



岳阳兴长石化股份有限公司

2022 年年度报告

2023 年 04 月 06 日



第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人王妙云、主管会计工作负责人李湘波及会计机构负责人(会计主管人员)谈敏声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

| 未亲自出席董事姓名 | 未亲自出席董事职务 | 未亲自出席会议原因 | 被委托人姓名 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 陈斌 | 董事 | 工作原因 | 王妙云 |

本报告中如有涉及未来的计划、行业预测等前瞻性陈述，均不构成公司对任何投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当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。

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中关于公司未来发展可能面对的风险因素等内容。

公司 2022 年信息披露的媒体为《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。公司所有信息均以上述媒体刊登的信息为准，敬请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。



目 录

| | |
|----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 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..... | 43 |
| 第五节 环境和社会责任 | 71 |
| 第六节 重要事项..... | 77 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 87 |
| 第八节 优先股相关情况 | 95 |
| 第九节 债券相关情况 | 95 |
| 第十节 财务报告..... | 96 |



备查文件目录

1、载有公司负责人王妙云、主管会计工作负责人李湘波及会计机构负责人(会计主管人员)谈敏亲笔签名并盖章的财务报表。

2、载有中审华会计师事务所(特殊普通合伙)盖章，注册会计师袁雄、贺妍妍亲笔签名并盖章的审计报告原件。

3、报告期内公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网公告的所有文件的正本及公告的原稿。

4、载有法定代表人王妙云先生亲笔签名并盖章的年度报告正文。

公司在企业运营部置备上述文件的原件。当中国证监会、深圳证券交易所要求提供时，或股东依据法规或公司章程要求查阅时，公司将及时提供。



释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|------------------------------------------------------|
| 公司、本公司或岳阳兴长 | 指 | 岳阳兴长石化股份有限公司 |
| 中石化资产公司 | 指 | 中国石化集团资产经营管理有限公司(公司第一大股东) |
| 长岭炼化 | 指 | 中国石化集团长岭炼油化工有限责任公司(公司原第一大股东) |
| 兴长企服 | 指 | 湖南长炼兴长企业服务有限公司 |
| 兴长集团 | 指 | 湖南长炼兴长集团有限责任公司 |
| 能源公司 | 指 | 岳阳兴长能源有限公司(公司全资子公司) |
| 湖南立泰 | 指 | 湖南立泰环境工程有限公司(公司控股子公司) |
| 惠州立拓 | 指 | 惠州立拓新材料有限责任公司(公司控股子公司) |
| 立为新材料 | 指 | 湖南立为新材料有限公司(公司控股子公司) |
| 新岭化工 | 指 | 湖南新岭化工股份有限公司(公司控股子公司) |
| 湖南立恒 | 指 | 湖南立恒新材料有限公司(公司控股子公司) |
| 长进公司 | 指 | 湖南长进石油化工有限公司(公司全资子公司) |
| 深圳兴长 | 指 | 深圳市兴长投资有限公司(公司全资子公司) |
| 湖南银行 | 指 | 湖南银行股份有限公司 |
| 中国石化集团 | 指 | 中国石油化工集团有限公司(公司第一大股东母公司) |
| 中国石化 | 指 | 中国石油化工股份有限公司(公司第一大股东关联公司) |
| 长岭资产分公司 | 指 | 中国石化集团资产经营管理有限公司长岭分公司(公司第一大股东下属分公司, 第一大股东之股东权利授权行使人) |
| 长岭股份分公司 | 指 | 中国石油化工股份有限公司长岭分公司(公司第一大股东关联公司) |
| 华中化销分公司 | 指 | 中国石化化工销售有限公司华中分公司(公司第一大股东关联公司) |
| 中石化炼销公司 | 指 | 中国石化炼油销售有限公司(公司第一大股东关联公司) |
| 岳阳石油分公司 | 指 | 中国石化销售股份有限公司湖南岳阳石油分公司(公司第一大股东关联公司) |
| 中国证监会/证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 本报告 | 指 | 岳阳兴长石化股份有限公司 2022 年年度报告 |
| 报告期 | 指 | 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日 |



第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|---------------|-----------------------------------------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 岳阳兴长 | 股票代码 | 000819 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 岳阳兴长石化股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 岳阳兴长 | | |
| 公司的外文名称（如有） | YUEYANG XINGCHANG PETRO-CHEMICAL CO., LTD. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | YUEYANG XINGCHANG | | |
| 公司的法定代表人 | 王妙云 | | |
| 注册地址 | 岳阳市云溪区路口镇 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 414012 | | |
| 公司注册地址历史变更情况 | 无 | | |
| 办公地址 | 湖南省岳阳市岳阳大道岳阳兴长大厦 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 414000 | | |
| 公司网址 | http://www.yyxc0819.com/ | | |
| 电子信箱 | zqb@yyxc0819.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------------|--------|
| 姓名 | 邹海波 | |
| 联系地址 | 湖南省岳阳市岳阳大道岳阳兴长大厦十一楼 | |
| 电话 | (0730) 8829166 | |
| 传真 | (0730) 8829752 | |
| 电子信箱 | securities@yyxc0819.com | |

三、信息披露及备置地点

| | |
|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | 深圳证券交易所 (http://www.szse.cn) |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ |
| 公司年度报告备置地点 | 公司企业运营部 |

四、注册变更情况

| | |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| 统一社会信用代码 | 91430600186201870U |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 无变更 |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 2007年10月，因中国石油化工集团公司内部体制转换，公司原第一大股东长岭炼化被整体改制为中石化资产公司长岭分公司而依法注销法人资格，其所持有的公司23.46%的股权于2009年8月由中 |



| | |
|--|-----------------------------------------------------------------------------------|
| | 石化资产公司承接；中石化资产公司承接股份后，委托长岭资产分公司行使股东权利。（详见公司 2009 年刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》的相关公告。 |
|--|-----------------------------------------------------------------------------------|

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|--------------------------------|
| 会计师事务所名称 | 中审华会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 会计师事务所办公地址 | 长沙市开福区中山路 589 号开福万达广场 A 座 37 楼 |
| 签字会计师姓名 | 袁雄、贺婉妍 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2022 年 | 2021 年 | 本年比上年增减 | 2020 年 |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元） | 3,221,920,596.41 | 1,952,371,136.66 | 65.03% | 1,455,818,840.25 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 79,972,420.74 | 63,793,543.11 | 25.36% | 27,141,703.51 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 80,052,592.72 | 62,962,362.16 | 27.14% | 47,570,814.64 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 108,812,390.03 | 53,905,685.49 | 101.86% | 90,776,919.11 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.267 | 0.213 | 25.35% | 0.091 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.267 | 0.213 | 25.35% | 0.091 |
| 加权平均净资产收益率 | 8.48% | 7.30% | 1.18% | 3.27% |
| | 2022 年末 | 2021 年末 | 本年末比上年末增减 | 2020 年末 |
| 总资产（元） | 1,386,740,197.02 | 1,187,226,573.09 | 16.81% | 999,376,094.57 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 989,758,632.75 | 901,150,928.91 | 9.83% | 845,270,235.20 |

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否



七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入 | 783,478,208.39 | 777,652,014.90 | 803,288,993.98 | 857,501,379.14 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 11,796,926.82 | 18,581,527.81 | 19,861,369.32 | 29,732,596.79 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 11,509,881.50 | 18,271,810.10 | 19,896,264.20 | 30,374,636.92 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -52,355,421.25 | 77,001,299.86 | 53,114,924.80 | 31,051,586.62 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2022 年金额 | 2021 年金额 | 2020 年金额 | 说明 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|----------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -1,216,734.89 | -1,699,472.50 | 6,202,673.71 | |
| 计入当期损益的政府补助（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） | 1,596,561.91 | 2,037,605.04 | 1,459,605.38 | |
| 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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 114,594.59 | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -470,480.28 | 681,774.74 | -26,959,040.79 | |
| 减：所得税影响额 | -104,424.59 | 144,849.58 | 1,944,236.20 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 208,537.90 | 43,876.75 | -811,886.77 | |
| 合计 | -80,171.98 | 831,180.95 | -20,429,111.13 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：



适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

公司从事石油化工产品的开发、生产、销售以及成品油零售等业务。根据国家统计局颁布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所属行业为“C25 石油、煤炭及其他燃料加工业”中“C251 精炼石油产品制造”项下“C2511 原油加工及石油制品制造”。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所属行业为“C25 石油加工、炼焦和核燃料加工业”。

（一）国际石油化工行业情况

2022 年，随着世界经济的逐渐复苏，石油化工品消费需求稳步恢复。但国际地缘政治剧烈变化，俄乌战争爆发，国际原油价格上涨到 100 美元/桶以上的高位，此后欧佩克+拒绝增产，原油价格居高不下，全年均价为 99.04 美元/桶区间，使原油出口国攫取了巨额利润。

与之相对，下游化工行业受原料价格高涨影响，大宗化工品价格水涨船高，最终传递到产业链终端，压制了市场产品需求。因此，2022 年，全球化工品除附加值较高的精细化工品外，常规大宗化工品如聚乙烯、聚丙烯等产品受原料价格高位运行影响，自身产品涨价幅度不及上游，市场需求疲软，行业整体效益不佳。

（二）国内石油化工行业情况

2022 年，原油价格高涨，我国作为全球最大原油进口国，受影响巨大，导致国内石油化工行业未能保持去年的强势增长势头。不过，国内稳定的政治经济形势依旧为化工行业投资、出口外贸端提供了强力保障，2022 年行业投资、化工品出口外贸保持了增长态势。

1、营收增长，产量有所下滑。据国家统计局数据，2022 年度石化全行业实现营业收入 16.56 万亿元，同比增长 14.4%；进出口总额 1.05 万亿美元，同比增长 21.7%；利润总额 1.13 万亿元，同比下降 2.8%。化学原料和化学制品制造业产能利用率为 76.7%，同比下降 1.4 个百分点，高于工业平均 1.1 个百分点。重点产品中，原油加工量 6.8 亿吨，同比下降 3.4%；烧碱、纯碱、硫酸、乙烯等大宗原料产量同比分别增长 1.4%、0.3%、-0.5%、-1%；合成树脂、合成橡胶、合成纤维聚合物等合成材料产量同比分别增长 1.5%、-5.7%、-1.5%；轮胎产量同比下降 5%；化学肥料总量（折纯）同比增长 1.2%。

2、价格高位震荡。据国家统计局数据，2022 年，化学原料和化学制品制造业出厂价格指数累计同比增长 7.7%。重点关注的 30 个产品中，2022 年均价同比增长的有 18 个，占比约 60%，其中烧碱、氯化



钾、甲苯价格同比增长 58%、38%、33%；12 月份价格涨势趋缓，月度均价环比下降的有 19 个，占比约 63%，其中硫酸、盐酸、MDI 环比下降 18%、17%、10%。

3、投资及出口增势良好。据国家统计局数据，2022 年，化学原料和化学制品制造业投资同比增长 19%，高于工业平均 7.4 个百分点。据海关总署数据，贸易结构持续改善，有机化学品出口总额 807 亿美元，同比增长 17%，贸易顺差 290 亿美元，同比增长 216%；无机化学品出口总额 394 亿美元，同比增长 68%，贸易顺差 135 亿美元，同比增长 57%；合成树脂出口总额 250 亿美元，同比增长 4%，贸易逆差 249 亿美元，同比下降 22%。

（三）2023 年石油化工行业发展趋势

2023 年，国际方面，地缘政治剧烈变化带来的影响依然存在，但伴随着欧佩克+缓步开始增产，俄乌冲突局势相较此前有一定缓和，原油价格将维持震荡下行趋势，石油化工行业原料成本端带来的巨大压力逐步缓解；全球经济复苏带来的石油化工产品需求恢复依旧会延续，需求端的增长会促使低迷的下游产品市场有所恢复。

国内方面，国家经济政策将在 2023 年集中落地，大量投资项目会带来新一波行业扩能潮。同时，经济与需求持续复苏，将促使终端化工品市场需求以较快速度恢复，对比 2022 年情况将会有明显改观。出口方面，国内稳定的产业链运行状况会带给终端化工产品更强的竞争力，国外经济虽逐步复苏，但政局的不稳定依旧难以保障产业链稳定运转，因此预估 2023 年化工产业出口端仍会有较好表现。

（四）公司业务板块行业情况

1、能源化工行业

（1）丙烯方面，据隆众资讯统计，2022 年度，国内丙烯行情呈现先扬后抑的走势，现货价格处于近五年偏高水平，年内价格低点出现在 8 月下旬，为 6,800 元/吨，高点出现在 3 月上旬，为 9,275 元/吨，年内最大振幅 36.4%。

2022 年度，国内丙烯价格驱动在成本逻辑和供需逻辑之间不断转换。上半年，受原料价格高企、工艺盈利收窄以及春季检修带来的装置频繁波动影响，阶段性缺货助推价格攀升至 9,275 元/吨的高点，整体均价同比上涨 3.6%；下半年，随着新增产能增量以及产业链盈利能力变化，供需基本面成为市场主导，叠加原油价格震荡回落、成本支撑减弱等利空因素影响，市场悲观情绪加重，国内丙烯价格下跌至 6,800 元/吨的低点。虽后续供需得到一定程度修复，但整体提振空间有限，丙烯价格保持 7,100-7,400 元/吨区间震荡为主。



(2) 液化石油气方面，据隆众资讯统计，2022 年度，国内液化气行情呈现上涨趋势，现货价格处于近五年的高位，全年均价 6,059 元/吨，同比上涨 34.29%。其中，年内低点出现在年初 1 月份，为 5,072 元/吨，高点出现在 3 月上旬，为 7,471 元/吨，年内最大振幅 47.30%。

2022 年一季度，国际市场对国内液化气影响加剧，国内液化气价格偏离供需与价格规律，跟随原油趋势呈现出宽幅震荡行情。2022 年二季度，随着国内炼厂大规模春检陆续结束，供应增加但需求受传统淡季及不可控因素影响消耗缓慢，价格处于低位震荡。2022 年三季度，液化气价格逐步回归基本面运行，调整幅度回归理性。进入 2022 年四季度，受国际原油走势震荡、进口成本降低等多种因素共同影响，国内液化气价格无明显起色，旺季特征并不明显。

(3) MTBE 方面，2022 年度，在原油价格的强势上涨带动下，国内 MTBE 价格整体处于上行通道。据隆众资讯统计，MTBE 年内最高价为 8,743 元/吨，年内最低价在 5,671 元/吨，年内均价为 7,358 元/吨，同比增幅 28.30%。2022 年度，中国 MTBE 出口量为 148.66 万吨，同比上涨 6,255.94%，创历史新高。在出口强势引领下，MTBE 走出近年来的最佳行情，行业内企业普遍实现盈利。根据工艺不同，盈利能力有所区别，醚前碳四法工艺与异丁烷脱氢法工艺优势明显。

(4) 工业异辛烷方面，据卓创资讯统计，2022 年度，国内工业异辛烷总产量 1,391 万吨，相较于 2021 年度的 1,342 万吨，增幅 3.65%，行业开工率上涨 0.70%；2022 年度，国内工辛异辛烷均价为 7,606 元/吨，相较于 2021 年度 5,615 元/吨，同比上涨 1,991 元/吨，涨幅 35.46%。虽然，原料醚后碳四上涨幅度较大，但由于工业异辛烷总体需求上涨，且 2023 年 1 月 1 日正式施行国六 B 汽油标准，给工业异辛烷市场需求带来较大利好，行业效益情况延续去年盈利情况。

2、化工新材料行业

(1) 聚丙烯方面，受益于原料丙烯产品工艺的多样化，丙烯对比其他石油化工大宗品原料价格大幅上涨的情况，反而下降了 2%，年均价为 7,742.7 元/吨，一定程度上保障了聚丙烯产品的行业效益。

据隆众资讯统计，2022 年度，聚丙烯粒料价格维持涨后回落态势，均价为 8,468 元/吨，同比下降 2.66%。聚丙烯粒料累计产量约 2,998.26 万吨，较去年同期增长 2.44%。2022 年度，国内聚丙烯粉料市场行情呈现高位宽幅震荡态势，现货价格处于近五年中等偏低水平，全年均价为 8,129 元/吨，同比下降 3.63%。聚丙烯粉料累计产量为 300.7 万吨，较去年同期降低 8.99%。总体而言，2022 年度，聚丙烯行业原料价格上涨，产品价格未有明显变化，利润空间小幅压缩。供需方面，居民消费意愿整体有所缩减，相应的共聚以及透明等应用的耐消费品的需求量有所缩减，聚丙烯行业市场需求情况较弱，而供应方面，产能依旧保持了 15% 以上的增长速度，最终供强需弱局面导致了 2022 年聚丙烯行业整体效益不佳。



(2) 特种酚方面，2022 年度，特种酚产品下游市场受益于与医药类产品相接合以及 5G 技术的发展，市场需求稳步增长。且国外产能受战争影响，大量停产，为国内产品出口带来机遇。2022 年度国内特种酚行业延续此前火爆的市场行情。

3、成品油零售行业

2022 年度，原油价格高涨，高昂的原料成本促使石油化工行业整体利润从下游向上游转移，成品油行业成为高油价形势下的受益者。

2022 年度，受原油价格波动影响，国内成品油共经历二十四轮调价，具体为上调十三次、下调十次、搁浅一次，汽油总计上调 550 元/吨，柴油总计上调 530 元/吨，汽柴油零售价格整体呈震荡上行趋势。汽油方面，据隆众资讯统计，2022 年以来，汽油零售利润整体呈现震荡上涨趋势，年内平均利润为 1,899 元/吨。柴油方面，2022 年以来，柴油零售利润剧烈震荡，最终小幅收涨，年内平均利润为 701 元/吨。总体而言，虽然 2022 年度油价高位运行，但由于新能源汽车渗透率提升较快，成品油零售行业 2022 年度销量整体呈下滑趋势，行业竞争加剧。

4、节能环保行业

近年来，国家环保部及六部委先后推出了《关于加快解决当前挥发性有机物治理突出问题的通知》和《工业能效提升行动计划》，同时，中石化能环部也发布了“关于落实生态环境部《关于加快解决当前挥发性有机物治理突出问题的通知》有关要求的通知”。在政策层面，石化行业节能环保业务在十四五期间趋势向好。

在 VOCs 治理方面，随着各地指标的进一步提高，以及对排放尾气指标监控更加严格，石化企业寻求技术水平更高、运行成本更低的治理技术。原上马的一批设备，由于排放指标不达标需要进行整改，十四五期间，炼化一体化项目频繁上马也带动了一批新建设项目。

(五) 公司业务板块 2023 年预测

1、能源化工与成品油零售行业

能源化工行业运行情况与原油价格直接挂钩，据卓创资讯预计，2023 年，原油价格将维持 80 美元左右高位震荡，一方面，成本端维持在适当区间，另一方面，工业异辛烷、MTBE、汽油、柴油等产品将进入价格较为稳定的阶段。

俄乌冲突尚未结束，欧佩克+增产速度较缓的情况下，原油价格短期内难以快速下滑，仍将维持在 80 至 90 美元/桶附近，处于终端消费尚能接受，且产品利润空间也较理想的区间。同时，对于成品油零售而言，批零价差将逐步扩大，终端居民油品消费意愿随着局势逐步稳定，需求将大幅回涨，利润相较于 2022 年会有明显改观。



因此，预估 2023 年能源化工行业将处于高利润期，成品油零售行业效率将回暖。

2、化工新材料行业

碳三方面，聚烯烃相关的原料同样与原油价格关联度较高，但由于存在原料工艺路线较为多样的情况，因此，原料价格方面会有小幅下降，总体幅度不大，主要对油制聚烯烃企业利好。伴随国内经济的稳步复苏，终端化工品消费市场预计将有较大恢复，但总体产能过剩的情况难以改变，辅以 2023 年仍将有数百万吨新产能投产，市场供需关系难以短时间内扭转。对于行业中高端产品而言，其附加值较高，所处的市场更为稳定，不会受到较大影响。

因此，预估 2023 年聚烯烃行业较 2022 年成本小幅下降，需求端会有一定恢复，但产能过剩带来的市场竞争加剧，行业整体利润率不会有大幅提高，各企业仍将以突破中高端，提高附加值，提供产品定制服务为突破方向。

特种酚行业在经济逐步复苏后，市场热度会有所降温，但出口带动下，效益情况依旧会延续。不过国内企业在经历了两年的高额利润期后，逐步开始进行扩能，预期 2023 年会有一波新产能落地，行业竞争逐步加剧。

3、节能环保行业

石化行业节能方面，明确提出了“到 2025 年，能效全面提升，绿色低碳能源利用比例显著提高，节能提效工艺技术装备广泛应用，重点产品能效达到国际先进水平，规模以上工业单位增加值能耗比 2020 年下降 13.5%”的主要目标。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求
主要原材料的采购模式

单位：元

| 主要原材料 | 采购模式 | 采购额占采购总额的比例 | 结算方式是否发生重大变化 | 上半年平均价格 | 下半年平均价格 |
|-------|----------|-------------|--------------|----------|----------|
| 甲醇 | 市场询价采购 | 3.59% | 否 | 2,557.71 | 2,478.86 |
| 醚前碳四 | 关联交易价格采购 | 7.96% | 否 | 5,908.20 | 5,827.73 |
| 液态烃 | 关联交易价格采购 | 51.82% | 否 | 5,934.13 | 5,104.15 |
| 醚后碳四 | 关联交易价格采购 | 17.01% | 否 | 5,820.73 | 5,918.43 |
| 苯酚 | 市场询价采购 | 3.49% | 否 | 9,944.72 | 8,939.94 |

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

报告期，公司主要原材料醚前碳四、液态烃、醚后碳四、苯酚均较上期增幅较大，主要是由于国际



原油价格本期较上期出现较大幅度的增长，导致作为炼油副产品的公司原材料相应出现大幅增长所致。

能源采购价格占生产总成本 30%以上

适用 不适用

主要能源类型发生重大变化的原因

主要产品生产技术情况

| 主要产品 | 生产技术所处的阶段 | 核心技术人员情况 | 专利技术 | 产品研发优势 |
|----------|-----------|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| 丙烯、液化石油气 | 成熟技术 | 公司人员 | 《一种气体分流装置》 | / |
| MTBE | 成熟技术 | 公司人员 | 《一种 MTBE 工业装置反应器催化剂环保型溶胀浸泡工艺发明专利》、《一种在线处理 MTBE 装置反应器催化剂泄漏的方法》 | / |
| 工业异辛烷 | 成熟技术 | 公司人员 | 中石化石油化工科学研究院有限公司普通许可使用如下专利： 《一种液体酸烷基化反应器及其应用办法》、《一种液体酸催化的异构烷烃与烯烃的烷基化反应方法和装置》、《一种静态管式烷基化反应装置和液体酸催化的烷基化反应方法》、 《一种烷基化油的生产方法》、《一种硫酸催化生产烷基化汽油的方法》、《脱除碳四中二烯烃的催化剂及其制备方法》、 《一种烷基化废硫酸的再生方法》、《一种气液分离器》、 《一种立式气液分离器》 | / |
| 邻甲酚 | 成熟技术 | 公司人员 | 《一种制备邻甲酚和 2, 6-二甲酚的方法》 | 自主知识产权，新技术应用 |

主要产品的产能情况

| 主要产品 | 设计产能 | 产能利用率 | 在建产能 | 投资建设情况 |
|----------|-----------|--------|------|--------|
| 丙烯、液化石油气 | 28.7 万吨/年 | 93.35% | / | 已投产 |
| MTBE | 13.5 万吨/年 | 66.37% | / | 已投产 |
| 工业异辛烷 | 20 万吨/年 | 68.07% | / | 已投产 |
| 邻甲酚 | 1.5 万吨/年 | 67.08% | / | 已投产 |

主要化工园区的产品种类情况

| 主要化工园区 | 产品种类 |
|-----------|---------------|
| 文桥工业园 | 工业异辛烷、邻甲酚 |
| 长岭炼化生产装置内 | 丙烯、液化石油气、MTBE |

报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况



适用 不适用

惠州市生态环境局于 2022 年 9 月 23 日，向控股子公司惠州立拓出具《关于惠州立拓 30 万吨/年聚烯烃新材料项目环境影响报告书的批复》（惠市环建〔2022〕61 号）。

报告期内上市公司出现非正常停产情形

适用 不适用

相关批复、许可、资质及有效期的情况

适用 不适用

| 公司 | 资格/证书名称 | 证书编号 | 核发单位 | 核发时间或有效期 |
|-------|-----------------|---------------------------|----------------|----------------------------|
| 岳阳兴长 | 危险化学品经营许可证 | 危云危化经字（2021）018 号 | 岳阳市云溪区应急管理局 | 2021/09/22 至 2024/09/21 |
| | 安全生产许可证 | （湘）WH 安许证字（2020）H5-0220 号 | 湖南省应急管理厅 | 2022/11/20 至 2023/11/19 |
| | 排污许可证 | 91430600186201870U001P | 岳阳市生态环境局 | 2020/07/01 至 2023/06/30 |
| | 排污权证 | （岳）排污权证（2015）第 11 号 | 岳阳市环境保护局 | 2020/01/01 至 2025/01/01 |
| | 危险化学品登记证 | 430612053 | 湖南省危险化学品登记中心 | 2020/05/13 至 2023/05/12 |
| | 食品经营许可证 | JY34306020392977 | 岳阳经济开发区市场监督管理局 | 2022/04/20 至 2027/04/19 |
| | 聚合级丙烯工业产品生产许可证 | （湘）XK13-010-00036 | 湖南省市场监督管理局 | 2020/01/02 至 2025/02/03 |
| | 液化石油气工业产品生产许可证 | （湘）XK13-021-00001 | 湖南省市场监督管理局 | 2018/07/09 至 2023/07/08 |
| 长岭加油站 | 长岭加油站排污许可证 | 91430600MA4L5NP37A001U | 岳阳市生态环境局 | 2020/07/24 至 2023/07/23 |
| | 成品油零售经营许可证 | 湘油零售证书第 0400081 号 | 岳阳市商务粮食局 | 2021/07/15 至 2026/07/14 |
| | 危险化学品经营许可证 | 湘岳危化经字（2022）000163 号 | 岳阳市应急管理局 | 2022/08/24 至 2025/08/23 |
| 能源公司 | 成品油零售经营批准证书 | 湘油零售证书第 0400092 号 | 岳阳市商务粮食局 | 2020/11/03 至 2025/11/02 |
| | 危险化学品经营许可证 | 湘岳危化经字（2020）000125 号 | 岳阳市应急管理局 | 2020/10/30 至 2023/10/29 |
| | 长康加油站危险化学品经营许可证 | 湘岳危化经字（2020）000148 号 | 岳阳市应急管理局 | 2020/12/29 至 2023/12/28 |



| 公司 | 资格/证书名称 | 证书编号 | 核发单位 | 核发时间或有效期 |
|-------|------------------|-------------------------------|---------------------------------|----------------------------|
| | 长康加油站排污许可证 | 91430600MA4T1TA41C001U | 岳阳市生态环境局 | 2020/07/23 至 2023/07/22 |
| | 东方加油站危险化学品经营许可证 | 湘岳危化经字（2020） 000147 号 | 岳阳市应急管理局 | 2020/12/29 至 2023/12/28 |
| | 东方加油站排污许可证 | 91430600MA4T1W5R6K001U | 岳阳市生态环境局 | 2020/07/23 至 2023/07/22 |
| | 月亮湾加油站危险化学品经营许可证 | 湘岳危化经字（2020） 000144 号 | 岳阳市应急管理局 | 2020/12/29 至 2023/12/28 |
| | 月亮湾加油站排污许可证 | 91430600MA4T1W6T9K001Q | 岳阳市生态环境局 | 2020/07/23 至 2023/07/22 |
| | 九华山加油站危险化学品经营许可证 | 湘岳危化经字（2020） 000146 号 | 岳阳市应急管理局 | 2020/12/29 至 2023/12/28 |
| | 九华山加油站排污许可证 | 91430600MA4T1W5D1P001Q | 岳阳市生态环境局 | 2020/07/23 至 2023/07/22 |
| | 荆州加油站危险化学品经营许可证 | 湘岳危化经字（2020） 000146 号 | 岳阳市应急管理局 | 2020/12/29 至 2023/12/28 |
| | 荆州加油站固定污染源排污登记回执 | 91430621MA4T2KY45W001W | 中国排污许可线上 登记平台 | 2020/06/18 至 2025/06/17 |
| 长进公司 | 印刷经营许可证 | 湘（岳）印证字第 4305001062 号 | 岳阳市新闻出版社 | 2021/12/28 至 2025/12/28 |
| | 固定污染源排污登记回执 | 91430600755838899T001W | 中国排污许可线上 登记平台 | 2020/06/01 至 2025/05/31 |
| 立为新材料 | 排污许可证 | 91430600MA4RN4MN3L001V | 岳阳市生态环境局 | 2022/01/06 至 2027/01/05 |
| 湖南立泰 | 安全生产许可证 | （湘）JZ 安许证字 （2022）001016 | 湖南省住房和城乡建设厅 | 2022/04/22 至 2025/04/22 |
| | 固定污染源排污登记回执 | 91430600MA4TGCJH03001X | 中国排污许可线上 登记平台 | 2021/10/03 至 2026/10/02 |
| | 建筑业企业资质证书 | D243231817 | 湖南省住房和城乡建设厅 | 2022/01/21 至 2027/01/21 |
| 新岭化工 | 高新技术企业证书 | GR202243002900 | 湖南省科学技术 厅、财政厅、国家 总局湖南省税务局 | 2022/10/18 至 2025/10/18 |
| | 安全生产许可证 | （湘）WH 安许证字 （2021）H2-0020 号 | 湖南省应急管理厅 | 2021/11/29 至 2024/11/28 |



| 公司 | 资格/证书名称 | 证书编号 | 核发单位 | 核发时间或有效期 |
|----|------------------|-----------------------------|---------------------|----------------------------|
| | 排污许可证 | 91430600053884153A001P | 岳阳市生态环境局 | 2020/06/22 至 2023/06/21 |
| | 排污权证 | (岳) 排污权证 (2015) 第 1080 号 | 岳阳市生态环境局 | 2015/1/1 |
| | 危险化学品登记证 | 430610070 | 湖南省危险化学品 登记注册办公室 | 2020/09/14 至 2023/09/13 |
| | 对外贸易经营者备案 登记表 | 04742630 | / | 2020/9/10-长期 |

从事石油加工、石油贸易行业

是 否

公司产品丙烯、MTBE 管输销售长岭股份分公司，工业异辛烷在优先满足长岭股份分公司需求的前提下，部分对外销售，液化气产品直接销售湖南省及周边区域客户，储罐部分租用长岭股份分公司。

从事化肥行业

是 否

从事农药行业

是 否

从事氯碱、纯碱行业

是 否

三、核心竞争力分析

(一) 掌握高端聚烯烃产品核心技术

高端聚烯烃产品核心壁垒为催化剂和聚合工艺，公司研发团队以茂金属聚丙烯催化剂研发、聚合工艺开发及聚烯烃加工改性为主要研究方向，目前已经成功开发了特种催化剂及高端聚丙烯产品开发成套技术，并储备了部分其他高端聚烯烃催化剂及原料聚合技术。

公司惠州立拓 30 万吨/年聚烯烃新材料项目，所使用特种催化剂及高端聚丙烯产品开发成套技术，均为公司自主研发的核心技术，所生产的茂金属聚丙烯系列产品可替代进口，技术实力较强，公司具有生产茂金属聚丙烯产品的核心竞争优势。

(二) 丰富的行业经验及较强的研发实力

公司深耕化工材料行业多年，自有的聚丙烯装置始建于 1990 年，在化工材料领域积累了丰富的经验，培养并储备了较多的安全、技术、管理以及操作生产人员。

同时，公司重视校企合作、上下游一体化合作等，与四川大学、湖南理工学院等国内知名院校和科研院所建立了产学研合作关系。其中，与湖南理工学院合作建立了校企合作实验室，主要开展聚异丁烯、



乙丙橡胶、特种酚等实验室小试研究，经过多年技术攻关，已形成了具有自主知识产权的成套技术，并在公司自有生产装置上成功进行了多次工业试验。经过多年的技术开发，公司已经具备了较为雄厚的技术实力。

（三）原料供应稳定优势

原材料的稳定供应为公司产品有序生产提供强有力的支撑。公司生产所需要的主要原材料包括：液态烃、醚前碳四、醚后碳四、甲醇、苯酚等。公司与长岭股份分公司构建了稳定的上下游关系，并建立了互惠互利、合作共赢的生产供应销售体系，实现了主要生产原材料液态烃等的“隔墙供应”。

此外，公司在建茂金属聚丙烯项目所需原材料丙烯，价格波动较大，公司与中海油惠州石化有限公司签订了长期“隔墙”供货协议，在保证公司所需原材料充足供应的同时，有效控制了成本大幅波动所造成的风险。

（四）客户资源与渠道优势

公司生产的主要产品如丙烯、MTBE、工业异辛烷，主要供给长岭股份分公司，部分产品实现全产全销；上述产品通过管道运输，提高了运输效率和安全性，降低了运输成本。通过配套建设，公司搭建与长岭股份分公司的产销一体化模式，实现主要产品的产销稳定。

（五）品牌优势

自成立以来，公司一直恪守以诚为本的经营理念，以产品稳定的质量和良好的售后服务赢得顾客信任，逐渐在业内形成了优良的口碑及品牌效应。公司品牌及产品相继获得多项国家、省部级、市级及各专业机构的荣誉称号，如：全国就业服务企业先进集团、湖南省明星企业、岳阳质量信誉信得过产品。品牌优势使公司在行业中树立了良好的形象，也促进了公司销售持续增长。“岳阳兴长”品牌已成为公司重要的无形资产，成为公司竞争优势之一。

四、主营业务分析

1、概述

2022 年，是公司实施“十四五”规划承上启下之年，也是实现高质量发展的破局之年。公司在董事会的正确领导下，坚定发展信心，直面困难挑战，积蓄发展动能，实现了安全生产稳中向好、经营效益稳中有升、产业发展稳中有进、管理效能稳中趋优，公司高质量发展的态势初步呈现。全年公司实现销售收入破 30 亿元，合并报表实现归属母公司净利润 7,997 万元，超额完成董事会下达的效益目标。报告期，公司整体经营情况如下：



（1）筑牢发展根基，“稳”的局面更加牢固

一是**聚焦安全环保**。落实全员岗位安全责任，细化、量化 HSE 控制指标，狠抓风险防控和隐患治理，分级、分专业、分时段进行安全隐患排查，全年安全整改投入 531 万元，有效保证了装置的本质安全；强化现场监管，派驻安全管理人员对施工现场进行督查，编撰 HSE 简报 83 期，起到良好的警示提醒作用；狠抓环保管理，细化处置方案，实施污染物源头管理、动态监测、达标排放，确保了“三废”处置合法合规。二是**聚焦装置运行**。优化设备管理模式，从合理加大投入、规范化设计安装、标准化维护检修、及时性更新改造等入手，抓实设备设施完好性管理；强化工艺平稳管理，随时掌握上游装置运行变化，及时调整生产参数，提前做好开停工、装置消缺方案，提升生产平稳性和有效组分转化率，产品产量实现突破。三是**聚焦效益提升**。突出提质增效，高效率完成质检中心搬迁、绿源装置拆除任务；利用废酸装置富余产能，拓展危废处理业务，危废资质申办获得省厅批文；深挖资源增效，以问题为导向，以管理为抓手，坚定不移推动降本工作落实落地，各能源消耗费用较计划节约 831 万元；开拓市场增效，成功开拓四川天舟航空汽油的市场应用，工业异辛烷产品打开西南市场实现零的突破，实现了工业异辛烷产品整体的量价提升。

（2）提升发展质量，“进”的势头更加强劲

一是**加速新项目建设**。集中发展力量，促进战略协同，成立新材料事业部，对新材料板块进行整体规划。惠州 30 万吨/年聚烯烃新材料项目被列入 2022 年广东省重点建设项目，已经进入设备安装阶段，整体进度可控；成立广州商务运营中心，并以此为起点，立足华南，辐射全国，抢占市场；将聚丙烯生产装置改为试验装置，从催化剂生产、聚合工艺实验、多牌号产品开发、多领域市场推广等方面同步开展工作，为惠州项目建成投产并实现产品大规模应用奠定基础；延伸酚类产业链，间甲酚异构化、烷基化、热分解单元目前已全流程贯通，正在试生产，产品国内主打进口替代，海外主打高端新应用，已与多家企业达成合作意向。二是**加大新领域开拓**。把握市场机遇，整合资源优势，启动 20 万吨/年煅后焦配套 5 万吨/年生焦粉项目建设，预计 2023 年建成投产；节能环保板块探索打造“规划咨询引导+菜单式定制服务+大平台专业运作”的综合模式，锻造抢抓市场的“杀手锏”，成功在海南巴陵 SBS、长岭分公司沥青以及聚烯烃装置尾气治理项目中标，尤其是海南巴陵 SBS 项目象征着正式进入了国内仅有的 3 家大风量催化氧化俱乐部，“立泰牌”催化剂、吸附剂逐步被行业认可。三是**加快传统领域升级**。依托技改创新，破解技术难题，启动 2 万吨/年异丁烯装置复产工作，经提质改造后，产品纯度将达到 99.9%，水含量小于 20ppm，质量达到国内先进水平；结合岳阳地区乙烯炼化一体化项目，做好大乙烯配套项目规划；能源公司完成撬装站建设，新线建成后的重包膜产能提升到 5,000 吨/年。

（3）增强发展优势，“新”的动能有效激发



一是提升自主研发能力。结合整体产业战略布局，建立研发中心，搭建高水平研发实验室，实施重大与超前性项目研发，围绕公司高端聚烯烃产品配方和应用开发、特种酚系列催化剂配方及工艺优化、VOCs 非贵金属催化剂开发与制备、特种聚烯烃产品改性等领域展开科技攻关，其中 9 个研发项目具备或即将具备产业化条件，11 个研发项目即将中试或具备中试条件。**二是加强“产、学、研”合作。**与多家高等院校、科研院所建立合作关系，签订战略合作及技术开发协议，共建博士工作站、联合实验室，从基于项目合作逐步延伸到资源流通、人才培养等各个方面，打造了以企业为研发主体、“产、学、研”相结合的开放型科技创新平台，推进创新工作由“跟随式”向“引领型”转变。**三是推进科技成果孵化。**提升全过程创新能力，建设特种催化剂生产及配套验证基地，公司产业链所涉及的核心催化剂将在这里实现集成化、模块化生产，自主研发或合作开发的技术将在这里完成中试试验，为公司后续发展持续输出动力，预计 2023 年上半年实现中交，目前基地拟入驻的装置包括三套核心催化剂装置和五套以上中试装置。在此基础上，同步展开项目可研技术、市场、设计等工作。

(4) 优化发展动能，“活”的动力竞相迸发

一是紧盯队伍建设。修订《干部选拔任用管理办法》，明确总监级干部的职能定位，优化干部退线管理办法，创新各层级各类型干部的使用方式，盘活资源，人尽其才；开展干部年度考核工作，以业绩评比的方式对干部年度表现进行综合评定；组织开展专业管理和技能人员主管竞聘工作，打通员工成长通道，构建公平公正、竞争择优的人才选拔机制，补齐新岗位体系的短板。建立符合实际的人力资源中长期规划，累计招聘员工 92 人，其中本科、研究生 25 人以上，精准填补人力资源缺口。**二是突出价值导向。**完成新组织结构下流程体系框架建立、模板设计，管理工作更加制度化、标准化；完善“效益联动、效率调节”的目标任务管理机制，目标对接科学详尽、过程管理积极有效、成果验收实事求是，实现员工收入与经济效益、价值创造共同增长；逐步推行中长期激励机制，首次首批 102 人的激励股份已经顺利授予，开启了岳阳兴长的历史先河，核心骨干人员干事创业热情进一步激发；灌输“源头之水是效益、收入是挣出来的”薪酬理念，促进子公司从经营增长的增值收益中“挣钱”，逐步转变了过去“等、靠、要”的观念。**三是强化战略支撑。**以支持公司的发展战略，改善资源配置效率、培育核心竞争力为目标，进行组织结构二次调整，新建化工、新材料两个事业部，初步达到集团化组织机构的过渡阶段；回归上市本质，启动融资工作，项目团队正全力以赴积极推进。

(5) 厚植发展底蕴，“干”的信念更加坚定

一是加强党的建设。高标准、高质量完成党委和工会换届工作，绘出了好蓝图、树立了好导向、形成了好气象；积极探索“开放式”党委中心组学习，打破学习的层级与边界，延伸学习内容，创新学习方法，在良性互动中厘清工作思路，在日常协作中检验学习成果，打造理论上成熟、思想上统一、行



