		100.00	投资设立
苏州宝称伟业石化贸易有限公司	中国境内	苏州市吴江区黎里镇汾湖大道 558 号	批发和 零售业		100.00	投资设立
苏州金湛恒源石化贸易有限公司	中国境内	吴江经济技术开发区庞金路 1801 号	批发和 零售业		100.00	投资设立
恒力北方能源销售有限公司	中国境内	辽宁省大连市中山区港兴路 56 号维多利亚广场 B 楼办公楼 21 层 1 单元 3 号	批发和 零售业		100.00	投资设立
恒力通商新能源有限公司	中国境内	辽宁省大连保税区自贸大厦 813 室	批发和 零售业		100.00	投资设立
恒力通商新材料有限公司	中国境内	苏州市吴江区东太湖生态旅游度假区(太湖新城)风清街 777 号苏州湾景苑 14 幢服务式公寓	批发和 零售业		100.00	投资设立
恒力能源进出口有限公司	中国境内	中国(江苏)自由贸易试验区苏州片区祁村路 8 号 A2 幢 F1-A-1026 室	批发和 零售业		100.00	投资设立
恒力能化(上海)贸易有限公司	中国境内	上海市闵行区申贵路 719 号 702-7 室	批发和 零售业		100.00	投资设立
恒力恒源供应链(上海)有限公司	中国境内	中国(上海)自由贸易试验区临港新片区双惠路 99 号 1 幢 1 层 101 室	批发和 零售业		100.00	投资设立
恒力新能源(上海)有限公司	中国境内	上海市虹口区黄浦路 99 号 502 室	批发和 零售业		100.00	投资设立
恒力源商科技(苏州)有限公司	中国境内	中国(江苏)自由贸易试验区苏州片区苏州工业园区苏州中心广场 88 幢 2507 室	批发和 零售业		100.00	投资设立
苏州恒力金商能源科技有限公司	中国境内	中国(江苏)自由贸易试验区苏州片区苏州工业园区苏州中心广场 88 幢 2506 室	批发和 零售业		100.00	投资设立
大连恒力精细化工销售有限公司	中国境内	辽宁省大连市中山区港兴路 52 号 21 层 5 号	批发和 零售业		100.00	投资设立

恒力石化销售（海口）有限公司	中国境内	海南省海口市江东新区琼山大道 63-1 号和凤家园海口市美兰区动迁工作指挥部-5449	批发和零售业		100.00	投资设立
恒力能化（三亚）有限公司	中国境内	海南省三亚市吉阳区阳光金融广场 A 栋 801 室	批发和零售业		100.00	投资设立
大连恒力石油化工销售有限公司	中国境内	辽宁省大连市中山区港兴路 52 号 21 层 4 号	批发和零售业		100.00	投资设立
苏州塑团网电子商务有限公司	中国境内	苏州市吴江区盛泽镇南麻工业区恒力路 1 号	软件和信息技术服务	100.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本期不存在持股比例不同于表决权比例的子公司情况。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

本期不存在母公司拥有半数或半数以下表决权而纳入合并财务报表范围的子公司情况。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

本期不存在纳入合并范围的重要的结构化主体。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

本期不存在母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的股权投资情况。

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

2022年6月30日，与本公司相关但未纳入本财务报表范围的结构化主体主要从事资产管理业务，对客户资产进行经营运作，为客户提供证券、期货及其它金融产品的投资管理服务，这类结构化主体在2022年6月30日的资产总额为10,620.04万元。

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(一) 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，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

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。本公司的主要经营位于中国境内、香港、新加坡，国内业务以人民币结算、出口业务主要以美元结算，境外经营公司以美元结算，故本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、应收款项融资、其他应收款、应付账款、应付票据、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注“外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。并尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还签署远期外汇合约以防范本公司以美元结算的收入存在的汇兑风险。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注“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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司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，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

3. 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

(二) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。本公司所承担的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

1. 信用风险显著增加的判断依据

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

- (1) 合同付款已逾期超过 30 天。
- (2) 根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。
- (3) 债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。
- (4) 债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。
- (5) 预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。
- (6) 其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

