

# 2023 恒力石化股份有限公司 年度报告

HENGLI PETROCHEMICAL  
2023 ANNUAL REPORT

 恒力石化  
HENGLI PETROCHEMICAL  
股票代码：600346

专注创新品质 创造美好生活

Focus on innovative nature  
build a better life



恒力  
HENGLI

## 致股东、合作伙伴和员工的信

尊敬的各位股东、各位合作伙伴、各位员工：

时间镌刻下往复的年轮，不论粗细疏密，都是成长的记忆。挥别 2023 这色调偏冷却又孕育生机的重要一年，面对诸多困难与挫折，如同我们携手冲过一番急风骤雨，深受洗礼。

百年变局加速演进，地缘政治博弈加剧，世界历史与人类文明站在命运的十字路口，全球经济尚在复苏和重启阶段，外部环境依旧风高浪急。然而，所有的险阻都只是成功者前行的垫脚石，吓不退更拦不住勇毅者向前奋进的脚步。“莫听穿林打叶声，何妨吟啸且徐行。”风风雨雨中，我们一直这样走来，竹杖芒鞋时不怕，金戈铁马时更无惧。恒力始终秉持坚守主业、实业报国的家国情怀，穿越一轮又一轮的周期，走下一程又一程的征途。如今，恒力依旧抱朴守一，不忘初心，持续驶向更遥远的产业深蓝。

山高不阻其志，涧深不断其行。



图 / 恒力（大连长兴岛）产业园

这一年，我们风雨无阻，发展计日程功。恒力（惠州）产业园年产 500 万吨 PTA 项目全面投产；恒力新材料科创园一期项目、恒力化纤年产 40 万吨工业丝智能化生产项目快速推进，已分步投产。这一年，我们孜孜以求，创新煜煜生辉。恒力化纤荣获中国专利优秀奖及“江苏省科学技术奖”；恒科新材荣获“中纺联优秀专利银奖”；康辉新材自主研发“超薄碳带基膜”成为国内首家、行业唯一，“太阳能背板基膜”获国际权威认证。这一年，我们一路征途，沉淀累累硕果。恒力化纤获评国家级“工业产品绿色设计示范企业”；恒科新材获评国家级“智能制造优秀场景”；恒力化工获评国家级“绿色工厂”；康辉新材获评“辽宁省智能工厂”。这一年，我们怀“感恩”和“责任”之心，书写大企担当。恒力继续热心扶贫、助学、救灾以及其他公益项目。使命如炬，初心如磐，时光不负有心人，2023 年，恒力全年实现营收 2348 亿，同比增长 5.61%；全年实现净利润 69 亿元，同比增长 197.83%，各个业务板块都彰显出强劲的活力和韧性。

成绩和荣誉的取得，彰显着恒力强劲的经营后劲和发展韧劲，凝聚了恒力人日日夜夜的拼搏和努力，得益于全体股东、合作伙伴的陪伴支持。恒力将在合理统筹公司发展经营的基础上，继续以高分红回馈各位投资者，让大家共享企业成长的红利。

### 旧日万重锦，明朝更可期。

美好的未来在等待我们开拓。唯有抬头看路，躬身做事，做好当下。我们全体恒力人要深度思考，如何更好地节约成本，创造效益，如何去改变，如何去革新，如何去突破。无论前路是一片坦途，还是仍然荆棘险阻，我们都将抱着打一场胜仗的决心和勇气，勇往直前，决不退缩，继续答好属于恒力的必答题，探索提升恒力价值的附加题。

新的一年，我们要永葆初心，与国家同频。全面贯彻党中央的发展理念，加快构建新发展格局，推动高质量发展，统筹好发展和安全，坚持稳中求进、以进促稳、先立后破，向好发展，行稳致远。新的一年，我们要坚守恒心，创百年恒力。继续围绕一个宗旨，践行两大战略，夯实三个基石，精耕四大产业，健全六

大体系，加快创新研发，加大创新管理，加速科技进步，高质量推进恒力各项工作稳步向前。**新的一年，我们要磨炼匠心，塑品牌优势。**我们倡导工匠精神，不断钻研和创新，把产品做到极致，将质量做到卓越，突出品质优势，积聚品牌效应，巩固市场地位。**新的一年，我们要坚定信心，建时代新功。**我们要目标明确，步伐一致，以“不破楼兰终不还”的决心和勇气，确保各项工作开好局、起好步。我们要充分发挥自身的综合优势，更好地转化为发展的胜势，打破时间和空间的限制，实现效益最大化。

**历尽天华成此景，人间万事出艰辛。**

我们坚信，春天终将回馈每一个在冬天里的抱薪者、坚守者、发光者，在现在与未来间，是跳动、更新、寓瞬息于无穷的光焰；我们坚信，前进道路的迂回曲折，只为不断螺旋式上升到更高处的风景；我们坚信，只要心有执念，就没有人可以熄灭漫天的星光。未来，无论面临什么样的艰难险阻，我们依然会选择向上攀登。奋斗的经历坎坷不易，最终的胜利才能够鼓舞人心。

新的一年，让我们燃旺希望的焰火，扬起勇气的风帆，一往无前，在更远更广阔的湛蓝处相见！

董事长：范红卫

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人范红卫、主管会计工作负责人刘雪芬及会计机构负责人（会计主管人员）郑敏遐声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司 2023 年度利润分配方案为：以权益分派股权登记日总股本（不含公司现金回购股份）为基数，向全体股东每股派发现金红利 0.55 元（含税）。

本次利润分配方案已经公司第九届董事会第十九次会议、第九届监事会第十三次会议审议通过，尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

### 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

### 十、重大风险提示

报告期内，公司不存在对生产经营产生实质性影响的特别重大风险。

### 十一、其他

适用 不适用

本年度报告分别以中、英文两种语言编制，如中、英文发生歧义，以此中文版本为准。

# 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	9
第三节	管理层讨论与分析.....	13
第四节	公司治理.....	38
第五节	环境与社会责任.....	53
第六节	重要事项.....	61
第七节	股份变动及股东情况.....	69
第八节	优先股相关情况.....	76
第九节	债券相关情况.....	77
第十节	财务报告.....	80

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
报告期	指	2023年1月1日至2023年12月31日
公司、本公司、恒力石化	指	恒力石化股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
上交所	指	上海证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《恒力石化股份有限公司章程》
恒力集团	指	恒力集团有限公司，上市公司控股股东
海来得	指	海来得国际投资有限公司，上市公司控股股东一致行动人
德诚利	指	德诚利国际集团有限公司，上市公司控股股东一致行动人
和高投资	指	江苏和高投资有限公司，上市公司控股股东一致行动人
恒能投资	指	恒能投资（大连）有限公司，上市公司控股股东一致行动人
恒峰投资	指	恒峰投资（大连）有限公司，上市公司控股股东一致行动人
恒力化纤	指	江苏恒力化纤股份有限公司，上市公司子公司
苏盛热电	指	苏州苏盛热电有限公司，恒力化纤子公司，上市公司孙公司
恒科新材料、恒科新材	指	江苏恒科新材料有限公司，恒力化纤子公司，上市公司孙公司
德力化纤	指	江苏德力化纤有限公司，恒力化纤子公司，上市公司孙公司
康辉新材料、康辉新材	指	康辉新材料科技有限公司，上市公司子公司
康辉大连新材料	指	康辉大连新材料科技有限公司，康辉新材料子公司，上市公司孙公司
恒力化工	指	恒力石化（大连）化工有限公司，上市公司子公司
恒力投资	指	恒力投资（大连）有限公司，上市公司子公司
恒力石化（大连）	指	恒力石化（大连）有限公司，恒力投资子公司，上市公司孙公司
恒力石化（惠州）	指	恒力石化（惠州）有限公司，恒力投资子公司，上市公司孙公司
恒力炼化	指	恒力石化（大连）炼化有限公司，上市公司子公司
原油	指	直接从油井中开采出来未加工的石油为原油，它是一种由各种烃类组成的黑褐色或暗绿色黏稠液态或半固态的可燃物质。
芳烃	指	分子中含有苯环结构的碳氢化合物。芳烃主要包括苯、甲苯、二甲苯等，是生产石油化工产品最重要的基础原料之一。
乙烯	指	由两个碳原子和四个氢原子组成的化合物。是合成纤维、合成橡胶、合成塑料（聚乙烯及聚氯乙烯）、合成乙醇（酒精）的基本化工原料，也用于制造氯乙烯、苯乙烯、环氧乙烷、醋酸、乙醛、乙醇和炸药等。
PE、聚乙烯	指	乙烯经聚合制得的一种热塑性树脂。聚乙烯无臭，无毒，手感似蜡，具有优良的耐低温性能，化学稳定性好，能耐大多数酸碱的侵蚀。
PP、聚丙烯	指	一种半结晶性合成树脂材料，防酸和防碱的能力强，电绝缘性能优异，比PE更坚硬并且有更高的熔点。
苯乙烯	指	一种有机化合物，通常为无色而芳香的液体，主要用于生产塑