动上坚定的核心力量；发挥党建对改革发展、生产经营的引领和保障作用，将党建考核纳入绩效体系，夯实党建责任，使党建工作由“软指标”变为了“硬杠杠”；通过组织生活创新、党建品牌建设，调动支部工作积极性，实现党建与中心工作“同频共振”；进一步发挥基层一线党组织的战斗堡垒作用，成立惠州项目临时党支部，激发党员干部干在实处、走在前列的如磐初心。二是发挥引领作用。大力弘扬“拼搏、竞争、求实、至善”的核心价值理念，建立员工常态化评优机制，将评优标准细化、量化，拓展创新年度推优评优方式，树立“重实干、重实绩”的鲜明导向，培育风清气正、向上向善的企业文化，上下同欲、勇于担当的精气神正在集聚；坚持问题导向，破解作风建设中的具体问题，以党内组织生活为契机，旗帜鲜明地提出倡导什么，反对什么，把道理说清楚，把形势讲到位，增进文化认同。三是凝聚发展合力。搭建员工沟通渠道，倾听员工心声，搭建内部线上讨论区，从内心深处激发起对企业的向心力、凝聚力和归属感；将党建群团工作同企业发展有机结合，解决子公司员工加入工会问题，维护其合法权益的同时，充分提升全员的积极性和归属感，在“爱心互助医疗”基础上增加基础医疗互助部分，建立符合自身实际的员工医疗保障体系，切实为员工谋福利，提升员工幸福感。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

| | 2022 年 | | 2021 年 | | 同比增减 |
|--------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 3,221,920,596.41 | 100% | 1,952,371,136.66 | 100% | 65.03% |
| 分行业 | | | | | |
| 石油化工行业 | 3,166,975,054.22 | 98.29% | 1,876,985,944.02 | 96.14% | 68.73% |
| 其他 | 54,945,542.19 | 1.71% | 75,385,192.64 | 3.86% | -27.11% |
| 分产品 | | | | | |
| 能源化工 | 2,685,263,799.76 | 83.34% | 1,447,111,198.66 | 74.12% | 85.56% |
| 化工新材料 | 222,660,407.31 | 6.91% | 208,886,606.52 | 10.70% | 6.59% |
| 成品油零售 | 259,050,847.15 | 8.04% | 236,557,843.27 | 12.12% | 9.51% |
| 其他 | 54,945,542.19 | 1.71% | 59,815,488.21 | 3.06% | -8.14% |
| 分地区 | | | | | |
| 湖南地区 | 1,436,385,467.18 | 44.58% | 1,159,713,591.04 | 59.40% | 23.86% |
| 其他地区 | 1,785,535,129.23 | 55.42% | 792,657,545.62 | 40.60% | 125.26% |
| 分销售模式 | | | | | |
| 直销 | 3,221,920,596.41 | 100.00% | 1,952,371,136.66 | 100.00% | 65.03% |

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求



单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------|------------------|------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 石油化工行业 | 3,166,975,054.22 | 2,880,863,089.27 | 9.03% | 68.73% | 73.50% | -2.50% |
| 分产品 | | | | | | |
| 能源化工 | 2,685,263,799.76 | 2,495,138,947.82 | 7.08% | 85.56% | 91.27% | -2.77% |
| 化工新材料 | 222,660,407.31 | 172,895,902.13 | 22.35% | 6.59% | -1.33% | 6.23% |
| 成品油零售 | 259,050,847.15 | 212,828,239.32 | 17.84% | 9.51% | 9.58% | -0.06% |
| 其他 | 54,945,542.19 | 51,186,115.02 | 6.84% | -8.14% | -10.14% | 2.07% |
| 分地区 | | | | | | |
| 湖南地区 | 1,436,385,467.18 | 1,306,856,008.37 | 9.02% | 23.86% | 27.32% | -2.48% |
| 其他地区 | 1,785,535,129.23 | 1,625,193,195.92 | 8.98% | 125.26% | 130.68% | -2.14% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

单位：元

| 产品名称 | 产量（吨） | 销量（吨） | 收入实现情况 | 报告期内的售价走势 | 变动原因 |
|-------|------------|------------|----------------|-----------|------|
| 丙烯 | 71,605.30 | 69,202.55 | 440,120,979.99 | 略有下降 | 市场原因 |
| 液化气 | 196,315.54 | 117,273.45 | 649,223,220.18 | 略有下降 | 市场原因 |
| MTBE | 89,605.00 | 89,605.00 | 587,236,664.27 | 略有上升 | 市场原因 |
| 工业异辛烷 | 136,133.77 | 137,482.98 | 925,556,307.54 | 略有上升 | 市场原因 |
| 邻甲酚 | 10,061.87 | 10,156.67 | 181,018,743.03 | 略有下降 | 市场原因 |

境外业务产生的营业收入或净利润占公司最近一个会计年度经审计营业收入或净利润 10%以上

是 否

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2022 年 | 2021 年 | 同比增减 |
|------|-----|----|------------|------------|--------|
| 化工产品 | 销售量 | 吨 | 433,414.07 | 298,690.00 | 45.10% |
| | 生产量 | 吨 | 509,755.38 | 391,264.00 | 30.28% |
| | 库存量 | 吨 | 1,693.31 | 1,878.00 | -9.83% |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

1、公司本期产品销售量、生产量较上期增加，主要是上期装置停工检修，以及本期公司 20 万吨/年烷基化装置工业异辛烷产品产量、销量增加所致；

2、公司属于连续性生产企业，部分生产装置之间存在上下游关系，部分产品为公司自用。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业和产品分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2022 年 | | 2021 年 | | 同比增减 |
|--------|----|------------------|---------|------------------|---------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 石油化工行业 | | 2,880,863,089.27 | 98.25% | 1,660,476,424.07 | 95.93% | 73.50% |
| 其他 | | 51,186,115.02 | 1.75% | 70,451,677.01 | 4.07% | -27.35% |

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2022 年 | | 2021 年 | | 同比增减 |
|-------|----|------------------|---------|------------------|---------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 能源化工 | | 2,495,138,947.82 | 85.10% | 1,304,528,413.47 | 75.37% | 91.27% |
| 化工新材料 | | 172,895,902.13 | 5.90% | 175,223,571.18 | 10.12% | -1.33% |
| 成品油零售 | | 212,828,239.32 | 7.26% | 194,214,810.89 | 11.22% | 9.58% |
| 其他 | | 51,186,115.02 | 1.75% | 56,961,305.54 | 3.29% | -10.14% |

说明

公司石油化工行业、能源化工产品成本本期较上期分别增加 73.50%、91.27%，主要是本期公司主要产品产量增加，采购价格上升，导致原材料、燃料动力采购成本均相应增加所致。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动是 否

2022 年 6 月 1 日，公司投资设立湖南立恒，注册资本 6,000.00 万元，公司持股比例 51.00%，其财务报表纳入公司合并范围。

2022 年 6 月 24 日，兴长（湖北）能源有限公司取得了赤壁市市场监督管理局出具的准予注销登记通知书（（赤壁市监）登字[2022]第 722160 号），不再纳入公司财务报表合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况适用 不适用**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|------------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 1,961,948,663.62 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 60.89% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 51.81% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|----------|------------------|-----------|
| 1 | 第一大股东关联方 | 1,600,502,227.55 | 49.68% |



| | | | |
|----|------|------------------|--------|
| 2 | 客户 2 | 150,178,191.65 | 4.66% |
| 3 | 客户 3 | 84,177,442.13 | 2.61% |
| 4 | 客户 4 | 68,666,987.22 | 2.13% |
| 5 | 客户 5 | 58,423,815.07 | 1.81% |
| 合计 | — | 1,961,948,663.62 | 60.89% |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|------------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 2,613,570,016.04 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 91.76% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 86.78% |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|----------|------------------|-----------|
| 1 | 第一大股东关联方 | 2,431,375,271.31 | 85.36% |
| 2 | 供应商 2 | 61,678,443.00 | 2.17% |
| 3 | 供应商 3 | 42,875,044.24 | 1.51% |
| 4 | 供应商 4 | 40,466,036.25 | 1.42% |
| 5 | 供应商 5 | 37,175,221.24 | 1.31% |
| 合计 | — | 2,613,570,016.04 | 91.76% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

| | 2022 年 | 2021 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|---------------|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| 销售费用 | 27,618,350.16 | 23,566,294.61 | 17.19% | |
| 管理费用 | 106,105,980.06 | 98,303,778.94 | 7.94% | |
| 财务费用 | -4,823,200.30 | -2,851,514.46 | 69.15% | 主要是公司控股子公司新岭化工外币结算业务汇率变动导致汇兑损益同比增加所致。 |
| 研发费用 | 38,795,234.56 | 11,865,500.37 | 226.96% | 公司研发费用增幅较大，主要原因：一是公司加大了人才引进力度，研发人员增幅较大；二是公司实施产业转型升级，大幅增加了研发投入，先后投入特种酚、金属有机化合物、聚丙烯改性等十多项研发项目。 |

4、研发投入

适用 不适用

| 主要研发项目名称 | 项目目的 | 项目进展 | 拟达到的目标 | 预计对公司未来发展的影响 |
|----------|-----------------------------|--------------------------|------------|-----------------------------|
| 特种酚催化剂开发 | 开发高性能催化剂，提升现有甲酚装置的产量和产品质量，降 | 完成催化剂开发，催化剂完成工业应用，性能有提升。 | 新催化剂实现性能提升 | 稳固公司现有的特种酚产业源头，提升特种酚产品的市场盈利 |



| | 低能耗物耗。 | | | 能力 |
|------------------|------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------------|
| 薄荷醇技术开发 | 完成薄荷醇合成技术开发 | 完成烷基化、加氢、加氢异构及精馏小试实验，打通除拆分外的合成流程 | 形成薄荷醇合成技术工艺包 | 稳固公司特种酚平台，延伸产业链，增加产品种类 |
| 聚丙烯改性研发 | 对 PBP 产品改性以拓展其应用领域 | 提高了结晶速率，降低雾度，探索出与其他材料共混效果，开发出 3 款增韧产品。 | 在薄膜、注塑、电线电缆、发泡领域取得市场应用 | 让公司聚丙烯产品上升一个台阶，具备与国际公司竞争的能力 |
| 可降解木质素/聚丙烯复合材料研发 | 研发出可降解复合材料 | 对木质素进行修饰解决木质素在聚丙烯中的分散问题。 | 能达到吹膜级 | 行业领先进展 |
| VOCs 催化技术及吸附材料开发 | 开发 VOCs 催化剂与吸附剂等核心环保材料 | 已成功开发常规催化剂 2 款，并完成中试生产。 | 完善催化剂产品系列，开发脱硫炭或分子筛等吸附剂 | 拓宽节能环保业务，为立泰公司增强核心竞争力 |
| 循环水节能减排技术开发 | 降低烷基化装置循环水系统能耗 | 完成设计两种降低能耗改造方案和优化系统管网。因烷基化装置生产负荷和是否有二期增容等因素影响，此技术开发已结题。 | 设计开发高效节能水泵及系统优化方案，达到节能降耗的目标 | 为开发循环水系统覆盖节能、水质监测、杀菌、除垢等多功能系统优化的节能技术服务增添了一项技术储备 |
| 金属有机化合物开发 | 开发金属有机化合物 | 完成实验室小试，正在设计中试。 | 实现金属有机化合物自主化生产 | 为公司高端聚烯烃业务提供核心技术保障。 |
| 异丁烯产品开发 | 开发高纯低杂质异丁烯 | 处于工艺改造阶段 | 生产高纯低杂质异丁烯 | 生产高纯异丁烯，提升公司行业影响力，为公司核心业务提供职称。 |
| 酸酐类环氧固化剂的技术开发 | 完成酸酐类环氧固化剂系列产品连续化工艺开发 | 完成小试实验，制得实验室样品，完成放大实验方案。 | 形成酸酐类环氧固化剂系列产品连续化工艺包 | 拓展公司产业链，增加产品种类，积累公司专用化学品开发经验 |

公司研发人员情况

| | 2022 年 | 2021 年 | 变动比例 |
|-----------|--------|--------|---------|
| 研发人员数量（人） | 73 | 26 | 180.77% |
| 研发人员数量占比 | 14.00% | 3.75% | 10.25% |
| 研发人员学历结构 | | | |
| 本科 | 16 | 7 | 128.57% |
| 硕士 | 24 | 13 | 84.62% |
| 研发人员年龄构成 | | | |
| 30 岁以下 | 20 | 10 | 100.00% |
| 30~40 岁 | 20 | 12 | 66.67% |

公司研发投入情况

| | 2022 年 | 2021 年 | 变动比例 |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 研发投入金额（元） | 38,795,234.56 | 11,865,500.37 | 226.96% |
| 研发投入占营业收入比例 | 1.20% | 0.61% | 0.59% |
| 研发投入资本化的金额（元） | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |



公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

为了进一步提升公司的科技竞争力，公司加大高精尖技术人才引进力度，进一步壮大研发队伍，为公司持续科技创新，实现高质量发展提供强有力的人才支撑。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

为实现公司产业的转型升级，在竞争激烈的行业环境中巩固市场地位并不断发展壮大，公司不断加大对研发的投入，通过不断改善研发条件、技术设备以及引进高端技术人才，公司的技术实力稳步提升，在积累了较强的研发实力与技术资源的同时，市场影响力也得到了进一步强化。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2022 年 | 2021 年 | 同比增减 |
|---------------|------------------|------------------|-----------|
| 经营活动现金流入小计 | 3,540,304,305.69 | 2,167,663,841.56 | 63.32% |
| 经营活动现金流出小计 | 3,431,491,915.66 | 2,113,758,156.07 | 62.34% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 108,812,390.03 | 53,905,685.49 | 101.86% |
| 投资活动现金流入小计 | 133,963,620.14 | 519,045,681.49 | -74.19% |
| 投资活动现金流出小计 | 389,189,269.67 | 601,531,567.26 | -35.30% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -255,225,649.53 | -82,485,885.77 | -209.42% |
| 筹资活动现金流入小计 | 132,395,376.20 | 10,957,000.00 | 1,108.32% |
| 筹资活动现金流出小计 | 13,018,987.63 | 12,695,743.64 | 2.55% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 119,376,388.57 | -1,738,743.64 | 6,965.67% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -26,020,202.84 | -30,284,516.04 | -14.08% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、经营活动现金流入小计较上期增加 63.32%，主要是本期公司主要产品销量及销售价格较上年同期增加所致；

2、经营活动现金流出小计较上期增加 62.34%，主要是本期公司主要产品产量增加，导致所购原材料、动力增加，同时采购价格增长、纳税付现增加所致；



3、经营活动产生的现金流量净额较上期增加 101.86%，主要是本期主要产品产销量增加，净利润同比增加，同时存货减少增加了现金收入所致；

4、投资活动现金流入小计较上期减少 74.19%，主要是本期收到定期存款本息同比减少所致；

5、投资活动现金流出小计较上期减少 35.30%，主要是本期未购买理财产品，而上年度购买理财产品金额较大所致；

6、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 209.42%，主要是本期收到定期存款本息减少所致；

7、筹资活动现金流入小计较上期增加 1108.32%，主要是本期增加员工股权激励出资，控股子公司新岭化工、湖南立恒少数股东增资，以及公司本部向银行借款增加所致；

8、筹资活动产生的现金流量净额较上期增加 6965.67%，主要是本期增加员工股权激励出资，控股子公司新岭化工、湖南立恒少数股东增资，以及公司本部向银行借款增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|---------------|---------|----------------------------------------------|---------------------------------|
| 投资收益 | 4,309,709.42 | 4.19% | 主要是收到其他权益工具投资-湖南银行上年度红利及公司本部银行理财产品到期收回取得收益所致 | 湖南银行连续几年均保持稳定的分红比例，该项投资收益具有可持续性 |
| 公允价值变动损益 | -2,392,841.50 | -2.32% | 主要是交易性金融资产理财产品公允价值变动所致 | 不具有可持续性 |
| 资产减值 | -1,335,650.76 | -1.30% | 主要是本期控股子公司长进公司、新岭化工冲销存货跌价损失所致 | 不具可持续性 |
| 营业外收入 | 1,278,638.10 | 1.24% | 主要是收到与公司日常经营活动无关的政府补助所致 | 不具可持续性 |
| 营业外支出 | 1,731,954.66 | 1.68% | 主要为固定资产报废及对外捐赠支出所致 | 不具可持续性 |

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2022 年末 | | 2022 年初 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--|---------|------|---------|-------|------|--------|
| | 金额 | 占总资产 | 金额 | 占总资产比 | | |
| | | | | | | |



| | | 比例 | | 例 | | |
|-------|----------------|--------|----------------|--------|--------|-----------------------------------------------------|
| 货币资金 | 239,230,894.58 | 17.25% | 275,251,097.42 | 23.18% | -5.93% | 主要是公司本期项目资金投入及总资产增加所致。 |
| 应收账款 | 82,734,582.21 | 5.97% | 19,722,014.47 | 1.66% | 4.31% | 主要是公司本期主要产品产销量及销售价格增长,营业收入增幅较大由结算时间差所致。 |
| 合同资产 | 3,143,619.99 | 0.23% | 5,701,705.53 | 0.48% | -0.25% | |
| 存货 | 66,130,117.11 | 4.77% | 69,849,482.34 | 5.88% | -1.11% | |
| 固定资产 | 432,560,737.59 | 31.19% | 421,132,270.72 | 35.47% | -4.28% | 主要是公司本期总资产绝对值增长较大所致。 |
| 在建工程 | 149,355,212.29 | 10.77% | 16,560,048.74 | 1.39% | 9.38% | 主要是本期公司控股子公司惠州立拓高端聚烯烃项目、控股子公司新岭化工间对甲酚项目投资较上年增幅较大所致。 |
| 使用权资产 | 2,825,417.96 | 0.20% | 4,115,370.01 | 0.35% | -0.15% | |
| 短期借款 | 6,500,000.00 | 0.47% | 10,000,000.00 | 0.84% | -0.37% | |
| 合同负债 | 37,866,536.40 | 2.73% | 34,031,502.73 | 2.87% | -0.14% | |
| 租赁负债 | 2,026,217.69 | 0.15% | 3,245,706.62 | 0.27% | -0.12% | |

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|-----------------------|----------------|---------------|---------------|---------|--------|----------------|------|---------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1. 交易性金融资产 (不含衍生金融资产) | 113,392,841.50 | -2,392,841.50 | | | | 111,000,000.00 | | 0.00 |
| 4. 其他权益工具投资 | 51,861,760.74 | 2,682,046.65 | 41,436,307.39 | | | | | 54,543,807.39 |
| 金融资产小计 | 165,254,602.24 | | 41,436,307.39 | | | 111,000,000.00 | | 54,543,807.39 |
| 上述合计 | 165,254,602.24 | | | | | | | 54,543,807.39 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容



报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

本公司下属新岭化工 2021 年取得中国银行股份有限公司岳阳市长岭支行流动资金借款 10,000,000.00 元，新岭化工湘（2018）岳阳市云溪区不动产权第 0001788 号不动产权证书产权清册登记的房屋建筑物、无形资产抵押为该借款提供抵押担保。

2021 年，因山东怡亚通供应链产业园管理有限公司以两笔诉讼诉请本公司支付货款、违约金以及诉讼费、律师费等费用，公司货币资金 2,311 万元被司法冻结。2022 年 9 月、10 月，法院分别判决本公司支付货款、违约金并承担相关诉讼、保全费用。本公司不服判决，于 2022 年 10 月 28 日提起上诉。2023 年 1 月 9 日，二审开庭审理，目前正在审理中。

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|----------------|----------------|---------|
| 181,255,440.92 | 317,636,158.11 | -42.94% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额 | 持股比例 | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益 | 本期投资盈亏 | 是否涉诉 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|-------------|-------|------|---------------|--------|------|----------------------------|------|------|---------------|------|--------|------|------------------|--------------------|
| 湖南立恒新材料有限公司 | 锻后焦加工 | 新设 | 30,600,000.00 | 51.00% | 自有资金 | 上海伴佑材料科技有限公司、上海伴驰新材料科技有限公司 | 长期 | 化工产品 | 5% | | | 否 | 2022 年 04 月 26 日 | 《对外投资公告》（2022-021） |
| 合计 | -- | -- | 30,600,000.00 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0.00 | 0.00 | -- | -- | -- |



| | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | 00,0 | | | | | | | | | | |
| | | | 00.0 | | | | | | | | | | |
| | | | 0 | | | | | | | | | | |

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

| 项目名称 | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源 | 项目进度 | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|-----------------|------|-----------|----------|---------------|----------------|------|------|------|---------------|-----------------|-------------|---------------------------------------|
| 惠州聚稀炔新材料项目 | 自建 | 是 | 化工新材料 | 63,723,655.38 | 64,163,500.32 | 自有资金 | 30% | | | | 2021年07月29日 | 《关于签署《岳阳兴长聚稀炔新材料项目投资协议》的公告》（2021-042） |
| 5吨/年特种聚稀炔烯催化剂装置 | 自建 | 是 | 化工产品 | 11,731,006.63 | 23,424,499.51 | 自有资金 | 已完成 | | | | | |
| 间对甲酚项目 | 自建 | 是 | 化工产品 | 69,046,514.16 | 73,286,365.99 | 自有资金 | 已完成 | | | | | |
| 研发中心项目 | 自建 | 是 | 研发 | 2,971,957.83 | 2,986,809.32 | 自有资金 | 10% | | | | | |
| 异丁烯装置改扩建 | 自建 | 是 | 化工产品 | 925,351.47 | 925,351.47 | 自有资金 | 10% | | | | | |
| 特种催化剂基地项目 | 自建 | 是 | 化工产品 | 2,093,632.18 | 2,093,632.18 | 自有资金 | 10% | | | | | |
| 合计 | | | | 150,4 | 166,880,1 | | | | | | | |



| | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|-----------|-------|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | 92,117.65 | 58.79 | | | | | | | |
|--|--|--|--|-----------|-------|--|--|--|--|--|--|--|

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|--------------|------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 湖南长进石油化工有限公司 | 子公司 | 非织造布、重包膜的生产销售 | 40,000,000.00 | 35,817,175.09 | 17,881,233.35 | 25,350,362.48 | -51,958.39 | -153,516.16 |
| 深圳市兴长投资有限公司 | 子公司 | 销售石油化工产品 | 10,000,000.00 | 8,881,102.76 | 8,179,462.49 | 204,555.55 | 16,631.61 | 3,044.67 |
| 岳阳兴长能源有限公司 | 子公司 | 汽油、柴油经营等 | 20,000,000.00 | 58,373,901.00 | 25,368,215.13 | 169,769,831.42 | 16,603,618.99 | 11,793,427.34 |
| 湖南新岭化工股份 | 子公司 | 邻甲酚等特种酚产 | 90,000,000.00 | 208,622,887.15 | 128,623,122.95 | 217,037,326.64 | 27,825,916.67 | 31,801,899.99 |



| | | | | | | | | |
|---------------|-----|---------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| 有限公司 | | 品的生产销售 | | | | | | |
| 湖南立为新材料有限公司 | 子公司 | 新材料技术开发等 | 100,000,000.00 | 75,471,248.71 | 50,839,902.30 | 11,185,767.76 | 967,115.66 | 966,646.78 |
| 湖南立泰环境工程有限公司 | 子公司 | 环境治理、环保工程设计、施工 | 50,000,000.00 | 43,769,027.45 | 33,519,381.52 | 19,212,370.06 | 6,219,296.27 | 6,212,196.27 |
| 惠州立拓新材料有限责任公司 | 子公司 | 茂金属聚丙烯等高端聚烯烃产品的生产销售 | 100,000,000.00 | 245,686,746.96 | 85,000,000.00 | | | |
| 湖南立恒新材料有限公司 | 子公司 | 石墨及碳素制品的生产销售 | 60,000,000.00 | 44,600,194.60 | 28,745,480.03 | 4,342,147.98 | 3,137,369.03 | 3,126,519.97 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|--------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| 湖南立恒新材料有限公司 | 投资设立 | 本次对外投资项目将充分利用长岭地区和周边炼厂的石油焦资源，使其往更高附加值方向应用，推动当地上下游产业链发展；同时该项目将进一步扩大上市公司资产和收入规模，并带来一定的效益回报。 |
| 兴长（湖北）能源有限公司 | 注销 | 业务布局调整，未开展经营活动，予以注销，对公司经营、业务未产生影响。 |

主要控股参股公司情况说明

1、控股子公司惠州立拓项目情况

惠州立拓为公司控股子公司，成立于 2021 年 8 月 5 日，注册资本 10,000 万元，公司持有惠州立拓 85% 的股权，对应出资额 8,500 万元。

根据公司“十四五”战略规划，公司大力推进产业链关键核心能力建设，逐步向化工新材料领域转型升级。2021 年 7 月 29 日、2021 年 8 月 13 日公司第十五届董事会第十一会议、第六十一次（临时）股东大会，审议通过了《关于签署〈岳阳兴长聚烯烃新材料项目投资协议〉的议案》，同意投资 12 亿元建设 30 万吨/年特种聚丙烯生产装置及配套设施，并成立控股子公司惠州立拓新材料有限责任公司负责项目的实施，项目于 2021 年启动前期工作。

惠州立拓高端聚烯烃是常规聚丙烯的产业升级产品，主要竞争产品为国外进口产品，产品附加值较高；生产装置采用国产 SPG-II 工艺，并在该工艺基础上进行设计优化和工艺调整，形成了具有岳阳兴长特色的聚合物生产装置；生产所使用的催化体系由岳阳兴长自主研发并已实现工业化生产，核心技术自主可控，可根据下游需求进行催化体系和聚合工艺的调整，定制化生产符合下游需求的产品；惠州立拓



高端聚烯烃项目与公司研发中心、立为新材料公司、催化剂研发生产基地共同组成了公司高端聚烯烃的全产业链，可从催化剂选型、生产工艺调整、产品改性等多个不同方向进行产品针对性开发，为下游客户提供全方位的技术支持，从而实现定制化服务。

报告期，惠州立拓高端聚烯烃项目被列入“2022 年广东省重点建设项目计划”。在完成前期立项、申报、审批等一系列工作的基础上，项目于 2022 年 5 月 17 日正式进入现场施工，在工程建设同时惠州立拓同步进行原材料资源对接、产品市场开拓、生产人员培训和生产方案准备等工作。目前，项目建设正按计划向前推进，预计 2023 年上半年项目主体装置和公用工程实现中交。

公司第十五届董事会第二十一次会议、第六十四次（临时）股东大会、第十六届董事会第二次会议、第六十六次（临时）股东大会审议通过向特定对象发行股票相关议案，拟募集资金 10 亿元，其中 8 亿元用于惠州立拓高端聚烯烃项目建设，目前发行事项已向深交所申报并获得受理，尚需经深交所审核通过并经中国证监会同意注册后方可实施。

2、控股子公司湖南立恒项目情况

湖南立恒为公司控股子公司，注册资本为 6,000 万元，公司持有湖南立恒 51% 的股权，对应出资额 3,060 万元。

湖南立恒主营锻后焦加工业务，公司在建 20 万吨/年锻后焦、5 万吨/年石油焦加工处理装置，其产品主要应用于锂电池负极材料。

报告期，湖南立恒着力推进项目建设，完成了项目立项、设计、招标、报建等一系列工程前期准备工作，截止目前，项目已进入全面施工阶段，预计 2023 年建成并进入试生产。

3、控股子公司立为新材料经营情况

立为新材料为公司控股子公司，注册资本为 6,000 万元，公司持有其 3,060 万元股份，占其注册资本的 51%。

立为新材料主营特种催化剂技术研发、聚合工艺优化、特种聚烯烃改性、产品及市场开发，为公司向化工新材料领域转型提供技术支撑，是公司化工新材料产业链重要一环。

报告期，湖南立为充分发挥技术优势和市场灵活度，在特种催化剂技术研发、聚合工艺优化、特种聚烯烃改性及产品开发、市场开发等板块重点攻关，进展顺利，多个特种聚烯烃新产品相继开发成功，新产品系列不断丰富；新增多台改性专用双螺杆挤出机以及全套先进的分析表征设备，改性能力和硬件水平不断提升、改性产品日益丰富；产品市场认可度不断提升、应用领域不断扩大、销售区域不断扩大。下一步，湖南立为将进一步筑牢技术优势，继续做好特种聚烯烃催化剂研发和新产品开发，同时稳步做好市场推广，逐步将不同系列的产品推向市场，满足不同领域应用的需求。



4、控股子公司新岭化工经营情况

新岭化工为公司控股子公司，注册资本为 9,000 万元，公司持有其 4,500.95 万元股份，占总股本的 50.01%。

新岭化工主营邻甲酚、2,6-二甲酚、间甲酚等酚类产品，拥有产能 1.5 万吨/年邻甲酚装置、7000 吨/年间对甲酚装置，经过近十年发展，新岭化工已初步建成公司酚类平台。

报告期，新岭化工邻甲酚装置坚持技术创新、工艺优化、节能降耗，不断突破生产瓶颈，大力开拓国内国外两个市场，全年主要产品邻甲酚生产销售均突破万吨大关，创历史最高水平，公司营业收入、净利润分别达到 2.17 亿元、3180 万元，同比分别增长 9.6%、60.6%。

报告期，新岭化工完成 7000 吨/年间对甲酚装置建设，并于 2023 年一季度进入试生产。

下一步，新岭化工将开好两套装置，抓好基础管理，做好市场营销，加大研发及规划投入，谋划产业链横向、纵向的布局。

5、控股子公司湖南立泰经营情况

湖南立泰为控股子公司，成立于 2021 年 6 月 28 日，注册资本 5000 万元，公司持有湖南立泰 67% 的股权，对应出资额 3350 万元。

报告期，湖南立泰在工程技术上取得实质性进展，先后中标橡胶尾气大风量催化氧化，实现了在大风量催化技术上的应用；中标天津石化项目中 LLDPE、PP 尾气处理设备，实现了在聚烯烃尾气处理技术的做深做精；同时，在沥青尾气治理技术方面与中石化长岭分公司展开合作研发，争取尽快实现从研发到专有技术的转变；在膜法油气回收、废气废液混烧技术方面正积极开展技术储备工作。在环保材料方面，公司依托岳阳兴长研发中心与中科院生态环境研究中心、宁夏大学先后签订了 VOCs 催化剂研发合作协议、多孔吸附材料研发合作协议，开发的贵金属催化剂和非贵金属催化剂已经应用到自身的工程项目上面。吸附材料方面针对 VOCs 行业中特定的气体组分对活性炭及分子筛运用选型、改性等技术提高吸附效果，目前正积极开展实验。

下一步，公司将抓住环保政策的有利时机，一方面持续进行新技术开发，把现有技术做细、做精，同时针对石化行业 VOCs 亟待解决的问题进行技术攻关；另一方面做好市场推广，从业主需求出发为其提供完善的 VOCs 处置方案。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用



十一、公司未来发展的展望

（一）岳阳兴长各产品的行业格局与趋势

1、能源化工板块

（1）丙烯

据隆众资讯预测，2023 年中国丙烯市场供需格局依旧面临较大考验，价格驱动围绕成本和供需格局变化。原料端走势或难以维持 2021 年高企表现，因此对成本支撑或呈现减弱预期。而供需面来看，丙烯及下游产能双双递增，整体格局继续向宽松转变，但需求增速不及供应增速，未来需求端议价权增加，预计 2023 年国内丙烯市场年均价格较 2022 年走低，均价围绕 7300-7500 元/吨附近。1-2 月份考虑季节性因素，原料价格或维持高位，同时叠加春节备货以及运输受限等因素，丙烯价格走势或相对可观。3-8 月份成本波动、春季检修、供需扩能等影响价格波动因素增加，对行情支撑或减弱。而根据近年来高点出现规律，9-10 月份依托下游传统旺季，叠加下游新增产能释放、国庆小长假及“金九银十”效应或依旧是年内高点所在。另外仍需关注国际地缘政治变化、全球经济回暖以及不可抗力等因素。

（2）液化石油气

液化石油气作为炼油直接产出产品，产品价格与原油深度挂钩。2023 年，地缘政治渐趋稳定，原油价格难以再维持在 2022 年的高位，在 80 美元/桶左右中高位震荡运行可能性较大。在此情况下，液化石油气价格将逐步恢复到往年常规运行区间 4000-6000 元/吨。但考虑到近两年液化气组分下游化工应用蓬勃发展，需求大幅增加，原油价格又难以到 70 美元/桶以下，2023 年均价应在 5500 元/吨徘徊。在大量相关下游产能投产的情况下，液化石油气供应也将维持偏紧状态。

（3）MTBE

MTBE 主要有三种应用：作为汽油添加剂、裂解为高纯度异丁烯、医药用途。我国 MTBE 超过 90%用于汽油添加剂，汽油调和依旧是 MTBE 产业发展的主导方向。现今，我国 MTBE 产能已经处于严重过剩状态，除此之外，作为汽油添加剂的 MTBE 还面临着来自政策规范调油行为、乙醇汽油全面推广（暂缓）、新能源汽车推广力度加大等各方各面的危机。目前，给 MTBE 行业带来致命打击的乙醇汽油的推广政策暂缓，根据行业测算成品油消费量峰值约在 2026 年左右达到，对调和组分的影响会后延，业内人士认为至少有几年的缓冲期。

在行业政策不发生较大变动的情况下，公司所在地长岭地区及周边，未来几年 MTBE 市场需求变化不大且仍存约 20 万吨/年市场缺额，临近的华南市场长期 MTBE 供应不足，未来在岳阳地区 MTBE 供应增加



后有合适的储备市场空间。于公司而言，未来数年华中地区 MTBE 需求的稳定，将给公司盈利状态提供强有力的保障。

(4) 工业异辛烷

2023 年 1 月 1 日，国家强制实施汽油“国六 B”标准，烯烃含量由 18% 下降至 15%，岳阳地区 300 万吨汽油基础油需要增加非烯烃调油组分 40~50 万吨，受氧含量和芳烃限制，MTBE 和混合芳烃新增添加量有限，新增调和组分主要依赖工业异辛烷。

为适应汽油“国六 B”标准的施行，未来数年内工业异辛烷在长岭地区消耗量将大幅增加。同时，作为清洁调和组分，伴随着国家对于能化行业环保要求的愈发严格，工业异辛烷未来市场可期。

对于公司而言，“国六 B”的施行将给公司烷基化装置的开工负荷提供更稳定的保障，而国际大环境造成的油价上浮也会给油品调和组分供应市场带来乐观的利润预期。

2、化工新材料板块

(1) 聚烯烃

近年来，随着国内能化产业新布局的展开，烯烃产业产能不断扩大，作为能化基础下游的聚丙烯产能增长迅速，目前已突破 3000 万吨大关。国内聚丙烯产能持续扩大，但聚丙烯下游消费亦在逐步升级，从趋势来看，聚丙烯产品需求逐步向高端领域靠拢，随着汽车、电子电器、医疗、个性化等领域新需求不断增多，对国内聚丙烯产品要求亦在不断提升。然而，我国聚丙烯总体产能虽位列全球第一，但结构依然不合理，当前整体结构表现为通用资源较为充裕，高端料及专用料相对薄弱，且尚不能完全取代进口，故近几年每年依然有约 500 万吨聚丙烯需要进口，其中欧美日等企业凭借强大的科研及技术实力，牢牢占据进口聚丙烯产品的高端领域。下游的需求升级和国外巨头对中国聚丙烯市场渗透，倒逼国内聚丙烯企业必须提高技术水平，走高端化、差异化路线。因此，公司以研发为起点，结合上下游产业链构建聚烯烃产品技术研发升级基地的方式是行业大趋势。

岳阳兴长聚焦聚烯烃领域，控股子公司立为新材料聚焦特种聚丙烯产品及其应用的研究；控股子公司惠州立拓，在市场中心的新材料产业基地珠三角地区布局规模化聚烯烃生产、研发基地。构建新的聚烯烃研发生产基地，是公司改革核心的一环。一方面，优化产业结构，将公司主体业务结构从能源化工领域向附加值更高、前景更广阔的新材料领域转变；一方面，高端聚烯烃产品附加值高，且地处华南这一国内化工品终端需求核心市场，将为公司拓展出全新的利润输出点，与能源化工板块构成支撑公司高速发展的两个主轴。

(2) 特种酚



邻甲酚主要用于生产邻甲酚醛环氧树脂（用于电子行业）、农药二甲四氯除草剂和抗氧化剂，还可用于生产增塑剂、防腐剂、阻聚剂以及医药、染料行业等，2,6-二甲酚主要用于生产聚苯醚 PPO。高分子量 PPO 为五大工程塑料材料之一，低分子量 PPO 是一种重要的精细化工功能材料的中间原料。此外，2,6-二甲酚还是生产液晶树脂材料联苯二酚的原料，也用来生产阻燃剂等。

邻甲酚和 2,6-二甲酚都属于精细化工产品，市场体量较小，受市场波动影响较大，其中邻甲酚市场长期供大于求。相对于全球市场，国内市场合成邻甲酚需求呈现上升态势，主要因为中国新基建尤其是 5G 行业对邻甲酚醛环氧树脂需求量增长迅速。邻甲酚生产环氧树脂，因其较苯酚多一个甲基，其热稳定性和延展性等性能优越于其它的酚醛环氧树脂，从而应用于高端电子行业。而随着电子信息和智能化科技的发展，其需求在未来几年内有明显增长。2,6-二甲酚主要下游为工程塑料 PPE，且国内外 PPE 均有上游二甲酚的配套。相对于全球市场，中国大陆市场 2,6-二甲酚需求呈现逐步上升态势，其配套 PPO 应用于 5G 新型信号基站建设、风能发电等，同时 PPO 改性后的 MPPPO 正被新能源充电桩和光伏发电企业用作电池外壳等，下游需求量将稳步提升。

控股子公司新岭化工现有主要产品为邻甲酚 1.5 万吨/年和 2,6-二甲酚 4000 吨/年。新岭化工酚类产业链，由于抗氧化剂和消毒剂等领域的需求提升，利润大幅上涨。

3、成品油零售

“十四五”期间，国内加油站市场将面临多元竞争和转型发展的挑战。近年来，随着《外商投资准入特别管理措施(负面清单)(版)》（明确从 2018 年 7 月 28 日起取消外资连锁加油站超过 30 家需中方控股的限制要求）等政策出台，以及管网分离，成品油供应市场将更为多元化，国内成品油终端销售业务面临更加激烈的竞争。但短期而言，国内成品油消费市场仍未到达顶点。根据国内分析机构数据，国内成品油消费量未来数年内还会增长，2025 到达顶点。因此，在此背景下，2025 年前成品油零售业仍将维持较好行情。

对于公司而言，成品油零售业务是公司稳定利润点之一。近年来，由于居民消费能力的小幅削弱，成品油零售业务受到一定程度影响，但 2023 年基层经济复苏会给零售业务带来销量恢复。

4、节能环保板块

随着政府层面环保监管力度的不断加强，以及循环经济建设日益推进，节能环保产业正在成为一个新的经济热点。2020 年，节能环保产业 GDP 占比达 7.38%，成为国民经济的支柱产业之一。在国家政策支持下，节能环保产业得到较快发展，近几年增速稳定在 10%以上，预计未来行业发展前景广阔。2016-2020 年上半年我国战略性新兴产业规模以上工业增加值增速、节能环保产值增速始终高于全国工业总体增速。在实现“碳中和”目标的进程中，节能环保产业的发展至关重要。根据十四五规划和 2035 年



远景目标建议，预计节能环保产业产值年增长率预计达 18%，GDP 占比超 10%。我国大力推进节能减排，发展循环经济，建设资源节约型环境友好型社会，为节能环保产业发展创造了巨大需求。

岳阳兴长控股子公司湖南立泰大力研发节能降碳新技术，结合“减油增化”发展需求，打破传统炼化工艺技术路线，着力开发先进技术和高效设备并推广，在取得节能降碳实效的同时，占领技术制高点。

（二）公司发展战略

公司以石油化工产业为主航道，围绕产品质量升级、技术装备升级、资源利用升级，立足化工新材料开发、节能环保技术服务和清洁能源工贸一体化，做石化产业升级过程中的产品与服务共赢商。

1、能源化工板块

夯实主业，延伸产业链，提升产品附加值。岳阳兴长“十四五”期间的首要任务是夯实现有产业，稳住并提升现有产业带来的现金流和利润，为岳阳兴长今后发展打下坚实基础。优化脱硫塔减少碳四烯烃外排，增产 MTBE；在保障华中地区油品调和组分供应充足的情况下，通过 MTBE 裂解产异丁烯等方式向中下游进行延伸，提高产品附加值，应对产业变革；深入研究工业异辛烷内外部市场容量及供需缺口，拓宽工业异辛烷应用领域，保证产品的销路，实现装置预期的利润目标。

发展节能技术，节能、降本、增效，公司将推进醇水膜分离技术等新技术研发，采用新工艺技术回收生产过程中所使用到的甲醇，减少能耗，控制成本。

2、新材料板块

公司新材料板块相关业务响应国家政策，“十四五”期间加快构建新发展格局，着力推动高质量发展，建设现代化产业体系，推动战略性新兴产业融合集群发展，构建新一代新材料、绿色环保等一批新的增长引擎。