2. 已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

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

3. 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。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的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。相关定义如下：

- (1) 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。
- (2) 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。
- (3) 违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

4. 预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如 GDP 增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

(三) 流动风险

流动风险，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。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有

价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

(四) 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于 2022 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 74.96%(2021 年 12 月 31 日：72.75%)。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			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	893,732,036.71	29,688,322.21		923,420,358.92
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	893,732,036.71	29,688,322.21		923,420,358.92
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	54,594,067.23			54,594,067.23
(3) 衍生金融资产	839,137,969.48			839,137,969.48
(4) 银行理财及结构性存款		29,688,322.21		29,688,322.21
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			2,519,720,318.97	2,519,720,318.97
持续以公允价值计量的资产总额	893,732,036.71	29,688,322.21	2,519,720,318.97	3,443,140,677.89
(六) 交易性金融负债	982,449,300.40			982,449,300.40

1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	982,449,300.40			982,449,300.40
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	982,449,300.40			982,449,300.40
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	982,449,300.40			982,449,300.40
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

对于存在活跃市场价格的期货合约，其公允价值按资产负债表日报价确定。

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

适用 不适用

公司持有的理财产品和结构性存款，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型为现金流量折现模型，以预期收益率预测未来现金流量。

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

适用 不适用

对于不在活跃市场上交易的应收款项融资，账面价值与公允价值相近，采用账面价值作为公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、 其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
恒力集团有限公司	江苏吴江	实业投资	200,200.00	29.84	29.84

本企业的母公司情况的说明

本公司的最终控制方为陈建华、范红卫夫妇，范红卫直接持有本公司 11.24%的股份，并通过恒力集团有限公司等 6 家公司持有本公司 63.48%的股份，合计持有公司 74.73%的股份（因四舍五入计算存在尾差）。

恒力集团有限公司因发行可交换公司债券将 702,440,000 股本公司股票划入“恒力集团—西南证券—21 恒力 E1 担保及信托财产专户”，该专户持股比例 9.98%。恒力集团有限公司对本企业的持股比例及表决权比例 29.84%包含恒力集团—西南证券—21 恒力 E1 担保及信托财产专户持股比例 9.98%。

本企业最终控制方是陈建华、范红卫夫妇

其他说明：

无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见附注“在子公司中的权益”。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏和高投资有限公司	本公司实际控制人控制的公司、本公司参股股东
大连恒汉投资有限公司	本公司实际控制人控制的公司、本公司参股股东
广东松发陶瓷股份有限公司	本公司母公司控制的公司
苏州吴江同里湖旅游度假村股份有限公司	本公司母公司控制的公司
恒力（深圳）投资集团有限公司	本公司母公司控制的公司
苏州恒力置业有限公司	本公司母公司控制的公司
恒力实业投资（苏州）有限公司	本公司母公司控制的公司
苏州环企投资发展有限公司	本公司母公司控制的公司
吴江化纤织造厂有限公司	本公司母公司控制的公司
吴江市苏南农村小额贷款股份有限公司	本公司母公司控制的公司
苏州固丰资产管理有限公司	本公司母公司控制的公司
南通凯恩高分子材料有限公司(原南通广振纺织智能科技有限公司)	本公司母公司控制的公司
恒力科技（大连）有限公司	本公司母公司控制的公司
恒力云商科技股份有限公司	本公司母公司控制的公司
吴江华俊纺织有限公司	本公司母公司控制的公司
江苏博雅达纺织有限公司	本公司母公司控制的公司
江苏德顺纺织有限公司	本公司母公司控制的公司
江苏德华纺织有限公司	本公司母公司控制的公司
恒力（苏州）纺织销售有限公司	本公司母公司控制的公司
四川恒力智能纺织科技有限公司	本公司母公司控制的公司
恒力（贵州）纺织智能科技有限公司	本公司母公司控制的公司
江苏佩捷纺织智能科技有限公司	本公司母公司控制的公司
江苏德亚纺织科技有限公司	本公司母公司控制的公司
宿迁康泰投资有限公司	本公司实际控制人控制的公司
宿迁市宿城区恒生农村小额贷款有限公司	本公司实际控制人控制的公司
宿迁力顺置业有限公司恒力大酒店分公司	本公司实际控制人控制的公司
宿迁百隆园林科技有限公司	本公司实际控制人控制的公司
恒力地产（大连）有限公司	本公司实际控制人控制的公司
大连维多利亚物业服务有限公司	本公司实际控制人控制的公司
大连康嘉物业服务有限公司	本公司实际控制人控制的公司
吴江天诚置业有限公司	本公司实际控制人控制的公司
吴江道友贸易有限公司	本公司实际控制人控制的公司
吴江春晨织造厂有限公司	本公司实际控制人控制的公司
苏州同里红酿酒股份有限公司	本公司实际控制人控制的公司
苏州同里红电子商务有限公司	本公司实际控制人控制的公司
苏州太湖酿酒股份有限公司	本公司实际控制人控制的公司
苏州康嘉物业管理有限公司	本公司实际控制人控制的公司
苏州恒力智能科技有限公司	本公司实际控制人控制的公司
苏州恒力系统集成有限公司	本公司实际控制人控制的公司
苏州橡逸湾九号餐饮有限公司	本公司实际控制人控制的公司
苏州开龙物流有限公司	本公司实际控制人控制的公司
江苏长顺纺织有限公司	本公司实际控制人控制的公司