		料、树脂和橡胶。
BD、丁二烯	指	一种有机化合物，无色气体，有特殊气味，生产合成橡胶的主要原料。
PX、对二甲苯	指	芳烃的一种，无色透明液体，为生产精对苯二甲酸（PTA）的原料之一，用于生产塑料、聚酯纤维和薄膜。
PTA、精对苯二甲酸	指	在常温下是白色晶体或粉状，无毒、易燃，若与空气混合在一定限度内遇火即燃烧。
MEG、EG、乙二醇	指	无色、无臭、有甜味、粘稠液体，主要用于生产聚酯纤维、防冻剂、不饱和聚酯树脂、润滑剂、增塑剂、非离子表面活性剂以及炸药等。
BDO、1,4-丁二醇	指	无色油状液体，可燃，能与水混溶。溶于甲醇、乙醇、丙酮，微溶于乙醚。
醋酸	指	有机化合物，无色的液体，有刺激性气味。是制造人造丝、电影胶片、阿司匹林等的原料。
聚酯、聚酯切片、PET	指	聚对苯二甲酸乙二醇酯（简称聚酯），是由PTA和MEG为原料经酯交换或酯化和缩聚反应而制得的成纤高聚物，纤维级聚酯切片用于制造涤纶短纤和涤纶长丝，膜级切片用于制造各类薄膜产品。
PBAT、聚对苯二甲酸-己二酸丁二醇酯	指	聚对苯二甲酸-己二酸丁二醇酯，石化基生物降解塑料，具有优良的生物降解性，是生物降解塑料研究中非常活跃和市场应用最好降解材料之一。
PBS、聚丁二酸丁二醇酯	指	聚丁二酸丁二醇酯，由丁二酸和1,4-丁二醇(BDO)聚合而成，具有良好的热性能、机械加工性能，易被自然界的多种微生物或动植物体内的酶分解、代谢，最终分解为二氧化碳和水，是典型的可完全生物降解材料。
聚酯纤维	指	由有机二元酸和二元醇缩聚而成的聚酯经纺丝所得的合成纤维。工业化大量生产的聚酯纤维是用聚对苯二甲酸乙二醇酯制成的，中国的商品名为涤纶。是当前合成纤维的第一大品种。
聚对苯二甲酸丁二醇酯、PBT	指	又名聚对苯二甲酸四次甲基酯，它是对苯甲酸与1,4-丁二醇的缩聚物。可由酯交换法或直接酯化法经缩聚而制得。PBT和PET一起被称为热塑性聚酯。
双向拉伸聚酯薄膜、BOPET	指	双向拉伸聚酯薄膜有强度高、刚性好、透明、光泽度高等特点，有极好的耐磨性、耐折叠性、耐针孔性和抗撕裂性等；热收缩性极小；具有良好的抗静电性。
旦(D)	指	9,000米长度的纤维重量为1克，称为1旦(D)。
涤纶长丝	指	长度为千米以上的丝，长丝卷绕成团。
涤纶民用长丝、民用丝	指	用于服装、家用纺织品领域的涤纶长丝。
涤纶工业长丝、工业丝	指	用于产业用领域，具有高强力，高模量，旦数较大的聚酯长纤维。
差别化纤维	指	通过化学改性或物理变形，以改进服用性能为主，在技术或性能上有很大创新或具有某种特性、与常规品种有差别的纤维新品种。
POY	指	涤纶预取向丝，全称PRE-ORIENTED YARN或者PARTIALLY ORIENTED YARN，是经高速纺丝获得的取向度在未取向丝和拉伸丝之间的未完全拉伸的涤纶长丝。

DT	指	拉伸变形丝，又称涤纶加弹丝，全称 DRAW TEXTURED YARN，是利用 POY 为原丝，进行拉伸和假捻变形加工制成，往往有一定的弹性及收缩性。
FDY	指	全拉伸丝，又称涤纶牵引丝，全称 FULL DRAWN YARN，是采用纺丝拉伸工艺进一步制得的合成纤维长丝，纤维已经充分拉伸，可以直接用于纺织加工。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、基本情况简介

公司注册地址	辽宁省大连市长兴岛临港工业区长松路298号OSBL项目-工务办公楼
公司注册地址的历史变更情况	公司设立时，注册地址为：大连市甘井子区周水子广场一号；2009年6月8日，注册地址变更为：大连市甘井子区营辉路18号；2016年5月27日，注册地址变更为：辽宁省大连市长兴岛临港工业区长松路298号OSBL项目-工务办公楼
公司办公地址	辽宁省大连市中山区人民路街道港兴路52号维多利亚广场B楼31层
公司办公地址的邮政编码	116001
公司网址	hengliinc.com
电子信箱	hlzq@hengli.com

### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	恒力石化	600346	恒力股份

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市江干区新业路8号华联时代大厦A幢

	601 室
签字会计师姓名	韩坚、方赛

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：万元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
营业收入	23,479,067.24	22,232,358.40	5.61	19,797,034.49
归属于上市公司股东的净利润	690,460.39	231,830.32	197.83	1,553,107.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	599,723.27	104,528.51	473.74	1,452,069.80
经营活动产生的现金流量净额	2,353,579.01	2,595,397.08	-9.32	1,867,017.37
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减(%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	5,999,240.10	5,286,254.36	13.49	5,723,138.30
总资产	26,059,902.09	24,143,047.46	7.94	21,029,622.56

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
基本每股收益(元/股)	0.98	0.33	196.97	2.21
稀释每股收益(元/股)	0.98	0.33	196.97	2.21
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.85	0.15	466.67	2.07
加权平均净资产收益率(%)	12.24	4.30	增加7.94个百分点	30.07
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	10.63	1.94	增加8.69个百分点	28.11

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2023年分季度主要财务数据

单位：万元 币种：人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	5,614,445.19	5,328,498.67	6,368,288.06	6,167,835.32
归属于上市公司股东的净利润	101,969.79	202,931.44	265,151.32	120,407.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	58,390.96	169,108.31	270,208.58	102,015.42
经营活动产生的现金流量净额	1,192,172.54	21,629.14	1,181,809.09	-42,031.76

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2023年金额	附注 (如适用)	2022年金额	2021年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-4,564,909.89		-8,794,093.17	1,788,290.01
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	638,569,056.98		1,594,250,334.30	760,570,495.82
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	431,893,116.94		-46,001,895.50	375,366,888.97
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			79,415,493.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-25,075,119.31		10,695,487.35	-5,096,728.57
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,339,987.53		3,692,791.90	45,080,477.29

减：所得税影响额	140,790,996.05		360,240,063.26	183,394,674.73
少数股东权益影响额 (税后)				-16,064,003.29
合计	907,371,136.20		1,273,018,054.78	1,010,378,752.08