高端聚烯烃方面，控股子公司湖南立为将深化茂金属聚丙烯产品及其应用的研究，同时围绕聚丙烯改性和功能母粒两个产品种类开展产品开发和市场推广工作；控股子公司惠州立拓，着力打造成为高端聚烯烃产业基地，背靠岳阳兴长茂金属聚丙烯产品开发能力，建设与惠州新材料产业园高度匹配的高端新材料创新中心和高附加值产品生产中心。

酚类方面，控股子公司新岭化工将依托现有邻甲酚装置，继续延伸产业链，建设间对混酚、间甲酚、二叔丁基对甲酚等项目，进一步深化产业链，最终实现产业规模整体扩容。

3、节能环保板块

节能环保方面，控股子公司湖南立泰将立足解决目前石化产业中实际问题，研发能够满足石化产业升级，未来市场巨大的新技术。依托新技术，充分利用岳阳兴长现有资源，以及湖南地区化工产业集群的资源进行市场开拓，最终成为石化行业优秀的节能环保技术服务商。



（三）2023 年经营计划

1、聚焦安全环保“主基石”，落实风险防控硬举措。一是持续夯实安全环保责任。强化 HSE 体系管理，认真修订完善安全环保工作手册，真正形成严肃、刚性的责任链条，实现责任零缺位；抓实监管责任，建立一支责任意识强、工作勤奋、尽职尽责的监管队伍，进一步厘清职责、充实力量、强化监管，抓检查、治隐患，控风险，推动安全环保职责落实落地；落实责任追究，建立更严格的事事件管理办法和问责制度，出台安全不良行为“十大禁令”，列举负面行为清单，建立“学习岗”制度，大幅提升考核处罚力度；重新梳理各岗位管理职责，细化明确管理内容、工作标准、检查频次等，制订完善专业管理定时性工作清单和对应问责措施；同时发挥事故警示教育作用，做好经验分享，助推安全环保工作上台阶。二是切实提高本质安全水平。全面开展安全体检，外请各领域的专家带领公司技术管理人员，以做实做深工艺平稳性体系、设备完好性体系和“双重预防机制”为目标，以风险识别、隐患排查和“五大纪律”执行为重点，开展深入细致的自查自改工作，坚持全方位暴露问题，逐项整改，夯实生产基础，消除本质隐患。三是全力提升队伍能力素质。一方面尽快引进和培育工艺、设备、安全等方面的专家，提升安全生产整体管理能力，吸收先进管理理念、方法和手段，帮助指导生产、训练队伍；另一方面，要采取请进来走出去的方式，大力开展“五懂五会五能”以及风险分析管理工具等方面的学习训练，全力提升队伍专业能力素养。

2、聚焦稳健增长“主战场”，争创生产经营新业绩。一是在增收上做文章。化工事业部要从全局发挥协调作用，坚定、坚决地稳住效益基本盘；要以利润为导向，从产、供、销、存、运等多个角度全盘考虑，建立可量化、精细化的经营决策机制，掌握市场动态，做好原料保供，进行销量预测，科学制定生产计划，真正实现从前端供应到中段生产再到后段产销一体化协同效应；新岭化工要根据市场情况平衡优化好产品结构，及时调整生产方案，保证生产价值最大化。立泰公司要通过核心材料的研发、选型，配合工程技术的开发打造自己的核心竞争力，积极推进“园区集中治理”新业态，有效增强发展后劲，形成新的经济增长点；长进公司、能源公司要竭尽所能拓市场、抢效益，勇于、善于为整体效益添砖加瓦。二是在降本上出实招。强化运行管控，降低能耗物耗成本，按最佳效益路线组织生产，千方百计提高装置负荷，优化固化装置关键部位操作，持续做好全系统能耗控制，加强有效组分损耗管理，降低原料损耗保证产品收率；紧盯市场节奏，降低采购成本，全面梳理采购内容，确定最高限价清单，分析设备备品配件情况，实现库存最优配置；推进精细化管理，降低工程成本、资金成本、非生产性支出等成本费用支出。三是在创效上探新路。切实围绕原料采购、产品结构、库存管理等，确定若干公司级定向攻关课题，拓展创效空间；着眼于生产经营实际，重点在技术革新、工艺进步、流程优化方面开展创新创效工作，特别是要对烷基化装置的优化运行组织系统深入分析研讨，找到最佳方案，提高创效水



平；积极营造有利于创新创业活动的环境和氛围，动员广大员工全过程全方位参与，提建议想实招，为降本增效作出贡献。

3、聚焦改革管理“主抓手”，推进治理体系和能力现代化。一是**持续开展管理变革**。继续推进薪酬分配机制改革，突出“责任不一样”，在原有岗位价值评估的基础上，根据实际情况，推行动态调整；突出“本领不一样”，建立胜任能力评价机制，健全薪酬增长通道；突出“干得不一样”，建立科学绩效管理体系，将公司的战略目标层层细化分解，深度融入到个人绩效目标；通过将绩效考核与薪酬分配深度融合，充分体现“以价值创造者为本”的差异化分配理念，通过有效的绩效沟通与绩效指导，帮助员工持续提升工作绩效，及时发现存在的问题，促进公司与员工共同成长；按照计划顺利完成股权激励第二阶段预留部分的授予工作。二是**积极推进资本运作**。布局资本运作，促进产融一体化发展；确保非公开发行按照时间节点获得证监会注册，选择合适时机实施发行，降低发行成本，高质量完成募资工作。三是**扎实做好基础管理**。以HSE管理体系的重建为抓手，梳理生产系统专业管理体系，完善信息化基础设施和数据管理工作，推动组织机构二次调整后的制度、流程、手册修订，形成完善的制度体系。夯实风险管理基础，开展重大风险全面排查治理工作，通过对重点业务的风险排查，识别重点业务运行过程中存在的各种风险，完善管控措施，构建合规与风控管控体系，守住系统性风险底线，确保不发生重大风险事件。提升全员能力素质、营造管理文化氛围、严格运行监督，实现公司管理水平的本质提升。

4、聚焦转型升级“主引擎”，下好自立自强先手棋。一是**项目建设要按下“快进键”**。落实绿色低碳理念，始终把生态环保、节能减排、安全生产挺在前面，倒逼发展转型、动能转换，狠抓惠州项目、煅后焦项目，研发中心和特种催化剂生产及配套验证基地建设。惠州项目是公司升级发展走出岳阳的重要一步，要统筹控制，确保资源保障到位，人员配备到位，提前做好产品方案的确定工作，超前布局市场开发、产品销售等工作，建立与之匹配的运营管理体系，要举全公司之力确保惠州一期项目顺利投产、盈利。二是**创新发展要迈上新台阶**。构建研发管理体系，加强市场开发、商情规划与研发团队点对点的有效信息共享，从顶层设计出发动态布局研发项目，实施研发项目进度跟踪与协调机制，提升研发效率，要以岳阳地区乙烯炼化一体化项目为契机，加强市场调研和技术储备，遴选一批具备产业链协同和技术领先优势的项目落户云溪高新区，打造兴长新材料产业园。完善知识产权管理体系，以知识产权风险管控体系和高价值专利培育体系建设为重点工作，将知识产权管理贯彻研发全过程，健全以科研成果转化应用为主要内容的激励机制，激发科研活力。三是**战略合作要开创新局面**。放眼全行业寻找战略合作伙伴，开展全方位深度的科研生产合作，充分发挥互补优势，共同探索产业发展新思路，谋划拓展合作新机遇。发挥好研发中心和中试验证基地对于新技术研发的高效协同、快速落地的巨大优势，主动寻



找对接行业优质资源，实现对既有项目赋能，多渠道引入与公司契合度高的项目，拓展延伸公司产业链。

5、聚焦文化引领“主旋律”，画好共建共享同心圆。一是**旗帜鲜明讲政治**。把学习贯彻党的二十大精神作为重要政治任务，教育引导党员干部增强坚持“两个确立”、做到“两个维护”、强化“四个自信”的政治自觉、思想自觉和行动自觉。结合实际，坚定信念，明晰大势，珍惜机遇，找准企业的发展路径，明确个人的努力方向。持续加强党建的建设，推进党建与中心工作同向发力，同频共振，坚持落实好党委中心组学习和组织生活制度，组织开展各层级思想政治培训，旗帜鲜明地提倡“守初心、讲奉献、敢担当、争优秀、站排头”的正能量。二是**提升文化强引领**。要遵循文化导向，丰富文化内涵。要将“拼搏、竞争、求实、至善”的核心价值观与推进改革发展和生产经营的具体实践深度结合，组织开展大讨论、大宣贯，丰富先进企业文化实践形式，使之真正融入到全体员工的血脉，形成文化自觉。要将常态化评优评先工作进一步深化，强化结果运用，在收入待遇、职务晋升、先进荣誉等方面，真正让干成事的受嘉奖、得实惠，让不干事的受惩戒、没市场。把在公司经营管理、安全生产、创新发展、转型升级、深化改革等方面的先进典型宣传出去，弘扬干事创业的主旋律。三是**强化管理转作风**。坚持把加强作风建设作为管党治党突破口和重要抓手，实现干部作风建设的常态化、长效化，坚持问题导向，大力整治“有规则不执行、有制度不遵守、有纪律不敬畏、有责任不落实”等突出问题，促进工作效能进一步提升、发展环境进一步优化。四是**加强监督筑底线**。持续推进党风廉政建设和反腐败工作，通过建立常态长效监督、常态教育提醒机制，坚持思想防线和制度防线同抓，以高标准的自律引领高质量的发展，教育引导员工端正态度守初心、明辨是非走正道，全力打造风清气正的政治生态。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|------|------|------|--------|-------|------------------------------------------------------|-----------|
| 报告期 | 岳阳 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 公司基本经营情况、公司研发情况、公司惠州 30 万吨高端聚烯烃项目建设情况及公司对外投资情况，未提供资料 | |



第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，本公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法规的要求，不断规范和完善公司法人治理结构，建立健全内部管理，完善制定了一系列控制制度，促进“三会”有效制衡，使公司的治理制度体系进一步完善，提升公司决策和管理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况与《上市公司治理准则》等规范性文件的规定和要求基本相符，公司治理结构完善，公司运作规范：

1、股东和股东大会

公司股东大会的召集、召开合法合规，并邀请了见证律师进行现场见证，在涉及关联交易事项表决时，关联股东进行了回避，保障关联交易决策程序合法及公开、公平、公正地进行，不存在控股股东及其关联方非经营性占用或转移公司的资金、资产及其他资源。公司通过各种途径确保股东尤其是中小股东充分行使其知情权和参与权等权利。

2、控股股东与上市公司的关系

公司控股股东对公司依法通过股东大会行使出资人权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，公司董事会、监事会和内部经营机构能够独立运作。

3、董事和董事会

公司严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，召开董事会会议并形成决议，本公司董事能以认真负责的态度积极出席董事会会议，审慎决策，并对所议事项发表明确的意见。董事切实履行了勤勉、诚信的义务，切实维护了中小股东的利益。独立董事均认真履行了职责，维护公司整体利益，尤其关注了涉及中小股东的合法权益不受损害的事项。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，各专门委员会均已制定了相关工作条例，确保董事会高效运作和科学决策。公司董事会及其专门委员会人员组成符合相关法律法规要求。

4、监事和监事会

公司监事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司监事能够按照《公司章程》和《监事会议事规则》等的要求，认真履行职责，对公司的生产经营管理的各个方面以及公司董事、公



司高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，切实履行了监督的职责，维护了公司和中小投资者的利益。

5、绩效评价与激励约束机制

公司对高管的绩效评价主要基于对当期重点工作、任务目标、经营业绩的考核，在给与创效奖励、成长性奖励的同时，实施负面扣罚，激励与约束并重。

6、相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、银行、公司、员工、消费者等各方利益的协调平衡。

7、信息披露与透明度

公司按照《公司法》、《证券法》及深交所股票上市规则等相关规定履行信息披露义务，公司制定了《信息披露制度》，指定《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，确保公司所有股东能够公平的获取信息。报告期内公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等治理非规范情况。

8、管理层

公司经营层严格按照《公司章程》的规定履行职责，严格执行董事会决议，不存在越权行使职权的行为。公司经营层在日常经营过程中，加强规范运作，诚实守信经营，不存在未能忠实履行职务、违背诚信义务的情形。

以上制度已基本覆盖公司经营管理活动各个方面，通过这些内控制度的建立，公司明确界定了各层级、各部门、各岗位的职责和权限，建立相应的授权、检查和逐级问责机制，确保各层级能够在授权范围内履行职能；设立完善的控制架构，并制定各层级之间的控制程序，保证董事会及高级管理人员的指令能够被严格执行。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与第一大股东、持股 5%以上股东及其一致行动人在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，所有业务均实现了独立运作。



1、业务方面：公司在业务方面独立于第一大股东、持股 5%以上股东及其一致行动人，拥有独立的生产系统和供销系统，自主组织生产、原料采购和产品销售，但部分辅助生产系统依赖于第一大股东的关联企业；因产业配套，公司与第一大股东的关联企业存在较大关联交易。

2、人员方面：公司拥有独立的劳动、人事及工资管理体系。公司全体员工与公司签署了劳动合同，公司设立了独立的社会保险账户。公司董事长王妙云先生兼任第一大股东关联方长岭炼化董事长、党委书记。公司总经理、副总经理、主管会计工作负责人、董事会秘书等高级管理人员等均专职在本公司工作，并在本公司领取薪酬，且不在股东单位兼任任何职务。

3、资产方面：公司与第一大股东、持股 5%以上股东及其一致行动人产权关系明晰，拥有独立完整的产、供、销经营系统，工业产权、商标、非专利技术等无形资产均由本公司拥有，不存在任何被大股东及其他关联方占用资产的情况。

4、机构方面：公司组织机构体系健全，内部机构独立，与第一大股东、持股 5%以上股东及其一致行动人完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。公司及各职能部门与大股东及其职能部门之间不存在上下级关系，公司的生产经营活动不受其他单位或个人的干涉。

5、财务方面：本公司设有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，公司拥有独立银行账户并独立依法纳税。公司根据《公司章程》和有关规定独立作出财务决策，资金使用也不受大股东及其他部门的干预。

三、同业竞争情况

适用 不适用

| 问题类型 | 与上市公司的关联关系类型 | 公司名称 | 公司性质 | 问题成因 | 解决措施 | 工作进度及后续计划 |
|------|--------------|--------|------|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 并存 | 实际控制人 | 中国石化集团 | 国资委 | 公司现有能源化工业务为历史上产业配套关系所形成，现有业务与中国石化之间不存在竞争关系及利益冲突，不构成实质性同业竞争关系。 | 中国石化集团于 2012 年出具《关于进一步避免与中国石油化工股份有限公司同业竞争有关事项之承诺函》，中国石化集团已按承诺消除与中国石化在化工业务方面的同业竞争，该承诺持续履行并处于有效状态。公司作为中国石化集团控制的上市 | 2023 年 3 月，中国石化集团出具《关于岳阳兴长与中国石化集团及下属其他企业经营相同或相似业务的情况说明》，对公司现有能源化工业务与中国石化集团及其下属企业不存在实质性同业竞争进行了确认。 |



| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|------------------------|--|
| | | | | | 公司，与中国石化亦不存在实质性同业竞争关系。 | |
|--|--|--|--|--|------------------------|--|

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-------|--------|---------|-------------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第六十三次 | 年度股东大会 | 38.45% | 2022年06月28日 | 2022年06月29日 | 审议通过了《2021年度董事会工作报告》、《2021年度监事会工作报告》、《2021年度财务决算报告》、《2021年度利润分配预案》、《2021年年度报告正文》、《关于2022年度日常关联交易预计的议案》、《关于与中国石化财务有限责任公司武汉分公司签订〈金融服务协议〉暨关联交易的议案》、《关于购买平安A股公司和董事高管责任保险的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《2022年限制性股票激励计划（草案）及摘要》、《2022年限制性股票激励计划考核管理办法》和《关于提请股东大会授权董事会办理2022年限制性股票激励计划相关事项的议案》 |
| 第六十四次 | 临时股东大会 | 14.12% | 2022年11月03日 | 2022年11月04日 | 审议通过《关于公司符合向特定对象发行A股股票条件的议案》、《关于公司2022年非公开发行A股股票方案的议案》、《关于公司2022年非公开发行A股股票预案的议案》、《关于公司2022年非公开发行A股股票募集资金使用的可行性分析报告的议案》、《关于公司与发行对象签署〈关于非公开发行股票之附条件生效的股份认购协议〉暨关联交易的议案》、《关于公司无需编制前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于公 |



| | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | | | | | | | | | | 司非公开发行 A 股股票摊薄即期回报及采取填补措施的议案》、《关于公司未来三年（2022-2024 年）股东分红回报规划的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次 2022 年非公开发行 A 股股票相关事宜的议案》 |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

2、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

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股） | 股份增减变动的原因 |
|-----|------|------|----|----|-------------|-------------|----------|-------------|-------------|-----------|----------|-----------|
| 王妙云 | 董事长 | 现任 | 男 | 57 | 2018年03月23日 | 2026年01月16日 | | | | | | |
| | 董事 | 现任 | 男 | 57 | 2017年04月20日 | 2026年01月16日 | | | | | | |
| 陈斌 | 董事 | 现任 | 男 | 53 | 2019年11月05日 | 2026年01月16日 | | | | | | |
| 赵建航 | 董事 | 现任 | 男 | 50 | 2019年11月05日 | 2023年01月16日 | | | | | | |
| 黄中伟 | 董事 | 现任 | 男 | 59 | 2016年04月27日 | 2023年01月16日 | | | | | | |
| 李燕波 | 副董事长 | 现任 | 男 | 58 | 2020年05月08日 | 2023年01月16日 | | | | | | |
| | 董事 | 现任 | 男 | 58 | 2019年11月05日 | 2023年01月16日 | | | | | | |
| 付锋 | 董事 | 现任 | 男 | 48 | 2019年11月 | 2026年01月 | 0 | | | 290,000 | 290,000 | 参与了公 |



| | | | | | | | | | | | | | |
|---------|-------------------------------|----|---|----|---------------------------|---------------------------|---|--|--|-------------|-------------|--|---------------------------------------------------|
| | | | | | 月 05 日 | 月 16 日 | | | | | | | 司 2022 年股 权激 励计 划。 |
| | 党委 书记 | 现任 | 男 | 48 | 2018 年 05 月 09 日 | | | | | | | | |
| | 总经 理 | 现任 | 男 | 48 | 2020 年 05 月 08 日 | 2026 年 01 月 16 日 | | | | | | | |
| 方忠 | 独立 董事 | 现任 | 男 | 67 | 2016 年 04 月 27 日 | 2023 年 01 月 16 日 | | | | | | | |
| 谢路 国 | 独立 董事 | 现任 | 男 | 68 | 2016 年 04 月 27 日 | 2023 年 01 月 16 日 | | | | | | | |
| 陈爱 文 | 独立 董事 | 现任 | 男 | 59 | 2016 年 04 月 27 日 | 2023 年 01 月 16 日 | | | | | | | |
| 胡先 红 | 监事 | 现任 | 男 | 59 | 2019 年 11 月 05 日 | 2023 年 01 月 16 日 | | | | | | | |
| 周菊 春 | 监事 | 现任 | 男 | 55 | 2016 年 04 月 27 日 | 2023 年 01 月 16 日 | | | | | | | |
| 龚健 | 监事 | 现任 | 男 | 58 | 2018 年 09 月 06 日 | 2023 年 01 月 16 日 | | | | | | | |
| 杨海 林 | 监事 | 现任 | 男 | 53 | 2019 年 11 月 06 日 | 2023 年 01 月 16 日 | | | | | | | |
| | 工会 主 席、 纪委 书 记 | 现任 | 男 | 53 | 2019 年 03 月 14 日 | | | | | | | | |
| 杨晓 军 | 监事 | 现任 | 男 | 56 | 2016 年 04 月 27 日 | 2026 年 01 月 16 日 | | | | | | | |
| 邹海 波 | 副总 经理 | 现任 | 男 | 49 | 2018 年 11 月 13 日 | 2026 年 01 月 16 日 | 0 | | | 240,0 00 | 240,0 00 | | 参 与 了 公 司 2022 年 股 权 激 |



| | | | | | | | | | | | | |
|-----|-----------------------|----|----|----|---------------------------|---------------------------|---|--|--|-----------|-----------|-------------------------------------------------------------------|
| | 董 事 会 秘 书 | 现任 | 男 | 49 | 2020 年 10 月 29 日 | 2026 年 01 月 16 日 | | | | | | 励 计 划。 |
| 李湘波 | 副 总 经 理 | 现任 | 男 | 46 | 2019 年 03 月 22 日 | 2026 年 01 月 16 日 | 0 | | | 240,000 | 240,000 | 参 与 了 公 司 2022 年 股 权 激 励 计 划。 |
| 霍国良 | 副 总 经 理 | 现任 | 男 | 48 | 2019 年 03 月 22 日 | 2026 年 01 月 16 日 | 0 | | | 240,000 | 240,000 | 参 与 了 公 司 2022 年 股 权 激 励 计 划。 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0 | | | 1,010,000 | 1,010,000 | -- |

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

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 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-----------|----|------------------|------------------------------------------------|
| 付锋 | 主管会计工作负责人 | 解聘 | 2022 年 08 月 23 日 | 免去总经理付锋先生兼任的主管会计工作负责人职责，以便于总经理集中精力实施公司十四五发展规划。 |
| 李湘波 | 主管会计工作负责人 | 任免 | 2022 年 08 月 23 日 | 根据总经理提名，由副总经理李湘波先生兼任主管会计工作负责人。 |

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

王妙云 男，1965 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，博士研究生学历，教授级高级工程师。2001 年 10 月至 2011 年 3 月，任长岭股份分公司副总经理；2011 年 3 月至 2017 年 1 月，任中国石化股份有限公司炼油事业部副主任；2017 年 1 月至 2018 年 1 月，任长岭炼化副董事长、党委副书记、长岭股份分公司总经理；2018 年 1 月至 2019 年 10 月，任长岭炼化董事长、党委书记、长岭股份分



公司总经理；2019 年 10 月至今，任长岭炼化董事长、党委书记、长岭分公司代表。2017 年 4 月至今，任公司董事；2018 年 3 月至今，任公司董事长。

陈斌 男，1969 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，硕士研究生学历，高级工程师。2001 年 11 月至 2005 年 9 月，任长岭股份分公司计划处副处长；2005 年 9 月至 2008 年 7 月，任新疆乌苏市副市长兼石化总工程师；2008 年 7 月至 2012 年 12 月，任长岭股份分公司油品质量升级改扩建项目管理部副经理兼质量部经理；2012 年 12 月至 2018 年 3 月，任长岭股份分公司技术质量处处长；2018 年 3 月至 2018 年 5 月，任长岭股份分公司发展规划处处长；2018 年 5 月至 2018 年 12 月，任长岭股份分公司总经理助理兼发展规划处处长；2018 年 12 月至今，任长岭股份分公司副总经理，长岭炼化董事、党委委员。2019 年 11 月至今，任公司董事。

赵建航 男，1972 年 5 月出生，中共党员，经济学硕士，高级经济师。2002 年 2 月至 2006 年 3 月，任中国石化集团炼化企业经营管理部改革管理处副处长，2006 年 3 月至 2010 年 10 月，任中国石化集团资产经营管理有限公司(以下称“中石化资产公司”)调研处副处长，2006 年 10 月至 2011 年 1 月，任中石化资产公司调研处处长，2011 年 1 月至 2015 年 3 月，任中国石化集团资本运营部企业管理处处长兼中石化资产公司企业管理处处长，2015 年 3 月至 2020 年 3 月，任中国石化集团资本运营部资本市场研究处处长兼中石化资产公司资本市场处处长；2020 年 3 月至今，任中国石化集团财务部资本市场研究室经理；2019 年 11 月 5 日至 2023 年 1 月 16 日，任公司第十五届董事会董事。

黄中伟 男，1963 年 8 月出生，研究生学历，工程师，中共党员，报告期内任公司董事。1999 年 10 月至 2010 年 3 月，任岳阳兴长副总经理；2010 年 3 月至 2014 年 1 月，任兴长集团总经理；2014 年 1 月至 2016 年 3 月，任兴长集团副董事长、总经理；2016 年 3 月至 2022 年 10 月，任兴长集团董事长；2012 年 4 月至 2016 年 4 月，任公司第十三届监事会监事，2016 年 4 月，任公司第十四届董事会董事，2019 年 11 月 5 日至 2023 年 1 月 16 日，任公司第十五届董事会董事。

李燕波 男，1964 年 9 月出生，中共党员，大学本科学历，高级经济师，报告期内任公司董事、副董事长。2003 年 10 月至 2007 年 2 月，任长岭股份分公司总经理办副主任；2007 年 2 月至 2011 年 4 月，任长岭股份分公司总经理办主任；2011 年 4 月至 2013 年 12 月，任长岭股份分公司总经理办主任兼企管处长；2013 年 12 月至 2016 年 9 月，任长岭股份分公司总经理办主任兼外事办主任；2016 年 9 月至 2016 年 10 月 27 日，任公司党委书记；2016 年 10 月 27 日至 2018 年 5 月 17 日，任公司党委书记、副总经理；2018 年 5 月 17 日至 2020 年 5 月 8 日，任公司总经理、党委副书记；2019 年 11 月 5 日至 2020 年 5 月 8 日，任公司第十五届董事会董事，2020 年 5 月 8 日至 2023 年 1 月 16 日，任公司副董事长。



付锋 男，1974 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，本科学历，高级经济师。2007 年 2 月至 2011 年 4 月，任长岭炼化法律事务中心副主任；2011 年 4 月至 2014 年 7 月，任长岭资产分公司法律事务部主任；2014 年 7 月至 2015 年 4 月，任长岭资产分公司法律事务部主任兼长岭股份分公司炼油二部党委副书记；2015 年 4 月至 2015 年 8 月，任炼油二部党委书记；2015 年 8 月至 2017 年 4 月，任炼油二部党委书记、纪委书记；2017 年 4 月至 2018 年 3 月，任炼油二部党委书记、副主任、纪委书记；2018 年 3 月 12 日至 2018 年 3 月 26 日，任公司党委副书记、纪委书记、工会主席；2018 年 3 月 26 日至 2018 年 5 月 9 日，任公司党委副书记、纪委书记、工会主席、职工监事；2018 年 5 月 9 日至 2018 年 5 月 17 日，任公司党委书记、纪委书记、工会主席；2018 年 5 月 17 日至 2019 年 3 月 14 日，任公司党委书记、副总经理、纪委书记、工会主席；2019 年 3 月 14 日至 2020 年 5 月 8 日，任公司党委书记、副总经理；2020 年 5 月 8 日至 2022 年 8 月 23 日，任公司总经理、党委书记、财务负责人；2022 年 8 月 23 日至今，任公司总经理、党委书记；2019 年 11 月 5 日至今，任公司董事。

方 忠 男，1955 年 9 月出生，中共党员，研究生学历，注册安全工程师，报告期内任公司独立董事。1986 年 7 月至 2002 年 4 月，历任湖南省石油化学工业厅生产综合处主任科员、副处长，处长；2002 年 4 月至 2005 年 6 月，任湖南省石油化学行业管理办公室（“湖南石化行办”）行业指导处处长；2005 年 7 月至 2010 年 12 月，任湖南省石化行办副主任，党组成员；2011 年 1 月至 2014 年 8 月，任湖南省石化行办党组书记、主任；2014 年 9 月至 2015 年 11 月，任湖南省经济和信息化委员会副巡视员。2016 年 4 月至 2023 年 1 月 16 日，任公司独立董事。

谢路国 男，1954 年 10 月出生，中共党员，高级工程师、国家注册咨询工程师、国家注册安全评价师、注册 ASE，报告期内任公司独立董事，1984 年至 2001 年历任湖南化学工业设计院工程师、高级工程师，经营设计部副部长、部长，院长助理、副院长、院长，2002 年至 2007 年任湖南化工医药设计院院长；2007 年 7 月至 2014 年 12 月，任湖南化工医药设计院党委书记、院长；2011 年 7 月至 2014 年 12 月，任湖南石化行办省直机关党委委员、中国石油和化工勘察设计协会常务理事、中国勘察设计协会理事、湖南省石油协会常务理事。2016 年 4 月至 2023 年 1 月 16 日，任公司独立董事。

陈爱文 男，1963 年 12 月出生，中共党员，硕士研究生，中国注册会计师，报告期内任公司独立董事。曾任湖南省粮食学校教师；1995 年 7 月至 2000 年 7 月，任中国证监会长沙特派办副主任科员、主任科员；2000 年 8 月至 2001 年 12 月，任湖南洞庭水殖股份有限公司财务总监；2002 年 1 月至 2012 年 7 月，历任中国证监会湖南监管局公司处副处长、稽查处处长；2012 年 8 月至今，任北京瑞凯天成投资咨询有限公司长沙办事处首席代表；2015 年 12 月至今，任深圳前海坤鑫资本投资管理有限公司董事；2019



年 6 月至今，任苏州园林营造产业集团股份有限公司董事，2016 年 4 月至 2023 年 1 月 16 日，任公司独立董事。

胡先红 男，1963 年 10 月出生，中共党员，硕士，高级政工师，现任中国石化集团长岭炼化化工有限责任公司（以下称“长岭炼化”）二级协理员。历任中国石化集团巴陵石化公司（以下称“巴陵公司”）党委办公室主任、总经理助理，2013 年 8 月任巴陵公司副总经理，2015 年 4 月至 2021 年 11 月，任长岭炼化纪委书记、监事会主席，2016 年 12 月至 2021 年 11 月，任长岭炼化党委副书记，2018 年 1 月至 2021 年 11 月，任长岭炼化工会主席；2021 年 11 月至今，任长岭炼化二级协理员；2019 年 11 月 5 日至 2023 年 1 月 16 日，任公司第十五届监事会主席。

周菊春 男，1967 年 1 月出生，中共党员，大学本科，高级会计师，报告期内任公司监事。1988 年 08 月至 2008 年 05 月，历任中国石化长岭分公司财务处 财务管理、副科长、科长；2008 年 5 月至 2015 年 11 月，任中国石化长岭分公司财务处副处长；2015 年 11 月至 2021 年 02 月，任中石化长岭分公司审计部经理；2021 年 03 月至今，任中石化长岭分公司审计部三级协理员；2016 年 4 月至 2023 年 1 月 16 日，任公司监事。

龚 健 男，1964 年 10 月出生，大专学历，中共党员，工程师，报告期内任公司监事。1994 年 1 月至 2004 年 6 月，任岳阳长炼兴长企业集团公司安防公司经理；2004 年 7 月至 2009 年 9 月，任兴长集团董事、安防公司经理兼党支部书记；2009 年 10 月至 2016 年 2 月，任兴长集团副总经理；2016 年 3 月至 2022 年 10 月，任兴长集团董事、总经理；2018 年 9 月 6 日公司第五十四次（临时）股东大会增补为第十四届监事会监事，2018 年 9 月 6 日至 2023 年 1 月 16 日，任公司监事。

杨海林 男，1969 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，本科学历，工程师。2001 年 9 月至 2010 年 3 月，历任公司气分厂副厂长、厂长；2010 年 3 月至 2019 年 3 月，任公司副总经理；2019 年 3 月至今，任公司纪委书记、工会主席；2019 年 11 月至 2023 年 1 月 16 日，任公司职工监事。

杨晓军 男，1966 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，大专学历。2000 年 11 月至 2012 年 10 月，任公司办公室副主任；2012 年 10 月至 2018 年 9 月，任公司办公室主任；2018 年 9 月至 2020 年 12 月任公司总经理助理、办公室主任；2020 年 12 月至 2021 年 7 月任总经理助理；2016 年 4 月至今，任公司职工监事。

邹海波 男，1973 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，本科学历，经济师。2003 年 4 月至 2016 年 5 月，任公司人力资源部副部长；2016 年 5 月至 2018 年 11 月，任公司人力资源部部



长；2018年11月至2020年10月，任公司副总经理；2020年10月至今，任公司副总经理、董事会秘书；2023年1月16日至今，任公司董事、副总经理、董事会秘书。

李湘波 男，1976年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，本科学历，助理政工师。2001年10月至2007年7月，任公司团委书记、组织干事；2007年7月至2010年8月，任公司办公室副主任兼公司团委书记；2010年8月至2018年9月，任公司油品分公司经理；2018年9月至2019年3月，任公司营销部部长；2019年3月至今，任公司副总经理；2022年8月至今，任公司主管会计工作负责人。

霍国良 男，1974年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，本科学历，工程师。2007年7月至2010年4月，任公司甲醇厂副厂长；2010年4月至2012年1月，任公司气分厂副厂长；2012年1月至2016年5月，任公司气分厂厂长；2016年5月至2018年9月，任公司发展部部长；2018年9月至2019年3月，任公司生产部部长兼机关第三党支部书记；2019年3月至今，任公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|---------|------------------|-------------|-------------|---------------|
| 王妙云 | 长岭炼化 | 董事长、党委书记 | 2018年01月19日 | | 是 |
| | 长岭股份分公司 | 分公司代表 | 2019年10月29日 | | 是 |
| 陈斌 | 长岭股份分公司 | 副总经理、长岭炼化董事、党委委员 | 2018年12月01日 | | 是 |
| 赵建航 | 中国石化集团 | 财务部资本市场研究室经理 | 2020年03月03日 | | 是 |
| 黄中伟 | 兴长集团 | 董事长 | 2016年03月01日 | 2022年10月07日 | 是 |
| 胡先红 | 长岭炼化 | 二级协理员 | 2021年11月04日 | | 是 |
| 龚健 | 兴长集团 | 总经理 | 2016年03月01日 | 2022年10月06日 | 是 |

在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|-----------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 黄中伟 | 岳阳长炼宾馆有限责任公司 | 执行董事 | 2016年6月24日 | | 否 |
| | 岳阳长炼利百家工矿贸易有限公司 | 执行董事 | 2016年3月21日 | | 否 |
| 付锋 | 湖南立为新材料有限公司 | 执行董事 | 2022年08月31日 | | 否 |
| | 湖南立泰环境工 | 执行董事、总经 | 2021年06月18日 | | 否 |



| | | | | | |
|-----|--------------------------|---------------|-------------|--|---|
| | 程有限公司 | 理 | | | |
| | 惠州立拓新材料 有限责任公司 | 执行董事、经理 | 2021年08月05日 | | 否 |
| | 湖南新岭化工股 价有限公司 | 董事长 | 2020年7月24日 | | 否 |
| | 深圳市兴长投资 有限公司 | 监事 | 2021年1月28日 | | 否 |
| 方忠 | 格莱仕（无锡） 聚酯技术有限公 司 | 董事 | 2003年8月14日 | | 否 |
| 陈爱文 | 北京瑞凯天成投 资咨询有限公司 | 长沙办事处首席 代表 | 2012年08月01日 | | 是 |
| | 深圳前海坤鑫资 本投资管理有限 公司 | 董事 | 2015年12月01日 | | 是 |
| | 苏州园林营造产 业集团股份有限 公司 | 董事 | 2019年06月03日 | | 是 |
| 龚健 | 岳阳长云公用工 程管理有限公司 | 董事长 | 2019年11月27日 | | 否 |
| | 湖南兴启旺化工 有限公司 | 董事 | 2022年6月 | | 否 |
| 邹海波 | 深圳市兴长投资 有限公司 | 执行董事 | 2021年1月28日 | | 否 |
| 李湘波 | 湖南立恒新材料 有限公司 | 董事长 | 2022年06月01日 | | 否 |
| | 湖南长进石油化 工有限公司 | 执行董事 | 2019年08月12日 | | 否 |
| | 岳阳兴长能源有 限公司 | 执行董事 | 2020年09月11日 | | 否 |
| 杨海林 | 湖南长进石油化 工有限公司 | 监事 | 2019年08月12日 | | 否 |
| | 惠州立拓新材料 有限责任公司 | 监事 | 2021年08月05日 | | 否 |
| 霍国良 | 湖南新岭化工股 价有限公司 | 董事 | 2020年7月24日 | | 否 |
| | | 总经理 | 2020年8月26日 | | 否 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

（1）董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

公司高级管理人员报酬决策程序为：在年度董事会上由公司薪酬与考核委员会提出下一年度《总经理班子薪酬考核方案》，明确总经理班子年度考核目标和报酬标准，经董事会批准后实施；年度终了后，根据审计委员会提交的审计报告，由公司薪酬与考核委员会会同监事会依据《公司章程》、《总经理工作细则》及《总经理班子薪酬考核方案》对总经理班子成员进行考核，并提出奖惩意见，经董事长批准后实施。

（2）董事、监事、高级管理人员报酬确定依据



高级管理人员报酬确定依据为《总经理班子薪酬考核方案》及董事会决议，董事和独立董事报酬确定依据为股东大会决议。

独立董事按照公司第五十三次(2017年度)股东大会批准的《关于调整公司独立董事津贴的议案》的规定领取津贴为税前10万元。

(3) 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：

公司现任董事、监事、高级管理人员中，付锋、李燕波、杨海林、邹海波、李湘波、霍国良、杨晓军和独立董事谢路国、陈爱文，在公司领取的报酬总额593.8万元(含个人所得税)。

公司其他现任董事、监事中，独立董事方忠自愿放弃领取津贴；王妙云、陈斌、赵建航、黄中伟、胡先红、周菊春、龚健不在公司领取报酬和津贴，分别在其任职单位领取报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|----------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 王妙云 | 董事长 | 男 | 57 | 现任 | | 是 |
| 陈斌 | 董事 | 男 | 53 | 现任 | | 是 |
| 赵建航 | 董事 | 男 | 50 | 现任 | | 是 |
| 黄中伟 | 董事 | 男 | 59 | 现任 | | 是 |
| 李燕波 | 副董事长 | 男 | 58 | 现任 | 94.6 | 否 |
| 付锋 | 董事、总经理、党委书记 | 男 | 48 | 现任 | 94.6 | 否 |
| 方忠 | 独立董事 | 男 | 67 | 现任 | | 否 |
| 谢路国 | 独立董事 | 男 | 68 | 现任 | 10 | 否 |
| 陈爱文 | 独立董事 | 男 | 59 | 现任 | 10 | 否 |
| 胡先红 | 监事会主席 | 男 | 59 | 现任 | | 是 |
| 周菊春 | 监事 | 男 | 55 | 现任 | | 是 |
| 龚健 | 监事 | 男 | 58 | 现任 | | 是 |
| 杨海林 | 监事、纪委书记、工会主席 | 男 | 53 | 现任 | 88.68 | 否 |
| 杨晓军 | 监事 | 男 | 56 | 现任 | 38.50 | 否 |
| 邹海波 | 副总经理、董事会秘书 | 男 | 49 | 现任 | 89.14 | 否 |
| 李湘波 | 副总经理、主管会计工作负责人 | 男 | 46 | 现任 | 86.14 | 否 |
| 霍国良 | 副总经理 | 男 | 48 | 现任 | 82.14 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 593.80 | -- |