江苏力顺物业管理有限公司	本公司实际控制人控制的公司
南通金川物流有限公司	本公司实际控制人控制的公司
南通德基混凝土有限公司	本公司实际控制人控制的公司
营口康辉混凝土有限公司	本公司实际控制人控制的公司

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
恒力进出口有限公司	其他	154,162.09	
恒力科技（大连）有限公司	其他	63,509.43	5,408,749.38
江苏博雅达纺织有限公司	其他	22,877.20	4,757.52
江苏博雅达纺织有限公司	包装物		29,498.76
江苏德华纺织有限公司	包装物	120,270.45	250,844.93
江苏德华纺织有限公司	其他	3,339,445.10	
江苏德顺纺织有限公司	包装物	57,319.51	196,292.79
江苏德顺纺织有限公司	其他	1,485,681.03	131,951.56
江苏佩捷纺织智能科技有限公司	包装物	254,484.76	135,777.44
江苏吴江苏州湾恒力国际酒店有限公司	其他	280,800.00	
南通德基混凝土有限公司	混凝土	116,732,459.89	43,386,262.21
苏州固丰资产管理有限公司	其他	1,101,430.89	1,300,595.03
苏州恒力系统集成有限公司	其他	5,270,761.70	8,624,877.09
苏州恒力智能科技有限公司及下属分公司	其他	5,650,943.39	10,126,874.17
苏州太湖酿酒股份有限公司	其他	3,037,361.44	1,163,081.15
苏州同里红电子商务有限公司	其他	1,234,859.64	143,987.49
苏州同里红酿酒股份有限公司	其他	160,796.46	25,109.72
苏州同醉贸易有限公司	其他	10,088.50	
苏州吴江同里湖旅游度假区股份有限公司	其他	8,857.00	102,722.01
苏州橡逸湾九号餐饮有限公司	其他	10,847.00	2,177.00
宿迁百隆园林科技有限公司	其他	547,255.00	409,872.50
吴江化纤织造厂有限公司	包装物		4,805.31
江苏长顺纺织有限公司	包装物		79,928.49

南通金川物流有限公司	物流服务		2,243,203.18
大连康嘉物业服务有限公 司	其他	3,453,263.50	1,654,947.69
广东松发陶瓷股份有限公 司	其他		169,646.01
苏州开龙物流有限公司	物流服务		685,785.84
宿迁力顺置业有限公司恒 力大酒店分公司	其他		5,882.08