### 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响 金额
债务工具投资	200.00	13,126.55	12,926.55	-
权益工具投资	4,698.39	8,102.24	3,403.85	-35.13
衍生金融资产	49,043.06	4,865.22	-44,177.84	37,090.17
银行理财及结构性存款	6,500.00	3,789.00	-2,711.00	-
应收款项融资	228,727.12	417,004.76	188,277.64	-
衍生金融负债	34,602.07	19,032.43	-15,569.64	-18,828.23
合计	323,770.64	465,920.20	142,149.56	18,226.81

### 十二、 其他

□适用 √不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

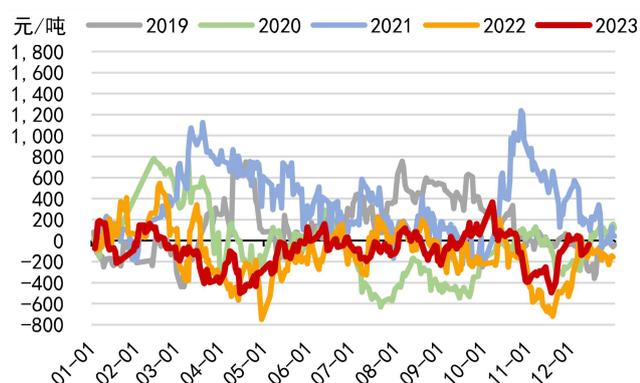
2023年，全球经济步入复苏进程，发展中经济体表现强劲，成为支撑全球经济向好发展的重要力量。与此同时，全球地缘政治冲突持续升级，国际贸易摩擦不断，风险积聚挑战增多，能源及大宗商品和主要产品价格持续下跌，经济复苏乏力，经济增长仍面临多重风险挑战。国际货币基金组织预测2023世界经济增速3%。

“我国经济回升向好、长期向好的基本趋势没有改变也不会改变”。面对复杂严峻的内外部环境，我国坚持“稳中求进”工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，全年经济社会发展主要目标任务圆满完成，高质量发展扎实推进，我国经济总体回升向好，增长动能持续增强。2023年，国内生产总值超过126万亿元，同比增长5.2%，增速居世界主要经济体前列。中央经济工作会议提出，2024年经济工作要坚持稳中求进、以进促稳、先立后破，在转方式、调结构、提质量、增效益上积极进取，不断巩固稳中向好的基础。着力扩大国内需求，激发有潜能的消费，扩大有效益的投资，形成消费和投资相互促进的良性循环。随着国家抓实抓好稳经济一揽子政策和接续措施全面落地见效，超大规模市场优势和内需潜力将继续为化工行业提供广阔的发展空间。以科技创新推动产业创新，大力发展新质生产力将为化工行业稳增长增添新动能。

回到本行业，受外部环境影响，宏观经济放缓、国内市场需求不足等因素影响，2023年行业运行仍面临较大困难和挑战，呈现“增产增销不增利”的情况，全年行业效益总体呈现前低后高态势。分板块来看，炼油板块因2022年度基数低，其营业收入、利润双增长。化工板块因原油、天然气及绝大多数化工产品的价格下降幅度较大，营业收入和利润双下降。据国家统计局数据，炼油板块实现营业收入4.96万亿元，同比增长2.1%；实现利润656亿元，同比增长192.3%；化工板块实现营业收入9.27万亿元，同比下降2.7%；实现利润4862.6亿元，同比下降31.2%。

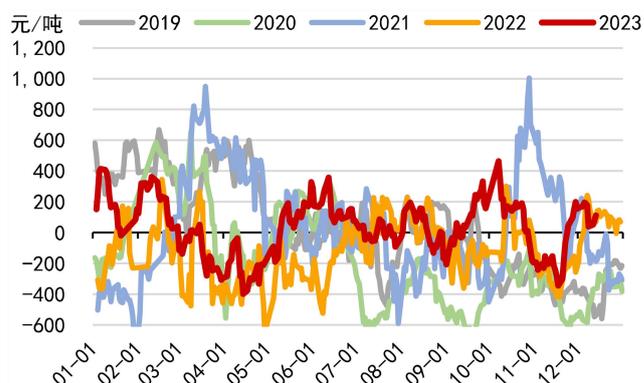
具体到“芳烃-PTA-聚酯化纤”产业链，芳烃依然占据着整个产业链中绝大多数的利润，全年整体偏强运行；PTA受供需影响，加工费总体处于低位运行；聚酯化纤呈现出积极向好的态势，产销基本稳定，市场相对平稳，出口量继续保持增长态势，盈利能力逐步修复。据国家统计局数据显示，2023年全国限额以上单位服装、鞋帽、针纺织品类商品零售额同比增长12.9%，增速较2022年大幅回升19.4个百分点。随着下游内需恢复以及出口订单逐步回暖，带动聚酯产业链各产品价差的逐渐改善。

图1 POY150D/48F 华东地区平均利润（单位：元/吨）



数据来源：Wind 恒力期货研究院

图2 FDY150D/96F 华东平均利润（单位：元/吨）



数据来源：Wind 恒力期货研究院

在烯烃化工产业链，地产、基建作为重要的终端消费应用市场，承载着巨大的消费体量。受多重因素影响，房地产市场深度调整态势未改。据国家统计局数据显示，2023年全国房地产开发投资110913亿元，比上年下降9.6%（按可比口径计算）。化工品如聚乙烯、苯乙烯、聚丙烯

价格提振困难，价差收窄，毛利率下降。随着国内经济修复趋势不断向好，“积极、稳妥地化解房地产风险”与“促进消费品以旧换新”等措施逐步落地，将有望支撑上游化工品的需求，带动各产品价差逐步修复。

全产业链一体化的企业实现原料的自给自足，能在内部消化中间化工品的景气波动，具有相对可观的成本优势和抗风险能力。全产业链的协同发挥着熨平波动、抵御风险和稳定盈利的核心作用，而国内超大规模市场的基础支撑和行业高质量发展的持续赋能也为企业应对日益增加的宏观不确定性提供了广阔的腾挪空间和持续的发展动力。

2024年是实现“十四五”规划目标任务的关键一年。“高质量发展是全面建设社会主义现代化国家的首要任务。”石化产业作为国民经济的重要支柱产业，也是资源型能源型和基础性重要配套产业，加快向高质量发展迈进的进程中，科技创新引领、数字化升级、绿色低碳转型等，加快培育、壮大新质生产力，为产业结构性优化和持续性转型升级带来新的发展机遇。

随着“双碳”战略的持续推进，新能源汽车、新一代信息技术、节能环保、智能电网、3D打印等战略性新兴产业的快速发展，绿色低碳消费转型以及下游产业需求，带动高性能树脂、高性能合成橡胶、高性能纤维、功能性膜材料、可降解材料、高端专用化学品、电子化学品等化工新材料需求的持续增长。以恒力等为代表的实施全产业链纵横一体化发展的行业龙头企业，依托于炼化一体化项目丰富的基础化工原料库，纷纷快速向高端聚烯烃、锂电池材料、工程塑料、石油基可降解塑料等下游新材料领域延伸布局，加大延链、补链及强链的力度，提升产品精细化、专用化、系列化水平，提升产品附加值，丰富产品供给品种，培育企业发展新动能。

近年来，公司紧紧围绕国家产业战略转型部署创新链，围绕创新链布局产业链，聚焦“补链强链”和“研发创新”。在行业独具优势的“油、煤、化”深度融合的“大化工平台”基础上，依托精细化工园项目，加快打造高端精细化工产业集群，进一步扩大高端化工原材料的产业支撑和发展基础作用，不断夯实上游“大化工”的平台作用和运作效率。主动瞄准新消费、新能源与新智造融合发展所催生的下游新材料应用需求，巩固传统市场优势，对标重点新材料突破性领域，重点打造 PBS/PBAT 可降解材料、功能性聚酯材料、高性能树脂材料、高端纤维材料、新能源材料等。深度锚定高技术壁垒、高附加值的高成长赛道，积极构筑“大连长兴岛”精细化工与新材料产业链生态圈，全力打造平台型化工新材料研发与制造全产业链领军企业。2023年7月24日，美国《化学与工程新闻》(C&EN)发布2023年全球化工企业50强名单，恒力石化连续四年上榜，位列榜单第11位。