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|---------------|-------------|-------------|-------------|
| 第十五届董事会第十五次会议 | 2022年01月14日 | 2022年01月18日 | 审议通过《关于追加确认 |



| | | | |
|---------------|------------------|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | 2021 年度与第三大股东日常关联交易超额部分的议案》 |
| 第十五届董事会第十六次会议 | 2022 年 03 月 18 日 | 2022 年 03 月 22 日 | 审议通过《2021 年度总经理工作报告》、《2021 年度董事会工作报告》、《2021 年度财务决算和 2022 年度财务预算报告》、《2021 年度利润分配预案》、《2021 年年度报告正文及摘要》、《关于 2022 年度日常关联交易预计的议案》、《关于投资建设研发中心的议案》、《关于投资建设特种催化剂生产基地的议案》、《关于开展商品期货套期保值业务的议案》、《关于开展商品期货套期保值业务的可行性分析报告》、《关于公司及控股子公司向银行申请综合授信额度的议案》、《关于与中国石化财务有限责任公司武汉分公司签订〈金融服务协议〉暨关联交易的议案》、《关于中国石化财务有限责任公司的风险评估报告》、《关于开展金融服务交易的风险处置预案》、《关于购买平安 A 股公司和董事高管责任保险的议案》、《关于确认〈员工购房借款管理办法〉及为员工购房提供资助的议案》、《2021 年经理班子薪酬方案执行情况的报告》、《2022 年总经理班子薪酬考核方案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《2021 年度内部控制自我评价报告》、《2021 年度公司社会责任报告》 |
| 第十五届董事会第十七次会议 | 2022 年 04 月 25 日 | 2022 年 04 月 26 日 | 审议通过《2022 年第一季度报告》、《关于投资设立煨后焦公司的议案》 |
| 第十五届董事会第十八次会议 | 2022 年 06 月 07 日 | 2022 年 06 月 08 日 | 审议通过《2022 年限制性股票激励计划（草案）及摘要》、《2022 年限制性股票激励计划考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理 2022 年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于调整新岭化工间对甲酚项目建设规模及投资额的议案》、《岳阳兴长石化股份有限公司募集资金管理办法》、《关于召开第六十三次（2021 年度）股东大会的议案》 |



| | | | |
|----------------|------------------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第十五届董事会第十九次会议 | 2022 年 07 月 04 日 | 2022 年 07 月 05 日 | 审议通过《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》、 |
| 第十五届董事会第二十次会议 | 2022 年 08 月 23 日 | 2022 年 08 月 25 日 | 审议通过《关于调整高级管理人员职责分工的议案》、《2022 年半年度报告及摘要》 |
| 第十五届董事会第二十一次会议 | 2022 年 10 月 18 日 | 2022 年 10 月 19 日 | 审议通过《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》、《关于公司 2022 年非公开发行 A 股股票方案的议案》、《关于公司 2022 年非公开发行 A 股股票预案的议案》、《关于公司 2022 年非公开发行 A 股股票募集资金使用的可行性分析报告的议案》、《关于公司与发行对象签署〈关于非公开发行股票之附条件生效的股份认购协议〉暨关联交易的议案》、《关于公司无需编制前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于公司非公开发行 A 股股票摊薄即期回报及采取填补措施的议案》、《关于公司未来三年（2022-2024 年）股东分红回报规划的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次 2022 年非公开发行 A 股股票相关事宜的议案》、《关于召开第六十四次（临时）股东大会的议案》 |
| 第十五届董事会第二十二次会议 | 2022 年 10 月 25 日 | 2022 年 10 月 26 日 | 审议通过《2022 年第三季度报告》 |
| 第十五届董事会第二十三次会议 | 2022 年 12 月 29 日 | 2022 年 12 月 30 日 | 审议通过《关于控股子公司湖南立为新材料有限公司减资的议案》、《关于增加 2022 年度日常关联交易预计金额暨 2023 年度日常关联交易预计的议案》、《关于公司组织机构二次调整的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于修改〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修改〈总经理工作细则〉的议案》、《关于修改〈独立董事工作规定〉的议案》、《关于修改〈信息披露管理规定〉的议案》、《关于修改〈内幕信息知情人登记管理规定〉的议案》、《关于修改〈关联交易管理规定〉的议案》、《关于制定〈对外提供财务资助管理规定〉的议案》、《关于修改〈董事、监事和 |



| | | | |
|--|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | 高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规定>的议案》、《关于修改<内部控制评价管理办法>的议案》、《关于换届选举公司第十六届董事会非独立董事的议案》、《关于换届选举公司第十六届董事会独立董事的议案》、《关于召开公司第六十五次(临时)股东大会的议案》 |
|--|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

2、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 王妙云 | 9 | 4 | 4 | 1 | 0 | 否 | 2 |
| 陈斌 | 9 | 4 | 4 | 1 | 0 | 否 | 1 |
| 赵建航 | 9 | 0 | 4 | 5 | 0 | 否 | 1 |
| 黄中伟 | 9 | 3 | 4 | 2 | 0 | 否 | 1 |
| 李燕波 | 9 | 5 | 4 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 付锋 | 9 | 5 | 4 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 方忠 | 9 | 5 | 4 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 谢路国 | 9 | 5 | 4 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 陈爱文 | 9 | 5 | 4 | 0 | 0 | 否 | 1 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期，独立董事对公司的生产经营状况、管理和内部控制等制度的完善及执行情况、股东大会和董事会决议执行情况、财务管理、关联交易等进行了调查和了解，对信息披露情况等进行了监督和检查，对公司内部控制制度规范建设工作、间对甲酚装置生产情况、惠州立拓项目进展等情况进行了重点关注，并提出了相应的意见与建议，这些意见和建议均被公司采纳。



七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称 | 成员情况 | 召开会议次数 | 召开日期 | 会议内容 | 提出的重要意见和建议 | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况（如有） |
|---------|------------|--------|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------|--------------|
| 审计委员会 | 陈爱文、方忠、谢路国 | 4 | 2022 年 01 月 14 日 | 审阅了公司财务部门提交的 2021 年未审财务报表、审计计划以及审计部门提交的内控建设和测试情况的汇报。 | 同意公司将财务报表、内部控制自我评价报告提交中审华会计师事务所审计，批准审计计划，并同意根据现场审计情况实时调整审计计划。 | 无 | 无 |
| | | | 2022 年 02 月 18 日 | 审阅了 2021 年初步审计报告 | 同意中审华会计师事务所据此出具正式审计报告 | 无 | 无 |
| | | | 2022 年 03 月 18 日 | 审计委员会会同独立董事与负责公司年度审计工作的会计师进行了沟通，听取了会计师关于公司内控制度建立健全及执行情况、会计制度执行情况、资金占用及担保、主要风险、存在问题、关键审计事项、财务报告及内控评价审计结论等情况的汇报，审阅了正式审计报告。 | 同意将审计后的 2021 年度财务报告提交董事会审议 | 无 | 无 |
| | | | 2022 年 08 月 23 日 | 审阅了公司编制的 2022 年半年度财务报告 | 同意 | 无 | 无 |
| 薪酬与考核委员 | 谢路国、方忠、陈爱文 | 2 | 2022 年 01 月 14 日 | 对总经理班子 2021 年度考核目标完成情况、薪酬发放情 | 同意 | 无 | 无 |



| | | | | | | | |
|-------|------------|---|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|---|---|
| | | | | 况进行了初步考核、审核，初步确定了总经理班子 2021 年度薪酬发放意见；在充分征求意见的基础上，结合公司实际提出了《2022 年总经理班子薪酬考核方案》讨论稿，并提交董事长、监事会主席审阅，总经理班子征求意见。 | | | |
| | | | 2022 年 03 月 18 日 | 结合报表审计情况，形成了 2021 年度总经理班子目标完成情况考核意见，确定了总经理班子 2021 年度薪酬发放意见；讨论确定了《2022 年总经理班子薪酬考核方案》，同意提交董事会审议批准。 | 同意 | 无 | 无 |
| 提名委员会 | 王妙云、方忠、谢路国 | 1 | 2022 年 12 月 20 日 | 提名委员会依照相关法规以及《公司章程》、《公司提名委员会工作制度》的规定，勤勉履行职责，对公司第十六届董事会董事、高管候选人的任职资格等事宜进行了审查，并形成议案提交公司董事会审议。 | 同意 | 无 | 无 |



八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末母公司在职员工的数量（人） | 538 |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人） | 158 |
| 报告期末在职员工的数量合计（人） | 696 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 696 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 196 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 338 |
| 销售人员 | 54 |
| 技术人员 | 141 |
| 财务人员 | 13 |
| 行政人员 | 24 |
| 管理人员 | 50 |
| 不在岗 | 76 |
| 合计 | 696 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 研究生 | 40 |
| 本科生 | 174 |
| 专科生 | 244 |
| 中专生 | 35 |
| 技校 | 62 |
| 高中及以下 | 141 |
| 合计 | 696 |

2、薪酬政策

公司员工收入执行岗位绩效工资制，员工收入以基本薪酬和绩效工资为主导，辅以岗位补助津贴。员工基本薪酬与岗位价值关联，薪酬总额与利润紧密挂钩，设置与利润成比例浮动的绩效工资方案。2022 年度，公司利润总额较 2021 年有明显提升，薪酬总额相应上浮，薪酬总额占公司成本总额比重为 4.37%。

2022 年，公司推动薪酬优化方案落地，进一步强化岗位价值对基本薪酬的影响，提高研发、发展



等核心板块技术人员的保障性收入；建立内部岗位补贴，鼓励多劳多得，专岗多能；公司持续加大对业绩贡献的激励力度，通过推行多样化薪酬和多层次激励，进一步吸引外部人才，激发核心团队干事创业热情。

启动具有市场竞争力的薪酬激励方案，持续吸引成熟外部人才。2022 年引进研发与发展方面专家 4 人，实施谈判薪酬；引入成熟研发人员多名，研发团队匹配在市场上有竞争力的薪酬待遇，人员平均收入同比去年上浮 15%以上。

打造完善的个人成长与保障体系，新进青年员工人数创近年新高。2022 年结合公司发展规划，引进应届本科以上学历重点高校毕业生 21 人，服务于公司本部研发、技术和销售。公司除为相关人员发放体现关怀的住房补贴外，根据其个人成长情况及时开展绩效考核和薪酬调整，并为优秀人员申请人才补贴，申报省、市级各类专项人才奖励，从多角度为公司锁定后备人才。

首次实施中长期激励，保证核心团队人员稳定性。2022 年，公司首次实施限制性股票激励计划，核心团队 102 人获得限制性股票。此举进一步激发了核心团队工作的热情，同时维持了队伍问题。2022 年，公司核心研发与技术团队无人员流失。

3、培训计划

2022 年，公司有针对性、系统性地抓实培训全过程，助力公司改革发展。共开展 31 项培训，其中 10 项综合素质提升、1 项专业管理提升和 20 项基础技能提升培训，员工受训覆盖率达到 90%。

公司培训在围绕改革发展的关键时间点上，开展专项培训，确保学以致用。为保证惠州立拓顺利开工，公司抽调核心骨干团队，异地开展为期半年的专项学习培训，保证了惠州项目人员能力和技能达标。为保证人员抽调后传统生产装置运行平稳，公司加强安全管理，组织周讲评会讲评学习情况，建立副班学习制度，实行严格的奖惩措施，装置员工受训覆盖率达 100%。

2023 年，公司将进一步扎实基础，建立更系统化、有针对性的人才培养体系。对新员工启动个人成长计划，将个人提升与公司发展相匹配；对于专业技术人员，着力强化安全工程师取证学习，提高公司持证安全工程师比例；对于管理人员，通过信息化管理的进一步推进，全面推行数字化管理培训。

4、劳务外包情况

适用 不适用



十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司实行持续、稳定的股利分配政策，《公司章程》第一百七十四条明确规定了公司利润分配政策。该政策符合中国证监会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》的规定，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发表独立意见。公司在制定利润分配预案时，严格依据《公司章程》的相关规定执行和股东大会决议实施，公司利润分配预案均提交股东大会进行审议，股东大会开通了网络投票，中小股东拥有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了充分保护。

2022年6月28日，公司第六十三次（2021年度）股东大会批准的2021年度利润分配方案为：鉴于公司2022年度存在重大投资计划和重大现金支出，根据《公司章程》第一百七十四条的相关规定，不进行利润分配、资本公积金不转增股本。

| 现金分红政策的专项说明 | |
|-------------------------------------|-----|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明： | 不适用 |

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

| 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因 | 公司未分配利润的用途和使用计划 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|
| 根据公司发展战略和投资计划，2023年度公司惠州特种聚烯烃项目、研发中心建设项目等一系列投资建设项目资金需求巨大，现金流紧张，不进行利润分配有利于保证公司正常经营和长远发展，更好地兼顾短期收益和长期利益。 | 公司未分配利润的用途为建设惠州特种聚烯烃项目、研发中心建设项目等。 |

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用



1、股权激励

报告期，公司以增发股票方式实施限制性股票激励计划，2022 年 7 月 4 日作为首次授予日，向符合授予条件的 102 名激励对象共计授予 717.50 万股限制性股票，授予价格为 6.55 元/股。根据相关法律、法规规定，先后召开董事会、监事会、股东大会，审议批准相关事项并发布相关公告：

(1) 2022 年 6 月 7 日，公司召开第十五届董事会第十八次会议，审议通过《2022 年限制性股票激励计划（草案）及摘要》《2022 年限制性股票激励计划考核管理办法》《关于提请股东大会授权董事会办理 2022 年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于召开第六十三次（2021 年度）股东大会的议案》等议案。公司独立董事发表了独立意见。

(2) 2022 年 6 月 7 日，公司召开第十五届监事会第十二次会议，审议通过《2022 年限制性股票激励计划（草案）及摘要》《2022 年限制性股票激励计划考核管理办法》《2022 年限制性股票激励计划激励对象名单》。

(3) 2022 年 6 月 8 日，公司披露《独立董事关于公开征集表决权的公告》（公告编号：2022-030），公司独立董事谢路国先生受其他独立董事的委托作为征集人，就公司拟于 2022 年 6 月 28 日召开的第六十三次（2021 年度）股东大会审议的股权激励计划相关议案向公司全体股东公开征集表决权。

(4) 2022 年 6 月 9 日至 2022 年 6 月 18 日，公司内部公示本激励计划激励对象的姓名和职务。公示期内，公司监事会未收到任何异议，无反馈记录。2022 年 6 月 23 日，公司披露《监事会关于 2022 年限制性股票激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见》（公告编号：2022-031）。

(5) 2022 年 6 月 23 日，公司披露《关于 2022 年限制性股票激励计划内幕信息知情人和激励对象买卖公司股票情况的自查报告》（公告编号：2022-032）。

(6) 2022 年 6 月 28 日，公司召开第六十三次（2021 年度）股东大会，审议通过《2022 年限制性股票激励计划（草案）及摘要》《2022 年限制性股票激励计划考核管理办法》《关于提请股东大会授权董事会办理 2022 年限制性股票激励计划相关事项的议案》等议案。

(7) 2022 年 7 月 4 日，公司分别召开第十五届董事会第十九次会议和第十五届监事会第十三次会议，审议通过《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司独立董事发表了独立意见。

(8) 2022 年 7 月 18 日，公司披露了《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》，本次授予限制性股票的授予日为 2022 年 7 月 4 日，本次授予登记完成的限制性股票的上市日期为 2022 年 7 月 20 日。本次限制性股票授予登记完成后，公司总股本由 299,150,255 股变为 306,325,255 股。



上述内容详见公司在信息披露指定网站披露的相关公告。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 年初持有股票期权数量 | 报告期新授予股票期权数量 | 报告期内可行权股数 | 报告期内已行权股数 | 报告期内已行权股数行权价格（元/股） | 期末持有股票期权数量 | 报告期末市价（元/股） | 期初有限制性股票数量 | 本期已解锁股份数量 | 报告期新授予限制性股票数量 | 限制性股票的授予价格（元/股） | 期末持有限制性股票数量 |
|-----|-------------|------------|--------------|-----------|-----------|--------------------|------------|-------------|------------|-----------|---------------|-----------------|-------------|
| 付锋 | 董事、总经理、党委书记 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 | 0 | 290,000 | 6.55 | 290,000 |
| 邹海波 | 副总经理、董事会秘书 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 | 0 | 240,000 | 6.55 | 240,000 |
| 李湘波 | 副总经理 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 | 0 | 240,000 | 6.55 | 240,000 |
| 霍国良 | 副总经理 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 | 0 | 240,000 | 6.55 | 240,000 |
| 合计 | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | -- | 0 | -- | 0 | 0 | 1,010,000 | -- | 1,010,000 |

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司建立了完善的高级经理管理人员绩效考核制度与薪酬体系，通过设置成长性奖励和负面扣罚，对高级管理人员的工作进行有效考核，决定其薪酬的变动情况。报告期内，公司根据相关法律法规对高级管理人员进行约束，加强绩效考核与薪酬激励的联动，切实做到考核结果和薪酬挂钩，实现薪酬激励差异化。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用



2022 年，公司继续坚持价值导向，在岗位绩效体系的基础上丰富并完善岗位薪酬体系，彻底将员工收入与岗位价值挂钩，与业绩实现挂钩，提高关键岗位人员收入水平；同时针对惠州等重点项目建设人员、外出学习培训人员、倒班多年技能操作人员设置专项激励方案，进一步鼓励关键岗位人员在公司改革、公司治理、公司发展上发挥主观能动性，公司共同成长。

2022 年，公司充分利用地方人才政策，积极开展人才补贴申报，6 名员工获得岳阳市人才补贴，1 名员工获得岳阳市“小荷人才”等青年科技人才称号，多名员工享受岳阳市人才公寓及购房补贴政策。

本年度，公司首次实施限制性股票激励计划，核心团队 102 人获得限制性股票。此举保证公司吸引并锁定人才，激励相关人员在科技创新、管理提质、生产创效等方面全力以赴，不懈奋斗，充分利用公司在化工新材料、石化产业装备升级、节能环保等领域的技术、经验积累，解决“卡脖子”技术，促使公司坚定不移的走好“国产替代”的发展道路。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、管理变革工作情况

报告期，公司根据“建设有发展质量有发展前景的上市公司”发展愿景，“做石化产业升级中的共赢商”发展定位，及“十四五规划”对管理变革工作的整体部署、“三项制度改革”的路径要求，积极推进管理变革的各项举措，在组织集群化、机制市场化、管理标准化方面开展工作，取得了显著的工作进展：

（1）组织集群化

随着公司发展加速，多个大型项目集中上马，公司的产业格局发生较大变化，呈现机构多地域、产品多类型、产权多模式的特点，现行的组织机构已愈发难以满足发展的需求，报告期，公司为适应业务发展的巨大变化，对组织机构进行了二次调整。

本次组织机构调整，新设新材料和化工两个事业部。其中，化工事业部整合传统板块而设立，新材料事业部整合立为、立拓两家新材料公司和公司新材料相关团队组建；公司层面不设营销部门，营销中心人员拆分补充两事业部，营销团队位置前移，有利于提升市场嗅觉；机关部门减少到 6 个，管理幅度扩大，管理关系得到理顺，机关部门在过渡阶段将逐步建设业务支撑中心的职能。调整后，公司初步达到集团公司组织结构的过渡阶段，向着集团化公司的目标迈进。

（2）机制市场化

报告期，公司按照三项制度改革的要求，在突破统机制、建设业绩导向、能力导向和市场化导向新机制方面，实施了多项举措。



干部任用市场化。公司修订了干部选拔任用办法，加大了对外聘干部的引进力度，到 2022 年底，引进外聘干部人数合计 8 人，其中总监级干部 4 人，经理级干部 4 人。在加大引进的同时，也加大对干部的考核力度，2022 年初，组织了对干部的年度考核和绩效面谈，对连续两年 C、D 档的干部，拟做降职或者降薪处理，年中一名外聘干部因业绩考核不合格被辞退。在干部使用上，初步做到了能进能出、能上能下，干部任用的市场化水平有显著的提升。

薪酬待遇市场化。公司在 2021 年底完成薪酬改革方案设计，2022 年元月新的薪酬方案开始落地执行。新的薪酬方案以岗位价值评估和市场薪酬水平为设计基准，充分体现了薪酬机制变革的市场化导向，和重能力、重业绩的价值导向。新的薪酬方案中针对外聘干部，设置了协议薪酬制度，采取一事一议的方式，灵活确定外聘干部的薪酬，为引进行业内具备影响力和能力的高端人才，提供了政策依据。薪酬待遇的市场化，是干部任用市场化的前提条件，也对公司进一步汇聚人才，引进知识，发挥了积极的作用。

(3) 管理标准化

报告期，公司在管理标准化方面，以标准能力建设为主线，开展了多项工作：

标准化岗位体系落地。2022 年元月，在上一年度人员分流的基础上，公司员工统一切换到了新的岗位体系，并按新的岗位说明书运行；年初在岗位切换后，公司对各岗位人员编制进行核定，并将编制情况在单位绩效进行体现；年底公司组织了主管级的岗位竞聘，逐步丰富和补齐新岗位体系的设计。标准化岗位体系的落地，杜绝了因人设岗和职责混乱的状况。

标准化管理体系设计。2022 年，对公司业务流程进行系统的梳理和重建，设计了制度、流程、标准三要素配合的管理体系，和公司级流程、跨部门流程和岗位操作手册三手册逐步深入落地的流程体系；审定了公司级流程手册，编制了跨部门手册初稿和岗位操作手册模板。初步建立了标准化管理体系的跨界，后续仅需要按照框架设计逐步补充完善，最终实现标准化管理体系良好运行的目标。

2、内部控制建设及实施情况

2022年，启动内控体系构建工作，持续深入开展建设及落地实施两手抓，为公司实现战略目标提供了良好的内控合规保障。

(1) 坚持体系构建的高标准把关。改进内控体系构建模式，避免重复旧版内控体系两张皮陋习，发挥内控实效。内控手册由各业务归属分类编制改进为流程、制度和风控等三类手册，确保清晰和系统专业化；手册由各单位主编变更为企业运营部统筹归口管理编写。



流程手册由管理变革团队编制完成，2023 年起发布后运行。手册构建了流程标准模板格式，阅读直观简洁便于执行。内容上设定流程分级，其中一级流程 70 个，二级流程初定约 164 个，明确每个流程价值和各节点要求、流程抽检要求。同时优化并规范流程设置，确保流程成为管理提升的有效工具。

制度手册的汇编拟 2023 年底完成。2022 年制度计划 60 个，按月跟进制度编写情况，重点严格把关制度编写质量，制度审核返稿平均 4-5 次，30 项运营、生产和安环、行政等方面制度以较高标准出台，较 2021 年制度完成率、实用性、编写的逻辑条理性等有一定提升。

(2) 坚持制度建设按月检查，制度落地执行率较 2021 年有显著提升。2022 年 1-11 月每月到生产系统和长进、能源及新岭化工三家传统子公司进行现场核查，按月反馈问题，提出建议并按月闭合落实问题点整改。按月编写制度检查讲评报告，对执行有亮点的提出表扬，对执行或建设较差的提出批评。

年底根据全年检查记录和情况，对全公司各单位进行制度建设排名。根据排名情况按公司专业考核办法实施奖优罚劣，并向全公司相关单位一对一讲评建设问题点和排名，确保向优秀看齐。

目前各单位已形成了良性的按月制度执行自查，子公司构建了本单位制度体系，制度下发和宣贯已成常态，现场抽问人员制度回答准确率显著提升。

(3) 敢于管理 启动风险管理工作

公司层面风险管理工作在没有经验传承的情况下，2022 年进行了合同、采购、工程、资产资金和知识产权等 5 项核心业务的风险排查。识别上述业务的风险，并与业务执行人沟通提升管理的措施和方案，提供了对应的管理建议，规避业务风险同时，协助提升了业务管理水平。研发中心、营销中心、工程管理、化工生产部等相关暴露的不相容职责未分离等问题得到了解决，提炼的架构优化后采购及工程设置的问题点也为管理变革提供了思路来源。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

| 公司名称 | 整合计划 | 整合进展 | 整合中遇到的问题 | 已采取的解决措施 | 解决进展 | 后续解决计划 |
|------|------|------|----------|----------|------|--------|
| 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |



十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

| | | |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2023 年 04 月 7 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 《2022 年度内部控制自我评价报告》具体内容详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | | 100.00% |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | | 100.00% |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | <p>符合下列缺陷迹象之一予以确定：</p> <p>重大缺陷：</p> <p>①公司董事、监事和高级管理人员舞弊，并给公司造成无法挽回的重大损失和不利影响；</p> <p>②公司审计委员会和公司审计部门对财务报告内部控制的监督无效；</p> <p>③公司财务报表被注册会计师出具否定意见或者拒绝表示意见。</p> <p>重要缺陷：</p> <p>①未按公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>②对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>一般缺陷：</p> <p>上述重大缺陷和重要缺陷之外的其他内部控制缺陷。</p> | <p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷。</p> |
| 定量标准 | <p>财务报表总体重要性水平一般选择按资产总额和营业收入为基准计算结果的孰低原则确定：</p> <p>重大缺陷：潜在错报\geq资产总额 1%，或潜在错报\geq营业收入总额 1%；</p> <p>重要缺陷：资产总额 0.5%\leq潜在错报$<$资产总额的 1%，或营业收入总额 0.5%\leq潜在错报$<$营业收入总额 1%；</p> <p>一般缺陷：资产总额 0.05%\leq潜在错报$<$资产总额 0.5%；营业收入总额 0.05%\leq潜在错报$<$营业收入总额 0.5%</p> | <p>一般选择按资产总额和营业收入为基准计算结果的孰低原则确定：</p> <p>重大缺陷：直接财产损失\geq资产总额 1%，或直接财产损失\geq营业收入总额 1%；</p> <p>重要缺陷：资产总额 0.5%\leq直接财产损失$<$资产总额的 1%，或营业收入总额 0.5%\leq直接财产损失$<$营业收入总额 1%；</p> <p>一般缺陷：资产总额 0.05%\leq直接财产损失$<$资产总额 0.5%，或营业收入总额 0.05%\leq直接财产损失$<$营业收入总额 0.5%</p> |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段



| | |
|----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| 我们认为，岳阳兴长于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 | |
| 内控审计报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制审计报告全文披露日期 | 2023 年 04 月 7 日 |
| 内部控制审计报告全文披露索引 | 《2022 年度内部控制审计报告》具体内容详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 内控审计报告意见类型 | 标准无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无



第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

中华人民共和国环境保护法、中华人民共和国清洁生产促进法、中华人民共和国水土保持法、中华人民共和国水污染防治法、中华人民共和国大气污染防治法、中华人民共和国土壤污染防治法、中华人民共和国固体废物污染环境防治法、中华人民共和国环境噪声污染防治法、中华人民共和国水法、中华人民共和国环境影响评价法、中华人民共和国突发事件应对法、中华人民共和国环境保护税法实施条例、建设项目环境保护管理条例、全国污染源普查条例、环境统计管理办法、建设项目竣工环境保护验收管理办法、国家危险废物名录、排污许可管理条例、一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准、突发事件应急预案管理办法。

环境保护行政许可情况

排污许可证申领时间 2020 年 7 月 1 日，有效期至 2023 年 6 月 30 日。突发环境综合应急预案备案时间为 2022 年 11 月 30 日，有效期至 2025 年 11 月 29 日。清洁生产审核于 2022 年 1 月 24 日备案，有效期至 2027 年 1 月 23 日。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的种类 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度/强度 | 执行的污染物排放标准 | 排放总量 | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|----------|----------------|----------------|------|-------|-----------|------------------------------------------------------|------------------|--------------------------|--------------------|--------|
| 岳阳兴长 | 废气 | 二氧化硫、氮氧化物 | 有组织 | 2 | 化工二区 | S02≤50 mg/m ³ , NOx≤100 mg/m ³ | GB31570 | S02:0.0627t; NOx:1.4411t | S02≤4.2t, NOx≤3.7t | 无 |
| 岳阳兴长 | 废水 | 化学需氧量、氨氮 | 间接 | 2 | 化工一区、化工二区 | COD≤600mg/l, NH3-N≤50mg/l | GB31570; GB31572 | COD:0.765t, NH3-N:0.023t | COD≤50t, NH3-N≤4t | 无 |

对污染物的处理

固废交有资质的单位进行合规处置；废气，有组织排放通过电除雾+碱洗进行处理，达标排放，没有超标现象；油气回收通过冷凝+吸附+水洗进行处理，废水通过隔油+气浮进行预处理。



突发环境事件应急预案

公司突发环境事件综合应急预案于 2022 年 4 月到期，因公司废酸综合利用及异丁烯复产属于重大变更，2022 年 11 月完成备案，有效期至 2025 年 11 月。新岭化工环境事件应急预案于 2022 年 12 月到期，当月完成变更备案，有效期至 2025 年 12 月。

环境自行监测方案

废水、废气及噪声监测计划（2023 年）

| 类别 | 监测点 | 监测项目 | 监测频次 | 监测内容 |
|-----------|-------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------|-----------------------|
| 废水 | 气分厂总污水 | COD _{Cr} 、氨氮 | 1 次/周 | |
| | | pH 值、石油类、硫化物、挥发酚、悬浮物、总氮、总磷 | 1 次/月 | |
| | | 总有机碳 | 1 次/季 | |
| | 烷基化总污水 | COD _{Cr} 、氨氮、总磷 | 1 次/周 | |
| | | pH 值、石油类、总氮、硫化物、挥发酚、总盐、悬浮物、五日生化需氧量 | 1 次/月 | |
| | | 总有机碳 | 1 次/季 | |
| | 烷基化雨水排口 | PH、COD _{Cr} | 排放期按日监测 | |
| | 气分厂雨水排口 | pH 值、石油类、COD _{Cr} 、氨氮、总磷、总氮、悬浮物、挥发酚 | 1 次/月 | |
| 聚丙烯雨水排口 | | | | |
| 烷基化地下水监测井 | pH 值、石油类、氨氮、硫化物、挥发酚、耗氧量、总硬度、硫酸盐、TDS | 1 次/季 | | |
| 有组织废气 | 烷基化裂解焚烧炉排气筒尾气 | 氮氧化物 | 1 次/月 | 烟气量、烟道截面积、烟气流速、温度、含湿量 |
| | | 二氧化硫、颗粒物、硫酸雾 | 1 次/季 | |
| | 烷基化油气回收进口、出口尾气 | 非甲烷总烃 | 1 次/月 | |
| 厂界无组织 | 气分与小聚厂界上下风向 | 非甲烷总烃、甲醇、颗粒物 | 1 次/季 | 温度、湿度、气压、风速、风向 |
| | 烷基化厂界上下风向 | 非甲烷总烃、颗粒物、挥发性有机物、氨气、硫化氢、苯、甲苯、二甲苯、臭气浓度、SO ₂ 、氮氧化物、硫酸雾 | 1 次/季 | |
| | 设备与管线组件动静密封点 | 非甲烷总烃 | 1 次/季 | |
| 厂界噪声 | 气分与小聚厂界东南西北 | 昼间噪声、夜间噪声 | 1 次/季 | |
| | 烷基化厂界东南西北 | | | |

标准：GB31570，GB31572，以及长岭分公司污水处理场接纳废水标准：

| | |
|----------|---------|
| 废水类别 | 含油废水 |
| 废水量（吨/年） | ≤[3200] |



| | |
|--------|-----------------|
| 主要控制指标 | PH=[6-9] |
| | COD≤[800]mg/l |
| | TDS≤[500]mg / L |
| | 氨氮≤[50]mg/l |
| | 硫化物≤[1]mg/l |
| | 挥发酚≤[0.5]mg/l |
| | 石油类≤[20]mg/l |
| | 总磷≤[3]mg/l |
| | 苯≤[0.2]mg/l |
| | 甲苯≤[0.2]mg/l |
| | 邻二甲苯≤[0.6]mg/l |
| | 间二甲苯≤[0.6]mg/l |
| | 对二甲苯≤[0.6]mg/l |
| | 乙苯≤[0.6]mg/l |

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

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

碳排放减排措施

| 生产片区 | 措施 |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 化工一区 | 1、提高 T4101 的进料温度控制在 75℃以上，将 T4101 的回流控制在 25 吨/小时以下，控制 T4101 中部温度 85℃以下；控制 T4103 的回流在 150 吨/小时以下，压力在 1.8MPa 以下。 2、7.5 万吨 MTBE 硫含量≤10ppm 的情况下直接改出装置，减少 T305 进料，降低 T305 蒸汽用量。 3、在两套 MTBE 加工量长时间低于 40t/h 时，两套回收系统进行合并。 4、控制 P4115 两台泵运行时间，在 T4103 压力低于 1.75MPa 时，运行一台循环水泵。 |
| 化工二区 | 1、控制全年加工在 70%以上。 2、优化压缩机的运行，控制一二级防喘振阀开度 5%以下；控制汽轮机后蒸汽背压 0.5MPa 以下，降低蒸汽用量。 3、优化操作，控制烷烯比≤10，降低循环异丁烷量，降低 C301 蒸汽用量。 4、控制好硫酸回收装置加工负荷，降低转化器两段点炉开启频率。 5、长周期运行 P201A、P202A，降低电能消耗。 |

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

| 公司或子公司名称 | 处罚原因 | 违规情形 | 处罚结果 | 对上市公司生产经营的影响 | 公司的整改措施 |
|----------|----------|-----------|----------|-----------------|---------|
| 长进公司 | 未制定危废管理计 | 根据《中华人民共和 | 罚款 10 万元 | 根据 2022 年 12 月岳 | 已及时缴纳罚 |



| | | | | | |
|--|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| | 划, 未在国家危废管理信息系统进行危废申报 | 国固体废物污染环境防治法》第一百一十二条第二款的规定, 长进公司受到的前述罚款在罚款区间 (10 万元以上 100 万元以下) 中属于最低值, 相关处罚依据未认定前述行为属于情节严重情形。 | | 阳市经济技术开发区应急管理局出具的证明: 因环境问题被本单位共实施过一次处罚, 其违法行为已整改, 罚款已缴纳, ……上述处罚涉及到的违法行为不属于重大违法违规行为。 | 款, 并整改完毕。 |
|--|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------|

其他应当公开的环境信息

公司基本信息、危废种类、来源、负责人及联系方式公开于电子屏。2022 年 7 月完成烷基化环保验收网上公示。

其他环保相关信息

2022 年按照《岳阳兴长绿色企业创建方案》开展绿企创建工作, 各项行动目标完成情况如下:

1、能耗完成情况

| | 目标能耗 (Kg 标油/吨) | 实际能耗 (Kg 标油/吨) | 备注 |
|---------|----------------|----------------|----|
| 气分装置 | 37.5 | 33.1 | |
| MTBE 装置 | 104.5 | 90.34 | |
| 烷基化装置 | 171 | 124.75 | |

2、企业温室气体排放总量情况

目标量: ≤ 27 万吨 CO₂ 当量。

实际: 17 万吨 CO₂ 当量。

3、新建项目环保管理合规率达 100%。化工二区顺利完成竣工环保验收。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求
上市公司发生环境事故的相关情况

二、社会责任情况

公司社会责任履行情况请参阅公司《2022 年度社会责任报告》, 该报告刊登于 2023 年 4 月 7 日巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn、深圳证券交易所网站 www.szse.cn。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

公司及控股子公司新岭化工属于国家环境保护部门规定的重点排污单位, 公司气分、MTBE、聚丙烯装置在中石化长岭分公司工况区内, 主要污染物均依托中石化长岭分公司统一处置, 不单独对外排放。烷基化装置及新岭化工邻甲酚装置均在云溪长岭工业园区内, 污水排放由管线输送至工业园长云公司处



置。公司烷基化装置 2022 年 8 月结束试生产，“三废”规范处置，达标排放。公司制订了环境污染事故应急预案，并报岳阳市环保局备案；6 月份修订了安全生产应急预案，已报云溪区应急局备案。

报告期，公司牢固树立红线和底线意识，强化风险管控和隐患排查和治理，以“全国安全生产专项整治三年行动”为抓手，加强危险化学品企业安全生产专项整治的巩固和提升，按照风险分级管控的要求，公司建立企业安全风险分级管控和隐患排查治理双重预防机制并实施，运行良好。公司上半年有质检中心搬迁项目、新岭间对甲酚施工项目，突出重点项目的安全监管，安环部加大监督考核力度，每日坚持现场巡查，深入项目施工现场开展安全督查、指出现场存在的安全问题；实施约谈机制，检查、监督和考核闭环管理。规范危货运输和装卸车作业管理，完善了危化运输的作业流程，理顺作业工序流程，加强车辆安全检查。公司集中对重点危险源装置的自查自改，完成了 3 套老旧装置的评估，保证安全投入，对查出的问题进行整改，提升了本质安全环保水平。严格执行“一方案两清单”，全面梳理公司生产经营环节，对危废固废处理、装置达标排放、泄漏源检测、垃圾分类等方面，不断完善措施，严格管控治理，绿色企业创建取得长足进步。其他情况如下：

安全管理制度建设情况：报告期，公司安全标准化与体系建设以 QHSE 一体化标准为基础，编制安环部年度制度建设清单，共梳理现有和新增安全、环保、HSE 体系运行制度 9 项，已编制详细计划与责任人，在本年度完成修订与更新。

安全生产、安全教育情况：报告期，企业主要负责人、安全主管领导、安全部门负责人、安全管理人员安全资格取证率 100%；公司从业人员持证上岗率 100%；职业健康体检率、作业场所职业危害因素检测率、职业危害警示标识设置率达到 100%，新增职业病人数为 0；报告期发生安全事故 0 起，环保事故 0 起，未遂环境污染事件 0 起。

安全培训情况：报告期，公司抓实员工培训，营造良好的安全文化氛围，夯实员工安全知识储备，提升员工安全意识。2022 年公司新进员工严格落实“三级安全教育”，开展多元化多层次安全教育活动。领导干部每月进行中心组安全学习，生产调度会每周安全警示教育常态化开展，对事故案例进行剖析，总结教训，深刻领会，反思深层次原因，落实安全生产责任制。各单位通过开办业务技能提升及应急预案演练活动，坚持每季度一次生产事故（含环保污染事故）应急预案演习，每半年一次消防培训，提高员工在装置生产异常情况下的紧急处置和自救互救能力。公司安全管理资格证取证培训 8 人，再培训 12 人，复审培训 2 人，特殊工种培训分 3 类共计 28 人/次。

接受监督检查情况：报告期，公司自主合法经营，接受岳阳市地方政府相关部门的安全环保监督，生产过程平稳受控。报告期内公司未受到安全、环保相关处罚与周边居民举报、投诉类现象。



公司具有安全、环保生产合法资质，并取得《安全生产许可证》有效期自 2020 年 11 月 20 日至 2023 年 11 月 19 日；《排污许可证》有效期 2020 年 7 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日。

2022 年公司未发生重大安全、环保事故。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期，公司积极履行企业社会责任，助力国家乡村振兴。为深入贯彻落实党的十九大精神，以新时代中国特色社会主义思想为指导，牢固树立新发展理念，在国家大力实施乡村振兴的战略中，积极响应号召，“靶向施策”，因地制宜，采取产业扶持加人才扶持的模式，助力乡村振兴战略的落地实施。根据岳阳市委市政府的安排部署，选派专员常驻岳阳临湘羊楼司镇龙窖山村开展定点乡村振兴工作。

为保证定点乡村振兴工作落到实处，公司领导班子成员先后 6 次多次现场调研，实地考察。在上级主管部门的指导下，协同其他后盾单位，工作组充分发掘当地群峰绵亘、沟壑纵横的自然资源优势，古代瑶族的发源地的文化资源优势，重点打造夏季旅游避暑胜地，配套建设上百亩樱花林，2300 米通景公路、1.2 公里景区安全防护栏、4.7 公里太阳能路灯、1 公里古瑶堆石遗址环线游步道。公司先后投入资金 10 万元，物资 10.5 万元。