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
恒力（贵州）纺织智能科 技有限公司	涤纶丝	30,732,174.96	14,386,179.29
恒力能源管理（广东）有 限公司广州华都加油站	成品油	1,477,353.99	
恒力云商科技股份有限公 司	其他	323.66	239,150.44
江苏博雅达纺织有限公司	涤纶丝	26,820,914.04	66,872,741.17
江苏博雅达纺织有限公司	其他	151,680.55	15,090.09
江苏博雅达纺织有限公司	蒸汽		4,181,444.02
江苏德华纺织有限公司	涤纶丝	16,417,957.13	57,893,983.97
江苏德华纺织有限公司	其他	8,002.46	54,629.75
江苏德顺纺织有限公司	涤纶丝	33,953,015.14	78,045,633.46
江苏德顺纺织有限公司	其他	200,977.59	132,363.57
江苏佩捷纺织智能科技有 限公司	涤纶丝	78,241,799.92	73,008,865.77
江苏佩捷纺织智能科技有 限公司	其他	7,472.12	25,770.67
江苏长顺纺织有限公司	涤纶丝	915,276.11	5,814,436.79
四川恒力智能纺织科技有 限公司	涤纶丝	48,969,788.38	54,352,641.96
恒力（苏州）纺织销售有 限公司	其他	25,512.50	
吴江化纤织造厂有限公司	涤纶丝		31,408,062.75
吴江化纤织造厂有限公司	其他		820,821.19
吴江华俊纺织有限公司	蒸汽		206,151.37
南通广振高分子材料有限 公司（现南通凯恩高分子 材料有限公司）	其他		4,173,195.24
四川恒力智能纺织科技有 限公司	其他		33,416.08
苏州恒力置业有限公司	其他		3,414.34
恒力实业投资（苏州）有 限公司	其他		923.56
苏州固丰资产管理有限公司	其他		167.72

苏州恒力智能科技有限公司	其他		1,176.23
--------------	----	--	----------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
恒力（苏州）纺织销售有限公司	房屋建筑物	852,637.62	805,945.55
南通金川物流有限公司	运输设备	147,492.62	405,604.71

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价 值资产租赁的租金费用（如 适用）		未纳入租赁负债 计量的可变租赁 付款额（如适 用）		支付的租金		承担的租赁负债利息 支出		增加的使用权资 产	
		本期发生额	上期发生额	本期发 生额	上期发 生额	本期发生额	上期发 生额	本期发生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额
恒力实业 投资（苏 州）有限 公司	房屋建筑物					5,546,161.22		686,422.32		-	
江苏博雅 达纺织有 限公司	房屋建筑物					1,885,714.29		38,037.87		-	
江苏德顺 纺织有限 公司	房屋建筑物					-		90,742.36		-	

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	币种	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈建华、范红卫	人民币	639,000,000.00	2022/1/29	2023/6/6	否
陈建华、范红卫、恒力集团有限公司	人民币	1,380,000,000.00	2021/7/16	2023/6/16	否
恒力集团有限公司	人民币	2,255,242,419.78	2021/7/19	2023/4/28	否
陈建华、范红卫、恒力集团有限公司	人民币	240,000,000.00	2022/1/1	2023/11/22	否
陈建华、范红卫	人民币	200,000,000.00	2022/2/16	2022/11/11	否
陈建华、范红卫、恒力集团有限公司	人民币	1,237,198,480.28	2022/1/11	2022/12/9	否
恒力集团有限公司	人民币	1,078,135,232.32	2022/1/12	2022/11/17	否
恒力集团有限公司	人民币	370,200,000.00	2022/2/26	2027/1/26	否
陈建华、范红卫、恒力集团有限公司	美元	159,360.00	2022/4/1	2022/7/14	否
恒力集团有限公司	美元	4,176,094.00	2022/5/1	2022/9/13	否
陈建华、范红卫	人民币	326,900,000.00	2022/1/19	2023/2/22	否
恒力集团有限公司	人民币	799,678,880.00	2021/11/23	2024/1/3	否
恒力集团有限公司	人民币	143,100,000.00	2022/2/25	2023/2/24	否
陈建华、范红卫	人民币	2,999,530,000.00	2021/1/1	2026/12/20	否
陈建华、范红卫、恒力集团有限公司	人民币	460,000,000.00	2020/2/20	2028/2/19	否