报告期内，面对复杂多变的市场环境，在公司董事会的正确领导下，公司管理层因势而谋、应势而动、顺势而为，保持战略定力，稳中求进，全力以赴走好高质量发展道路，持续锻长板、补短板、育新板，较好地完成了年度经营业绩目标及关键发展指标，各项工作均取得了阶段性成果。2023年度，公司实现营业收入2347.91亿元，同比增加5.61%；实现归属于上市公司股东的净利润69.05亿元，同比增加197.83%，公司盈利环比大幅改善。

**报告期内，公司重点工作情况如下：**

### **一、实施降本增效，强化全产业链挖潜，不断巩固成本护城河优势。**

民营大炼化作为国内炼化行业的“新质生产力”，其核心优势主要在于炼厂超大型装置的成本领先和“宜油则油、宜烯则烯、宜芳则芳”的产品经营，公司更是在此基础上，打造行业标杆并做到产业极致，持续构筑行业核心竞争力的成本护城河优势，实施基于内部降本增效的持续成本改善与内生式增长，这也成为了恒力石化去年实现业绩复苏的关键驱动力之一。

作为国内最早投产的“民营大炼化”企业，超大型装置的规模、一体化布局的协同以及上下游产能的聚集所构筑的叠加优势，是恒力石化“成本护城河”的主要支撑。恒力炼化在国内最早贯彻“组分炼油、分子炼油”理念，选取国际先进的技术标准，采用世界领先且有成熟应用的工艺包，并采用全球最好的专业绿色环保污水处理技术，设备选型要求明显高于同期炼厂水平，装置的能耗物耗、绿色环保、本质安全与长周期运行得到有力保障。

报告期内，公司充分利用“品质、成本、快速反应，实现利润最大化”的经营优势以及弹性、高效、灵活的机制特点，主动适应市场形势，快速应对市场变化。公司通过加强资源统筹，优化产销协同，及时结合原材料价格波动和市场需求变化，灵活调整原料、装置、产品结构，优先增产高效益产品，做到“宜油则油、宜烯则烯、宜芳则芳、宜化则化”，全力保障炼化、石化、化工和新材料各大产业园区的高效协同运行，保持产销平衡、经营顺畅，保障公司实现高质量的效益内生式增长。

从产能一体化布局看，上市公司拥有行业内独具的“油、煤、化”深度融合的大化工平台，业内首次将全球标杆级的2000万吨炼化、500万吨煤化工、150万吨乙烯和1200万吨PTA这四大产能集群布置在同一个产业园区内，各类油、煤、化大型装置都通过园区内的管道一体化耦合并实现上下游贯通，显著优化了冗繁的运输、存储和冷却等加工环节，节省了大量的中间运行费用与物流运输成本。同时，公司在园区内自备了国内最大的煤制氢装置，每年低成本自供25万吨稀缺的纯氢原料，建造了行业能效领先的合计520MW的高功率自备电厂，为炼厂提供了大量的廉价电力和各级蒸汽，自营了2个30万吨级别的原油码头、600万吨自备原油罐区以及其他各类齐备的原料、成品码头、罐区、储存等公用工程设施，显著降低了各类生产与运行成本。

日常经营管理的精打细算，带来的是能耗物耗的不断改善与细水长流的可持续成本效应。公司聚焦关键要素的降本，加强对原材料市场走势研判，通过国内外资源整合、战略与择机结合等措施，持续提升原材料采购能力，合理控制原料库存，降低财务成本。在设备管理方面，强化设备的日常维护和保养，实施定期监测和检测，并进行系统性的分析评估，以便及时发现并消除潜在风险，确保生产装置长期稳定运行。通过产品技术的持续优化和创新，设备的升级改造，修旧利废，优化考核指标等多项措施，实现产品质量提升、成本控制和效益增加。从2024年下半年开始，公司也将基本结束本轮投资建设与资本开支的高峰期，后续经营重心将更加突出精细化成本管控下的“优化运营、降低负债和强化分红”，持续打造价值“成长+回报”型上市企业。

### **二、依托“大化工”平台，实施精细化工与新材料产业拓展，高效能开辟新赛道新空间。**

重大项目建设是企业高质量发展的“稳定器”和“压舱石”。近年来，公司依托“大化工”平台持续赋能与新材料开发多年积累，加快下游高端化工新材料产能布局，实现产业的“优链、延链、补链”，优化公司产业结构，增强公司综合竞争实力。经过近三年的精心组织、艰辛建设、高效筹划，公司主要重点项目将于今年上半年开始陆续进入投产高峰期，公司也将实现在高端精细化工品、光学膜、电子膜、锂电池隔膜、电池电解液、复合集流体基膜、光伏背板基膜等在内的下游化工新材料产品产能的大幅提升。报告期内，公司重点项目进展情况如下：

——160万吨/年高性能树脂及新材料项目，预计2024年2季度实现全面投产。作为落实公司“完善上游、强化下游”发展战略与加快向“平台化+新材料”发展模式升级的重要载体，该精细化工项目侧重于碳二产业链下游延伸以及煤化工相关产能完善，主要包括双酚A、聚碳酸酯、电子级DMC、丙二醇、乙醇胺、乙撑胺、聚甲醛、醋酸等产品，实现从原料供给到工艺技术到消

费市场的高效渗透与深度链接，降低公司大宗化工品比例，提升精细化学品与新材料产品产出，将进一步夯实上市公司化工新材料业务板块的协同深度与产业厚度，优化市场覆盖范围。

——功能性薄膜项目：苏州汾湖基地12条线功能性薄膜项目已陆续投产，南通基地另外12条线功能性薄膜项目也在如火如荼建设中，项目预计2024年下半年陆续投产。汾湖基地和南通基地全部投产，为康辉新材成为全球产能规模最大和工艺技术最领先的功能性膜材料企业打下坚实的基础。

——锂电隔膜项目：营口基地年产超强湿法锂电池隔膜4.4亿平方米项目（其中2.2亿平方米锂电池隔膜涂布膜），历经一年时间，于2023年6月初实现了首条生产线全线贯通，公司正式踏入锂电池隔膜领域，实现了在新能源、新材料领域的重要布局。该项目预计2024年上半年前达产。

南通厂区年产湿法锂电池隔膜12亿平方米，年产干法锂电池隔膜6亿平方米。该项目已经试生产的1条产线预计将于2024年上半年达产，其余生产线预计将于2024年陆续开始试生产。

——PTA新产能投放，进一步夯实上游产能领先优势：恒力（惠州）产业园500万吨/年PTA项目实现全面投产。项目采用行业领先的绿色化、智能化PTA生产工艺技术，重点建设两条250万吨/年PTA装置及辅助设施，具有“投资规模大、生产能力强、工艺水平高、能源消耗低”等特点，将进一步夯实公司在PTA领域的规模与成本优势。

### 三、创新引领，智造升级，高标准打造新优势新动能。

“知常明变者赢，守正创新者进”。公司始终坚持“创新驱动发展”战略，持续推动创新链与产业链深度融合，引领公司科技创新加速发展。公司秉承着高技术、市场化、可持续、绿色化的发展思路，已构建起覆盖整个产业链的技术创新体系。通过持续深化产学研合作，组建产学研联盟，公司加大研发投入，强化知识产权保护，培养创新人才队伍，攻克诸多“卡脖子”技术，取得了一大批国际国内核心专利，并有效推动科技成果转化应用生产。报告期内，公司研发投入为13.71亿元，同比增长15.73%。截至2023年12月31日，公司累计获得国内外专利授权1331件，其中2023年授权专利超200件。