第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项。

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

2022年6月1日，公司投资设立湖南立恒，注册资本6,000.00万元，公司持股比例51.00%，其财务报表纳入公司合并范



围。

2022年6月24日，兴长（湖北）能源有限公司取得了赤壁市市场监督管理局出具的准予注销登记通知书（（赤壁市监）登字[2022]第722160号），不再纳入公司财务报表合并范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|------------------------|-------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 中审华会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 40 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 14 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 袁雄、贺妩妍 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 6 |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘请中审华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司内部控制审计会计师事务所，审计费用20万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|------|------|
| 2021年10月11日，公司收到济南市济阳区人民法院邮寄送达的《民事起诉书》两份及对应的（2021）鲁0115民初3578号、（2021）鲁0115民初3569号《民事裁定书》。山东怡亚通供应链产业园管理有 | 2,294 | 否 | 案件于2022年7月5日开庭审理，2022年10月14日送达《民事判决书》，本次诉讼判决为一审判决，因不服上述判决，公司已向济南市中级人民法院提起上诉，本案已于2023年1月9日开庭审理，截至本报告披露日止，尚未判决。 | 案件尚在审理中 | | | |



| | | | | | | | |
|--------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| 限公司（以下简称“山东怡亚通”）诉请本公司支付货款及违约金，并申请冻结公司账户，济阳区人民法院裁定执行冻结。 | | | | | | | |
|--------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在重大处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度（万元） | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|---------|----------|--------|-----------------|----------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|------------|---------------------------------------------------|
| 长岭股份分公司 | 第一大股东关联方 | 采购燃料动力 | 蒸汽\压缩风\循环水\软化水等 | 协议价 | 不适用 | 6,876.69 | 57.21% | | 否 | 月末盘点结算 | 不适用 | 2022年3月22日 | 《2022年度日常关联交易预计的公告》、《第六十三次（2021年年度）股东大会决议公告》、《关于增 |



| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------|------------------|-------|---------------------------|-----|-----|------------|--------|--|---|--------|-----|-----------------|---------------------------------------------|
| | | | | | | | | | | | | | 加 2022 年度日常关联交易预计金额的公告》、《第六十五次（临时）股东大会决议公告》 |
| 中石化炼销公司 | 第一大股东关联方 | 采购原材料 | 液化石油气\混合 C4\醚前碳四\醚后碳四\石油焦 | 协议价 | 不适用 | 217,713.91 | 90.00% | | 否 | 月末盘点结算 | 不适用 | 2022 年 3 月 22 日 | 同上 |
| 华中化销分公司 | 第一大股东关联方 | 采购原材料 | 甲醇\苯酚\丙烯\醚后碳四等 | 协议价 | 不适用 | 5,746.92 | 2.38% | | 否 | 月末盘点结算 | 不适用 | 2022 年 3 月 22 日 | 同上 |
| 岳阳石油分公司 | 第一大股东关联方 | 采购原材料 | 成品油 | 市场价 | 不适用 | 9,572.39 | 44.02% | | 否 | 即时结清 | 不适用 | 2022 年 3 月 22 日 | 同上 |
| 咸宁石油分公司 | 第一大股东关联方 | 采购原材料 | 成品油 | 市场价 | 不适用 | 400.31 | 1.84% | | 否 | 即时结清 | 不适用 | 2022 年 3 月 22 日 | 同上 |
| 湖北水上油站管理分公司 | 第一大股东关联方 | 采购原材料 | 成品油 | 市场价 | 不适用 | 2,681.6 | 12.33% | | 否 | 即时结清 | 不适用 | 2022 年 3 月 22 日 | 同上 |
| 兴长安装防腐 | 持股 5%以上股东之一致行动人下 | 接受劳务 | 安装服务\设备采购等 | 协议价 | 不适用 | 604.80 | | | 否 | 月末盘点结算 | 不适用 | 2022 年 3 月 22 日 | 同上 |



| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|---------------------|--------|---------|-----|-----|----------|-------|--|---|--------|-----|------------|----------------------------------------------|
| | 子公司 | | | | | | | | | | | | |
| 长炼交通运输 | 持股5%以上股东之一致行动人下属子公司 | 接受劳务 | 通勤费 | 协议价 | 不适用 | 178.55 | | | 否 | 月末盘点结算 | 不适用 | 2022年3月22日 | 同上 |
| 兴长集团油气分公司 | 持股5%以上股东之一致行动人下属分公司 | 接受劳务 | 装卸劳务 | 协议价 | 不适用 | 180.64 | | | 否 | 月末盘点结算 | 不适用 | 2022年3月22日 | 同上 |
| 岳阳长云 | 本公司监事任董事长的企业 | 采购燃料动力 | 长江水\蒸汽等 | 协议价 | 不适用 | 3,971.15 | 33.04 | | 否 | 月末盘点结算 | 不适用 | 2023年2月24日 | 《关于追加确认关联交易并增加2023年度日常关联交易预计额度的公告》 |
| 长岭股份分公司 | 第一大股东关联方 | 销售商品 | 编织袋、重包膜 | 协议价 | 不适用 | 1,006.27 | 0.31% | | 否 | 月末盘点结算 | 不适用 | 2022年3月22日 | 《2022年度日常关联交易预计的公告》、《第六十三次（2021年年度）股东大会决议公告》 |



| | | | | | | | | | | | | | |
|---------|----------------------|------|----------------|-----|-----|-----------|--------|--|---|--------|-----|-----------------|--------------------------------------------------|
| | | | | | | | | | | | | | 、《关于增加 2022 年度日常关联交易预计金额的公告》、《第六十五次（临时）股东大会决议公告》 |
| 长岭股份分公司 | 第一大股东关联方 | 销售商品 | 丙烯 | 协议价 | 不适用 | 40,019.58 | 12.42% | | 否 | 月末盘点结算 | 不适用 | 2022 年 3 月 22 日 | 同上 |
| 中石化炼销公司 | 第一大股东关联方 | 销售商品 | 工业异辛烷 | 协议价 | 不适用 | 54,909.63 | 17.04% | | 否 | 月末盘点结算 | 不适用 | 2022 年 3 月 22 日 | 同上 |
| 长岭资产分公司 | 第一大股东之分公司 | 销售商品 | 液化气 | 市场价 | 不适用 | 1,009.39 | 0.31% | | 否 | 即时结清 | 不适用 | 2022 年 3 月 22 日 | 同上 |
| 华中化销分公司 | 第一大股东关联方 | 销售商品 | MTBE\甲醇\丙烯\邻甲酚 | 协议价 | 不适用 | 63,709.17 | 19.77% | | 否 | 月末盘点结算 | 不适用 | 2022 年 3 月 22 日 | 同上 |
| 长炼交通运输 | 持股 5%以上股东之一致行动人下属子公司 | 销售商品 | 成品油 | 市场价 | 不适用 | 553.18 | 0.17% | | 否 | 即时结清 | 不适用 | 2022 年 3 月 22 日 | 同上 |
| 兆瑞石化 | 持股 5%以上股东之一致行动人下 | 销售商品 | 液化气 | 市场价 | 不适用 | 2,534.58 | 0.79% | | 否 | 即时结清 | 不适用 | 2022 年 3 月 22 日 | 同上 |



| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------------------|----------------|------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|------------|-----|---|-----|------|-----|------------|-----|
| | 子公司 | | | | | | | | | | | | |
| 兴长集团 | 持股5%以上股东之一致行动人 | 销售商品 | 液化气 | 市场价 | 不适用 | 3,778.94 | | | 否 | 即时结清 | 不适用 | 2022年3月22日 | 同上 |
| 中石化工程建设公司 | 第一大股东关联方 | 销售商品 | 环保工程设备 | 协议价 | 不适用 | 133.91 | | | 否 | 即时结清 | 不适用 | 2022年3月22日 | 同上 |
| 合计 | | | | --- | --- | 415,581.61 | --- | 0 | --- | --- | --- | --- | --- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） | | | | <p>公司第十五届董事会第十六次会议和第六十三次(2021年度)股东大会对2022年度关联交易进行了预计，公司第十五届董事会第二十三次会议和第六十五次（临时）股东大会增加了2022年度关联交易预计金额，第十六届董事会第二次会议对于与岳阳长云2022年度日常关联交易进行了追加确认。2022年度，公司董事会和股东大会按类别批准的关联交易额度及执行情况如下：</p> <p>1、与第一大股东及其关联方关联交易预计总额427,206万元，实际发生404,758.17万元；</p> <p>2、与持股5%以上股东之一致行动人兴长集团及其分子公司关联交易预计总额8,797万元，实际发生7,839.67万元；</p> <p>3、向公司监事任董事长的企业岳阳长云采购燃料动力、接受劳务合计4,046.60万元。</p> | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | | | | 无 | | | | | | | | | |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

存款业务



| 关联方 | 关联关系 | 每日最高存款限额（万元） | 存款利率范围 | 期初余额（万元） | 本期发生额 | | 期末余额（万元） |
|-------------------|----------------------|--------------|--------|----------|--------------|--------------|----------|
| | | | | | 本期合计存入金额（万元） | 本期合计取出金额（万元） | |
| 中国石化财务有限责任公司武汉分公司 | 与本公司第一大股东存在关联关系的财务公司 | 20,000 | 0.35% | 0 | 32,039.34 | 31,619.12 | 420.22 |

授信或其他金融业务

| 关联方 | 关联关系 | 业务类型 | 总额（万元） | 实际发生额（万元） |
|-------------------|----------------------|--------|--------|-----------|
| 中国石化财务有限责任公司武汉分公司 | 与本公司第一大股东存在关联关系的财务公司 | 其他金融业务 | 40,000 | 32,304.98 |

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1、本公司作为出租人

本公司与长岭股份分公司签定租赁合同，长岭股份分公司租用本公司储罐及配套设 施，租赁期限 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，租金 365,777.43 元（不含税）。



2、本公司作为承租人

(1) 租用长岭股份分公司储罐及配套设施，期限 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，租金 559,581.69(不含税)；

(2) 租用长岭股份分公司配变电室、办公室、泵房，期限 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，租金每年 2.40 万元(不含税)；

(3) 本公司与长岭资产分公司签订《土地使用权租赁合同》，租赁长岭资产分公司 8 宗土地，总面积 34,421.26 m²，其中，聚丙烯厂 5,354 m²，气分厂 4,357.8 m²，甲醇厂 7,981.4 m²，塑料制品厂 6,360.63 m²，聚丙烯办公室 2019 m²，烷基化和运销公司 5,341.43 m²，高纯异丁烯 3,007 m²，租赁期 1 年，自 2022 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日止。

(4) 本公司所属云溪长岭加油站本年度租用长岭资产分公司土地（2 宗，土地使用证证号分别为岳云国用 2007 第 085-1、102-2 号）、构筑物房产（5 项，其中办公室的房屋所有权证证号为岳房权证云溪区第 177106 号）以及固定资产设备（共计 56 项），租赁期 1 年，自 2022 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日止。

(5) 本公司与湖南长炼兴长集团有限责任公司签订《办公楼及土地租赁协议》，租用其办公大楼三层、库房及相关土地使用，租赁期 1 年，自 2022 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日止。

(6) 本公司控股子公司能源公司与洛王办事处洛王社区居委会签订《〈东方加油站用地租赁合同〉补充协议》，租用位于巴陵东路琵琶王立交桥东侧面积为 4900 m²的土地，租赁期 3 年，自 2020 年 2 月 1 日起至 2023 年 2 月 1 日止。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。在



(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

2022 年 10 月 18 日、2022 年 11 月 3 日，公司分别召开了第十五届董事会第二十一次会议、第十五届监事会第十五次会议、第六十四次（临时）股东大会审议通过非公开发行的相关议案；2023 年 2 月 23 日、2023 年 3 月 13 日分别召开了第十六届董事会第二次会议、第十六届监事会第二次会议、第六十六次（临时）股东大会，审议通过了根据股票发行注册制相关规定修订后的向特定对象发行股票预案等议案、报告。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、2022 年 4 月 25 日，公司召开第十五届董事会第十七次会议，审议通过《关于投资设立煨后焦公司的议案》，与上海伴驰新材料科技有限公司、上海伴佑材料科技有限公司共同投资设立湖南立恒新材料有限公司，该合资公司主要从事石墨及碳素制品制造销售等相关业务，注册资本 6,000 万元，其中公司出资 3,060 万元，占其注册资本的 51%。

2、2022 年 6 月 7 日，公司召开第十五届董事会第十八次会议，审议通过了《关于调整新岭化工间对甲酚项目建设规模及投资额的议案》，同意控股子公司新岭化工综合未来市场、技术等多种因素，将间对甲酚项目的建设规模由 5,000 吨/年调整为 7,000 吨/年，总投资额由 4,678 万元调整为 9,352 万元（含税），增加的投资由新岭化工通过自有资金解决，第十五届董事会第八次会议决议的股东融资额不变。

3、2022 年 12 月 29 日，公司召开第十五届董事会第二十三次会议，审议通过《关于控股子公司湖南立为新材料有限公司减资的议案》，董事会同意湖南立为减资人民币 4,000 万元，将注册资本由人民币 10,000 万元减少至人民币 6,000 万元。其中，本公司减资 3,640 万元，减资完成后认缴出资为 3,060 万元，持股比例为 51%。



第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|-------------|---------|-------------|----|-------|-----------|-----------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 0 | 0.00% | | | | 7,175,000 | 7,175,000 | 7,175,000 | 2.34% |
| 3、其他内资持股 | 0 | 0.00% | | | | 7,175,000 | 7,175,000 | 7,175,000 | 2.34% |
| 境内自然人持股 | 0 | 0.00% | | | | 7,175,000 | 7,175,000 | 7,175,000 | 2.34% |
| 二、无限售条件股份 | 299,150,255 | 100.00% | | | | 0 | 0 | 299,150,255 | 97.66% |
| 1、人民币普通股 | 299,150,255 | 100.00% | | | | 0 | 0 | 299,150,255 | 97.66% |
| 三、股份总数 | 299,150,255 | 100.00% | | | | 7,175,000 | 7,175,000 | 306,325,255 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

报告期内，公司以增发股票方式实施限制性股票激励计划，向符合授予条件的 102 名激励对象共计授予 717.50 万股限制性股票，2022 年 7 月 18 日，公司披露了《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》，限制性股票登记数量为 717.50 万股，增加有限售条件股份 717.50 万股，本次授予限制性股票的授予日为 2022 年 7 月 4 日，本次授予登记完成的限制性股票的上市日期为 2022 年 7 月 20 日。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2022 年 6 月 7 日，公司分别召开第十五届董事会第十八次会议和第十五届监事会第十二次会议审议通过《2022 年限制性股票激励计划（草案）及摘要》等相关议案；2022 年 6 月 28 日，公司召开第六十三次（2021 年度）股东大会，审议通过《2022 年限制性股票激励计划（草案）及摘要》等相关议案；



2022 年 7 月 4 日，公司分别召开第十五届董事会第十九次会议和第十五届监事会第十三次会议，审议通过《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司已向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请办理了股份变动过户的相关手续，并于 2022 年 7 月 18 日披露了《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》，限制性股票登记数量为 717.50 万股，本次授予限制性股票的授予日为 2022 年 7 月 4 日，本次授予登记完成的限制性股票的上市日期为 2022 年 7 月 20 日。授予登记完成后，公司总股本由 299,150,255 股变为 306,325,255 股。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------|--------|----------|----------|---------|----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 付锋 | 0 | 290,000 | 0 | 290,000 | 参与了公司 2022 年股权激励计划，持有限制性股票 29 万股 | 第一个解除限售期：自授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日止，解除限售比例 30%； 第二个解除限售期：自授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日止，解除限售比例 30%； 第三个解除限 |



| | | | | | | |
|-------------------|---|-----------|---|-----------|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| | | | | | | 售期：自授予登记完成之日起 48 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 60 个月内的最后一个交易日止，解除限售比例 40%。 |
| 邹海波 | 0 | 240,000 | 0 | 240,000 | 参与了公司 2022 年股权激励计划，持有限制性股票 24 万股 | 同上 |
| 李湘波 | 0 | 240,000 | 0 | 240,000 | 参与了公司 2022 年股权激励计划，持有限制性股票 24 万股 | 同上 |
| 霍国良 | 0 | 240,000 | 0 | 240,000 | 参与了公司 2022 年股权激励计划，持有限制性股票 24 万股 | 同上 |
| 中层管理人员—总监层级（2 人） | 0 | 260,000 | 0 | 260,000 | 中层管理人员—总监层级（2 人）参与了公司 2022 年股权激励计划，持有限制性股票合计 26 万股 | 同上 |
| 中层管理人员—经理层级（46 人） | 0 | 4,140,000 | 0 | 4,140,000 | 中层管理人员—经理层级（46 人）参与了公司 2022 年股权激励计划，持有限制性股票合计 414 万股 | 同上 |
| 核心骨干人员（50 人） | 0 | 1,760,000 | 0 | 1,760,000 | 核心骨干人员（合计 50 人）参与了公司 2022 年股权激励计划，持有限制性股票合计 176 万股 | 同上 |
| 合计 | 0 | 7,170,000 | 0 | 7,170,000 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用



2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□适用 □不适用

3、现存的内部职工股情况

□适用 □不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 20719 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 20940 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0 | |
|-----------------------------------|---------|---------------------|------------|-----------------------------|--------------|-------------------------------------|------------|------------|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 中国石化集团资产经营管理有限公司 | 国有法人 | 22.91% | 70,188,465 | 0 | | 70,188,465 | | |
| 湖南长炼兴长企业服务有限公司 | 境内非国有法人 | 9.55% | 29,240,987 | 0 | | 29,240,987 | 质押 | 6,500,000 |
| 湖南长炼兴长集团有限责任公司 | 境内非国有法人 | 4.53% | 13,878,976 | -1,817,817 | | 13,878,976 | 质押 | 11,858,750 |
| 杨岳峰 | 境内自然人 | 3.92% | 12,000,000 | +3,903,120 | | 12,000,000 | | |
| 中国工商银行股份有限公司一前海开源新经济灵活配置混合型证券投资基金 | 其他 | 2.51% | 7,685,661 | +7,685,661 | | 7,685,661 | | |
| 中国建设银行股份有限公司一前海开源公用事业行业股票型证券 | 其他 | 1.79% | 5,477,718 | +5,477,718 | | 5,477,718 | | |



| 投资基金 | | | | | | | | |
|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------|--------|------------|------------|--|-----------|--|--|
| 中国工商银行股份有限公司—申万菱信新经济混合型证券投资基金 | 其他 | 1.23% | 3,753,579 | +3,753,579 | | 3,753,579 | | |
| 深圳市多和美投资顾问有限公司—和美仁智科技私募证券投资基金 | 其他 | 1.21% | 3,700,000 | -1,236,245 | | 3,700,000 | | |
| 白巨亮 | 境内自然人 | 1.01% | 3,086,700 | +906,000 | | 3,086,700 | | |
| 中国农业银行股份有限公司—前海开源中国稀缺资产灵活配置混合型证券投资基金 | 其他 | 0.92% | 2,822,300 | +2,822,300 | | 2,822,300 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 兴长企服、兴长集团为一致行动人，除此之外，未获知前10名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 无 | | | | | | | |
| 前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注10） | 无 | | | | | | | |
| 前10名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 中国石化集团资产经营管理有限公司 | 70,188,465 | 人民币普通股 | 70,188,465 | | | | | |
| 湖南长炼兴长企业服务有限公司 | 29,240,987 | 人民币普通股 | 29,240,987 | | | | | |
| 湖南长炼兴长集团有限责任公司 | 13,878,976 | 人民币普通股 | 13,878,976 | | | | | |
| 杨岳峰 | 12,000,000 | 人民币普通股 | 12,000,000 | | | | | |
| 中国工商银行股份有限公司—前海开源新经济灵活配置混合型 | 7,685,661 | 人民币普通股 | 7,685,661 | | | | | |



| | | | |
|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------|-----------|
| 证券投资基金 | | | |
| 中国建设银行股份有限公司—前海开源公用事业行业股票型证券投资基金 | 5,477,718 | 人民币普通股 | 5,477,718 |
| 中国工商银行股份有限公司—申万菱信新经济混合型证券投资基金 | 3,753,579 | 人民币普通股 | 3,753,579 |
| 深圳市多和美投资顾问有限公司—和美仁智科技私募证券投资基金 | 3,700,000 | 人民币普通股 | 3,700,000 |
| 白巨亮 | 3,086,700 | 人民币普通股 | 3,086,700 |
| 中国农业银行股份有限公司—前海开源中国稀缺资产灵活配置混合型证券投资基金 | 2,822,300 | 人民币普通股 | 2,822,300 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 兴长企服、兴长集团为一致行动人，除此之外，未获知前 10 名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4） | 无 | | |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|---------|-------------|------------------|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 中石化资产公司 | 李成峰 | 2005 年 12 月 07 日 | 91110000710933868G | 实业投资及投资管理；石油炼制；热力生产和供应；化肥生产；化工、化纤、精细化工产品生产、销售（不含危险化学品）；石油化工原辅材料（危险化学品除外）、设备及零部件采购销售；建筑安装；机电设备仪表制造及检修服务；房地产业务；进出口业务；工程承包；招标代理；技术开发、技术服务；仓储服务；土地和自有房屋 |



| | | | | |
|--|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | | 的出租;物业管理;劳务服务;以下项目限外埠分支机构经营:电力业务;集中式供水;危险货物运输;住宿、餐饮服务;港口经营;危险化学品生产、经营;出版物、包装装潢、印刷品印刷;室内游泳馆。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。) |
|--|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

| 实际控制人名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|--------------|-------------|-------------|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 中国石油化工集团有限公司 | 马永生 | 1983年09月14日 | 9111000010169286X1 | 组织所属企业石油、天然气的勘探、开采、储运(含管道运输)、销售和综合利用;组织所属企业石油炼制;组织所属企业成品油的批发和零售;组织所属企业石油化工及其他化工产品的生产、销售、储存、运输经营活动;实业投资及投资管理;石油石化工程的勘探设计、施工、建筑安装;石油石化设备检修维修;机电设备制造;技术及信息、替代能源产品的研究、开发、应用、咨询服务;进出口业务。(市场主体依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事国家和本市产业政 |



| | | | 策禁止和限制类项目的经营活动。) |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | 中国石化集团有限公司直接持有的其他上市公司股权情况如下： | | |
| | 公司名称 | 持股数(股) | 持股比例 |
| | 中国石油化工股份有限公司(注) | 80,572,167,393 | 67.20% |
| | 中石化炼化工程(集团)股份有限公司 | 2,967,200,000 | 67.01% |
| | 中石化石油工程技术服务有限公司 | 10,727,896,364 | 56.51% |
| | 中石化石油机械股份有限公司 | 456,756,300 | 48.54% |
| | 招商局能源运输股份有限公司 | 1,095,463,711 | 13.48% |
| | 注：中国石化集团公司通过境外全资附属公司盛骏国际投资有限公司持有 767,916,000 股 H 股，占中国石化股本总额的 0.64%，该等股份包含在香港（中央结算）代理人有限公司持有的股份总数中。 | | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用



第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用



第十节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|---------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2023 年 04 月 06 日 |
| 审计机构名称 | 中审华会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 审计报告文号 | CAC 证审字[2023]0011 号 |
| 注册会计师姓名 | 袁雄、贺妍妍 |

审计报告正文

岳阳兴长石化股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了岳阳兴长石化股份有限公司（以下简称“岳阳兴长”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了岳阳兴长 2022 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2022 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关联方关系及关联方交易披露的完整性、关联方交易的公允性

1、 事项描述



如财务报表附注十一所述，截止 2022 年 12 月 31 日，岳阳兴长存在与关联方之间的涉及不同交易类别且金额重大的关联方交易。如向第一大股东之关联企业采购原辅材料、能源动力，销售产品，接受劳务服务等；向本公司持股 5%以上股东之一致行动人湖南长炼兴长集团有限责任公司销售液化气。

由于关联方数量较多、涉及的关联方交易种类多样，且关联方交易金额比较重大，存在没有在财务报表附注中披露所有的关联方关系和关联方交易的风险，我们将其识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们实施的主要程序包括：

(1)评估并测试识别和披露关联方关系及关联方交易的关键内部控制，包括关联方交易的授权审批权限、流程，股东会、董事会对关联方交易的决议，关联方对账程序，关联方交易账务处理及关联方关系、关联方交易披露的复核程序等。

(2)获取管理层提供的关联方关系清单，并实施以下程序：①将其与财务系统中记录的具有关联关系的关联方以及从其他公开渠道获取的信息进行核对；②检查股东会、董事会、经理办公会会议记录，以确定是否存在管理层未识别的关联方；

(3)获取管理层提供的关联方交易发生额、余额明细及相关文件；

(4)将其与财务记录进行核对；抽样检查关联方交易发生额及余额的对账结果；

(5)了解关联交易的定价原则,获取企业关联交易的价格文件,检查相关合同中执行的关联交易价格情况；

(6)获取关联交易的销售、购买和其他合同，并检查相关合同的执行情况；

(7)函证关联方交易发生额及余额；

(8)我们将上述关联方关系、关联方交易发生额及余额与财务报表中披露的信息进行了核对。

四、其他信息

岳阳兴长管理层(以下简称“管理层”)对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任



管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估岳阳兴长的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算岳阳兴长、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督岳阳兴长的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二)了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三)评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(六)就岳阳兴长中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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



我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审华会计师事务所

中国注册会计师：袁雄

(特殊普通合伙)

(项目合伙人)

中国·天津

中国注册会计师：贺妍妍

二〇二三年四月六日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：岳阳兴长石化股份有限公司

单位：元

| 项目 | 2022 年 12 月 31 日 | 2022 年 1 月 1 日 |
|---------|------------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 239,230,894.58 | 275,251,097.42 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | 113,392,841.50 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 1,742,248.42 | 1,746,200.00 |
| 应收账款 | 82,734,582.21 | 19,722,014.47 |
| 应收款项融资 | | |



| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 预付款项 | 11,380,672.16 | 34,908,316.12 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 2,930,214.08 | 1,249,543.92 |
| 其中：应收利息 | | 73,888.89 |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 66,130,117.11 | 69,849,482.34 |
| 合同资产 | 3,143,619.99 | 5,701,705.53 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 11,829,901.11 | 3,025,149.55 |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 419,122,249.66 | 524,846,350.85 |
| 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 | 54,543,807.39 | 51,861,760.74 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 432,560,737.59 | 421,132,270.72 |
| 在建工程 | 149,355,212.29 | 16,560,048.74 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 2,825,417.96 | 4,115,370.01 |
| 无形资产 | 202,088,689.51 | 80,073,653.23 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 225,000.00 | 225,000.00 |
| 长期待摊费用 | 8,370,652.31 | 9,285,771.42 |
| 递延所得税资产 | 9,497,892.86 | 280,441.28 |
| 其他非流动资产 | 108,150,537.45 | 78,845,906.10 |
| 非流动资产合计 | 967,617,947.36 | 662,380,222.24 |
| 资产总计 | 1,386,740,197.02 | 1,187,226,573.09 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 6,500,000.00 | 10,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |



| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 81,173,634.39 | 114,949,987.11 |
| 预收款项 | 950,607.80 | 774,104.39 |
| 合同负债 | 37,866,536.40 | 34,031,502.73 |
| 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 | 32,414,320.73 | 28,944,678.01 |
| 应交税费 | 20,515,204.23 | 21,178,501.78 |
| 其他应付款 | 60,175,224.06 | 11,054,881.44 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,937,771.95 | 973,972.65 |
| 其他流动负债 | 4,221,665.48 | 2,199,701.95 |
| 流动负债合计 | 245,754,965.04 | 224,107,330.06 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | 49,000,000.00 | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 2,026,217.69 | 3,245,706.62 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 373,250.00 | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | 10,359,076.85 | 10,286,775.57 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 61,758,544.54 | 13,532,482.19 |
| 负债合计 | 307,513,509.58 | 237,639,812.25 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 306,325,255.00 | 299,150,255.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 117,511,987.62 | 68,460,468.77 |
| 减：库存股 | 46,996,250.00 | |
| 其他综合收益 | 31,077,230.54 | 29,065,695.55 |
| 专项储备 | 16,757,150.90 | 15,690,540.21 |
| 盈余公积 | 153,012,560.81 | 144,802,165.48 |
| 一般风险准备 | | |



| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 未分配利润 | 412,070,697.88 | 343,981,803.90 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 989,758,632.75 | 901,150,928.91 |
| 少数股东权益 | 89,468,054.69 | 48,435,831.93 |
| 所有者权益合计 | 1,079,226,687.44 | 949,586,760.84 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,386,740,197.02 | 1,187,226,573.09 |

法定代表人：王妙云

主管会计工作负责人：李湘波

会计机构负责人：谈敏

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2022年12月31日 | 2022年1月1日 |
|---------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 162,743,253.45 | 191,337,736.78 |
| 交易性金融资产 | | 113,392,841.50 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 54,764,199.03 | 3,948,920.49 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 6,136,022.90 | 26,749,800.71 |
| 其他应收款 | 246,057,449.69 | 53,053,350.26 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 11,127,584.79 | 18,503,006.28 |
| 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 | 450,753.88 | 382,742.23 |
| 流动资产合计 | 481,279,263.74 | 407,368,398.25 |
| 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 | 309,471,694.45 | 260,061,063.00 |
| 其他权益工具投资 | 54,543,807.39 | 51,861,760.74 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 340,146,027.76 | 343,988,495.00 |
| 在建工程 | 6,005,792.97 | 90,841.40 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 2,825,417.96 | 4,115,370.01 |
| 无形资产 | 62,951,722.59 | 56,702,394.14 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 225,000.00 | 225,000.00 |



| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 长期待摊费用 | 6,406,069.94 | 7,379,143.82 |
| 递延所得税资产 | 3,931,597.02 | 276,849.88 |
| 其他非流动资产 | 12,148,028.90 | 8,148,560.00 |
| 非流动资产合计 | 798,655,158.98 | 732,849,477.99 |
| 资产总计 | 1,279,934,422.72 | 1,140,217,876.24 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 56,329,457.95 | 93,847,519.96 |
| 预收款项 | 331,324.74 | 627,666.44 |
| 合同负债 | 12,579,714.40 | 20,055,740.20 |
| 应付职工薪酬 | 27,268,953.51 | 24,880,918.47 |
| 应交税费 | 16,913,899.62 | 18,257,090.12 |
| 其他应付款 | 67,303,146.35 | 21,826,709.43 |
| 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 | 1,937,771.95 | 973,972.65 |
| 其他流动负债 | 1,265,360.93 | 402,856.45 |
| 流动负债合计 | 183,929,629.45 | 180,872,473.72 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 49,000,000.00 | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 2,026,217.69 | 3,245,706.62 |
| 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 | 10,359,076.85 | 10,286,775.57 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 61,385,294.54 | 13,532,482.19 |
| 负债合计 | 245,314,923.99 | 194,404,955.91 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 306,325,255.00 | 299,150,255.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 120,318,245.24 | 70,517,402.97 |
| 减：库存股 | 46,996,250.00 | |
| 其他综合收益 | 31,077,230.54 | 29,065,695.55 |



| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 专项储备 | 13,705,502.80 | 15,320,873.48 |
| 盈余公积 | 153,012,560.81 | 144,802,165.48 |
| 未分配利润 | 457,176,954.34 | 386,956,527.85 |
| 所有者权益合计 | 1,034,619,498.73 | 945,812,920.33 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,279,934,422.72 | 1,140,217,876.24 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|---------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 3,221,920,596.41 | 1,952,371,136.66 |
| 其中：营业收入 | 3,221,920,596.41 | 1,952,371,136.66 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 3,116,004,496.23 | 1,870,018,325.37 |
| 其中：营业成本 | 2,932,049,204.29 | 1,730,928,101.08 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 16,258,927.46 | 8,206,164.83 |
| 销售费用 | 27,618,350.16 | 23,566,294.61 |
| 管理费用 | 106,105,980.06 | 98,303,778.94 |
| 研发费用 | 38,795,234.56 | 11,865,500.37 |
| 财务费用 | -4,823,200.30 | -2,851,514.46 |
| 其中：利息费用 | 684,803.44 | 796,726.45 |
| 利息收入 | 4,248,429.03 | 4,356,191.04 |
| 加：其他收益 | 365,769.47 | 1,787,479.27 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 4,309,709.42 | 3,659,743.35 |
| 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 | | 444,279.45 |
| 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） | -2,392,841.50 | 2,318,937.40 |
| 信用减值损失（损失以“-”号 | -3,472,262.21 | -135,618.81 |



| | | |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 填列) | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -1,335,650.76 | -918,797.25 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 13,716.74 | -161,077.21 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 103,404,541.34 | 88,903,478.04 |
| 加：营业外收入 | 1,278,638.10 | 1,784,387.95 |
| 减：营业外支出 | 1,731,954.66 | 2,390,777.50 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 102,951,224.78 | 88,297,088.49 |
| 减：所得税费用 | 11,701,217.38 | 15,682,004.05 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 91,250,007.40 | 72,615,084.44 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 91,250,007.40 | 72,615,084.44 |
| 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 | 79,972,420.74 | 63,793,543.11 |
| 2.少数股东损益 | 11,277,586.66 | 8,821,541.33 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 2,011,534.99 | 2,343,849.30 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 2,011,534.99 | 2,343,849.30 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | 2,011,534.99 | 2,343,849.30 |
| 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 | 2,011,534.99 | 2,343,849.30 |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 93,261,542.39 | 74,958,933.74 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 81,983,955.73 | 66,137,392.41 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 11,277,586.66 | 8,821,541.33 |



| | | |
|-----------|-------|-------|
| 八、每股收益 | | |
| （一）基本每股收益 | 0.267 | 0.213 |
| （二）稀释每股收益 | 0.267 | 0.213 |

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：王妙云 主管会计工作负责人：李湘波 会计机构负责人：谈敏

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 2,800,979,894.41 | 1,635,287,773.81 |
| 减：营业成本 | 2,599,190,365.00 | 1,477,466,348.46 |
| 税金及附加 | 15,287,535.03 | 7,354,486.41 |
| 销售费用 | 13,566,208.51 | 12,416,103.37 |
| 管理费用 | 81,435,659.98 | 79,382,287.19 |
| 研发费用 | 26,013,811.55 | 8,622,661.10 |
| 财务费用 | -6,162,590.95 | -3,835,997.54 |
| 其中：利息费用 | 223,737.39 | 275,086.76 |
| 利息收入 | 6,519,192.80 | 4,377,477.56 |
| 加：其他收益 | | 1,500,000.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 24,309,709.42 | 3,659,743.35 |
| 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） | | 444,279.45 |
| 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） | -2,392,841.50 | 2,318,937.40 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -2,196,726.77 | 714,036.40 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 3,392,461.42 | -207,125.39 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 94,761,507.86 | 61,867,476.58 |
| 加：营业外收入 | 1,000,167.91 | 1,009,490.52 |
| 减：营业外支出 | 1,534,589.32 | 1,702,595.13 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 94,227,086.45 | 61,174,371.97 |
| 减：所得税费用 | 12,123,133.20 | 12,536,274.73 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 82,103,953.25 | 48,638,097.24 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 82,103,953.25 | 48,638,097.24 |



| | | |
|-------------------------|---------------|---------------|
| (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 | 2,011,534.99 | 2,343,849.30 |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | 2,011,534.99 | 2,343,849.30 |
| 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 | 2,011,534.99 | 2,343,849.30 |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5. 其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | |
| 7. 其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 84,115,488.24 | 50,981,946.54 |
| 七、每股收益 | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.274 | 0.163 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.274 | 0.163 |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 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 | 3,459,996,803.95 | 2,134,808,953.87 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | 16,240,017.86 | 9,899,231.98 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 64,067,483.88 | 22,955,655.71 |
| 经营活动现金流入小计 | 3,540,304,305.69 | 2,167,663,841.56 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 3,048,950,024.11 | 1,877,501,073.21 |
| 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 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 128,704,038.48 | 107,555,788.14 |
| 支付的各项税费 | 133,327,635.30 | 41,494,731.18 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 120,510,217.77 | 87,206,563.54 |
| 经营活动现金流出小计 | 3,431,491,915.66 | 2,113,758,156.07 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 108,812,390.03 | 53,905,685.49 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 111,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 4,309,709.42 | 3,659,743.35 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 443,394.50 | 632,771.66 |
| 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 | 18,210,516.22 | 314,753,166.48 |
| 投资活动现金流入小计 | 133,963,620.14 | 519,045,681.49 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 382,674,269.67 | 357,111,195.60 |
| 投资支付的现金 | | 234,733,937.00 |
| 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 | | -313,565.34 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 6,515,000.00 | 10,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 389,189,269.67 | 601,531,567.26 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -255,225,649.53 | -82,485,885.77 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 75,395,376.20 | 957,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 28,629,834.00 | 957,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 57,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 132,395,376.20 | 10,957,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 10,500,000.00 | 5,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 424,543.03 | 3,365,509.50 |
| 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 | 2,094,444.60 | 4,330,234.14 |
| 筹资活动现金流出小计 | 13,018,987.63 | 12,695,743.64 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 119,376,388.57 | -1,738,743.64 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 1,016,668.09 | 34,427.88 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -26,020,202.84 | -30,284,516.04 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 242,141,097.42 | 272,425,613.46 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 216,120,894.58 | 242,141,097.42 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 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 | 3,052,784,557.67 | 1,793,580,444.12 |



| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 57,101,482.62 | 41,826,338.10 |
| 经营活动现金流入小计 | 3,109,886,040.29 | 1,835,406,782.22 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,723,167,760.12 | 1,575,866,713.86 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 97,303,473.34 | 85,103,823.94 |
| 支付的各项税费 | 122,586,817.24 | 36,950,443.05 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 111,511,223.55 | 97,385,215.39 |
| 经营活动现金流出小计 | 3,054,569,274.25 | 1,795,306,196.24 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 55,316,766.04 | 40,100,585.98 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 111,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 24,309,709.42 | 3,659,743.35 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 15,292.50 | 623,821.66 |
| 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 | | 314,316,830.28 |
| 投资活动现金流入小计 | 135,325,001.92 | 518,600,395.29 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 114,649,310.23 | 254,907,686.62 |
| 投资支付的现金 | 35,183,166.00 | 349,733,937.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | -313,565.34 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 165,000,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | 314,832,476.23 | 604,328,058.28 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -179,507,474.31 | -85,727,662.99 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 46,765,542.20 | |
| 取得借款收到的现金 | 50,000,000.00 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 96,765,542.20 | |
| 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 | 20,833.33 | 2,991,502.55 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 1,148,483.93 | 1,266,014.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,169,317.26 | 4,257,516.55 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 95,596,224.94 | -4,257,516.55 |
| 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 | -28,594,483.33 | -49,884,593.56 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 168,227,736.78 | 218,112,330.34 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 139,633,253.45 | 168,227,736.78 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2022 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 | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减： 库存 股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | | 其他 | | |
| | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、 | 299, | | | | 68,4 | | 29,0 | 15,6 | 144, | | 343, | | 901, | 48,4 | 949, |



| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------------------------------|----------------------------|--|--|--|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------|--|----------------------------|--|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| 上年 期末 余额 | 150, 255. 00 | | | | 60,4 68.7 7 | | 65,6 95.5 5 | 90,5 40.2 1 | 802, 165. 48 | | 981, 803. 90 | | 150, 928. 91 | 35,8 31.9 3 | 586, 760. 84 |
| 加： ：会 计政 策变 更 | | | | | | | | | | | - 3,67 3,13 1.43 | | - 3,67 3,13 1.43 | | - 3,67 3,13 1.43 |
| 期差 错更 正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 一控 制下 企业 合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、 本年 期初 余额 | 299, 150, 255. 00 | | | | 68,4 60,4 68.7 7 | | 29,0 65,6 95.5 5 | 15,6 90,5 40.2 1 | 144, 802, 165. 48 | | 340, 308, 672. 47 | | 897, 477, 797. 48 | 48,4 35,8 31.9 3 | 945, 913, 629. 41 |
| 三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填列) | 7,17 5,00 0.00 | | | | 49,0 51,5 18.8 5 | 46,9 96,2 50.0 0 | 2,01 1,53 4.99 | 1,06 6,61 0.69 | 8,21 0,39 5.33 | | 71,7 62,0 25.4 1 | | 92,2 80,8 35.2 7 | 41,0 32,2 22.7 6 | 133, 313, 058. 03 |
| (一) 综 合收 益总 额 | | | | | | | 2,01 1,53 4.99 | | | | 79,9 72,4 20.7 4 | | 81,9 83,9 55.7 3 | 11,2 77,5 86.6 6 | 93,2 61,5 42.3 9 |
| (二) 所 有者 投入 和减 少资 本 | 7,17 5,00 0.00 | | | | 49,0 51,5 18.8 5 | 46,9 96,2 50.0 0 | | | | | | | 9,23 0,26 8.85 | 29,5 71,4 87.0 8 | 38,8 01,7 55.9 3 |
| 1. 所 有者 投入 的普 通股 | 7,17 5,00 0.00 | | | | 39,6 03,6 17.6 7 | 46,9 96,2 50.0 0 | | | | | | | - 217, 632. 33 | 28,6 29,8 34.0 0 | 28,4 12,2 01.6 7 |
| 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 | | | | | 10,389,554.26 | | | | | | | | 10,389,554.26 | | 10,389,554.26 |
| 4. 其他 | | | | | -941,653.08 | | | | | | | | -941,653.08 | 941,653.08 | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 8,210,395.33 | | -8,210,395.33 | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 8,210,395.33 | | -8,210,395.33 | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | 1,066.61 | | | | | 1,066.61 | 183,149.02 | 1,249,759.71 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 12,844.74 | | | | | 12,844.74 | 1,359,904.89 | 14,204,652.38 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 11,778.13 | | | | | 11,778.13 | 1,176,755.87 | 12,954,892.67 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 306,325,255.00 | | | | 117,511,987.62 | 46,996.20 | 31,077.23 | 16,757.15 | 153,012,560.81 | | 412,070,697.88 | | 989,758,632.75 | 89,468,054.69 | 1,079,226,687.44 |

上期金额

单位：元

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----|---------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|----|---------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|



| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 | |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------|---------|---------|----|---------------------------|---------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------|----------------|----------------------------|----|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| | 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 | 299, 150, 255. 00 | | | | 70,3 60,8 15.8 4 | | 26,7 21,8 46.2 5 | 21,0 55,3 89.2 9 | 139, 938, 355. 76 | | 288, 043, 573. 06 | | 845, 270, 235. 20 | 22,1 51,4 61.2 1 | 867, 421, 696. 41 |
| 加 | | | | | | | | | | | | | | | |
| ：会 计政 策变 更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 期差 错更 正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 一控 制下 企业 合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、 本年 期初 余额 | 299, 150, 255. 00 | | | | 70,3 60,8 15.8 4 | | 26,7 21,8 46.2 5 | 21,0 55,3 89.2 9 | 139, 938, 355. 76 | | 288, 043, 573. 06 | | 845, 270, 235. 20 | 22,1 51,4 61.2 1 | 867, 421, 696. 41 |
| 三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列) | | | | | - 1,90 0,34 7.07 | | 2,34 3,84 9.30 | - 5,36 4,84 9.08 | 4,86 3,80 9.72 | | 55,9 38,2 30.8 4 | | 55,8 80,6 93.7 1 | 26,2 84,3 70.7 2 | 82,1 65,0 64.4 3 |
| (一) 综 合收 益总 额 | | | | | | | 2,34 3,84 9.30 | | | | 63,7 93,5 43.1 1 | | 66,1 37,3 92.4 1 | 8,82 1,54 1.33 | 74,9 58,9 33.7 4 |
| (二) 所 有者 投入 和减 少资 本 | | | | | - 1,90 0,34 7.07 | | | | | | | | - 1,90 0,34 7.07 | 17,1 23,4 10.0 7 | 15,2 23,0 63.0 0 |
| 1. 所有 | | | | | | | | | | | | | | 18,9 57,0 | 18,9 57,0 |



| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--------------|--------------|
| 者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | 00.00 | 00.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | - | | | | | | | | | - | - |
| | | | | | 1,900,347.07 | | | | | | | | | 1,900,347.07 | 1,833,589.93 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | - | | | | | - | 339,419.32 | - |
| | | | | | | | | 5,36 | | | | | 5,36 | | 5,02 |
| | | | | | | | | 4,84 | | | | | 4,84 | | 5,42 |
| | | | | | | | | 9.08 | | | | | 9.08 | | 9.76 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 8,42 | | | | | 8,42 | 1,09 | 9,51 |
| | | | | | | | | 8,51 | | | | | 8,51 | 0,01 | 8,52 |
| | | | | | | | | 5.92 | | | | | 5.92 | 3.44 | 9.36 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 13,7 | | | | | 13,7 | 750, | 14,5 |
| | | | | | | | | 93,3 | | | | | 93,3 | 594. | 43,9 |
| | | | | | | | | 65.0 | | | | | 65.0 | 12 | 59.1 |
| | | | | | | | | 0 | | | | | 0 | | 2 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期 | 299,150,255. | | | | 68,460,468.7 | | 29,065,695.5 | 15,690,540.2 | 144,802,165. | | 343,981,803. | | 901,150,928. | 48,435,831.9 | 949,586,760. |



| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----|--|--|--|---|--|---|---|----|--|----|--|----|---|----|
| 期末 余额 | 00 | | | | 7 | | 5 | 1 | 48 | | 90 | | 91 | 3 | 84 |
|----------|----|--|--|--|---|--|---|---|----|--|----|--|----|---|----|