陈建华、范红卫	美元	3,030,246.00	2022/5/25	2022/9/19	否
恒力集团有限公司	人民币	500,000,000.00	2022/6/6	2027/7/28	否
陈建华、范红卫	人民币	5,743,500,000.00	2021/8/12	2023/6/19	否
陈建华、范红卫、恒力集团有限公司	人民币	600,000,000.00	2019/6/18	2023/4/21	否
陈建华、范红卫	人民币	50,000,000.00	2022/4/18	2023/4/18	否
恒力集团有限公司	人民币	423,830,000.00	2015/4/24	2023/6/21	否
陈建华、范红卫、恒力集团有限公司	人民币	682,995,681.00	2022/3/4	2022/11/3	否
陈建华、范红卫	人民币	6,763,839,047.82	2021/7/6	2023/6/19	否
陈建华、范红卫、恒力集团有限公司	人民币	500,000,000.00	2019/8/28	2024/12/11	否
陈建华、范红卫	人民币	450,000,000.00	2022/4/18	2024/4/18	否
恒力集团有限公司	人民币	677,010,000.00	2015/4/24	2024/12/21	否
陈建华、范红卫	美元	226,195,340.67	2021/12/9	2022/12/8	否
陈建华、范红卫	人民币	4,756,887,844.62	2022/3/4	2023/6/6	否
陈建华、范红卫、恒力集团有限公司	人民币	11,675,735,024.11	2021/7/29	2023/6/29	否
陈建华、范红卫、恒力集团有限公司	人民币	2,757,686,245.20	2022/4/1	2022/9/6	否
陈建华、范红卫	人民币	14,705,720,485.71	2022/3/30	2022/9/19	否
陈建华、范红卫、恒力集团有限公司、江苏博雅达纺织有限公司、江苏德顺纺织有限公司、	人民币	28,800,000,000.00	2018/5/3	2033/5/2	否

江苏德华纺织有限公司、吴江化纤织造厂有限公司					
陈建华、范红卫、恒力集团有限公司、江苏博雅达纺织有限公司、江苏德顺纺织有限公司、江苏德华纺织有限公司、吴江化纤织造厂有限公司	美元	900,000,000.00	2018/5/15	2023/5/2	否
陈建华、范红卫	人民币	175,000,000.00	2021/9/18	2022/8/25	否
恒力集团有限公司	人民币	350,000,000.00	2021/12/20	2023/1/16	否
陈建华、范红卫	人民币	175,000,000.00	2021/9/18	2022/8/24	否
恒力集团有限公司	人民币	350,000,000.00	2021/12/20	2022/12/19	否
陈建华、范红卫、恒力集团有限公司	人民币	800,000,000.00	2021/8/16	2023/1/28	否
陈建华、范红卫	人民币	2,080,000,000.00	2021/7/30	2023/3/31	否
陈建华、范红卫、江苏博雅达纺织有限公司、江苏德顺纺织有限公司、江苏德华纺织有限公司、吴江化纤织造厂有限公司	人民币	350,000,000.00	2019/12/19	2022/11/20	否
陈建华、范红卫、恒力集团有限公司	人民币	388,000,000.00	2021/8/24	2022/8/19	否
陈建华、范红卫	人民币	2,782,886,281.87	2021/8/24	2023/6/23	否