依托于公司多年精心打造的研发平台，聚焦市场差异化、技术高端化、业务一体化的发展路径，集中优势资源，公司持续在差异化功能性材料的前沿技术和尖端产品的研发上取得突破。如“高均匀性超柔软聚酯纤维”产品整体技术处于国内领先水平，填补了国内空白。康辉新材成功自主研发并量产3.9微米超薄碳带基膜，年产能达6000吨，成为国内首家也是行业内唯一一家使用熔体直拉法生产3.9微米超薄薄膜的厂家。恒力化纤研制的“弹性仿棉涤纶长丝”“免染灰色涤纶长丝”“低缩阻燃涤纶工业丝”三项新产品通过省级鉴定，其中前两项总体技术水平处于国内领先，属国内首创。报告期内，恒力化纤的“一种聚酯工业丝品质提升方法”发明专利荣获中国专利优秀奖；恒科新材料的“一种阳离子可染聚酯纤维的制备方法”发明专利获中纺联优秀专利银奖；康辉新材的太阳能背板基膜获德国TüV莱茵证书，标志着产品在性能和质量上获得了国际权威的认可。恒科新材和康辉新材获评“国家知识产权优势企业”，成为继恒力化纤获评“国家知识产权示范企业”后的又一重大荣誉。

持续深化“智改数转”，智能制造提档升级，致力于实现精益化生产。通过将智能化创新改进和数据管理深度融合，公司实现了制造资源、生产流程、质量追踪生产运营全流程数字化管控，有效提升质量控制水平，降低生产成本，提高生产效率。如恒科新材料大力推动数字技术与实体经济深度融合，充分利用DeltaV-DCS集散控制系统、ERP、MES、WMS等信息化系统，加快构建数据资产，挖掘数据价值，为效益优化提供有力数据支撑，提高产品品质与生产效率。如康辉大连新材新建的PBS类生物降解材料项目，全流程采用数字化生产车间标准建设，车间内自动化、数字化、智能化设备占比超99%，全部实现联网协同作业。

报告期内，恒科新材料在促进工业化和信息化深度融合方面取得了显著成绩，荣获AAA级两化融合管理体系评定证书。恒科新材料先后获评“国家级智能制造优秀示范场景”“化纤行业智能制造先进企业”“江苏省智能制造示范工厂”等荣誉；康辉新材获评“辽宁省智能工厂”。

### 四、筑牢根基，绿色低碳，高质量实现行业可持续引领。

立足于高起点的设计规划、建设运营与细节管理，践行高标准的本质安全运行与绿色低碳运营，是推动上市公司稳定、高效、可持续发展的生命线、效益线和风景线。

**稳扎稳打，筑牢安全生产防线。**公司坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，坚持系统思维，一以贯之抓落实，提升本质安全水平，筑牢安全生产防线。全面落实安全环保责任制，将HSE管理目标逐项落实，全员签订安全生产目标责任书。持续健全完善安全标准化和HSE体系管理工作，强化安全风险评估，深入开展隐患排查治理，定期组织安全环保培训、消防应急疏散演练等，确保公司安全生产平稳态势。

**绿色低碳，擦亮高质量发展鲜明底色。**“绿色发展是高质量发展的底色，新质生产力本身就是绿色生产力。”公司全面落实“全产业链绿色发展、循环发展和低碳发展”理念，将绿色发展融入到项目设计、工艺包选择、设备采购、安装、运行的各个环节，实现本质节能。**持续推进节能降耗工作。**通过系统优化改造、优化生产工艺、精细化管理等措施，充分利用全产业链上下游流程联合、物料互供、能量耦合，合理利用资源，推行清洁生产，提高资源利用效率，实现生产全过程节能、可持续发展。报告期内，如恒力炼化实施PSA氢气深度利用完善改造项目，回收乙烯和煤制氢两套装置生产的富氢气体，增产氢气，有效提升物料价值。为充分回收利用乙二醇装置含氧废气，恒力化工将目前排入火炬系统和T0炉进行燃烧处理的含氧废气引入苯乙烯装置蒸汽过热炉进行燃烧，减少天然气消耗量，节约燃料。投用后降低天然气消耗0.56t/h，每年节约天然气4704吨，折算标煤7940吨。**大力推行光伏项目建设。**继四期光伏项目全部投运后，恒科新材料第五期光伏项目在2023年内投运，铺设容量规模12.5MW，铺设面积近70000平方米，可实现年发电量1344万度，至此投运总装机容量约76.5兆瓦。康辉新材利用厂房屋顶、停车棚等闲置资源，因地制宜，将光伏发电和建筑有机结合，实现“资源有效利用”。目前分布式光伏发电项目一、二期全部完成并网投入运行，发电容量为30.4兆瓦，是辽宁省目前单体装机容量最大的工商业分布式光伏项目。一、二期项目投运后，当前日均发电量16万千瓦时。据测算，每年可省标准煤11646.67吨，减少排放二氧化碳31083.24吨。

报告期内，工业和信息化部等联合发布《2022年重点用水企业、园区水效领跑者名单》和《2022年度重点用能行业能效“领跑者”企业名单》，恒力炼化、恒力化工实现“双领跑”，恒力石化（大连）获评能效“领跑者”企业。恒科新材料获评江苏省生态环境厅、江苏省工商业联合会联合发布的“2023年度绿色发展领军企业”。公司旗下已有五家企业获评国家级“绿色工厂”称号。

察势者智，驭势者赢。面向未来“碳中和”的产业发展趋势要求，公司坚定持续向绿色低碳转型发展，深抓高端制造主线，持续推进企业创新、智能、绿色发展，在环境、社会和治理责任方面狠下功夫，走出一条产业发展与生态环保共生，经济效益与社会效益并重的高质量绿色可持续的发展之路。

### **五、主动作为，强化回报，多维度推进价值创造与实现**

积极推进康辉新材分拆上市。为优化业务架构，聚焦主业发展，公司决定分拆康辉新材通过重组方式实现上市。通过分拆上市，康辉新材将实现与资本市场的直接对接，发挥资本市场直接融资的功能和优势，拓宽融资渠道、提高融资灵活性、提升融资效率，从而有效降低资金成本，并为康辉新材增强市场竞争力提供充足的资金保障。同时有利于资本市场对公司不同业务进行合理估值，使公司优质资产价值得以在资本市场充分体现，从而提高公司整体市值，实现全体股东利益的最大化。截至目前，相关工作正在有序推进中。

公司高度重视对投资者的合理投资回报。自重组上市以来，公司始终保持较高比例的现金分红，在兼顾可持续发展的前提下，利润分配一直保持连续性和稳定性。经董事会审议，公司2023年度利润分配方案为：每股派发现金红利0.55元（含税）。现金分红金额占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比例为56.07%。此事项尚需股东大会审议。完成本次分红后，公司在2016年重组上市后累计分红223.71亿元，占累计归母净利润的41.08%，大幅超过公司从资本市场所募集的配套资金。

未来，随着在建项目的陆续竣工投产，公司将结合实际经营情况和发展规划，统筹好经营发展、业绩增长与股东回报的动态平衡，持续完善“长期、稳定、可持续”的股东价值回报机制，让股东充分享受公司的发展成果，增强广大投资者的获得感。

## **二、报告期内公司所处行业情况**

详见本节“一、经营情况讨论与分析”相关内容。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

公司主营业务囊括从“一滴油到万物”的炼化、芳烃、烯烃、基础化工、精细化工以及下游各个应用领域材料产品的生产、研发和销售，同时依托上游“油、煤、化”融合的大化工平台，深度锚定“衣食住行用”的刚性消费市场以及高技术壁垒、高附加值的高成长新材料赛道，不断强化内部一体化优势、成本护城河与精细化管控，持续打造“平台化+新材料”的价值成长性上市企业。