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------------------------------|----------------|---------|---------|----|---------------|---------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----|---------------------|
| | 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 | 其他 | 所有 者权 益合 计 |
| | | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、 上年 期末 余额 | 299,150,255.00 | | | | 70,517,402.97 | | 29,065,695.55 | 15,320,873.48 | 144,802,165.48 | 386,956,527.85 | | 945,812,920.33 |
| 加： 会计 政策 变更 | | | | | | | | | | -3,673,131.43 | | -3,673,131.43 |
| 期差 错更 正 | | | | | | | | | | | | |
| 他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、 本年 期初 余额 | 299,150,255.00 | | | | 70,517,402.97 | | 29,065,695.55 | 15,320,873.48 | 144,802,165.48 | 383,283,396.42 | | 942,139,788.90 |
| 三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “-” 号 填 列) | 7,175,000.00 | | | | 49,800,842.27 | 46,996,250.00 | 2,011,534.99 | -1,615,370.68 | 8,210,395.33 | 73,893,557.92 | | 92,479,709.83 |
| (一) 综 合收 益总 额 | | | | | | | 2,011,534.99 | | | 82,103,953.25 | | 84,115,488.24 |
| (二) 所 有者 投入 和减 | 7,175,000.00 | | | | 49,800,842.27 | 46,996,250.00 | | | | | | 9,979,592.27 |



| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--------------|--|--|--|---------------|---------------|--|--------------|---------------|--|--|---------------|
| 少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | 7,175,000.00 | | | | 39,603,617.67 | 46,996,250.00 | | | | | | -217,632.33 |
| 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 | | | | | 10,197,224.60 | | | | | | | 10,197,224.60 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 8,210,395.33 | -8,210,395.33 | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 8,210,395.33 | -8,210,395.33 | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或 | | | | | | | | | | | | |



| | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------------------|------------------------|--|--|------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------|------------------------|--|--|------------------------------|
| 股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈 余公 积转 增资 本 (或 股 本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈 余公 积弥 补亏 损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其 他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项 储备 | | | | | | | | - 1,615 ,370. 68 | | | | - 1,615 ,370. 68 |
| 1. 本 期提 取 | | | | | | | | 8,623 ,058. 98 | | | | 8,623 ,058. 98 |
| 2. 本 期使 用 | | | | | | | | 10,23 8,429 .66 | | | | 10,23 8,429 .66 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、 本期 期末 余额 | 306,3 25,25 5.00 | | | 120,3 18,24 5.24 | 46,99 6,250 .00 | 31,07 7,230 .54 | 13,70 5,502 .80 | 153,0 12,56 0.81 | 457,1 76,95 4.34 | | | 1,034 ,619, 498.7 3 |

上期金额

单位：元

| | | | | | | | | | | | | |
|----|---------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | | |
|----|---------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|



| | 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 | 其他 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|---------------|-------|---------------|---------------|----------------|----------------|----|----------------|
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 299,150,255.00 | | | | 70,517,402.97 | | 26,721,846.25 | 21,030,821.00 | 139,938,355.76 | 346,173,742.88 | | 903,532,423.86 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 299,150,255.00 | | | | 70,517,402.97 | | 26,721,846.25 | 21,030,821.00 | 139,938,355.76 | 346,173,742.88 | | 903,532,423.86 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 2,343,849.30 | -5,709,947.52 | 4,863,809.72 | 40,782,784.97 | | 42,280,496.47 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 2,343,849.30 | | | 48,638,097.24 | | 50,981,946.54 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工 | | | | | | | | | | | | |



| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--------------|---------------|--|---------------|
| 具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 4,863,809.72 | -7,855,312.27 | | -2,991,502.55 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 4,863,809.72 | -4,863,809.72 | | |
| 2. 对所有者的分配 | | | | | | | | | | -2,991,502.55 | | -2,991,502.55 |
| 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 | | | | | | | - 5,709 ,947. 52 | | | | | - 5,709 ,947. 52 |
| 1. 本 期提 取 | | | | | | | 7,291 ,903. 99 | | | | | 7,291 ,903. 99 |
| 2. 本 期使 用 | | | | | | | 13,00 1,851 .51 | | | | | 13,00 1,851 .51 |
| (六) 其 他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、 本期 期末 余额 | 299,1 50,25 5.00 | | | | 70,51 7,402 .97 | 29,06 5,695 .55 | 15,32 0,873 .48 | 144,8 02,16 5.48 | 386,9 56,52 7.85 | | | 945,8 12,92 0.33 |

财务报表附注

(除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司基本情况

(一) 公司简介

公司名称：岳阳兴长石化股份有限公司

注册地址：湖南省岳阳市云溪区

认缴注册资本：人民币 306,325,255.00 元



统一社会信用代码：91430600186201870U

法定代表人：王妙云

(二)公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：石油化工行业。

公司经营范围：一般项目：化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；石油制品销售（不含危险化学品）；石油制品制造（不含危险化学品）；合成材料制造（不含危险化学品）；合成材料销售；塑料制品制造；塑料制品销售；租赁服务（不含许可类租赁服务）；非居住房地产租赁；土地使用权租赁；食品销售（仅销售预包装食品）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；货物进出口。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）；许可项目：危险化学品生产；危险化学品经营；危险废物经营；成品油零售【分支机构经营】；检验检测服务。

主要产品：甲基叔丁基醚、液化石油气、丙烯、工业异辛烷、邻甲酚等。

(三)公司历史沿革

岳阳兴长石化股份有限公司（以下简称本公司、公司）是 1989 年 1 月 31 日经岳阳市体改办批准由长岭炼油化工总厂劳动服务公司独家发起设立的股份有限公司，1989 年 3 月经中国人民银行湖南省分行湘银字[1989]第 55 号文批准公开发行首期股票 850 万元。1990 年 9 月经岳阳市体改委岳体改字[1990]第 18 号文批复，向原股东按 1:1 平价配售新股 1,500 万元，实际配售到位金额 800 万元。1992 年 12 月，经湖南省体改委湘体改字[1992]178 号文批准，向社会法人按 1:1 平价增资扩股 2,000 万元。1993 年 12 月经岳阳市国有资产管理局岳市国资[1993]第 37 号文批准，以公积金 1,550 万元转增股本。1997 年经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]357 号文批准，本公司社会公众股 1,447.31 万股于 1997 年 6 月 25 日在深圳证券交易所上市流通。

1997 年 8 月 26 日经公司第 9 次股东大会决议，并经湖南省证监会[1997]117 号文批准，1997 年中期实施每 10 股送 10 股红股，公司股本总额增至 10,400 万元。

1999 年 4 月 28 日经公司股东大会决议，公司于 1999 年 5 月每 10 股派送 5 股红股，至此公司股本总额为 15,600 万元，其中：法人股 11,258.07 万元，社会公众股 4,341.93 万元。

1999 年经公司第 12 次股东大会决议，湖南省证监会湘证监字[1999]14 号文同意，中国证券监督管理委员会证监公司字[1999]57 号文核准，公司实施配股，配股后公司股本为 165,133,860 元，其中：法人股 113,030,700 元，社会公众股 52,103,160 元。

2007 年 3 月 12 日经公司第二十八次(临时)股东大会暨股权分置改革相关股东会议审议通过，并经国务院国有资产监督管理委员会[2007]173 号文件批准，本公司以现有流通股总数 52,103,160 股为基数，用资本公积金向实施股权分置登记日登记在册的全体流通股股东定向转增 28,578,583 股，并于 2007 年 3 月 27 日



实施完毕。股权分置改革完成后公司股份为 193,712,443 股。

2011 年 5 月 26 日，经公司第三十七次（2010 年度）股东大会决议，以公司 2010 年末总股本 193,712,443 元为基数向全体股东每 10 股送 1 股，共送股 19,371,244 股，该方案于 2011 年 6 月 28 日实施完毕，实施送股后，公司总股本为 213,083,687.00 元。

2014 年 4 月 17 日，经公司第四十四次（2013 年度）股东大会决议，以公司 2013 年末总股本为基数向全体股东每 10 股送 1 股，共送股 21,308,368 股，该方案于 2014 年 6 月 13 日实施完毕，实施送股后，公司总股本为 234,392,055.00 元。

2015 年 5 月 15 日，经公司第四十六次（2014 年度）股东大会决议，以公司 2014 年末总股本 234,392,055 元为基数向全体股东每 10 股送 0.5 股，共送股 11,719,602 股，该方案于 2015 年 6 月 10 日实施完毕，实施送股后，公司总股本为 246,111,657.00 元。

2016 年 4 月 27 日，经公司第四十七次（2015 年度）股东大会决议，以公司 2015 年末总股本 246,111,657 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 0.5 股，共计转股 12,305,582 股，该方案已于 2016 年 6 月 23 日实施完毕，实施转股后，公司总股本为 258,417,239.00 元。

2017 年 4 月 20 日，经公司第四十九次（2016 年度）股东大会决议，以公司 2016 年末总股本 258,417,239.00 元为基数，向全体股东每 10 股送 0.5 股，共送股 12,920,861.00 股，该方案已于 2017 年 6 月 6 日实施完毕，实施送股后，公司总股本为 271,338,100.00 元。

2019 年 6 月 19 日，经公司第五十五次（2018 年度）股东大会决议，以公司 2018 年末总股本 271,338,100.00 元为基数，向全体股东每 10 股送 0.5 股，共送股 13,566,905.00 股，该方案于 2019 年 8 月 8 日实施完毕，实施送股后，公司总股本 284,905,005.00 元。2019 年 12 月 31 日，公司总股本 284,905,005.00 元。

2020 年 4 月 28 日，经公司第五十八次（2019 年度）股东大会决议，以公司 2019 年末总股本 284,905,005.00 元为基数，向全体股东每 10 股送 0.5 股，共送股 14,245,250.00 股，该方案于 2020 年 6 月 12 日实施完毕，实施送股后，公司总股本 299,150,255.00 元。

经公司第六十三次股东大会（2021 年度）决议，2022 年 7 月 4 日，公司实施《2022 年限制性股票激励计划（草案）》，向符合授予条件的 102 名激励对象共计授予 7,175,000 股限制性股票，授予价格为 6.55 元/股。2022 年 12 月 31 日，公司总股本 306,325,255.00 元，其中无限售条件流通股 299,150,255.00 元，限制性股票 7,175,000.00 元。

（四）财务报表的批准报出

本财务报表已经 2023 年 4 月 6 日公司第十六届董事会第三次会议批准报出。

（五）合并财务报表范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司，本公司子公司相关信息参见本附注八、（一）。报告期内，新增 1 家纳入本公司合并财务报表范围的控股子公司，详



见本附注七。

二、财务报表编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》和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）及其他相关规定编制财务报表。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司以持续经营为基础，生产经营活动将按照既定目标无限期持续，本报告期末起 12 个月内具备持续经营能力。

三、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及其有关规定的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况及 2022 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策及会计估计

本公司从事石油化工产品的开发、生产、销售以及成品油零售等业务。

本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，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、31“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、40“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

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

2、营业周期

正常营业周期是指本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。



3、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下的企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，



商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

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

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益)。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益)。

5、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本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。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

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



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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。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，详见本附注四、15“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

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

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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



本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、15、（2）、②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，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) 对于外币货币性项目和外币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可供出售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，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(3) 外币财务报表的折算方法

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



当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。期初未分配利润为上一期折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

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

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

9、金融工具

在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。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

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，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本



金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同



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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本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）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，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。

（5）金融资产和金融负债的抵销



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

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本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。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

10、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 减值准备的确认方法

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

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，



本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

（4）金融资产减值的会计处理方法

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

（5）各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|--------|---------------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为银行，信用风险较小 |
| 商业承兑汇票 | 根据承兑人的信用风险划分（同应收账款） |

② 应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。



对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|------------|------------------------------------------|
| 账龄组合 | 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征 |
| 合并范围内关联方组合 | 对合并范围内分、子公司可以获得较为详细的实际财务状况、现金流量情况以及其他信息。 |

③其他应收款

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

| 项目 | 确定组合的依据 |
|------------|------------------------------------------|
| 账龄组合 | 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征 |
| 合并范围内关联方组合 | 对合并范围内分、子公司可以获得较为详细的实际财务状况、现金流量情况以及其他信息。 |

11、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、9“金融工具”及附注四、10“金融资产减值”。

12、存货

（1）存货的分类

本公司存货按库存商品、原材料、低值易耗品、发出商品等类别进行分类。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，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。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和周转使用的包装物在领用时一次摊销。

13、合同资产

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

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、10、金融资产减值。

14、持有待售资产和处置组

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

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

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



非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：(1)划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；(2)可收回金额。

15、长期股权投资

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。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本



法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资



单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余



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

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

本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。

16、投资性房地产

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

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

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

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

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

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。自用房地产的用途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。发生转换时，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。

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

17、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产系指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计期间的房屋建筑物、机器设备、运输工具等有形资产，以及单位价值在 2000 元以上、使用期限在两年以上的非生产经营用设备和物品。固定资产在满足以下条件时予以确认：

- ①该固定资产包含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计量。

本公司固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用年限内计提折旧。各类固定资产的使用年限、预计净残值和年折旧率如下：

| 资产类别 | 使用年限 | 预计净残值率 | 年折旧率 |
|-------|------|--------|--------|
| 房屋建筑物 | 20 年 | 4.00% | 4.80% |
| 机器设备 | 10 年 | 4.00% | 9.60% |
| 电子设备 | 5 年 | 4.00% | 19.20% |
| 运输工具 | 5 年 | 4.00% | 19.20% |

公司对所有固定资产计提折旧。但是，已提足折旧仍继续使用、划分至持有待售的固定资产除外。

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

(4) 其他说明

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

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定



资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

18、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

19、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

20、使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注四、35“租赁”

21、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地



使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

22、长期资产减值

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

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



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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

长期待摊费用，是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用发生时按实际成本计量，能确定受益期限的，按受益期限分期平均摊销，计入当期损益，不能确定受益期限的按不超过十年的期限平均摊销。

24、套期会计

为规避某些风险，本公司把某些金融工具作为套期工具进行套期。满足规定条件的套期，本公司采用套期会计方法进行处理。本公司的套期包括公允价值套期、现金流量套期以及对境外经营净投资的套期。对确定承诺的外汇风险进行的套期，本公司作为现金流量套期处理。

本公司在套期开始时，正式指定套期工具与被套期项目，并准备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。此外，在套期开始及之后，本公司会持续地对套期有效性进行评估。

(1) 公允价值套期

被指定为公允价值套期且符合条件的套期工具，其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投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得和损失计入其他综合收益。被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。如果被套期项目是以公允价值计量的，则被套期项目因被套期风险形成的利得或损失，无需调整被套期项目的账面价值，相关利得和损失计入当期损益或者其他综合收益。

当本公司撤销对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止或已行使、或不再符合运用套期会计的条件时，终止运用套期会计。



(2) 现金流量套期

被指定为现金流量套期且符合条件的套期工具，其产生的利得或损失中属于套期有效的部分作为现金流量套期储备，计入其他综合收益，无效套期部分计入当期损益。

如果预期交易使本公司随后确认一项非金融资产或非金融负债，或者非金融资产或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。除此之外的现金流量套期，公司在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，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，计入当期损益。

如果预期原计入其他综合收益的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补的，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

当本公司对现金流量套期终止运用套期会计时，已计入其他综合收益的累计现金流量套期储备，在未来现金流量预期仍会发生时予以保留，在未来现金流量预期不再发生时，从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

境外经营净投资的套期采用与现金流量套期类似的方法进行核算。套期工具的利得或损失中，属于套期有效的部分确认为其他综合收益，套期无效部分的利得或损失则计入当期损益。

已计入其他综合收益的利得和损失，在处置境外经营时，自其他综合收益转出，计入当期损益。

25、合同负债

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

26、职工薪酬

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

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

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

当本公司存在设定受益计划时，本公司聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互



一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

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

职工内部退休计划采用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)。

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。

27、租赁负债

租赁负债的确定方法及会计处理方法，参见本附注四、35“租赁”。

28、预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

(1) 亏损合同

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

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务(即签订了约束性出售协议时)，才确认与重组相关的义务。

29、股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法



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

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，公司以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。等待期内的每个资产负债表日，公司对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具在授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积。对于授予后立即可行权的换取职工提供服务的权益结算的股份支付（例如授予限制性股票的股份支付），公司在授予日按照权益工具的公允价值，将取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积。

在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。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。当授予权益工具的公允价值无法可靠计量时，在服务取得日、后续每个资产负债表日以及结算日，按权益工具的内在价值计量，内在价值变动计入当期损益。

② 以现金结算的股份支付

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

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

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

（3）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中其一在本公司内，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。

本公司合并范围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。

30、优先股、永续债等其他金融工具

(1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

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

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

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

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

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。



31、收入

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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

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

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象

32、合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额确定的方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的



除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销方法

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产，但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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

(3) 与合同成本有关的资产的减值测试方法

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

33、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当



期损益。

本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) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4) 根据本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)。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

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

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

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

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本公司提供贷款的，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。

34、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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



（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本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。

35、租赁

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

(1) 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为土地使用权、房产。

①初始计量

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

②后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。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

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

(2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转



移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

①经营租赁

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

②融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

36、公允价值计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。

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，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。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，本公司选择其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值。采用估值技术计量公允价值时，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，包括流动性折溢价、控制权溢价或少数股东权益折价等，但不包括准则规定的计量单元不一致的折溢价。不考虑因大量持有相关资产或负债所产生的折价或溢价。

以公允价值计量的相关资产或负债存在出价和要价的，以在出价和要价之间最能代表当前情况下公允价值的价格确定该资产或负债的公允价值。

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

37、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方，但是同受一方重大影响的两方不构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。此外，本公司同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本公司关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- （1）本公司的母公司；
- （2）本公司的子公司；
- （3）与本公司受同一母公司控制的其他企业；



- (4) 对本公司实施共同控制或重大影响的投资方；
- (5) 与本公司同受一方控制、共同控制的企业或个人；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司及本公司之母公司关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业；

38、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、14“持有待售资产和处置组”相关描述。

39、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

①《关于适用〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉相关问题的通知》（财会〔2022〕13号）

财政部于 2022 年 5 月 19 日发布《关于适用〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉相关问题的通知》（财会〔2022〕13号），自发布之日起实施，本公司租赁合同无该通知所述情况，执行该通知对本公司 2022 年初财务报表未产生重大影响。

②《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释 15 号”），其中第一条、第三条内容 2022 年 1 月 1 日起施行，第二条内容自公布之日起实行。

对于企业固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售（以下统称试运行销售）的，解释 15 号第一条要求按照《企业会计准则第 14 号—收入》、《企业会计准则第 1 号—存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，不应将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。试运行产出的有关产品或副产品在对外销售前，符合《企业会计准则第 1 号—存货》规定的应当确认为存货，符合其他相关企业会计准则中有关资产确认条件的应当确认为相关资产。

本公司按解释 15 号要求，对 2021 年 1 月 1 日之后发生的试运行销售进行追溯调整，

2022 年 1 月 1 日执行解释 15 号第一条对财务报表相关项目的影响如下：



| 报表项目 | 对财务报表的影响金额 (增加“+”，减少“-”) | |
|-------|-----------------------------|---------------|
| | 合并报表 | 母公司报表 |
| 固定资产 | -3,673,131.43 | -3,673,131.43 |
| 未分配利润 | -3,673,131.43 | -3,673,131.43 |

解释 15 号第二条、第三条对关于资金集中管理相关列报、关于亏损合同的判断进行了规范，执行解释 15 号第二条、第三条对本公司 2022 年初财务报表未产生重大影响。

③《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”）。

解释 16 号第一至第三条，分别就“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”、“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”进行了规范，第一条自 2023 年 1 月 1 日起实施（允许自发布年度提前执行），第二条、第三条自公布之日起实施。

本公司决定从 2023 年 1 月 1 日起实施解释 16 号第一条。实施解释 16 号第二条、第三条对本公司 2022 年初财务报表未产生重大影响。

（2）会计估计变更

报告期内，本公司无会计估计变更。

（3）会计政策变更调整年初财务报表情况

①合并资产负债表

| 项 目 | 2021 年 12 月 31 日 | 2022 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|--------------|------------------|----------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 275,251,097.42 | 275,251,097.42 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 113,392,841.50 | 113,392,841.50 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 1,746,200.00 | 1,746,200.00 | |
| 应收账款 | 19,722,014.47 | 19,722,014.47 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 34,908,316.12 | 34,908,316.12 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 1,249,543.92 | 1,249,543.92 | |



| 项 目 | 2021 年 12 月 31 日 | 2022 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|----------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|
| 其中：应收利息 | 73,888.89 | 73,888.89 | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 69,849,482.34 | 69,849,482.34 | |
| 合同资产 | 5,701,705.53 | 5,701,705.53 | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 3,025,149.55 | 3,025,149.55 | |
| 流动资产合计 | 524,846,350.85 | 524,846,350.85 | |
| 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 | 51,861,760.74 | 51,861,760.74 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 421,132,270.72 | 417,459,139.29 | -3,673,131.43 |
| 在建工程 | 16,560,048.74 | 16,560,048.74 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 4,115,370.01 | 4,115,370.01 | |
| 无形资产 | 80,073,653.23 | 80,073,653.23 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 225,000.00 | 225,000.00 | |
| 长期待摊费用 | 9,285,771.42 | 9,285,771.42 | |
| 递延所得税资产 | 280,441.28 | 280,441.28 | |
| 其他非流动资产 | 78,845,906.10 | 78,845,906.10 | |
| 非流动资产合计 | 662,380,222.24 | 658,707,090.81 | -3,673,131.43 |
| 资产总计 | 1,187,226,573.09 | 1,183,553,441.66 | -3,673,131.43 |

(续)

| 项 目 | 2021 年 12 月 31 日 | 2022 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|--------------|------------------|----------------|-----|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |



| 项 目 | 2021 年 12 月 31 日 | 2022 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|----------------|-----------------------|-----------------------|-----|
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 114,949,987.11 | 114,949,987.11 | |
| 预收款项 | 774,104.39 | 774,104.39 | |
| 合同负债 | 34,031,502.73 | 34,031,502.73 | |
| 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 | 28,944,678.01 | 28,944,678.01 | |
| 应交税费 | 21,178,501.78 | 21,178,501.78 | |
| 其他应付款 | 11,054,881.44 | 11,054,881.44 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 973,972.65 | 973,972.65 | |
| 其他流动负债 | 2,199,701.95 | 2,199,701.95 | |
| 流动负债合计 | 224,107,330.06 | 224,107,330.06 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 3,245,706.62 | 3,245,706.62 | |
| 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 | 10,286,775.57 | 10,286,775.57 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 13,532,482.19 | 13,532,482.19 | |
| 负债合计 | 237,639,812.25 | 237,639,812.25 | |
| 股东权益： | | | |
| 股 本 | 299,150,255.00 | 299,150,255.00 | |



| 项 目 | 2021 年 12 月 31 日 | 2022 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|---------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 68,460,468.77 | 68,460,468.77 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 29,065,695.55 | 29,065,695.55 | |
| 专项储备 | 15,690,540.21 | 15,690,540.21 | |
| 盈余公积 | 144,802,165.48 | 144,802,165.48 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 343,981,803.90 | 340,308,672.47 | -3,673,131.43 |
| 归属于母公司股东权益合计 | 901,150,928.91 | 897,477,797.48 | -3,673,131.43 |
| 少数股东权益 | 48,435,831.93 | 48,435,831.93 | |
| 股东权益合计 | 949,586,760.84 | 945,913,629.41 | -3,673,131.43 |
| 负债和股东权益总计 | 1,187,226,573.09 | 1,183,553,441.66 | -3,673,131.43 |

② 母公司资产负债表

| 项目 | 2021 年 12 月 31 日 | 2022 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 191,337,736.78 | 191,337,736.78 | |
| 交易性金融资产 | 113,392,841.50 | 113,392,841.50 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 3,948,920.49 | 3,948,920.49 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 26,749,800.71 | 26,749,800.71 | |
| 其他应收款 | 53,053,350.26 | 53,053,350.26 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 18,503,006.28 | 18,503,006.28 | |
| 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 | 382,742.23 | 382,742.23 | |
| 流动资产合计 | 407,368,398.25 | 407,368,398.25 | |
| 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 | 260,061,063.00 | 260,061,063.00 | |



| 项目 | 2021年12月31日 | 2022年1月1日 | 调整数 |
|----------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|
| 其他权益工具投资 | 51,861,760.74 | 51,861,760.74 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 343,988,495.00 | 340,315,363.57 | -3,673,131.43 |
| 在建工程 | 90,841.40 | 90,841.40 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 4,115,370.01 | 4,115,370.01 | |
| 无形资产 | 56,702,394.14 | 56,702,394.14 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 225,000.00 | 225,000.00 | |
| 长期待摊费用 | 7,379,143.82 | 7,379,143.82 | |
| 递延所得税资产 | 276,849.88 | 276,849.88 | |
| 其他非流动资产 | 8,148,560.00 | 8,148,560.00 | |
| 非流动资产合计 | 732,849,477.99 | 729,176,346.56 | -3,673,131.43 |
| 资产总计 | 1,140,217,876.24 | 1,136,544,744.81 | -3,673,131.43 |

(续)

| 项目 | 2021年12月31日 | 2022年1月1日 | 调整数 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|-----|
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 93,847,519.96 | 93,847,519.96 | |
| 预收款项 | 627,666.44 | 627,666.44 | |
| 合同负债 | 20,055,740.20 | 20,055,740.20 | |
| 应付职工薪酬 | 24,880,918.47 | 24,880,918.47 | |
| 应交税费 | 18,257,090.12 | 18,257,090.12 | |
| 其他应付款 | 21,826,709.43 | 21,826,709.43 | |
| 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 | 973,972.65 | 973,972.65 | |
| 其他流动负债 | 402,856.45 | 402,856.45 | |
| 流动负债合计 | 180,872,473.72 | 180,872,473.72 | |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | | | |



| 项目 | 2021年12月31日 | 2022年1月1日 | 调整数 |
|------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 3,245,706.62 | 3,245,706.62 | |
| 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 | 10,286,775.57 | 10,286,775.57 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 13,532,482.19 | 13,532,482.19 | |
| 负债合计 | 194,404,955.91 | 194,404,955.91 | |
| 股东权益： | | | |
| 股本 | 299,150,255.00 | 299,150,255.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 70,517,402.97 | 70,517,402.97 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 29,065,695.55 | 29,065,695.55 | |
| 专项储备 | 15,320,873.48 | 15,320,873.48 | |
| 盈余公积 | 144,802,165.48 | 144,802,165.48 | |
| 未分配利润 | 386,956,527.85 | 383,283,396.42 | -3,673,131.43 |
| 股东权益合计 | 945,812,920.33 | 942,139,788.90 | -3,673,131.43 |
| 负债和股东权益合计 | 1,140,217,876.24 | 1,136,544,744.81 | -3,673,131.43 |

40、重大会计判断和估计

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）租赁的识别

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

（2）租赁的分类

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

（3）金融资产减值

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

（4）存货跌价准备

本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。

（5）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（6）长期资产减值准备

本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。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(7) 折旧和摊销

本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。

(8) 递延所得税资产

在很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。

(9) 租赁负债

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

(10) 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。

五、税项

1、主要税种及税率：

| 税 种 | 计税依据 | 税 率 |
|---------|-------------------|-------|
| 增值税 | 应税销售额 | 13% |
| | 应税销售额（民用液化气、醚后碳四） | 9% |
| 城市维护建设税 | 流转税应征额 | 7%、1% |
| 教育费附加 | 流转税应征额 | 5% |



| 税 种 | 计税依据 | 税 率 |
|-------|--------|-----|
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |

根据财政部、国家税务总局 2012 年 5 月 25 日发布的《关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税[2012]39 号），本公司之控股子公司湖南新岭化工股份有限公司（以下简称“新岭化工”）外销出口商品适用免抵退税办法，即出口自产货物和视同自产货物及对外提供加工修理修配劳务，免征增值税，相应的进项税额抵减应纳增值税额（不包括适用增值税即征即退、先征后退政策的应纳增值税额），未抵减完的部分予以退还。新岭化工外销出口商品退税率为 13%。

2、税收优惠及文件：

新岭化工为高新技术企业，根据《财政部税务总局于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》（财税〔2018〕76 号）规定，新岭化工具备高新技术企业资格年度之前 5 个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限 10 年。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指 2022 年 1 月 1 日，“期末”指 2022 年 12 月 31 日，“本期”指 2022 年度，“上期”指 2021 年度。

1、货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 库存现金 | 40,820.19 | 64,208.27 |
| 银行存款 | 213,650,954.66 | 265,041,442.49 |
| 其他货币资金 | 25,539,119.73 | 10,145,446.66 |
| 合计 | 239,230,894.58 | 275,251,097.42 |

因本附注十三、（二）或有事项所述之诉讼，本公司中国建设银行岳阳长岭支行存款中 23,110,000.00 元被司法冻结，在解除司法冻结前使用受到限制。

除此之外，本公司期末不存在货币资金抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|------|-----------------------|
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 113,392,841.50 |
| 其中：银行理财产品 | | 113,392,841.50 |
| 合计 | | 113,392,841.50 |

3、应收票据

（1）应收票据分类列示



| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 银行承兑汇票 | 1,742,248.42 | 1,746,200.00 |
| 商业承兑汇票 | | |
| 小计 | 1,742,248.42 | 1,746,200.00 |
| 减：坏账准备 | | |
| 合计 | 1,742,248.42 | 1,746,200.00 |

(2) 本公司期末无质押的应收票据

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|-----------|-----------------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 296,815,184.03 | |
| 商业承兑汇票 | | |
| 合计 | 296,815,184.03 | |

(4) 按坏账计提方法分类列示

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|----------------|---------------------|---------------|------|----------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备的应收票据 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 1,742,248.42 | 100.00 | | | 1,742,248.42 |
| 其中：银行承兑汇票 | 1,742,248.42 | 100.00 | | | 1,742,248.42 |
| 合计 | 1,742,248.42 | 100.00 | | | 1,742,248.42 |

(续)

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|----------------|---------------------|---------------|------|----------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备的应收票据 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 1,746,200.00 | 100.00 | | | 1,746,200.00 |
| 其中：银行承兑汇票 | 1,746,200.00 | 100.00 | | | 1,746,200.00 |
| 合计 | 1,746,200.00 | 100.00 | | | 1,746,200.00 |

组合中，按银行承兑汇票计提坏账准备的应收票据

| 项目 | 期末余额 | | |
|--------|--------------|------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 银行承兑汇票 | 1,742,248.42 | | |



| | | |
|----|--------------|--|
| 合计 | 1,742,248.42 | |
|----|--------------|--|

4、应收账款

(1) 按账龄披露

| 账 龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 1年以内 | 86,788,678.71 | 20,699,706.79 |
| 1至2年 | 360,250.00 | 240,950.44 |
| 2至3年 | 208,950.44 | 15,974.00 |
| 3至4年 | 600.00 | 1,579.36 |
| 4至5年 | | 82,607.69 |
| 5年以上 | 165,622.93 | 83,015.24 |
| 小计 | 87,524,102.08 | 21,123,833.52 |
| 减：坏账准备 | 4,789,519.87 | 1,401,819.05 |
| 合计 | 82,734,582.21 | 19,722,014.47 |

(2) 按坏账计提方法分类列示

| 类 别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------------------------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | 281,450.44 | 0.32 | 281,450.44 | 100.00 | |
| 其中：有迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项 | 281,450.44 | 0.32 | 281,450.44 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 87,242,651.64 | 99.68 | 4,508,069.43 | 5.17 | 82,734,582.21 |
| 其中：账龄组合 | 87,242,651.64 | 99.68 | 4,508,069.43 | 5.17 | 82,734,582.21 |
| 合计 | 87,524,102.08 | 100.00 | 4,789,519.87 | 5.47 | 82,734,582.21 |

(续)

| 类 别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|-----------------------------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | 281,450.44 | 1.33 | 281,450.44 | 100.00 | |
| 其中：有迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项 | 281,450.44 | 1.33 | 281,450.44 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 20,842,383.08 | 98.67 | 1,120,368.61 | 5.38 | 19,722,014.47 |
| 其中：账龄组合 | 20,842,383.08 | 98.67 | 1,120,368.61 | 5.38 | 19,722,014.47 |
| 合计 | 21,123,833.52 | 100.00 | 1,401,819.05 | 6.64 | 19,722,014.47 |

①期末单项计提坏账准备的应收账款



| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
|---------------|-------------------|-------------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
| 长沙冰宇液化气公司 | 72,500.00 | 72,500.00 | 100.00 | 已发生信用减值 |
| 岳阳雅美时电子科技有限公司 | 208,950.44 | 208,950.44 | 100.00 | 已发生信用减值 |
| 合计 | 281,450.44 | 281,450.44 | 100.00 | |

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 项 目 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------------|---------------------|-------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 86,788,678.71 | 4,378,621.50 | 5.00 |
| 1-2年 | 360,250.00 | 36,025.00 | 10.00 |
| 2-3年 | | | |
| 3-4年 | 600.00 | 300.00 | 50.00 |
| 4-5年 | | | |
| 5年以上 | 93,122.93 | 93,122.93 | 100.00 |
| 合计 | 87,242,651.64 | 4,508,069.43 | 5.17 |

(3) 坏账准备的情况

| 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 | |
| 单项金额不重大单独计提坏账准备的应收款项 | 281,450.44 | | | | 281,450.44 |
| 账龄组合 | 1,120,368.61 | 3,387,700.82 | | | 4,508,069.43 |
| 合计 | 1,401,819.05 | 3,387,700.82 | | | 4,789,519.87 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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 70,393,487.21 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 80.43%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 3,537,686.87 元。

(5) 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 期末无因转移应收账款而继续涉入形成的资产、负债

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|-------|---------------|-------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 10,959,126.48 | 96.29 | 34,578,237.27 | 99.06 |
| 1至2年 | 200,940.28 | 1.77 | 271,998.85 | 0.78 |
| 2至3年 | 192,525.40 | 1.69 | 4,000.00 | 0.01 |



| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 3年以上 | 28,080.00 | 0.25 | 54,080.00 | 0.15 |
| 合计 | 11,380,672.16 | 100.00 | 34,908,316.12 | 100.00 |
| 减：减值准备 | | | | |
| 合计 | 11,380,672.16 | | 34,908,316.12 | |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 5,994,540.49 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 52.67%。

6、其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 其他应收款 | 2,930,214.08 | 1,175,655.03 |
| 应收利息 | | 73,888.89 |
| 应收股利 | | |
| 合计 | 2,930,214.08 | 1,249,543.92 |

(1) 应收利息

应收利息分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------|------------------|
| 定期存款 | | 73,888.89 |
| 小计 | | 73,888.89 |
| 减：坏账准备 | | |
| 合计 | | 73,888.89 |

(2) 其他应收款

①按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 1年以内 | 2,493,165.50 | 1,108,667.44 |
| 1至2年 | 610,664.56 | 101,023.30 |
| 2至3年 | | 45,000.00 |
| 3至4年 | 45,000.00 | |
| 4至5年 | | 3,676,395.84 |
| 5年以上 | 15,045,438.55 | 11,420,844.67 |
| 小计 | 18,194,268.61 | 16,351,931.25 |
| 减：坏账准备 | 15,264,054.53 | 15,176,276.22 |
| 合计 | 2,930,214.08 | 1,175,655.03 |



②按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------------|----------------------|----------------------|
| 长期难以收回款项 | 1,106,978.62 | 1,106,978.62 |
| 员工借支及备用金 | 2,116,084.22 | 895,185.82 |
| 代垫社保款 | 2,627.88 | 2,524.92 |
| 其他 | 22,450.00 | 7,118.00 |
| 押金 | 230,497.00 | 77,720.00 |
| 应收保证金 | 749,487.00 | 192,060.00 |
| 预留遗留问题处置款（注 1） | 3,370,204.30 | 3,370,204.30 |
| 租赁款 | 45,000.00 | 45,000.00 |
| 单位往来款（注 2） | 10,550,939.59 | 10,655,139.59 |
| 小计 | 18,194,268.61 | 16,351,931.25 |
| 减：坏账准备 | 15,264,054.53 | 15,176,276.22 |
| 合计 | 2,930,214.08 | 1,175,655.03 |

注 1：预留遗留问题处置款主要为本公司应收湖南海创科技有限责任公司（以下简称“海创科技”）337.02 万元，该款实际为应收长沙市怡海置业有限公司（以下称“怡海置业”）款项。截至 2007 年 10 月 31 日，本公司通过海创科技应收怡海置业借款本金 16,382.96 万元；根据 2007 年 12 月 26 日签署的怡海置业股权转让协议的约定，在收回欠款 4475.26 万元并经 2008 年 1 月 15 日公司第三十一次（临时）股东大会批准豁免 7000 万元、2011 年 8 月 20 日公司第十二届董事会第十一次会议批准豁免 4500 万元、2013 年度收回 68.57 万元后，余额为 337.02 万元。该余款为预留怡海置业遗留问题处理费用，尚需遗留问题处理完毕后与怡海置业股权受让方（即怡海置业欠款代付方）百联集团有限公司最终结算，公司按预计可收回性全额计提坏账准备；因该应收款一直通过海创科技进行，仍然暂挂海创科技往来。

注 2：单位往来款主要为本公司应收芜湖康卫生物科技有限公司（以下简称“芜湖康卫”）10,550,939.59 元，芜湖康卫为本公司权益法核算的联营企业。经本公司第十三届董事会第十九次会议、第十四届董事会第六次会议批准，本公司于 2016 年、2017 年分别向芜湖康卫借出本金 670 万元、330 万元，借款利率按照银行同期贷款利率执行，至 2017 年末应收借款利息 550,939.59 元，应收款本息合计共 10,550,939.59 元，由于芜湖康卫资金链断裂，该应收款已全额计提减值准备。

③坏账准备计提情况

| 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 | 70,677.27 | | 15,105,598.95 | 15,176,276.22 |
| 2022 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本 期： | | | | |



| | | | | |
|--------------------|------------|--|---------------|---------------|
| ——转入第二阶段 | | | | |
| ——转入第三阶段 | | | | |
| ——转回第二阶段 | | | | |
| ——转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 87,778.31 | | | 87,778.31 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2022 年 12 月 31 日余额 | 158,455.58 | | 15,105,598.95 | 15,264,054.53 |

④坏账准备的情况

| 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 | |
| 第一阶段 | 70,677.27 | 87,778.31 | | | 158,455.58 |
| 第二阶段 | | | | | |
| 第三阶段 | 15,105,598.95 | | | | 15,105,598.95 |
| 合计 | 15,176,276.22 | 87,778.31 | | | 15,264,054.53 |

⑤本公司本期无实际核销的其他应收款

⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末其他应收款余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 期末坏账准备余额 |
|--------------|-----------|----------------------|-------|---------------------|----------------------|
| 芜湖康卫生物制药有限公司 | 单位往来款 | 10,550,939.59 | 5 年以上 | 57.99 | 10,550,939.59 |
| 湖南海创公司 | 预留遗留问题处置款 | 3,370,204.30 | 5 年以上 | 18.52 | 3,370,204.30 |
| 余易承 | 长期难以收回款项 | 800,000.00 | 5 年以上 | 4.40 | 800,000.00 |
| 2021 年员工购房借款 | 员工借支及备用金 | 750,000.00 | 1-2 年 | 4.12 | 75,000.00 |
| 2022 年员工购房借款 | 员工借支及备用金 | 750,000.00 | 1 年以内 | 4.12 | 37,500.00 |
| 合计 | | 16,221,143.89 | | 89.15 | 14,833,643.89 |