陈建华、范红卫、江苏博雅达纺织有限公司、江苏德顺纺织有限公司、江苏德华纺织有限公司、吴江化纤织造厂有限公司	人民币	7,869,500,000.00	2019/12/19	2032/11/20	否
陈建华、范红卫	人民币	801,460,000.00	2022/1/21	2023/3/29	否
陈建华、范红卫、恒力集团有限公司	人民币	100,000,000.00	2022/4/19	2023/4/18	否
陈建华、范红卫	人民币	50,000,000.00	2021/9/18	2022/7/15	否
陈建华、范红卫、恒力集团有限公司	人民币	125,000,000.00	2022/5/18	2023/5/15	否
陈建华、范红卫	人民币	458,000,000.00	2021/9/18	2022/9/28	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
恒力地产（大连）有限公司	房屋建筑物等	1,104,058,666.66	1,558,569,142.86
南通凯恩高分子材料有限公司（原南通广振纺织智能科技有限公司）	房屋建筑物等	2,003,608,814.83	

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

(1) 本公司为关联方代购、代销

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
恒力（苏州）纺织销售有限公司	电力	238,713.26	223,370.20
江苏博雅达纺织有限公司	电力、蒸汽	12,191,527.28	
江苏德顺纺织有限公司	电力	39,558,888.72	39,602,018.10
南通德基混凝土有限公司	电力	43,978.30	
吴江华俊纺织有限公司	蒸汽	53,999.54	
吴江化纤织造厂有限公司	电力、蒸汽		7,571,107.38

(2) 关联方为本公司代购、代销

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏博雅达纺织有限公司	水、电、蒸汽等	217,018.31	22,761.18
江苏德顺纺织有限公司	水、蒸汽	984,995.24	1,026,548.99
吴江化纤织造厂有限公司	电力		103,564.61

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏博雅达纺织有限公司	989,934.00	49,496.70		
应收账款	四川恒力智能纺织科技有限公司	2,283,336.00	114,166.80		
应收账款	吴江华俊纺织有限公司	7,579.00	378.95	127,685.00	6,384.25
预付账款	恒力实业投资（苏州）有限公司	1,355,103.54			
预付账款	苏州固丰资产管理有限公司	463,848.00		449,237.73	
预付账款	苏州恒力系统集成有限公司	683,523.00			
预付账款	苏州恒力智能科技有限公司	801,886.79			
其他应收款	恒力实业投资（苏州）有限公司	43,556.40		43,556.40	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	恒力地产（大连）有限公司	321,358,480.00	
应付账款	恒力科技（大连）有限公司		3,696,000.00
应付账款	惠州市双和贸易有限公司	3,033,504.42	
应付账款	江苏德华纺织有限公司	187,885.73	
应付账款	江苏德顺纺织有限公司	45,897.79	
应付账款	江苏佩捷纺织智能科技有限公司	82,631.72	
应付账款	江苏长顺纺织有限公司	97,788.73	132,050.73
应付账款	南通德基混凝土有限公司	9,014,662.72	2,669,643.80
应付账款	南通凯恩高分子材料有限公司	655,306,069.17	
应付账款	苏州恒力系统集成有限公司	1,202,355.73	1,425,662.68
应付账款	苏州恒力智能科技有限公司	7,300.88	7,300.88
应付账款	苏州橡逸湾九号餐饮有限公司		1,786.00
应付账款	宿迁康泰投资有限公司	326,250.00	
应付账款	宿迁力顺置业有限公司恒力大酒店分公司		186,096.60
应付股利	江苏和高投资有限公司		100,010.00
应付股利	大连恒汉投资有限公司		4,782,100.00
其他应付款	大连恒汉投资有限公司	19,750,000.00	
其他应付款	恒力集团有限公司		170,000,000.00
其他应付款	南通开龙物流有限公司	150,000.00	
合同负债	恒力（苏州）纺织销售有限公司	890,993.78	68,538.01
合同负债	江苏博雅达纺织有限公司	596,220.74	
合同负债	江苏德华纺织有限公司	490,323.39	
合同负债	江苏德顺纺织有限公司	512,317.58	
合同负债	江苏佩捷纺织智能科技有限公司	210,700.16	

合同负债	南通德基混凝土有限公司	43,978.30	
合同负债	四川恒力智能纺织科技有限公司	39,295.58	
合同负债	吴江春晨织造厂有限公司		10,509.50
合同负债	吴江华俊纺织有限公司	2,409.42	2,409.42