公司在上游具备 2000 万吨/年原油加工能力，500 万吨/年煤炭加工能力，150 万吨/年乙烯装置，年产 520 万吨 PX 和 85 万吨醋酸生产能力，中游拥有 1660 万吨 PTA 产能和 180 万吨纤维级乙二醇产能，自产的 PTA 和乙二醇产品部分自用，其余外售，下游化工新材料产品种类丰富，各类产品规格齐全，定位于中高端市场需求，涵盖民用涤纶长丝、工业涤纶长丝、BOPET、PBT、PBS/PBAT 等聚酯与化工新材料产品，应用于纺织、医药、汽车工业、环保新能源、电子电气、光伏产业、光学器材等规模化、差异化、高附加值的工业制造与民用消费的广泛需求领域。

随着公司上游世界级炼化、乙烯关键产能和精细化工稀缺化工原材料产品的完全投产和全产业链优势不断巩固扩大，公司加快具备了做长、做深和做精下游中高端新材料市场的“大化工”平台支撑与原材料配套条件，并立足于内部技术研发与外部产业合作，持续不断延续化工材料价值产业链，加快切入以先进制造和新能源、新消费、新材料等终端需求为代表的“国产替代”与“刚性消费”的化工新材料市场需求。

### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

#### 1、全产业链发展的战略领先优势

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

#### 2、规模+工艺+配套的综合运营优势

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

#### 3、高端研发驱动的市场竞争优势

公司走的是市场差异化、技术高端化与装置规模化、业务一体化并重的发展路径，具备长期积累、摸索形成的市场—技术联动创新机制，并打造国际化研发团队，构筑高水平科技研发平台，技术研发实力与新品创新能力领先同行，能够快速响应最新市场消费需求变化，具备稳定的中、高端客户资源储备。公司四大经营主体企业恒力化纤、德力化纤、恒科新材料、康辉新材料都是

国家高新技术企业，通过对生产过程的精细管理和技术工艺的不断改进，公司自主研发积累了一系列差别化、功能性产品，掌握了大量产品的生产专利，获得市场广泛认可。公司产品在品质以及稳定性上优于同行，是目前国内唯一一家能够量产规格 5DFDY 产品的公司，MLCC 离型基膜国内产量占比超过 65%，更是国内唯一、全球第二家能够在线生产 12 微米涂硅离型叠片式锂电池保护膜的企业，公司在功能性薄膜和民用涤纶长丝领域，拥有绝对的技术优势和工艺积累，形成了短期内难以复制的行业竞争护城河。

#### 4、智能化、精益化的高效管理优势

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

#### 5、持续积累的人才管理优势

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

## 五、报告期内主要经营情况

截至 2023 年末，公司总资产 2,605.99 亿元，同比增长 7.94%，归属于上市公司股东的净资产 599.92 亿元，同比增加 13.49%。

2023 年度，公司实现营业收入 2,347.91 亿元，同比增加 5.61%；实现归属于上市公司股东的净利润 69.05 亿元，较上年同期增加 197.83%。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	23,479,067.24	22,232,358.40	5.61
营业成本	20,838,385.19	20,407,759.71	2.11
销售费用	29,347.30	39,276.92	-25.28
管理费用	199,736.80	188,929.87	5.72
财务费用	536,476.39	428,737.15	25.13
研发费用	137,102.85	118,471.10	15.73
经营活动产生的现金流量净额	2,353,579.01	2,595,397.08	-9.32
投资活动产生的现金流量净额	-3,881,449.94	-2,629,706.99	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	990,970.42	1,040,541.64	-4.76

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

#### 2. 收入和成本分析

适用 不适用

无

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
石油化工行业	22,668,414.46	20,189,829.10	10.93	8.23	5.41	增加 2.38 个百分点
其他行业	651,548.82	570,713.93	12.41	-46.75	-53.71	增加 13.16 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
炼化产品	11,996,139.48	9,773,674.08	18.53	-3.00	-6.69	增加 3.22 个百分点
PTA	7,260,732.58	7,359,322.54	-1.36	28.20	22.02	增加 5.13 个百分点
聚酯产品	3,411,542.41	3,056,832.48	10.40	17.09	15.38	增加 1.33 个百分点
其他	651,548.82	570,713.93	12.41	-46.75	-53.71	增加 13.16 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内地区	21,752,029.48	19,295,205.41	11.29	6.37	3.16	增加 2.76 个百分点
境外地区	1,567,933.80	1,465,337.62	6.54	-8.78	-12.93	增加 4.45 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

炼化产品、PTA 和聚酯产品的营业收入、成本和毛利率包括贸易的营业收入、采购成本和毛利率。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
炼化产品	万吨	2,465.42	2,164.27	71.88	5.41	1.33	-22.93
PTA	万吨	1,444.37	1,422.20	47.58	25.22	33.99	76.29
新材料产品	万吨	429.00	409.04	40.18	19.94	25.4	-4.79

产销量情况说明

1. 炼化产品包括恒力炼化和恒力化工的全部产品；
2. 新材料产品含聚酯新材料、工程塑料、功能性薄膜和可降解新材料等；
3. 炼化产品、PTA 的销售量含贸易量，不含公司内部自用量。

### (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

### (4). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
石油化工行业	直接材料	18,644,485.10	89.81	17,435,956.16	85.52	6.93	
	直接人工	147,931.07	0.71	168,283.79	0.83	-12.09	
	动力燃料	668,913.47	3.22	703,924.33	3.45	-4.97	
	制造费用	728,499.46	3.51	673,959.64	3.31	8.09	
其他行业	直接材料	535,657.18	2.58	1,154,573.45	5.66	-53.61	
	直接人工	8,957.68	0.04	176,343.65	0.86	-94.92	
	动力燃料	880.36	-	64,379.42	0.32	-98.63	
	制造费用	25,218.71	0.12	9,756.32	0.05	158.49	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
炼化产品	直接材料	8,881,184.28	42.78	9,574,213.92	46.96	-7.24	
	直接人工	64,564.35	0.31	56,910.15	0.28	13.45	
	动力燃料	335,907.95	1.62	327,732.97	1.61	2.49	
	制造费用	492,017.50	2.37	440,075.17	2.16	11.80	
PTA	直接材料	7,101,089.02	34.20	5,681,885.50	27.87	24.98	
	直接人工	8,834.21	0.04	24,616.91	0.12	-	

	工					64.11	
	动力燃料	127,750.10	0.62	143,261.15	0.70	-10.83	
	制造费用	121,649.21	0.59	113,145.96	0.55	7.52	
聚酯产品	直接材料	2,662,211.80	12.82	2,179,856.74	10.69	22.13	
	直接人工	74,532.51	0.36	86,756.73	0.43	-14.09	
	动力燃料	205,255.42	0.99	232,930.21	1.14	-11.88	
	制造费用	114,832.75	0.55	120,738.51	0.59	-4.89	
其他	直接材料	535,657.18	2.58	1,154,573.45	5.66	-53.61	
	直接人工	8,957.68	0.04	176,343.65	0.86	-94.92	
	动力燃料	880.36	-	64,379.42	0.32	-98.63	
	制造费用	25,218.71	0.12	9,756.32	0.05	158.49	

成本分析其他情况说明  
无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 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

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额2,128,416.15万元，占年度销售总额9.07%；其中前五名客户销售额中关联方销售额0万元，占年度销售总额0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的50%、前5名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额6,412,449.34万元，占年度采购总额28.23%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额0万元，占年度采购总额0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的50%、前5名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明  
无

### 3. 费用

适用 不适用

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：万元

本期费用化研发投入	137,102.85
本期资本化研发投入	-
研发投入合计	137,102.85
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.58
研发投入资本化的比重 (%)	-

### 5. 现金流

适用 不适用

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

#### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末 金额较上 期期末变 动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	29,883.01	0.11	60,441.44	0.25	-50.56	主要系期末持有的衍生金融工具公允价值减少
应收账款	53,841.53	0.21	37,244.59	0.15	44.56	主要系期末账期内未结算的应收销售款增加