⑦本公司期末无应收政府补助款

⑧本公司期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

⑨本公司期末无因转移其他应收款而继续涉入形成的资产、负债

7、存货

(1) 存货分类



| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 10,922,608.89 | 140,725.00 | 10,781,883.89 | 7,736,316.14 | 372,680.74 | 7,363,635.40 |
| 库存商（产成）品 | 46,757,978.82 | 509,156.55 | 46,248,822.27 | 59,903,043.00 | 1,081,453.87 | 58,821,589.13 |
| 周转材料 | 145,078.99 | | 145,078.99 | 47,764.09 | | 47,764.09 |
| 委托加工物资 | 6,004,677.92 | 1,266,651.84 | 4,738,026.08 | | | |
| 发出商品 | 3,714,090.46 | | 3,714,090.46 | 3,616,493.72 | | 3,616,493.72 |
| 合同履约成本 | 502,215.42 | | 502,215.42 | | | |
| 合计 | 68,046,650.50 | 1,916,533.39 | 66,130,117.11 | 71,303,616.95 | 1,454,134.61 | 69,849,482.34 |

(2) 存货跌价准备

| 存货种类 | 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 | 372,680.74 | 140,725.00 | | 372,680.74 | | 140,725.00 |
| 库存商（产成）品 | 1,081,453.87 | | | 572,297.32 | | 509,156.55 |
| 委托加工物资 | | 1,266,651.84 | | | | 1,266,651.84 |
| 合计 | 1,454,134.61 | 1,407,376.84 | | 944,978.06 | | 1,916,533.39 |

8、合同资产

(1) 合同资产分类

| 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 |
| 应收销货款 | | | | 6,001,795.29 | 300,089.76 | 5,701,705.53 |
| 已履行合同义务未结算项目应收款 | 3,309,073.65 | 165,453.66 | 3,143,619.99 | | | |
| 合计 | 3,309,073.65 | 165,453.66 | 3,143,619.99 | 6,001,795.29 | 300,089.76 | 5,701,705.53 |

(2) 减值准备计提情况

| 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 | 300,089.76 | | | 300,089.76 |
| 2022 年 1 月 1 日合同资产账面余额在本期： | | | | |
| ——转入第二阶段 | | | | |
| ——转入第三阶段 | | | | |
| ——转回第二阶段 | | | | |



| | | | | |
|--------------------|------------|--|--|------------|
| ——转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 165,453.66 | | | 165,453.66 |
| 本期转回 | 147,291.26 | | | 147,291.26 |
| 本期转销 | 152,798.50 | | | 152,798.50 |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2022 年 12 月 31 日余额 | 165,453.66 | | | 165,453.66 |

(3) 本期合同资产计提减值准备情况

| 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 | |
| 第一阶段 | 300,089.76 | 165,453.66 | 300,089.76 | | 165,453.66 |
| 合计 | 300,089.76 | 165,453.66 | 300,089.76 | | 165,453.66 |

9、其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------------|---------------------|
| 期末留抵的进项税额 | 5,693,908.68 | 2,025,759.00 |
| 预缴企业所得税 | 41,703.78 | 41,703.78 |
| 预缴增值税 | | 300,000.00 |
| 待摊费用 | 1,040,420.21 | 622,815.52 |
| 合同资产待认证增值税 | 430,179.57 | |
| 待取得抵扣凭证的进项税额 | | 16,697.76 |
| 待认证进项税 | 4,623,688.87 | 18,173.49 |
| 合计 | 11,829,901.11 | 3,025,149.55 |

10、长期股权投资

| 被投资单位 | 初始投资成本 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | |
|--------------|---------------|---------------|--------|------|-------------|----------|--------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 |
| 一、合营企业 | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | |
| 芜湖康卫生物科技有限公司 | 39,665,358.40 | 19,370,987.06 | | | | | |
| 小计 | | 19,370,987.06 | | | | | |
| 合计 | | 19,370,987.06 | | | | | |

(续)



| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|---------------|-------------|--------|----|----------------------|----------------------|
| | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | |
| 芜湖康卫生物科技有限公司 | | | | 19,370,987.06 | 19,370,987.06 |
| 小计 | | | | 19,370,987.06 | 19,370,987.06 |
| 合计 | | | | 19,370,987.06 | 19,370,987.06 |

本公司持有芜湖康卫 32.54%的投权，采用权益法核算，基于本附注六、6、（2）、②注 2 所述原因，本公司对芜湖康卫长期股权投资已全额计提减值准备。

11、其他权益工具投资

（1）其他权益工具投资情况

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 湖南银行股份有限公司 | 54,543,807.39 | 51,861,760.74 |
| 合计 | 54,543,807.39 | 51,861,760.74 |

本年度华融湘江银行股份有限公司更名为湖南银行股份有限公司，本公司对华融湘江银行股份有限公司的权益性投资同步更名为对湖南银行股份有限公司的投资。

（2）非交易性权益工具投资情况

| 项 目 | 本期确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------------|---------------------|----------------------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 湖南银行股份有限公司 | 1,225,000.00 | 41,436,307.39 | | | | |
| 合计 | 1,225,000.00 | 41,436,307.39 | | | | |

12、固定资产

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 固定资产 | 432,560,737.59 | 417,459,139.29 |
| 固定资产清理 | | |
| 合 计 | 432,560,737.59 | 417,459,139.29 |

（1）固定资产

①固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 电子设备 | 运输工具 | 合计 |
|----------------|--------|------|------|------|----|
| 一、账面原值： | | | | | |



| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 电子设备 | 运输工具 | 合计 |
|---------------|----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 1.期初余额 | 271,443,146.51 | 437,061,503.51 | 37,524,258.48 | 7,814,128.35 | 753,843,036.85 |
| 2.本期增加金额 | 10,179,396.01 | 49,634,709.57 | 1,900,369.08 | 787,240.31 | 62,501,714.97 |
| (1) 购置 | 393,798.18 | 35,094,350.12 | 1,458,877.29 | 787,240.31 | 37,734,265.90 |
| (2) 在建工程转入 | 9,785,597.83 | 14,540,359.45 | 441,491.79 | | 24,767,449.07 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 1,242,671.63 | 15,502,601.59 | 1,013,676.63 | 615,865.27 | 18,374,815.12 |
| (1) 处置或报废 | 1,242,671.63 | 15,502,601.59 | 1,013,676.63 | 615,865.27 | 18,374,815.12 |
| 4.期末余额 | 280,379,870.89 | 471,193,611.49 | 38,410,950.93 | 7,985,503.39 | 797,969,936.70 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 79,274,951.07 | 212,184,722.27 | 30,598,515.42 | 6,696,923.17 | 328,755,111.93 |
| 2.本期增加金额 | 12,178,664.88 | 31,580,466.24 | 1,659,306.03 | 339,965.00 | 45,758,402.15 |
| (1) 计提 | 12,178,664.88 | 31,580,466.24 | 1,659,306.03 | 339,965.00 | 45,758,402.15 |
| 3.本期减少金额 | 1,099,073.52 | 13,548,643.39 | 966,953.05 | 591,230.66 | 16,205,900.62 |
| (1) 处置或报废 | 1,099,073.52 | 13,548,643.39 | 966,953.05 | 591,230.66 | 16,205,900.62 |
| 4.期末余额 | 90,354,542.43 | 230,216,545.12 | 31,290,868.40 | 6,445,657.51 | 358,307,613.46 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | 7,617,002.67 | 9,429.41 | 2,353.55 | 7,628,785.63 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 525,359.94 | 1,840.04 | | 527,199.98 |
| (1) 处置或报废 | | 525,359.94 | 1,840.04 | | 527,199.98 |
| 4.期末余额 | | 7,091,642.73 | 7,589.37 | 2,353.55 | 7,101,585.65 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 190,025,328.46 | 233,885,423.64 | 7,112,493.16 | 1,537,492.33 | 432,560,737.59 |
| 2.期初账面价值 | 192,168,195.44 | 217,259,778.57 | 6,916,313.65 | 1,114,851.63 | 417,459,139.29 |

②公司上年度暂时闲置的固定资产本期已处置或改建利用，期末无暂时闲置的固定资产

③通过经营租赁租出的固定资产

| 项目 | 期末账面价值 |
|-----------|---------------------|
| 房屋及建筑物 | 2,447,588.44 |
| 机器设备 | 188,725.97 |
| 电子设备 | 17,271.21 |
| 合计 | 2,653,585.62 |

④未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
| | | |



| | | |
|----------------------------|----------------------|------------------|
| 全资子公司湖南长进石油化工有限公司厂房、车间等建筑物 | 1,615,240.84 | 因资金原因暂未办理 |
| 控股子公司湖南立为新材料有限公司房屋建筑物 | 7,508,077.90 | 土地是租用的，无法单独办理房产证 |
| 母公司厂房等房屋 | 5,774,966.96 | 土地是租用的，无法单独办理房产证 |
| 合计 | 14,898,285.70 | |

⑤所有权受到限制的固定资产

详见本附注六、20 及附注六、56。

13、在建工程

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 在建工程 | 149,355,212.29 | 16,437,924.85 |
| 工程物资 | | 122,123.89 |
| 合计 | 149,355,212.29 | 16,560,048.74 |

(1) 在建工程情况

| 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 |
| 惠州聚稀烃新材料项目 | 64,163,500.32 | | 64,163,500.32 | 439,844.94 | | 439,844.94 |
| 5 吨/年特种聚烯烃催化剂装置 | | | | 11,667,386.68 | | 11,667,386.68 |
| 25 万吨/锂电池负极材料前驱体及余热综合利用工程 | 1,640,264.98 | | 1,640,264.98 | | | |
| 2500 吨/年重包膜吹膜线工程 | 163,323.27 | | 163,323.27 | | | |
| 间对甲酚项目 | 73,286,365.99 | | 73,286,365.99 | 4,239,851.83 | | 4,239,851.83 |
| 研发中心项目 | 2,986,809.32 | | 2,986,809.32 | 14,851.49 | | 14,851.49 |
| 质检中心迁建 | | | | 75,989.91 | | 75,989.91 |
| 异丁烯装置改扩建 | 925,351.47 | | 925,351.47 | | | |
| 特种催化剂基地项目 | 2,093,632.18 | | 2,093,632.18 | | | |
| 造粒线-75#-1 | 2,538,885.15 | | 2,538,885.15 | | | |
| 特种聚烯烃小试研发装置 | 1,318,584.05 | | 1,318,584.05 | | | |
| 长炼沥青烟气项目撬块 | 238,495.56 | | 238,495.56 | | | |
| 合计 | 149,355,212.29 | | 149,355,212.29 | 16,437,924.85 | | 16,437,924.85 |

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

| 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 |
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|
| | | | | | | |



| | | | | | |
|--------------------------|------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 惠州聚稀烃新材料项目 | 1,195,860,000.00 | 439,844.94 | 63,723,655.38 | | 64,163,500.32 |
| 5吨/年特种聚烯烃催化剂装置 | 22,000,000.00 | 11,693,492.88 | 11,731,006.63 | 23,424,499.51 | 0.00 |
| 25万吨/锂电池负极材料前驱体及余热综合利用工程 | 160,000,000.00 | | 1,640,264.98 | | 1,640,264.98 |
| 2500吨/年重包膜吹膜线工程 | 6,640,000.00 | | 163,323.27 | | 163,323.27 |
| 间对甲酚项目 | 86,382,300.00 | 4,239,851.83 | 69,046,514.16 | | 73,286,365.99 |
| 研发中心项目 | 70,000,000.00 | 14,851.49 | 2,971,957.83 | | 2,986,809.32 |
| 异丁烯装置改扩建 | 9,602,000.00 | | 925,351.47 | | 925,351.47 |
| 特种催化剂基地项目 | 66,476,200.00 | | 2,093,632.18 | | 2,093,632.18 |
| 合计 | | 16,388,041.14 | 152,295,705.90 | 23,424,499.51 | 145,259,247.53 |

(续)

| 项目名称 | 工程投入占预算比例(%) | 工程进度(%) | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|--------------------------|--------------|---------|-----------|--------------|-------------|------|
| 惠州聚稀烃新材料项目 | 5.37 | 20.00 | | | | 自筹 |
| 5吨/年特种聚烯烃催化剂装置 | 106.47 | 100.00 | | | | 自筹 |
| 25万吨/锂电池负极材料前驱体及余热综合利用工程 | 1.03 | 5.00 | | | | 自筹 |
| 2500吨/年重包膜吹膜线工程 | 2.46 | 75.00 | | | | 自筹 |
| 间对甲酚项目 | 84.84 | 90.00 | | | | 自筹 |
| 研发中心项目 | 4.27 | 5.00 | | | | 自筹 |
| 异丁烯装置改扩建 | 9.64 | 45.00 | | | | 自筹 |
| 特种催化剂基地项目 | 3.15 | 5.00 | | | | 自筹 |
| 合计 | | | | | | |

14、使用权资产

| 项 目 | 土地使用权 | 房屋及建筑物 | 合 计 |
|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1、期初余额 | 3,685,064.09 | 1,459,148.43 | 5,144,212.52 |
| 2、本期增加金额 | | | |
| 3、本期减少金额 | 9,762.49 | 502,642.90 | 512,405.39 |
| (2) 处置或报废 | | 309,567.32 | 309,567.32 |
| (6) 租赁变更 | 9,762.49 | 193,075.58 | 202,838.07 |
| 4、期末余额 | 3,675,301.60 | 956,505.53 | 4,631,807.13 |



| 项 目 | 土地使用权 | 房屋及建筑物 | 合 计 |
|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 二、累计折旧 | | | |
| 1、期初余额 | 737,012.82 | 291,829.69 | 1,028,842.51 |
| 2、本期增加金额 | 738,957.82 | 202,848.20 | 941,806.02 |
| (1) 计提 | 738,957.82 | 202,848.20 | 941,806.02 |
| 3、本期减少金额 | 17,542.42 | 146,716.94 | 164,259.36 |
| (1) 租赁到期 | | | |
| (2) 处置或报废 | | 61,913.46 | 61,913.46 |
| (3) 租赁变更 | 17,542.42 | 84,803.48 | 102,345.90 |
| 4、期末余额 | 1,458,428.22 | 347,960.95 | 1,806,389.17 |
| 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) 租赁到期 | | | |
| 4、期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1、期末账面价值 | 2,216,873.38 | 608,544.58 | 2,825,417.96 |
| 2、期初账面价值 | 2,948,051.27 | 1,167,318.74 | 4,115,370.01 |

15、无形资产

(1) 无形资产情况

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 及专利技术 使用权 | 软件 | 合计 |
|---------------|----------------|---------------|-----------------------|------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 66,004,300.00 | 17,100,000.00 | 26,400,000.00 | 650,442.49 | 110,154,742.49 |
| 2.本期增加金额 | 122,889,688.67 | | 6,415,094.33 | 77,669.91 | 129,382,452.91 |
| (1) 购置 | 122,889,688.67 | | 6,415,094.33 | 77,669.91 | 129,382,452.91 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 188,893,988.67 | 17,100,000.00 | 32,815,094.33 | 728,112.40 | 239,537,195.40 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 12,429,836.50 | 4,339,134.81 | 1,226,588.67 | 140,929.19 | 18,136,489.17 |
| 2.本期增加金额 | 3,975,552.35 | 127,443.28 | 3,196,787.76 | 67,633.24 | 7,367,416.63 |
| (1) 计提 | 3,975,552.35 | 127,443.28 | 3,196,787.76 | 67,633.24 | 7,367,416.63 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |



| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术及专利技术使用权 | 软件 | 合计 |
|----------------|----------------|---------------|---------------|------------|----------------|
| (1) 处置 | | | | | |
| (2) 失效且终止确认的部分 | | | | | |
| 4.期末余额 | 16,405,388.85 | 4,466,578.09 | 4,423,376.43 | 208,562.43 | 25,503,905.80 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | 11,944,600.09 | | | 11,944,600.09 |
| 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 | | 11,944,600.09 | | | 11,944,600.09 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 172,488,599.82 | 688,821.82 | 28,391,717.90 | 519,549.97 | 202,088,689.51 |
| 2.期初账面价值 | 53,574,463.50 | 816,265.10 | 25,173,411.33 | 509,513.30 | 80,073,653.23 |

所有权受到限制的无形资产详见本附注六、20 及附注六、56。

16、商誉

| 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 | |
| 收购长康加油站 | 225,000.00 | | | | | 225,000.00 |
| 合计 | 225,000.00 | | | | | 225,000.00 |

公司商誉为 2001 年 6 月收购长康加油站时发生，长康加油站土地使用权位于岳阳市建湘路与洞庭大道、长虹路交叉口，根据岳阳市人民政府公布基准地价标准计算，该土地使用权基准地价 7,125,300.00 元，包含商誉资产组账面价值 2,744,884.08 元，长康加油站土地使用权商誉不存在减值。

17、长期待摊费用

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末余额 |
|------------------|--------------|--------------|--------------|-------|--------------|
| 电力接入费 | 473,700.38 | | 157,899.93 | | 315,800.45 |
| 催化剂 | 595,034.06 | | 595,034.06 | | |
| 装修费 | 705,469.99 | | 148,520.04 | | 556,949.95 |
| 厂房改造费用 | 132,423.17 | 1,005,369.80 | 45,961.00 | | 1,091,831.97 |
| 烷基化装置碳四加氢催化剂、保护剂 | 7,379,143.82 | | 973,073.88 | | 6,406,069.94 |
| 合计 | 9,285,771.42 | 1,005,369.80 | 1,920,488.91 | | 8,370,652.31 |

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产明细



| 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 | 4,944,899.58 | 1,076,137.66 | 1,121,765.14 | 280,441.28 |
| 内部交易未实现利润 | 5,735,823.07 | 1,433,955.77 | | |
| 可抵扣亏损 | 23,154,510.68 | 3,473,176.60 | | |
| 股份支付 | 14,519,261.20 | 3,514,622.83 | | |
| 合计 | 48,354,494.53 | 9,497,892.86 | 1,121,765.14 | 280,441.28 |

(2) 递延所得税负债明细

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | | | 2,392,841.50 | 598,210.38 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 41,436,307.39 | 10,359,076.85 | 38,754,260.74 | 9,688,565.19 |
| 合计 | 41,436,307.39 | 10,359,076.85 | 41,147,102.24 | 10,286,775.57 |

(3) 未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 9,322,760.02 | 14,038,616.83 |
| 可抵扣亏损 | 4,034,882.91 | 10,881,295.33 |
| 合计 | 13,357,642.93 | 24,919,912.16 |

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 2022 年 | | 344,523.17 |
| 2023 年 | 191,099.56 | 214,029.57 |
| 2024 年 | 187,303.12 | 187,303.12 |
| 2025 年 | 224,142.33 | 1,079,847.24 |
| 2026 年 | 5,878,381.92 | 23,940,172.84 |
| 2027 年 | 9,658,604.67 | 5,136,936.49 |
| 2028 年 | | 10,918,395.11 |
| 2029 年 | | 1,703,973.78 |
| 2030 年 | | |
| 2031 年 | | |
| 2032 年 | | |
| 合计 | 16,139,531.60 | 43,525,181.32 |

19、其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|



| | | |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 预付土地款 | 18,620,000.00 | 69,628,430.00 |
| 预付设备款 | 79,990,519.00 | 8,927,618.50 |
| 预付设计开发费 | 5,000,000.00 | |
| 预付工程款 | 99,418.45 | 289,857.60 |
| 预付工程材料款 | 3,940,600.00 | |
| 预付租赁初始费用款 | 500,000.00 | |
| 合计 | 108,150,537.45 | 78,845,906.10 |

20、短期借款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 抵押借款 | 6,500,000.00 | 10,000,000.00 |
| 合计 | 6,500,000.00 | 10,000,000.00 |

本公司下属新岭化工 2021 年以湘（2018）岳阳市云溪区不动产权第 0001788 号不动产权证书产权清册登记的房屋建筑物、无形资产为抵押，取得中国银行股份有限公司岳阳市长岭支行 10,000,000.00 元流动资金借款额度。2021 年实际借入流动资金 10,000,000.00 元，本年度偿还上年所借，在额度内新借入 6,500,000.00 元。

21、应付账款

应付账款列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|-----------------------|
| 应付材料款 | 25,890,678.65 | 22,840,040.80 |
| 应付服务（劳务）费 | 10,124,073.16 | 12,362,283.03 |
| 应付设备款 | 17,330,554.47 | 21,090,197.66 |
| 应付工程款 | 21,028,328.11 | 58,657,465.62 |
| 应付专利技术使用款 | 6,800,000.00 | |
| 合计 | 81,173,634.39 | 114,949,987.11 |

22、预收款项

预收账款列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 预收货款 | 950,607.80 | 774,104.39 |
| 合计 | 950,607.80 | 774,104.39 |

23、合同负债

合同负债分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 预收销售款 | 13,042,059.19 | 16,728,257.27 |
| 预收成品油充值款 | 21,855,623.86 | 16,920,784.28 |



| | | |
|-------------|----------------------|----------------------|
| 预收租金 | 422,835.58 | 382,461.18 |
| 已结算未履行的合同义务 | 2,546,017.77 | |
| 合计 | 37,866,536.40 | 34,031,502.73 |

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 一、短期薪酬 | 28,892,841.01 | 123,959,286.81 | 120,437,807.09 | 32,414,320.73 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 11,602,484.05 | 11,602,484.05 | |
| 三、离职后福利-设定受益计划 | | 627,780.00 | 627,780.00 | |
| 四、辞退福利 | 51,837.00 | 127,959.00 | 179,796.00 | |
| 合计 | 28,944,678.01 | 136,317,509.86 | 132,847,867.14 | 32,414,320.73 |

(2) 短期薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 25,365,724.54 | 102,235,527.11 | 99,480,344.58 | 28,120,907.07 |
| 2、职工福利费 | | 7,538,500.52 | 7,438,500.52 | 100,000.00 |
| 3、社会保险费 | | 4,829,382.49 | 4,829,382.49 | |
| 其中：医疗保险费 | | 4,129,187.12 | 4,129,187.12 | |
| 工伤保险费 | | 700,195.37 | 700,195.37 | |
| 4、住房公积金 | | 7,265,031.00 | 7,265,031.00 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 3,527,116.47 | 2,090,845.69 | 1,424,548.50 | 4,193,413.66 |
| 合计 | 28,892,841.01 | 123,959,286.81 | 120,437,807.09 | 32,414,320.73 |

(3) 设定提存计划列示

| 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 | | 7,268,074.93 | 7,268,074.93 | |
| 2、失业保险费 | | 439,751.57 | 439,751.57 | |
| 3、企业年金缴费 | | 3,894,657.55 | 3,894,657.55 | |
| 合计 | | 11,602,484.05 | 11,602,484.05 | |

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司按政府机构规定向该等计划缴存费用。

25、应交税费

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 增值税 | 7,356,414.49 | 9,565,743.19 |
| 企业所得税 | 11,678,465.18 | 10,091,000.99 |
| 个人所得税 | 84,419.88 | 48,835.17 |



| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 城市维护建设税 | 477,777.87 | 668,446.33 |
| 教育费附加 | 331,885.78 | 467,595.64 |
| 房产税 | 133,673.34 | 114,108.98 |
| 土地使用税 | 5,104.97 | 5,104.97 |
| 印花税 | 399,566.39 | 171,183.24 |
| 防洪基金 | 17,889.05 | 15,777.27 |
| 环保税 | 30,007.28 | 30,706.00 |
| 合计 | 20,515,204.23 | 21,178,501.78 |

26、其他应付款

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 60,175,224.06 | 11,054,881.44 |
| 合计 | 60,175,224.06 | 11,054,881.44 |

(1) 其他应付款

①按款项性质列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 质保金 | 695,035.47 | 951,535.47 |
| 押金 | 226,206.00 | 190,606.00 |
| 应付代扣社保及税金 | 4,215,623.55 | 5,770,734.45 |
| 其他 | 998,654.46 | 1,593,099.62 |
| 保证金 | 4,361,727.00 | 709,992.00 |
| 长期难以支付款项 | 146,450.05 | 146,450.05 |
| 代收代付款项 | 1,219,450.17 | 540,751.43 |
| 限制性股票回购义务 | 46,996,250.00 | |
| 单位往来款及应付费用 | 1,315,827.36 | 1,151,712.42 |
| 合计 | 60,175,224.06 | 11,054,881.44 |

27、一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 备注 |
|-------------|---------------------|-------------------|----------|
| 1 年内到期的长期借款 | 1,000,000.00 | | 详见附注六、29 |
| 1 年内到期的租赁负债 | 937,771.95 | 973,972.65 | 详见附注六、30 |
| 合计 | 1,937,771.95 | 973,972.65 | |

28、其他流动负债

其他流动负债情况



| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 合同负债增值税 | 4,221,665.48 | 2,199,701.95 |
| 合计 | 4,221,665.48 | 2,199,701.95 |

29、长期借款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------------|------|
| 信用借款 | 50,000,000.00 | |
| 减：1 年内到期的部分 | 1,000,000.00 | |
| 合计 | 49,000,000.00 | |

本年度，本公司与招商银行股份有限公司长沙分行签订《授信协议》，该行向本公司提供人民币 2 亿元的授信额度，授信期间 36 个月。在该授信额度内，本公司本年度向该行借款 50,000,000.00 元，其中一年内到期的部分 1,000,000.00 元。

30、租赁负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------------|---------------------|
| 租赁付款额 | 3,281,382.65 | 4,798,480.01 |
| 减：未确认融资费用 | 317,393.01 | 578,800.74 |
| 小计 | 2,963,989.64 | 4,219,679.27 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 937,771.95 | 973,972.65 |
| 合计 | 2,026,217.69 | 3,245,706.62 |

31、预计负债

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|-----------|------|-------------------|------|-------------------|---------------------------------|
| 产品质量保证 | | 373,250.00 | | 373,250.00 | 控股子公司对已交付验收的环保工程设备在质保期内负有质量保证义务 |
| 合计 | | 373,250.00 | | 373,250.00 | |

32、股本

| 项目 | 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 | 299,150,255.00 | 7,175,000.00 | | | | 7,175,000.00 | 306,325,255.00 |

根据公司第六十三次股东大会（2021 年度）决议，2022 年 7 月 4 日，公司实施《2022 年限制性股票激励计划（草案）》，向符合授予条件的 102 名激励对象共计授予 7,175,000 股限制性股票，公司增加注册资本 7,175,000.00 元。

33、资本公积

| 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） | 34,446,815.78 | 39,603,617.67 | 941,653.08 | 73,108,780.37 |



| | | | | |
|-----------|----------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|
| 其他资本公积 | 34,013,652.99 | 10,389,554.26 | | 44,403,207.25 |
| 合计 | 68,460,468.77 | 49,993,171.93 | 941,653.08 | 117,511,987.62 |

(1) 经公司第六十三次股东大会（2021 年度）决议，2022 年 7 月 4 日，公司实施《2022 年限制性股票激励计划（草案）》，向符合授予条件的 102 名激励对象共计授予 7,175,000 股限制性股票，授予价格 6.55 元/股，募集资金总额为人民币 46,996,542.20 元（含激励对象在 6.55 元/股基础上自愿额外多缴的 292.20 元），其中计入股本 7,175,000.00 元，股本溢价 39,821,542.20 元扣除发行费用 217,924.53 元（不含税）后计入资本公积（股本溢价）。

(2) 本年度，下属新岭化工缩股同时进行增资，各股东未按原持股份额同比例增资，增资后本公司持有的长期股权投资与按照增资后持股比例计算应享有新岭化工自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额 941,653.08，减少资本公积。

(3) 其他资本公积本期增加系实施限制性股票激励计划确认股份支付费用 8,737,057.05 元和可抵扣暂时性差异确认的递延所得税资产 1,652,497.21 元。

34、库存股

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|------|----------------------|------|----------------------|
| 限制性股票回购义务 | | 46,996,250.00 | | 46,996,250.00 |
| 合计 | | 46,996,250.00 | | 46,996,250.00 |

本期库存股增加系公司实施限制性股票激励计划确认股票回购义务所致。

35、其他综合收益

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | |
|--------------------------|----------------------|---------------------|--------------------|----------------------|
| | | 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 |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 29,065,695.55 | 2,682,046.65 | | |
| 其中：其他权益工具投资公允价值变动 | 29,065,695.55 | 2,682,046.65 | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | | | | |
| 其他综合收益合计 | 29,065,695.55 | 2,682,046.65 | | |

(续)

| 项目 | 本期发生金额 | | | 期末余额 |
|--------------------------|-------------------|---------------------|-----------|----------------------|
| | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 670,511.66 | 2,011,534.99 | | 31,077,230.54 |
| 其中：其他权益工具投资公允价值变动 | 670,511.66 | 2,011,534.99 | | 31,077,230.54 |



| | | | | |
|------------------|------------|--------------|--|---------------|
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | | | | |
| 其他综合收益合计 | 670,511.66 | 2,011,534.99 | | 31,077,230.54 |

36、专项储备

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 安全生产费 | 15,690,540.21 | 12,844,747.49 | 11,778,136.80 | 16,757,150.90 |
| 合计 | 15,690,540.21 | 12,844,747.49 | 11,778,136.80 | 16,757,150.90 |

本年度，本公司按照 2022 年 12 月 21 日财政部、应急部联合印发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136 号）计提安全生产费，本期使用 11,778,136.80 元。

37、盈余公积

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|----------------|--------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 144,802,165.48 | 8,210,395.33 | | 153,012,560.81 |
| 合计 | 144,802,165.48 | 8,210,395.33 | | 153,012,560.81 |

38、未分配利润

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 提取或分配比例% |
|-----------------------|----------------|----------------|----------|
| 调整前上年末未分配利润 | 343,981,803.90 | 288,043,573.06 | |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -3,673,131.43 | | |
| 调整后期初未分配利润 | 340,308,672.47 | 288,043,573.06 | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 79,972,420.74 | 63,793,543.11 | |
| 减：提取法定盈余公积 | 8,210,395.33 | 4,863,809.72 | 10% |
| 提取任意盈余公积 | | | |
| 应付普通股股利 | | 2,991,502.55 | |
| 转作股本的普通股股利 | | | |
| 其他 | | | |
| 期末未分配利润 | 412,070,697.88 | 343,981,803.90 | |

本期调整期初未分配利润详情见本附注四、39、（1）会计政策变更

39、营业收入和营业成本**（1）营业收入和营业成本**

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 3,166,975,054.22 | 2,880,863,089.27 | 1,892,555,648.45 | 1,673,966,795.54 |
| 其他业务 | 54,945,542.19 | 51,186,115.02 | 59,815,488.21 | 56,961,305.54 |
| 合计 | 3,221,920,596.41 | 2,932,049,204.29 | 1,952,371,136.66 | 1,730,928,101.08 |



(2) 合同产生的收入情况

本公司认为将收入按照产品类型、客户类型、主要经营地区、以及收入确认时间进行分类并披露相关信息，能够反映相关经济因素对于公司收入和现金流量的性质、金额、时间分布以及不确定性的影响。

| 合同分类 | 2022 年度 |
|----------------|-------------------------|
| 商品类型 | |
| 化工产品 | 2,685,263,799.76 |
| 新材料产品 | 222,660,407.31 |
| 成品油 | 259,050,847.15 |
| 其他 | 54,945,542.19 |
| 小 计 | 3,221,920,596.41 |
| 按经营地区分类 | |
| 境外 | 111,871,830.19 |
| 境内-湖南地区 | 1,436,385,467.18 |
| 境内-其他地区 | 1,673,663,299.04 |
| 小 计 | 3,221,920,596.41 |

公司主营业务收入主要包括生产石油化工产品销售收入，其他业务收入主要包括石油化工产品贸易、租金及其他收入，营业成本主要为主营产品相关的产品成本。

40、税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 城市维护建设税 | 6,539,293.73 | 2,100,658.57 |
| 教育费附加 | 4,695,590.14 | 1,518,151.96 |
| 环保税 | 145,095.79 | 139,068.11 |
| 房产税 | 1,176,136.91 | 1,217,429.99 |
| 土地使用税 | 2,315,323.62 | 2,357,277.19 |
| 车船使用税 | 13,128.10 | 12,961.26 |
| 印花税 | 1,335,434.54 | 815,231.35 |
| 残保金 | 30,418.39 | 37,670.39 |
| 防洪基金 | 2,134.24 | 1,344.01 |
| 其他 | 6,372.00 | 6,372.00 |
| 合计 | 16,258,927.46 | 8,206,164.83 |

41、销售费用

| 类别 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 工资福利 | 14,245,131.10 | 12,265,583.64 |
| 修理费 | 270,149.34 | 679,880.77 |
| 物料消耗 | 280,234.96 | 14,185.29 |



| | | |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 运输费 | 240,165.02 | 236,779.16 |
| 租赁费 | 5,165,645.58 | 2,878,812.45 |
| 装卸费 | 263,321.18 | 575,590.38 |
| 折旧 | 1,532,913.71 | 1,577,779.71 |
| 包装费用 | 486,531.81 | 737,677.01 |
| 其他 | 4,761,007.46 | 4,600,006.20 |
| 质保维护费 | 373,250.00 | |
| 合计 | 27,618,350.16 | 23,566,294.61 |

42、管理费用

| 类别 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 工资福利 | 59,103,781.80 | 58,245,252.07 |
| 折旧摊销 | 7,311,029.94 | 7,669,574.84 |
| 修理费 | 2,665,035.45 | 6,409,154.28 |
| 办公费 | 1,919,423.24 | 1,310,255.57 |
| 差旅费 | 679,324.54 | 606,949.14 |
| 其他 | 11,485,675.66 | 13,892,839.04 |
| 安全生产费 | 14,204,652.38 | 10,169,754.00 |
| 股权激励费用 | 8,737,057.05 | |
| 合计 | 106,105,980.06 | 98,303,778.94 |

43、研发费用

| 类别 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 工资福利 | 17,172,992.26 | 5,218,059.50 |
| 技术开发费 | 8,351,877.82 | 3,761,598.56 |
| 其他 | 1,256,617.50 | 410,793.53 |
| 材料费 | 7,036,112.32 | 1,825,275.41 |
| 折旧与摊销 | 4,437,429.01 | 649,773.37 |
| 燃料动力 | 513,359.82 | |
| 检验检测费 | 26,845.83 | |
| 合计 | 38,795,234.56 | 11,865,500.37 |

44、财务费用

| 类别 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|--------------|
| 利息支出 | 481,899.38 | 521,639.69 |
| 租赁负债利息费用 | 202,904.06 | 275,086.76 |
| 减：利息收入 | 4,248,429.03 | 4,356,191.04 |
| 汇兑损益 | -1,874,287.50 | 173,036.28 |
| 金融机构手续费 | 614,712.79 | 353,820.42 |
| 其他 | | 181,093.43 |



| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | -4,823,200.30 | -2,851,514.46 |
|----|---------------|---------------|

45、其他收益

| 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 |
|----------------|------------|--------------|---------------|
| 与企业日常活动有关的政府补助 | 365,600.00 | 1,787,374.04 | 365,600.00 |
| 个税手续费返还 | 169.47 | 105.23 | |
| 合计 | 365,769.47 | 1,787,479.27 | 365,600.00 |

46、投资收益

| 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 |
|---------------------|--------------|--------------|---------------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 3,084,709.42 | 1,990,463.90 | 114,594.59 |
| 其他权益工具投资持有期间取得的股利收入 | 1,225,000.00 | 1,225,000.00 | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | 444,279.45 | |
| 合计 | 4,309,709.42 | 3,659,743.35 | 114,594.59 |

47、公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|---------------|--------------|
| 交易性金融资产 | -2,392,841.50 | 2,318,937.40 |
| 合计 | -2,392,841.50 | 2,318,937.40 |

48、信用减值损失

| 类别 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|-------------|
| 应收账款坏账损失 | -3,387,700.82 | -196,351.13 |
| 其他应收款坏账损失 | -84,561.39 | 60,732.32 |
| 合计 | -3,472,262.21 | -135,618.81 |

49、资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|-------------|
| 存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -1,470,286.84 | -286,813.01 |
| 固定资产减值损失 | | -453,463.48 |
| 合同资产减值损失 | 134,636.08 | -178,520.76 |
| 合计 | -1,335,650.76 | -918,797.25 |

50、资产处置收益

| 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 |
|-----------|-----------|-------------|---------------|
| 固定资产处置损益 | -2,936.70 | -161,077.21 | -2,936.70 |
| 使用权资产处置收益 | 16,653.44 | | |
| 合计 | 13,716.74 | -161,077.21 | -2,936.70 |

**51、营业外收入****(1) 营业外收入情况**

| 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 |
|----------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 非流动资产毁损报废利得 | 1,957.13 | | 1,957.13 |
| 其中：固定资产 | 1,957.13 | | 1,957.13 |
| 与企业日常活动无关的政府补助 | 1,230,961.91 | 250,231.00 | 1,230,961.91 |
| 诉讼收入 | | 1,345,933.99 | |
| 其他 | 45,719.06 | 188,222.96 | 45,719.06 |
| 合计 | 1,278,638.10 | 1,784,387.95 | 1,278,638.10 |

(2) 计入当期损益的政府补助

| 补助项目 | 本期发生额 | | |
|---------------|---------------------|-------------------|-------------|
| | 计入营业外收入 | 计入其他收益 | 冲减成本费用 |
| 湖南省制造强省专项资金 | | | |
| 稳岗补贴 | 474,221.91 | | |
| 湖南省中小企业发展专项资金 | | | |
| 进博会补助 | | | |
| 城陵矶新港区财政奖补资金 | | | |
| 外贸稳增长补助 | | | |
| 研发奖补资金 | 460,400.00 | | |
| 扩岗补助 | 49,500.00 | | |
| 专利授权奖补资金 | 15,000.00 | | |
| 城陵矶新港区财政奖补资金 | 231,840.00 | | |
| 外经贸发展专项资金 | | 228,000.00 | |
| 云溪商务粮食局进博会补贴款 | | 2,400.00 | |
| 税收增量奖补 | | 135,200.00 | |
| 合计 | 1,230,961.91 | 365,600.00 | 0.00 |

(续)

| 补助项目 | 上期发生额 | | | 与资产/收益相关 |
|---------------|------------|--------------|--------|----------|
| | 计入营业外收入 | 计入其他收益 | 冲减成本费用 | |
| 湖南省制造强省专项资金 | | 1,500,000.00 | | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | 201,079.00 | 2,174.04 | | 与收益相关 |
| 湖南省中小企业发展专项资金 | | 250,000.00 | | 与收益相关 |
| 进博会补助 | | 4,500.00 | | 与收益相关 |
| 城陵矶新港区财政奖补资金 | 49,152.00 | | | 与收益相关 |



| | | | | |
|---------------|-------------------|---------------------|--|-------|
| 外贸稳增长补助 | | 30,700.00 | | 与收益相关 |
| 研发奖补资金 | | | | 与收益相关 |
| 扩岗补助 | | | | 与收益相关 |
| 专利授权奖补资金 | | | | 与收益相关 |
| 城陵矶新港区财政奖补资金 | | | | 与收益相关 |
| 外经贸发展专项资金 | | | | 与收益相关 |
| 云溪商务粮食局进博会补贴款 | | | | 与收益相关 |
| 税收增量奖补 | | | | 与收益相关 |
| 合计 | 250,231.00 | 1,787,374.04 | | |

52、营业外支出

| 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 |
|-------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 1,215,755.32 | 1,538,395.29 | 1,215,755.32 |
| 其中：固定资产 | 1,215,755.32 | 1,538,395.29 | 1,215,755.32 |
| 对外捐赠支出 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 罚款支出 | 203,012.00 | 858.87 | 203,012.00 |
| 滞纳金支出 | 1,607.85 | 100.00 | 1,607.85 |
| 诉讼支出 | | 239,493.06 | |
| 其他 | 211,579.49 | 511,930.28 | 211,579.49 |
| 合计 | 1,731,954.66 | 2,390,777.50 | 1,731,954.66 |

53、所得税费用

(1) 所得税费用情况

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 当期所得税费用 | 19,827,459.95 | 14,783,224.20 |
| 递延所得税费用 | -8,126,242.57 | 898,779.85 |
| 合计 | 11,701,217.38 | 15,682,004.05 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期发生额 |
|-------------------------|----------------|
| 利润总额 | 102,951,224.78 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 25,737,806.20 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -2,799,704.52 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -826,045.47 |
| 非应税收入的影响 | -306,250.00 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,452,737.62 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 3,094,675.28 |



| | |
|-------------------------------------------------------|----------------------|
| 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 | 2,979,334.02 |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化 | |
| 研发费用加计扣除 | -7,636,566.21 |
| 控股子公司因效益持续好转未来有可能取得足够的应纳税所得税将以前年度形成的可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产 | -9,994,769.54 |
| 所得税费用 | 11,701,217.38 |