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	股票市价
可行权权益工具数量的确定依据	预计在职的激励对象最终都能取得员工持股计划相应收益
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	255,823,613.43
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	38,514,534.75

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司主要以 3 个业务分部经营：石油化工业务分部、聚酯纤维业务分部、总部及其他业务分部，本公司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。

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

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	石油化工分部	聚酯纤维分部	总部及其他业务分部	分部间抵销	合计
分部收入	10,712,692.45	1,560,741.09	4,234,548.78	4,590,511.75	11,917,470.57
其中：对外交易收入	6,742,853.00	1,556,707.33	3,617,910.23		11,917,470.56
分部间交易收入	3,969,839.45	4,033.76	616,638.55	4,590,511.76	-
分部成本	9,282,154.76	1,389,022.74	4,153,832.37	4,586,558.04	10,238,451.83
分部利润(亏损)	956,390.21	63,637.36	57,815.63	3,527.59	1,074,315.61
资产总额	19,608,465.66	5,225,345.16	5,827,634.11	7,070,932.40	23,590,512.53
负债总额	13,794,331.59	4,000,962.53	2,294,804.83	2,407,258.21	17,682,840.74

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释**1、 应收账款****(1). 按账龄披露**

□适用 √不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		1,200,000,000.00
其他应收款	1,993,784.17	3,854,808.69
合计	1,993,784.17	1,203,854,808.69

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**(4). 应收股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
账面余额小计		1,200,000,000.00
减：坏账准备		
合计		1,200,000,000.00

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利适用 不适用**(6). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(7). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	1,990,468.02
1至2年	23,805.45
2至3年	
3年以上	
3至4年	56,935.95
4至5年	362,040.00
5年以上	
减：坏账准备	-439,465.25
合计	1,993,784.17

(8). 按款项性质分类适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款项		
押金及保证金	456,931.40	459,581.40
其他	1,976,318.02	4,296,312.25
减：坏账准备	-439,465.25	-901,084.96
合计	1,993,784.17	3,854,808.69

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额		901,084.96		901,084.96
2022年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		-461,619.71		-461,619.71
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额		439,465.25		439,465.25

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	901,084.96	-				439,465.25
合计	901,084.96	461,619.71				439,465.25

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额为 2,381,392.49 元，占其他应收款期末余额合计数的比例为 97.87%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 435,830.72 元。

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	44,317,275,704.93		44,317,275,704.93	43,317,275,704.93		43,317,275,704.93
对联营、合营企业投资						
合计	44,317,275,704.93		44,317,275,704.93	43,317,275,704.93		43,317,275,704.93

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值	减值准备期末

					准备	余额
江苏恒力 化纤股份 有限公司	10,808,919,000.00			10,808,919,000.00		
康辉新材 材料科技有 限公司	937,601,065.09	1,000,000,000.00		1,937,601,065.09		
苏州千里 眼物流科 技有限公 司	1,000,000.00			1,000,000.00		
苏州纺团 网电子商 务有限公 司	2,000,000.00			2,000,000.00		
恒力石化 (大连)化 工有限公 司	4,619,719,782.89			4,619,719,782.89		
恒力石化 (大连)炼 化有限公 司	17,516,472,093.22			17,516,472,093.22		
恒力投资 (大连)有 限公司	9,381,563,763.73			9,381,563,763.73		
恒力石化 销售有限 公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
合计	43,317,275,704.93	1,000,000,000.00		44,317,275,704.93		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			530,229,675.19	530,229,675.11
其他业务				
合计			530,229,675.19	530,229,675.11

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,814,999.29	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	490,387,451.96	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	206,556,996.73	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,434,934.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,547,280.75	
减：所得税影响额	122,113,038.29	
少数股东权益影响额（税后）	-14,686,475.82	
合计	609,315,100.84	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.27	1.14	1.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.26	1.05	1.05

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：范红卫

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 16 日

修订信息

适用 不适用