应收款项融资	417,004.76	1.60	228,727.12	0.95	82.32	主要系期末持有的银行承兑汇票增加
其他流动资产	679,449.79	2.61	446,872.66	1.85	52.05	主要系本期在建工程投入增加，期末增值税留抵税额增加
在建工程	4,882,413.77	18.74	2,728,749.15	11.30	78.92	主要系年产160万吨高性能树脂及新材料项目和新材料产业园二期项目等本期投入增加
递延所得税资产	27,632.52	0.11	89,222.72	0.37	-69.03	主要系期初计提的存货跌价准备本期转销，期初确认的递延所得税资产本期减少
其他非流动资产	338,328.79	1.30	632,724.84	2.62	-46.53	主要系期末预付的与在建工程相关的长期资产购置款减少

交易性金融负债	19,032.43	0.07	34,602.07	0.14	-45.00	主要系期末未结算的衍生金融工具公允价值减少
应付票据	1,200,245.36	4.61	2,060,377.59	8.53	-41.75	主要系期末已开具未到期的信用证减少
应付账款	1,559,866.76	5.99	886,931.00	3.67	75.87	主要系期末应付材料采购款、长期资产购置款增加
应交税费	143,960.17	0.55	103,601.37	0.43	38.96	主要系期末应交企业所得税、增值税增加
一年内到期的非流动负债	1,349,807.17	5.18	934,902.82	3.87	44.38	主要系期末一年内到期的长期借款增加
其他流动负债	471,835.39	1.81	338,212.76	1.40	39.51	主要系恒力期货因开展业务收到客户的货币保证金增加
长期应付款	208,546.03	0.80	85,883.33	0.36	142.82	主要系期末应付融资租赁款增加
专项储备	10,935.81	0.04	160.22	-	6,725.50	主要系本期安

						全生产 费投入 减少
--	--	--	--	--	--	------------------

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产54.57（单位：亿元 币种：人民币），占总资产的比例为2.09%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	525,289.58	质押货币资金以取得金融机构融资授信
货币资金	7,026.95	从事期货及金融衍生品交易保证金
货币资金	11,960.00	涉诉冻结资金
应收款项融资	287,353.51	质押应收票据以取得金融机构融资授信
固定资产	10,829,453.36	抵押固定资产以取得金融机构融资授信
固定资产	464,743.62	抵押用于为售后租回合同提供担保
无形资产	506,712.06	抵押无形资产以取得金融机构融资授信
在建工程	2,401,409.53	抵押在建工程以取得金融机构融资授信
合计	15,033,948.61	

## 4. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

#### 化工行业经营性信息分析

##### 1 行业基本情况

##### (1). 行业政策及其变化

适用 不适用

###### ① 《石化化工行业稳增长工作方案》

2023年工信部等七部门联合印发的《石化化工行业稳增长工作方案》指出，要狠抓《关于“十四五”推动石化工业高质量发展的指导意见》目标任务的落实。《方案》提出，支持骨干企业以战略性新兴产业需求和传统产业改造提升需要为导向，打造以丰富化工新材料和专用化学品供给、增加关键共性技术创新解决方案为主的产业原创技术策源地，切实发挥对产业链的领航支撑和示范带动作用。

###### ② 《关于“十四五”推动石化化工行业高质量发展的指导意见》

2022年3月，工业和信息化部等六部门联合印发《关于“十四五”推动石化化工行业高质量发展的指导意见》提出：到2025年，石化化工行业基本形成自主创新能力强、结构布局合理、

绿色安全低碳的高质量发展格局，高端产品保障能力大幅提高，核心竞争能力明显增强，高水平自立自强迈出坚实步伐。

### ③《石化化工重点行业严格能效约束推动节能降碳行动方案（2021-2025年）》

2021年10月，国家发展改革委、工业和信息化部等部门联合发布《关于严格能效约束推动重点领域节能降碳的若干意见》及《石化化工重点行业严格能效约束推动节能降碳行动方案（2021-2025年）》，推动炼油、乙烯、合成氨重点行业绿色低碳转型，确保如期实现碳达峰目标。

《行动方案》明确提出了“到2025年，通过实施节能降碳行动，炼油、乙烯、合成氨、电石行业达到标杆水平的产能比例超过30%，行业整体能效水平明显提升，碳排放强度明显下降，绿色低碳发展能力显著增强”的行动目标。制定石化重点行业企业技术改造总体实施方案、引导低效产能有序退出、推广节能低碳技术装备和推动产业协同集聚发展等重点任务，包括选取炼油、乙烯、合成氨行业节能先进适用技术，引导能效落后企业装置实施技术改造；推动200万吨/年及以下炼油装置、30万吨/年及以下乙烯装置淘汰退出；严禁新建1000万吨/年以下常减压、150万吨/年以下催化裂化、100万吨/年以下连续重整（含芳烃抽提）、150万吨/年以下加氢裂化，80万吨/年以下石脑油裂解制乙烯装置；推广重劣质渣油低碳深加工、合成气一步法制烯烃、原油直接裂解制乙烯等技术；坚持炼化一体化、煤化电热一体化和多联产发展方向，构建企业首尾相连、互为供需和生产装置互联互通的产业链，提高资源综合利用水平，减少物流运输能源消耗，推进开展化工园区认定等。

### ④《辽宁省“十四五”生态经济发展规划》

2022年1月，辽宁省人民政府办公厅发布《辽宁省“十四五”生态经济发展规划》，规划指出：延长石化产业链条。保持乙烯、丙烯、PX、PTA等大宗基础化工原料规模优势，推进石化产业向高端化发展，沿着烯烃、芳烃、新材料与精细化工产业链，布局优势产品链。

推进石化产业“减油增化”。推动炼化生产向安全清洁绿色高效生产转型，实现炼化产业集约化、高端化、绿色化、一体化发展。重点发展高端聚烯烃、专用树脂、特种工程塑料、高端膜材料等化工新材料。

## (2). 主要细分行业的基本情况 & 公司行业地位

√适用 □不适用

### ① 在炼化板块

公司在中上游业务板块已构筑形成以2000万吨原油和500万吨原煤加工能力为起点，主要产出年产520万吨PX、180万吨乙二醇、120万吨纯苯、85万吨聚丙烯、72万吨苯乙烯、40万吨高密度聚乙烯、40万吨醋酸、14万吨丁二烯等国内紧缺、高附加值的高端化工产品与国六以上高标汽油、柴油和航空煤油等成品油产品。随着生产成本较高、装置老旧的小型炼厂逐步被淘汰，炼化行业集中度及大型新建炼厂竞争力将大幅提升。公司在政策支持、工艺技术、产业协同等方面优势突出，与其他炼化公司相比具有明显高品质、低成本的特点，具有较强的市场竞争力。

### ② 在PTA板块

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

### ③ 在聚酯与化工新材料板块

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

公司下属子公司康辉新材重点打造全球领先的高端化、差异化、绿色环保型的功能性膜材料、高性能工程塑料和生物可降解材料。在功能性膜材料方面，康辉新材在中高端MLCC离型基膜、偏光片离型保护基膜、OCA离型基膜、环保RPET基膜、复合集流体基膜、锂电池制程保护膜、感光干膜用基膜、超薄电容膜等领域打破国外技术壁垒，持续解决新材料领域的“卡脖子”问题，具备行业一流的核心竞争能力与产业发展实力。

在高性能工程塑料方面，康辉新材拥有年产 21 万吨 PBT 工程塑料产能，是国内最大的 PBT 生产商，主要应用于汽车配件、聚合物合金、光缆保护套、电子电器等产业领域。在生物可降解材料方面，康辉新材拥有基于自主技术国内单套最大的年产 3.3 万吨 PBAT 产能，应用于 PBS/PBAT 的食品级购物袋、餐具和吸管领域等绿色环保应用。

## 2 产品与生产

### (1). 主要经营模式

√适用 □不适用

公司经营模式为采购原油及相关辅料，主要生产 PX 产品以及成品油与其他化工品，其中 PX 产品基本自用于公司 PTA 工厂的原料所需，生产出的 PTA 产品部分供公司聚酯工厂自用，其余销售给下游化纤领域客户用于生产聚酯化纤产品等；生产出各类聚酯产品后，将民用涤纶长丝销售给下游织造厂生产纺织品，将工业丝销售给建材企业、汽车零部件厂，将聚酯切片销售给纺丝企业，将 BOPET 薄膜出售给下游印刷、包装、电子等企业，将 PBT 树脂销售给下游汽车、电子、机械等企业。具体经营模式如下：