54、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 收到的利息 | 4,147,151.25 | 3,066,936.23 |
| 收到的往来款 | 58,299,153.89 | 17,176,672.90 |
| 营业外收入 | 24,447.36 | 674,336.31 |
| 收到的政府补助及其他收益 | 1,596,731.38 | 2,037,710.27 |
| 合计 | 64,067,483.88 | 22,955,655.71 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 付现的管理费用 | 31,948,255.47 | 28,366,594.44 |
| 付现的销售费用 | 12,351,810.96 | 9,406,367.61 |
| 付现的财务费用 | 99,989.09 | 353,820.42 |
| 付现的营业外支出 | 303,119.10 | 392,962.86 |
| 支付的往来款 | 75,807,043.15 | 25,576,818.21 |
| 诉讼冻结款 | | 23,110,000.00 |
| 合计 | 120,510,217.77 | 87,206,563.54 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------------------|-----------------------|
| 定期存单到期收回本息 | 10,175,166.67 | 214,940,309.75 |
| 建设项目试生产收现、收到往来款 | 8,035,349.55 | 99,812,856.73 |
| 合计 | 18,210,516.22 | 314,753,166.48 |

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------------|----------------------|
| 存入定期存款支付的现金 | | 10,000,000.00 |
| 建设项目试生产收现、支付往来款 | 6,515,000.00 | |
| 合计 | 6,515,000.00 | 10,000,000.00 |

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |



| | | |
|------------------|---------------------|---------------------|
| 偿还非金融机构借款 | | 3,064,220.14 |
| 支付租赁款 | 1,148,483.93 | 1,266,014.00 |
| 控股子公司接受土地出资支付的税费 | 445,960.67 | |
| 支付租赁初始费用 | 500,000.00 | |
| 合计 | 2,094,444.60 | 4,330,234.14 |

55、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资

| 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 | 91,250,007.40 | 72,615,084.44 |
| 加: 资产减值准备 | 1,335,650.76 | 918,797.25 |
| 信用减值准备 | 3,472,262.21 | 135,618.81 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 45,737,384.39 | 23,423,200.44 |
| 使用权资产折旧 | 941,806.02 | 1,028,842.51 |
| 无形资产摊销 | 3,637,164.97 | 2,752,801.41 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,920,488.91 | 4,172,312.58 |
| 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) | -13,716.74 | 161,077.21 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | 1,213,798.19 | 1,538,395.29 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | 2,392,841.50 | -2,318,937.40 |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | -296,351.82 | 767,452.92 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -4,309,709.42 | -3,659,743.35 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -7,564,954.37 | 319,045.50 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | -598,210.38 | 1,361,017.46 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | 3,256,966.45 | -24,235,407.55 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -51,654,981.78 | -58,476,092.49 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 13,071,347.90 | 38,767,069.54 |
| 其他 | 5,020,595.84 | -5,364,849.08 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 108,812,390.03 | 53,905,685.49 |
| 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 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 216,120,894.58 | 242,141,097.42 |
| 减: 现金的期初余额 | 242,141,097.42 | 272,425,613.46 |



| | | |
|--------------|----------------|----------------|
| 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 | -26,020,202.84 | -30,284,516.04 |

(2) 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 216,120,894.58 | 242,141,097.42 |
| 其中：库存现金 | 40,820.19 | 64,208.27 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 190,540,954.66 | 231,931,442.49 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 25,539,119.73 | 10,145,446.66 |
| 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 | 216,120,894.58 | 242,141,097.42 |

56、所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|--------------------------------------------------------|
| 货币资金 | 23,110,000.00 | 因诉讼而冻结 |
| 固定资产 | 5,873,111.43 | 本公司控股子公司新岭化工取得中国银行股份有限公司岳阳市长岭支行最高不超过 1000 万元借款额度提供抵押担保 |
| 无形资产 | 6,079,901.14 | |
| 合计 | 35,063,012.57 | |

57、外币货币性项目

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------------|--------|--------------|
| 货币资金 | | | 8,194,969.93 |
| 其中：美元 | 1,176,660.53 | 6.9646 | 8,194,969.93 |
| 应收账款 | | | 1,437,214.86 |
| 其中：美元 | 206,360.00 | 6.9646 | 1,437,214.86 |

58、政府补助

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|---------------|------------|-------|------------|
| 稳岗补贴 | 474,221.91 | 营业外收入 | 474,221.91 |
| 研发奖补资金 | 460,400.00 | 营业外收入 | 460,400.00 |
| 扩岗补助 | 49,500.00 | 营业外收入 | 49,500.00 |
| 专利授权奖补资金 | 15,000.00 | 营业外收入 | 15,000.00 |
| 城陵矶新港区财政奖补资金 | 231,840.00 | 营业外收入 | 231,840.00 |
| 外经贸发展专项资金 | 228,000.00 | 其他收益 | 228,000.00 |
| 云溪商务粮食局进博会补贴款 | 2,400.00 | 其他收益 | 2,400.00 |
| 税收增量奖补 | 135,200.00 | 其他收益 | 135,200.00 |



| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 1,596,561.91 | 1,596,561.91 |
|----|--------------|--------------|

59、租赁

(1) 本公司作为承租人

①使用权资产、租赁负债情况参见本附注六、14 及附注六、30。

②计入本期损益和相关资产成本的情况

| 项 目 | 计入本期损益 | |
|----------------|--------|--------------|
| | 列报项目 | 金额 |
| 短期租赁费用（适用简化处理） | 销售费用等 | 4,568,945.59 |

③与租赁相关的现金流量流出情况

| 项 目 | 现金流量类别 | 本期金额 |
|----------------------------|----------|---------------------|
| 偿还租赁负债本金和利息所支付的现金 | 筹资活动现金流出 | 1,148,483.93 |
| 对短期租赁和低价值资产支付的付款额（适用于简化处理） | 经营活动现金流出 | 5,192,090.00 |
| 支付的未纳入租赁负债的可变租赁付款额 | 经营活动现金流出 | |
| 合 计 | | 6,340,573.93 |

(2) 本公司作为出租人

①与经营租赁有关的信息

计入本期损益情况

| 项 目 | 计入本期损益 | |
|--------------------------|--------|---------------------|
| | 列报项目 | 金额 |
| 租赁收入 | 其他业务收入 | 2,401,967.98 |
| 与未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关的收入 | | |
| 合 计 | | 2,401,967.98 |

七、合并范围的变更

本年度，本公司与上海伴驰新材料科技有限公司、上海伴佑材料科技有限公司出资设立湖南立恒新材料有限公司（简称“立恒公司”），立恒公司注册资本人民币 6000 万元，本公司认缴 3060 万元，持股比例 51%，立恒公司为本公司控股子公司，其财务报表纳入本公司合并范围。

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

| 名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 表决权比例(%) | 取得方式 |
|----|-------|-----|------|---------|----|----------|------|
| | | | | 直接 | 间接 | | |



| | | | | | | | |
|---------------|-----|-----|----------------------|--------|-------|--------|------|
| 深圳市兴长投资有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 销售石油化工产品 | 100.00 | | 100.00 | 投资设立 |
| 湖南长进石油化工有限公司 | 岳阳市 | 岳阳市 | 生产销售石油化工产品、非织造布 | 100.00 | | 100.00 | 投资设立 |
| 岳阳兴长能源有限公司 | 岳阳市 | 岳阳市 | 汽柴油销售 | 100.00 | | 100.00 | 投资设立 |
| 湖南新岭化工股份有限公司 | 岳阳市 | 岳阳市 | 生产销售石油化工产品 | 50.01 | | 50.01 | 投资设立 |
| 湖南立为新材料有限公司 | 岳阳市 | 岳阳市 | 高分子材料及化学助剂的研发、生产和销售 | 67.00 | | 67.00 | 投资设立 |
| 湖南立泰环境工程有限公司 | 岳阳市 | 岳阳市 | 环境治理、环保工程设计、施工 | 67.00 | | 67.00 | 投资设立 |
| 惠州立拓新材料有限责任公司 | 惠州市 | 惠州市 | 工程塑料、合成树脂、合成材料制造、销售等 | 65.00 | 13.40 | 85.00 | 投资设立 |
| 湖南立恒新材料有限公司 | 岳阳市 | 岳阳市 | 石墨及碳素制品制造 | 51.00 | | 51.00 | 投资设立 |

2. 重要的非全资子公司

| 子公司名称 | 少数股东的持股比例(%) | 少数股东的表决权比例(%) | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东支付的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 湖南新岭化工股份有限公司 | 49.99% | 49.99% | 15,283,401.79 | | 63,952,989.90 |
| 惠州立拓新材料有限责任公司 | 21.60% | 21.60% | | | |

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | |
|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|-------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 湖南新岭化工股份有限公司 | 64,946,465.42 | 143,676,421.73 | 208,622,887.15 | 79,999,764.20 | | 79,999,764.20 |
| 惠州立拓新材料有限责任公司 | 12,248,292.92 | 233,438,454.04 | 245,686,746.96 | 160,686,746.96 | | 160,686,746.96 |

(续)

| 子公司名称 | 期初余额 | | | | | |
|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 湖南新岭化工股份有限公司 | 62,053,519.78 | 75,677,510.28 | 137,731,030.06 | 79,999,764.20 | 72,152,784.73 | 152,152,548.93 |
| 惠州立拓新材料有限责任公司 | 21,725,650.02 | 63,568,274.94 | 85,293,924.96 | 293,924.96 | | 293,924.96 |

(续)

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | |
|--------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 湖南新岭化工股份有限公司 | 217,037,326.64 | 31,801,899.99 | 31,801,899.99 | 43,296,267.26 |



| | | | | |
|---------------|--|--|--|--|
| 惠州立拓新材料有限责任公司 | | | | |
|---------------|--|--|--|--|

(续)

| 子公司名称 | 上期发生额 | | | |
|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 湖南新岭化工股份有限公司 | 186,667,122.31 | 19,605,651.03 | 19,605,651.03 | 21,576,750.38 |
| 惠州立拓新材料有限责任公司 | | | | |

4. 使用集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

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

无。

(二) 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

无。

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|--------------|-------|------|------------|---------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 芜湖康卫生物科技有限公司 | 安徽芜湖 | 安徽芜湖 | 新药的研究与技术服务 | 32.54 | | 权益法 |

(四) 重要的共同经营

无

(五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括交易性金融资产、应收账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。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。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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



(一) 风险管理目标和政策

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

1. 市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险，本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司下属新岭化工以美元进行销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2022 年 12 月 31 日，除本附注六、57 所述外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额资产产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响，但本公司外币资产余额较小，外汇风险较低。

(2) 利率风险

利率风险—现金流量变动风险指因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险，利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款和长期借款。

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司期末短期借款余额为人民币 6,500,000.00 元，均是以 1 年期 LPR 为基础计息；期末长期借款余额（含一年内到期的长期借款）为人民币 50,000,000.00 元，为固定利率计息，不会因利率变动对公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

(3) 其他价格风险

本公司持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产主要为对湖南银行股份有限公司股权投资，其他价格风险较低

2、信用风险

2022 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司定期对客户进行了解，并根据了解情况调整信用额度，同时执行监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权，此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险



已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司现金流充裕，流动风险较低。

十、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

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|-----------------------|------------|------------|---------------|---------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| （一）交易性金融资产 | | | | |
| （二）其他债权投资 | | | | |
| （三）其他权益工具投资 | | | 54,543,807.39 | 54,543,807.39 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 54,543,807.39 | 54,543,807.39 |

2. 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

对于其他权益工具投资（湖南银行银行股权投资），按湖南银行银行每股净资产确定其公允价值。

十一、关联方关系及其交易

（一）本公司第一大股东

| 第一大股东名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 第一大股东对本企业的持股比例(%) | 第一大股东对本企业的表决权比例(%) |
|------------------|-----|------|------|-------------------|--------------------|
| 中国石化集团资产经营管理有限公司 | 北京市 | 制造业 | 三百亿元 | 22.91 | 22.91 |

（二）本公司的子公司情况

详见本附注八、（一）。

（三）本公司的合营和联营企业情况

本公司联营企业详见附注八、（三）

（四）其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|-------------------|--------------------|
| 湖南长炼兴长企业服务有限公司 | 本公司第二大股东 |
| 湖南长炼兴长集团有限责任公司 | 本公司持股 5%以上股东之一致行动人 |
| 中国石油化工股份有限公司长岭分公司 | 本公司第一大股东之关联企业 |



| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|-------------------------|-------------------------|
| 中国石化集团资产经营管理有限公司长岭分公司 | 本公司第一大股东之分公司 |
| 中国石化炼油销售有限公司 | 本公司第一大股东之关联企业 |
| 中国石化化工销售有限公司华中分公司 | 本公司第一大股东之关联企业 |
| 中国石化销售股份有限公司湖南岳阳石油分公司 | 本公司第一大股东之关联企业 |
| 中国石化销售股份有限公司湖北咸宁赤壁石油分公司 | 本公司第一大股东之关联企业 |
| 中国石化销售股份有限公司湖北水上油站管理分公司 | 本公司第一大股东之关联企业 |
| 中石化第四建设有限公司 | 本公司第一大股东之关联企业 |
| 岳阳长炼兴长兆瑞石化有限公司 | 本公司持股 5%以上股东之一致行动人下属子公司 |
| 中国石化工程建设有限公司 | 本公司第一大股东控股的企业 |
| 中石化上海工程有限公司 | 本公司第一大股东控股的企业 |
| 岳阳长云公用工程管理有限公司 | 本公司监事任董事长的企业 |
| 湖南长炼兴长集团有限责任公司油气分公司 | 本公司持股 5%以上股东之一致行动人下属分公司 |
| 湖南建长石化有限公司 | 本公司第一大股东之关联企业 |
| 湖南长炼交通运输实业有限公司 | 本公司持股 5%以上股东之一致行动人下属子公司 |
| 岳阳长炼兴长安安装防腐工程有限公司 | 本公司持股 5%以上股东之一致行动人下属子公司 |
| 中石化巴陵石油化工有限公司 | 本公司第一大股东之关联企业 |
| 中国石化财务有限责任公司武汉分公司 | 第一大股东之关联企业 |
| 永利碳中和科技(南京)有限公司 | 第一大股东之关联企业 |
| 王妙云 | 本公司法定代表人、董事长、董事 |
| 付锋 | 本公司副董事长、董事、总经理、党委书记 |
| 陈斌 | 本公司董事 |
| 高卫国 | 本公司董事 |
| 易辉 | 本公司董事 |
| 邹海波 | 本公司董事、董事会秘书、副总经理 |
| 彭翰 | 本公司独立董事 |
| 何翼云 | 本公司独立董事 |
| 李国庆 | 本公司独立董事 |
| 李建峰 | 本公司监事会主席 |
| 李菊君 | 本公司监事 |
| 彭亮 | 本公司监事 |



| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|---------|--------------------|
| 杨晓军 | 职工监事 |
| 王珏 | 职工监事 |
| 李湘波 | 本公司主管财务工作的负责人、副总经理 |
| 霍国良 | 本公司副总经理 |

(五) 关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------|---------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 中国石油化工股份有限公司长岭分公司 | 蒸汽\压缩风\循环水\软化水等 | 68,766,859.85 | 46,071,836.94 |
| 中国石油化工股份有限公司长岭分公司 | 排污、信息、检测服务 | 201,837.08 | 501,627.91 |
| 中国石油化工股份有限公司长岭分公司 | 配件 | 10,464.00 | |
| 中国石油化工股份有限公司长岭分公司 | 甲醇\苯酚\丙烯\醚后碳四等 | 659,238.96 | |
| 中国石化集团资产经营管理有限公司长岭分公司 | 新鲜水等 | 86,237.48 | 166,175.41 |
| 中国石化炼油销售有限公司 | 液化石油气\混合 C4\醚前碳四\醚后碳四\石油焦 | 2,177,139,082.40 | 1,234,198,338.54 |
| 中国石化化工销售有限公司华中分公司 | 甲醇\苯酚\丙烯\醚后碳四等 | 57,469,227.95 | 66,854,306.41 |
| 中国石化销售股份有限公司湖南岳阳石油分公司 | 成品油 | 95,723,893.80 | 73,472,522.12 |
| 中国石化销售股份有限公司湖北咸宁石油分公司 | 成品油 | 4,003,097.35 | 3,561,946.90 |
| 中国石化销售股份有限公司湖北水上加油站管理分公司 | 轻质燃料油 | 26,816,046.46 | |
| 岳阳长炼兴长安装防腐工程有限公司 | 安装服务\设备采购等 | 6,047,967.76 | |
| 岳阳长炼兴长兆瑞石化有限公司 | 配件 | 4,268.92 | |
| 永利碳中和科技(南京)有限公司 | 设备及技术转让 | 585,523.46 | 2,905,560.27 |
| 湖南长炼交通运输实业有限公司 | 通勤费 | 1,785,460.65 | |
| 岳阳长云公用工程管理有限公司 | 长江水\蒸汽等 | 39,711,554.25 | |
| 岳阳长云公用工程管理有限公司 | 排污等服务 | 754,482.00 | |
| 湖南长炼兴长集团有限责任公司油气分公司 | 装卸劳务 | 1,806,339.95 | 1,928,900.37 |
| 中国石油化工股份有限公司石油化工科学研究院 | 技术许可 | 0.00 | 4,500,000.00 |
| 合计 | | 2,481,571,582.32 | 1,434,161,214.87 |

本公司关联方采购定价为市场价或参照市场价经双方协商确定的协议价。

(2) 出售商品/提供劳务情况



| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期期发生额 |
|-----------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|
| 中国石油化工股份有限公司长岭分公司 | 编织袋、重包膜 | 10,062,693.76 | 7,948,861.07 |
| 中国石油化工股份有限公司长岭分公司 | 丙烯 | 400,195,800.69 | 294,112,953.34 |
| 中国石油化工股份有限公司长岭分公司 | 成品油 | 980,422.59 | 769,766.09 |
| 中石化巴陵石油化工有限公司 | 成品油 | 993,443.36 | |
| 湖南长炼交通运输实业有限公司 | 成品油 | 5,531,772.66 | |
| 中国石化集团资产经营管理有限公司长岭分公司 | 成品油 | 19,883.74 | |
| 湖南建长石化有限公司 | 成品油 | 125,524.75 | |
| 中国石化炼油销售有限公司 | 工业异辛烷 | 549,096,314.49 | 207,137,356.39 |
| 中国石化集团资产经营管理有限公司长岭分公司 | 液化气 | 10,093,851.55 | 8,140,170.21 |
| 中国石化化工销售有限公司华中分公司 | MTBE\甲醇\丙烯\邻甲酚 | 637,091,656.23 | 386,465,072.76 |
| 岳阳长炼兴长兆瑞石化有限公司 | 液化气 | 25,345,831.83 | 17,788,013.31 |
| 湖南长炼兴长集团有限责任公司 | 液化气 | 37,789,382.73 | 29,283,638.76 |
| 中石化化工销售（武汉）有限公司 | 邻甲酚 | 0.00 | 9,422,017.70 |
| 中国石化工程建设有限公司 | 环保工程设备 | 1,339,115.03 | |
| 中石化上海工程有限公司 | 环保工程设备 | 617,256.64 | |
| 合计 | | 1,679,282,950.06 | 961,067,849.63 |

本公司关联方销售定价为市场价或参照市场价经双方协商确定的协议价

本公司上述购销商品、提供和接受劳务的关联交易分别经第六十三次（2021 年度）股东大会、第六十五次（临时）股东大会、第六十六次（临时）股东大会，第十五届董事会第十六次会议、第十五届董事会第二十三次会议、第十六届董事会第二次会议审议批准。

2. 关联受托管理/委托管理情况

无

3. 关联承包情况

无

4. 关联租赁情况

（1）本公司作为出租人

| 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 | 备注 |
|-------------------|---------|-------------------|-------------------|----|
| 中国石油化工股份有限公司长岭分公司 | 储罐及配套设施 | 365,777.43 | 337,436.87 | 注 |
| 合计 | | 365,777.43 | 337,436.87 | |

注：本公司与长岭股份分公司签定租赁合同，长岭股份分公司租用本公司储罐及配套设施，租赁期



限 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，租金 365,777.43 元（不含税）。

(2) 本公司作为承租人

| 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 | | 支付的租金 | |
|-----------------------|-----------|------------------------|--------------|--------------|--------------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 中国石油化工股份有限公司长岭分公司 | 储罐及配套设施 | 559,581.69 | 179,423.49 | 559,581.69 | 179,423.49 |
| 中国石油化工股份有限公司长岭分公司 | 房屋建筑物 | | | 24,000.00 | 96,190.48 |
| 中国石化集团资产经营管理有限公司长岭分公司 | 土地使用权及单身楼 | | | 984,095.24 | 990,202.86 |
| 中国石化集团资产经营管理有限公司长岭分公司 | 设备 | 4,522,123.89 | 2,549,388.96 | 4,522,123.89 | 2,549,388.96 |
| 湖南长炼兴长集团有限责任公司 | 房产及土地 | | | 85,698.98 | 119,334.29 |
| 合计 | | 5,081,705.58 | 2,728,812.45 | 6,175,499.80 | 3,934,540.08 |

(续)

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | | 备注 |
|-----------------------|-----------|-------------|------------|-------------|-------|---------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | |
| 中国石油化工股份有限公司长岭分公司 | 储罐及配套设施 | | | | | 注 1、(1) |
| 中国石油化工股份有限公司长岭分公司 | 房屋建筑物 | 4,514.38 | 22,057.59 | -247,653.86 | | 注 1、(2) |
| 中国石化集团资产经营管理有限公司长岭分公司 | 土地使用权及单身楼 | 185,107.36 | 225,664.44 | | | 注 2 |
| 中国石化集团资产经营管理有限公司长岭分公司 | 设备 | | | | | 注 3 |
| 湖南长炼兴长集团有限责任公司 | 房产及土地 | 13,282.31 | 27,364.74 | -100,492.17 | | 注 4 |
| 合计 | | 202,904.05 | 275,086.77 | -348,146.03 | | |

注 1：本公司与长岭股份分公司签定如下租赁合同：

(1) 租用对方储罐及配套设施，期限 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，租金 559,581.69(不含税)；

(2) 租用对方配变电室、办公室、泵房，期限 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，租金每年 2.40 万元(不含税)；

注 2：本公司与长岭资产分公司签订《土地使用权租赁合同》，租赁长岭资产分公司 8 宗土地，总面积 34,421.26 m²，其中，聚丙烯厂 5354 m²，气分厂 4,357.8 m²，甲醇厂 7,981.4 m²，塑料制品厂 6,360.63 m²，聚丙烯办公室 2019 m²，烷基化和运销公司 5,341.43 m²，高纯异丁烯 3,007 m²，租赁期 1 年，自 2022



年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日止。

注 3：本公司所属云溪长岭加油站本年度租用长岭资产分公司设备等固定资产，租赁期 1 年，自 2022 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日止。

注 4：本公司与湖南长炼兴长集团有限责任公司签订《办公楼及土地租赁协议》，租用其办公大楼三层、库房及相关土地使用，租赁期 1 年，自 2022 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日止。

5、关联担保情况

无。

6、关联方资金拆借

详见本附注六、6、（2）、②、注释 2

7、关联方资产转让、债务重组情况

无。

8、关键管理人员报酬

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 5,938,021.00 | 5,188,108.00 |

9. 其他

（1）在关联方的存款

| 关联方名称 | 项目名称 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|------|--------------|-------|
| 中国石化财务有限责任公司武汉分公司 | 银行存款 | 4,202,248.10 | 13.29 |
| 合计 | | 4,202,248.10 | 13.29 |

（2）票据贴现

本年度，本公司将收到的银行承兑汇票向中国石化财务有限责任公司武汉分公司贴现，全年共计贴现银行承兑汇票 323,049,767.87 元，支付贴现息 2,661,336.96 元。

（六）关联方应收应付款项

1. 应收项目

| 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： | | | | |
| 中国石化化工销售有限公司华中分公司 | 3,952,577.85 | 197,628.89 | | |
| 岳阳长炼兴长兆瑞石化有限公司 | 75,270.00 | 3,763.50 | | |
| 中国石化集团资产管理有限公司长岭分公司 | 1,647,601.64 | 82,380.08 | 1,171,626.50 | 58,581.33 |



| 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 |
| 中国石油化工股份有限公司长岭分公司 | 18,260,181.61 | 913,009.08 | | |
| 湖南长炼交通运输实业有限公司 | 86,209.49 | 4,310.47 | | |
| 湖南建长石化有限公司 | 59,437.85 | 2,971.89 | | |
| 中石化巴陵石油化工有限公司 | 153,087.00 | 7,654.35 | | |
| 中国石化炼油销售有限公司 | 20,753,244.57 | 1,037,662.23 | | |
| 小计 | 44,987,610.01 | 2,249,380.49 | 1,171,626.50 | 58,581.33 |
| 预付款项: | | | | |
| 中国石油化工股份有限公司长岭分公司 | | | 8,060,343.55 | |
| 中国石化化工销售有限公司华中分公司 | 3,881,868.44 | | 12,747,182.03 | |
| 中国石化炼油销售有限公司 | 178,153.85 | | 15,602.19 | |
| 中国石化销售股份有限公司湖南岳阳石油分公司 | 374,792.79 | | 4,753,450.75 | |
| 中国石化销售股份有限公司湖北水上油站管理分公司 | 176,367.50 | | | |
| 小计 | 4,611,182.58 | | 25,576,578.52 | |
| 其他应收款: | | | | |
| 芜湖康卫生物制药公司 | 10,550,939.59 | 10,550,939.59 | 10,550,939.59 | 10,550,939.59 |
| 岳阳长炼兴长兆瑞石化有限公司 | 1,200.00 | 60.00 | | |
| 小计 | 10,552,139.59 | 10,550,999.59 | 10,550,939.59 | 10,550,939.59 |

2、应付项目

| 项目名称 | 期末金额 | 期初金额 |
|-----------------------|----------------------|---------------------|
| 应付账款: | | |
| 中国石油化工股份有限公司长岭分公司 | 12,158,860.65 | 3,341,057.72 |
| 中石化第四建设有限公司 | 1,125,263.22 | 1,325,263.22 |
| 湖南长炼兴长集团有限责任公司油气分公司 | 211,814.29 | 264,486.80 |
| 中国石油化工股份有限公司石油化工科学研究院 | | 1,800,000.00 |
| 中国石化集团资产管理有限公司长岭分公司 | | 53,904.57 |
| 岳阳长炼兴长安装防腐工程有限公司 | 1,276,769.28 | |
| 岳阳长云公用工程管理有限公司 | 73,482.34 | |
| 小计 | 14,846,189.78 | 6,784,712.31 |
| 合同负债: | | |
| 湖南长炼兴长集团有限责任公司 | 525,289.08 | 3,341,892.30 |



| 项目名称 | 期末金额 | 期初金额 |
|----------------|------------|--------------|
| 小计 | 525,289.08 | 3,341,892.30 |
| 其他流动负债 | | |
| 湖南长炼兴长集团有限责任公司 | 47,276.02 | |
| 小计 | 47,276.02 | |

(七)关联方承诺

无。

十二、股份支付

(一) 股份支付总体情况

| 项目 | 相关内容 |
|-----------------------------|--------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 7,175,000.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | |
| 公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限 | |
| 公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | |

2022年6月7日，公司召开第十五届董事会第十八次会议，审议通过《2022年限制性股票激励计划（草案）及摘要》、《2022年限制性股票激励计划考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理2022年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于召开第六十三次（2021年度）股东大会的议案》等议案。

2022年6月28日，公司第六十三次（2021年度）股东大会，审议通过《2022年限制性股票激励计划（草案）及摘要》、《2022年限制性股票激励计划考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理2022年限制性股票激励计划相关事项的议案》等议案。

2022年7月4日，公司分别召开第十五届董事会第十九次会议和第十五届监事会第十三次会议，审议通过《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。

经过核查，董事会认为公司激励对象均未发生不得进行股权激励的任何情形，股权激励计划的授予条件已经成就，同意确定2022年7月4日作为首次授予日，向符合授予条件的102名激励对象共计授予717.50万股限制性股票，授予价格为6.55元/股，股票来源为公司向激励对象定向增发公司A股普通股股票，激励计划的有效期为自限制性股票首次授予登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销完毕之日止，最长不超过72个月。

向激励对象定向增发公司A股普通股股票募集资金总额为人民币46,996,542.20元（含激励对象在6.55元/股基础上自愿额外多缴的292.20元），其中计入股本7,175,000.00元，股本溢价39,821,542.20元扣除发行费用217,924.53元（不含税）后计入资本公积（股本溢价）。



十三、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

2021 年，因山东怡亚通供应链产业园管理有限公司以两笔诉讼诉请本公司支付货款、违约金以及诉讼费、律师费等费用，公司货币资金 2,311 万元被司法冻结。2022 年 9 月、10 月，法院分别判决本公司支付货款、违约金并承担相关诉讼、保全费用。本公司不服判决，于 2022 年 10 月 28 日提起上诉。2023 年 1 月 9 日，二审开庭审理，目前正在审理中。

十四、资产负债表日后事项的说明

1. 重要的非调整事项

(1) 受让控股子公司持有的惠州立拓新材料有限责任公司股权

2023 年 2 月 2 日，本公司与下属控股子公司湖南立为新材料有限公司（以下简称“立为公司”）签定《股权转让协议》，立为公司将其持有的惠州立拓新材料有限责任公司（以下简称“立拓公司”）20% 股权转让给本公司，本公司受让股权后，持有立拓公司 85% 的股权。

(1) 立为公司减资

2022 年 12 月 29 日，公司第十五届董事会第二十三次会议通过了《关于控股子公司湖南立为新材料有限公司减资的议案》，董事会同意立为公司减资人民币 4,000.00 万元，目前，立为公司减资手续正在办理中。

2. 资产负债表日后利润分配情况说明

无。

3. 其他重要的资产负债表日后非调整事项

本公司无需要披露的其他重要资产负债表日后非调整事项。

十五、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

无。

(二) 债务重组

无。

(三) 资产置换

无。

**(四) 年金计划**

无。

(五) 终止经营

无。

(六) 分部信息

本公司不存在大范围多种经营、跨地区经营，无需单独披露分部信息。

(七) 其他对投资者决策有影响的重要事项

无

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

| 账 龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 1 年以内 | 57,011,888.41 | 4,024,740.00 |
| 1 至 2 年 | | |
| 2 至 3 年 | | |
| 3 至 4 年 | | |
| 4 至 5 年 | | |
| 5 年以上 | 73,000.00 | 73,000.00 |
| 小计 | 57,084,888.41 | 4,097,740.00 |
| 减：坏账准备 | 2,320,689.38 | 148,819.51 |
| 合计 | 54,764,199.03 | 3,948,920.49 |

(2) 按坏账计提方法分类列示

| 类 别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------------------------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | 72,500.00 | 0.13 | 72,500.00 | 100.00 | |
| 其中：有迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项 | 72,500.00 | 0.13 | 72,500.00 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 57,012,388.41 | 99.87 | 2,248,189.38 | 3.94 | 54,764,199.03 |
| 其中：账龄组合 | 44,954,287.76 | 78.75 | 2,248,189.38 | 5.00 | 42,706,098.38 |
| 合并范围内关联方组合 | 12,058,100.65 | 21.12 | | | 12,058,100.65 |
| 合计 | 57,084,888.41 | 100.00 | 2,320,689.38 | 4.07 | 54,764,199.03 |



(续)

| 类 别 | 期初余额 | | | | |
|-----------------------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | 72,500.00 | 1.77 | 72,500.00 | 100.00 | |
| 其中：有迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项 | 72,500.00 | 1.77 | 72,500.00 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 4,025,240.00 | 98.23 | 76,319.51 | 1.90 | 3,948,920.49 |
| 其中：账龄组合 | 1,516,890.00 | 37.02 | 76,319.51 | 5.03 | 1,440,570.49 |
| 合并范围内关联方组合 | 2,508,350.00 | 61.21 | | | 2,508,350.00 |
| 合计 | 4,097,740.00 | 100.00 | 148,819.51 | 3.63 | 3,948,920.49 |

①期末单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
|-----------|------------------|------------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
| 长沙冰宇液化气公司 | 72,500.00 | 72,500.00 | 100.00 | 已发生信用减值 |
| 合计 | 72,500.00 | 72,500.00 | 100.00 | |

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 项 目 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------------|---------------------|-------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 44,953,787.76 | 2,247,689.38 | 5.00 |
| 1-2 年 | | | |
| 2-3 年 | | | |
| 3-4 年 | | | |
| 4-5 年 | | | |
| 5 年以上 | 500.00 | 500.00 | 100.00 |
| 合计 | 44,954,287.76 | 2,248,189.38 | 5.00 |

③按合并范围内关联方组合计提坏账准备的应收账款

| 项 目 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------------|------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 12,058,100.65 | | |
| 合计 | 12,058,100.65 | | |

(3) 坏账准备的情况

| 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 | |
|----------------------|-------------------|---------------------|-------|-------|---------------------|
| 单项金额不重大单独计提坏账准备的应收款项 | 72,500.00 | | | | 72,500.00 |
| 账龄组合 | 76,319.51 | 2,171,869.87 | | | 2,248,189.38 |
| 合并范围内关联方组合 | | | | | |
| 合计 | 148,819.51 | 2,171,869.87 | | | 2,320,689.38 |

(4) 本报告期无实际核销的应收账款

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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 56,157,741.25 元，占应收账款期末余额合计数的比例 98.38%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,229,982.04 元。

(6) 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(7) 期末无因转移应收账款而继续涉入形成的资产、负债

2、其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 其他应收款 | 246,057,449.69 | 53,053,350.26 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 合计 | 246,057,449.69 | 53,053,350.26 |

(1) 其他应收款

①按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 1 年以内 | 193,501,870.28 | 12,562,179.16 |
| 1 至 2 年 | 12,240,288.51 | 3,906,836.70 |
| 2 至 3 年 | 3,805,813.40 | 3,376,567.64 |
| 3 至 4 年 | 3,376,567.64 | 1,435,942.45 |
| 4 至 5 年 | 1,435,942.45 | 5,312,368.29 |
| 5 年以上 | 46,576,786.08 | 41,314,417.79 |
| 小计 | 260,937,268.36 | 67,908,312.03 |
| 减：坏账准备 | 14,879,818.67 | 14,854,961.77 |
| 合计 | 246,057,449.69 | 53,053,350.26 |

②按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|--------------|------------|
| 长期难以收回款项 | 800,000.00 | 800,000.00 |
| 员工借支 | 1,522,575.30 | 854,814.30 |
| 其他 | 5,316.00 | 5,316.00 |



| | | |
|------------|-----------------------|----------------------|
| 押金 | 107,577.00 | 62,000.00 |
| 预留遗留问题处置款 | 3,370,204.30 | 3,370,204.30 |
| 租赁款 | 45,000.00 | 45,000.00 |
| 单位往来款 | 10,550,939.59 | 10,655,139.59 |
| 合并范围内关联方借款 | 244,535,656.17 | 52,115,837.84 |
| 小计 | 260,937,268.36 | 67,908,312.03 |
| 减：坏账准备 | 14,879,818.67 | 14,854,961.77 |
| 合计 | 246,057,449.69 | 53,053,350.26 |

③坏账准备计提情况

| 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 | 56,341.44 | | 14,798,620.33 | 14,854,961.77 |
| 2022 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本 期： | | | | |
| ——转入第二阶段 | | | | |
| ——转入第三阶段 | | | | |
| ——转回第二阶段 | | | | |
| ——转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 24,856.90 | | | 24,856.90 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2022 年 12 月 31 日余额 | 81,198.34 | | 14,798,620.33 | 14,879,818.67 |

④坏账准备的情况

| 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 | |
| 第一阶段 | 56,341.44 | 24,856.90 | | | 81,198.34 |
| 第二阶段 | | | | | |
| 第三阶段 | 14,798,620.33 | | | | 14,798,620.33 |
| 合计 | 14,854,961.77 | 24,856.90 | | | 14,879,818.67 |

⑤本报告期无实际核销的其他应收款

⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末其他应收 款余额 | 账龄 | 占其他应收款期 末余额合计数的 比例(%) | 期末坏账 准备余额 |
|------|------|---------------|----|-----------------------------|--------------|
|------|------|---------------|----|-----------------------------|--------------|



| | | | | | |
|---------------|------------|-----------------------|-------|--------------|-------------|
| 惠州立拓新材料有限责任公司 | 合并范围内关联方借款 | 158,681,340.88 | 1 年以内 | 60.81 | |
| 湖南新岭化工股份有限公司 | 合并范围内关联方借款 | 2,875,057.30 | 1 年以内 | 17.90 | |
| | | 3,409,942.89 | 1-2 年 | | |
| | | 3,805,813.40 | 2-3 年 | | |
| | | 3,331,567.64 | 3-4 年 | | |
| | | 1,435,942.45 | 4-5 年 | | |
| | | 31,838,326.19 | 5 年以上 | | |
| 湖南长进石油化工有限公司 | 合并范围内关联方借款 | 8,603,104.22 | 1 年以内 | 6.17 | |
| | | 7,493,879.81 | 1-2 年 | | |
| 湖南立恒新材料有限公司 | 合并范围内关联方借款 | 11,600,000.00 | 1 年以内 | 4.45 | |
| 湖南立为新材料有限公司 | 合并范围内关联方借款 | 10,883,238.88 | 1 年以内 | 4.39 | |
| | | 577,442.51 | 1-2 年 | | |
| 合计 | | 244,535,656.17 | | 93.72 | 0.00 |

⑥期末无涉及政府补助的其他应收款

⑦期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

⑧期末无因转移其他应收款继续涉入而形成的资产、负债

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项 目 | 期末余额 | | |
|------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 309,471,694.45 | | 309,471,694.45 |
| 对联营、合营企业投资 | 19,370,987.06 | 19,370,987.06 | |
| 合计 | 328,842,681.51 | 19,370,987.06 | 309,471,694.45 |

(续)

| 项 目 | 期初余额 | | |
|------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 260,061,063.00 | | 260,061,063.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 19,370,987.06 | 19,370,987.06 | |
| 合计 | 279,432,050.06 | 19,370,987.06 | 260,061,063.00 |

(2) 对子公司的投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------------|---------------|------------|------|---------------|----------|----------|
| 湖南长进石油化工有限公司 | 39,948,400.00 | 434,113.00 | | 40,382,513.00 | | |



| | | | | | | |
|--------------|-----------------------|----------------------|--|-----------------------|--|--|
| 深圳市兴长投资有限公司 | 10,100,000.00 | | | 10,100,000.00 | | |
| 湖南新岭化工股份有限公司 | 65,012,663.00 | 13,113,481.40 | | 78,126,144.40 | | |
| 湖南立为新材料有限公司 | 40,000,000.00 | 391,127.90 | | 40,391,127.90 | | |
| 岳阳兴长能源有限公司 | 20,000,000.00 | 500,721.65 | | 20,500,721.65 | | |
| 湖南立泰环境工程有限公司 | 20,000,000.00 | 13,719,187.50 | | 33,719,187.50 | | |
| 惠州立拓新材料有限公司 | 65,000,000.00 | | | 65,000,000.00 | | |
| 湖南立恒新材料有限公司 | | 21,252,000.00 | | 21,252,000.00 | | |
| 合计 | 260,061,063.00 | 49,410,631.45 | | 309,471,694.45 | | |

(3) 对联营、合营企业投资

| 被投资单位 | 初始投资成本 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | |
|---------------|---------------|----------------------|--------|------|-------------|----------|--------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 |
| 一、合营企业 | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | |
| 芜湖康卫生物科技有限公司 | 39,665,358.40 | 19,370,987.06 | | | | | |
| 小计 | | 19,370,987.06 | | | | | |
| 合计 | — | 19,370,987.06 | | | | | |

(续)

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|---------------|-------------|--------|----|----------------------|----------------------|
| | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | |
| 芜湖康卫生物科技有限公司 | | | | 19,370,987.06 | 19,370,987.06 |
| 小计 | | | | 19,370,987.06 | 19,370,987.06 |
| 合计 | | | | 19,370,987.06 | 19,370,987.06 |

4、营业收入、营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 2,743,615,417.41 | 2,543,848,258.32 | 1,571,580,214.78 | 1,415,334,344.55 |



| | | | | |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 其他业务 | 57,364,477.00 | 55,342,106.68 | 63,707,559.03 | 62,132,003.91 |
| 合计 | 2,800,979,894.41 | 2,599,190,365.00 | 1,635,287,773.81 | 1,477,466,348.46 |

5、投资收益

| 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 |
|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 3,084,709.42 | 1,990,463.90 | 114,594.59 |
| 其他权益工具投资持有期间取得的股利收入 | 1,225,000.00 | 1,225,000.00 | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | 444,279.45 | |
| 收到子公司分红 | 20,000,000.00 | | |
| 合计 | 24,309,709.42 | 3,659,743.35 | 114,594.59 |

十七、补充资料**1、本年非经常性损益明细表**

| 项目 | 金额 | 说明 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -1,216,734.89 | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业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 | 1,596,561.91 | |
| 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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 114,594.59 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 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 | | |



| 项目 | 金额 | 说明 |
|--------------------------------------|-------------------|----|
| 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 | -470,480.28 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小计 | 23,941.33 | |
| 所得税影响额 | -104,424.59 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 208,537.90 | |
| 合计 | -80,171.98 | |

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 8.484 | 0.267 | 0.267 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 8.493 | 0.267 | 0.267 |

岳阳兴长石化股份有限公司

董事长：王妙云

二〇二三年四月六日