#### (1) 石油炼化行业

石油产品又称油品，以原油为原料，通过常减压、加氢裂化、重整等后续深加工，生产各种燃料油（汽油、煤油、柴油等）、润滑油、焦炭、石蜡、沥青、基本有机原料（乙烯、丙烯、丁烯等烯烃类产品，苯、甲苯、二甲苯等芳烃类产品、乙炔、萘），并在基本有机原料基础上合成的各类有机原料等。

#### (2) PTA 行业

PTA 是重要的大宗有机原料之一，广泛用于与化学纤维、轻工、电子、建筑等国民经济的各个方面。国内市场中，PTA 的下游延伸产品主要是聚酯纤维，而聚酯纤维主要用于服装、家纺和产业用纺织品等领域。行业的主要经营过程是采购对二甲苯，通过相应生产设备进行氧化反应、三级结晶、干燥、加氢反应、五级结晶等工艺生产出 PTA，并销售给下游客户。

PTA 行业的盈利模式是通过生产 PTA 产品并销售获得利润。由于产品固定投资较大，提高企业盈利能力主要依靠降低单位产品固定成本。对于企业来说，主要是通过规模效应及采用良好的工艺技术及设备，完善的公用配套，提升生产安全及产品质量的稳定性，降低了生产成本，从而提升盈利水平。

#### (3) 涤纶行业

主要经营过程是采购石化产品 PTA、MEG 以及其他添加原料，通过相应生产设备进行缩聚反应，再通过纺丝、加弹等工艺过程生产涤纶长丝产品，并将产品销售给下游织造企业用以生产民用和产业用纺织品。

涤纶长丝行业的盈利模式是通过生产涤纶长丝并销售获得利润，由于产品固定成本较大，提高企业盈利能力主要依靠三个方面：降低单位产品固定成本、提高新品率和增加差别化产品。对于企业来说，主要通过提高新品率和走差别化产品路线，并提高产品附加值，提升企业整体盈利水平。

#### (4) 聚酯薄膜行业

主要经营过程是采购石化产品 PTA、MEG 以及其他添加剂，与涤纶行业的主要区别是设备及工艺路线不一样，涤纶产品通过设备拉膜形成涤纶丝，而聚酯薄膜行业是通过设备拉膜形成薄膜，从而导致下游客户群体不同。

聚酯薄膜行业的盈利模式是通过生产销售聚酯薄膜并销售获得利润，由于产品固定投资很大，提高企业盈利能力主要依靠两个方面：降低单位产品固定成本和开发新产品。对于企业来说，依托在行业十多年积累的尖端设备工艺、自有合成技术和自主研发能力，攻克各项技术难关，在中高端 MLCC 离型基膜、偏光片离型保护基膜、OCA 离型基膜、环保 RPET 基膜、复合集流体基膜、锂电池制程保护膜、感光干膜用基膜、超薄电容膜和 PBS 类生物可降解材料等领域打破国外技术壁垒，积极延伸拓展各类应用场景下的中高端材料业务。

#### (5) 工程塑料行业

主要经营过程是采购石化产品 PTA、BDO 以及其他添加剂，通过相应的生产设备聚合、挤压、粉碎和造粒等生产工艺生产的工程塑料，并将产品销售给下游客户。

工程塑料行业的盈利模式是通过生产销售塑料颗粒并销售获得利润，由于产品固定投资较大，提高企业盈利能力主要依靠两个方面：降低单位产品固定成本和开发新产品。对于企业来说，未来主要是通过规模优势继续抢占市场，并提高产品附加值，提升企业整体盈利水平。

### 报告期内调整经营模式的主要情况

适用 不适用

### (2). 主要产品情况

适用 不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
成品油	石油炼化	原油	航空煤油、汽柴油等动力燃料	受原油等上游原料行情和下游需求的影响
PX	化学原料和化学制品制造业	原油	PTA	受原油等上游原料行情和下游需求的影响
乙烯	化学原料和化学制品制造业	原油	聚乙烯、乙二醇	受原油等上游原料行情和下游需求的影响
PTA	化学原料和化学制品制造业	PX	聚酯纤维、瓶级切片、膜级切片等	受原油和对二甲苯供给和下游需求的影响
涤纶长丝	聚酯纤维制造	PTA、MEG	广告灯箱布、土工布、运输带汽车纤维及轮胎子午线、服装家纺等	受原油等上游原料行情和下游纺织行业景气度影响
聚酯切片	聚酯纤维制造	PTA、MEG	纺丝	受原油等上游原料行情和下游需求的影响
BOPET	塑料制品制造	PTA、MEG	包装膜、绝缘膜、电容膜等	受原油等上游原料行情和下游需求的影响
PBT	塑料制品制造	PTA、BDO	汽车配件、电子电器、航天材料等	受原油等上游原料行情和下游需求的影响
PBS/PBAT	塑料制品制造	PTA、BDO、己二酸	包装材料、收缩膜、农膜等	受原油等上游原料行情和下游需求的影响

### (3). 研发创新

适用 不适用

截至 2023 年底，公司累计持有专利 1331 项，其中报告期内取得新获批专利 215 项。

### (4). 生产工艺与流程

适用 不适用

报告期内，公司的主要产品及产品生产工艺流程未发生重大变化。

关于公司聚酯纤维领域等主营产品的生产工艺流程，具体内容请见公司《2016 年年度报告》第四节“经营情况讨论与分析”之“二、（四）化工行业经营性信息分析”之“生产工艺与流程”部分（第 33 页）。

关于公司 PTA 产业的生产工艺流程，请见公司《2018 年年度报告》第四节“经营情况讨论与分析”之“二、（四）化工行业经营性信息分析”之“生产工艺与流程”部分（第 39 页）。

关于公司炼化及乙烯工程、PBAT 项目工艺流程，请见公司《2020 年年度报告》第四节“经营情况讨论与分析”之“二、（四）化工行业经营性信息分析”之“生产工艺与流程”部分（第 34 页）。

#### (5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率 (%)	在建产能	在建产能已投资额	在建产能预计完工时间
苏州厂区涤纶长丝	140 万吨/年	100	年产 40 万吨高性能工业丝项目	22.93	目前处于试运行阶段
南通厂区民用丝	175 万吨/年	100	年产 150 万吨绿色多功能纺织新材料项目	82.28	已完成 15 万吨/年弹性纤维、15 万吨/年环保纤维、30 万吨/年全消光 POY 的投产、30 万吨/年阳离子 POY
宿迁厂区民用丝	20 万吨/年	100			
康辉营口厂区聚酯薄膜	38.6 万吨/年	100			
康辉营口厂区工程塑料	21 万吨/年	100			
康辉营口厂区 PBS 类生物可降解塑料项目	3.3 万吨/年	100			
大连厂区 PTA	1160 万吨/年	99.44			
大连厂区炼化项目	2000 万吨/年	102.44			
大连厂区乙烯项目	150 万吨/年	106.06			
康辉大连厂区 PBS 类生物降解塑料	/	/	45 万吨/年	26.77	预计 2024 年上半年逐步投产
康辉营口厂区锂电隔膜	/	/	4.4 亿平方米/年	9.85	已于 2023 年年中逐步投产，目前处于试生产阶段
惠州厂区 PTA	/	/	2 套 250 万吨/年 PTA 装置	107.72	已于 2023 年年中全部投产，目前

					处于试生产阶段
恒力化工新材料配套化工项目	/	/	30万吨/年己二酸等	28.70	已于2023年年中逐步投产
年产160万吨高性能树脂及新材料项目	/	/	双酚A、异丙醇、环氧乙烷、电子级DMC（含EC、EMC和DEC）、ABS等	159.48	已于2023年三季度逐步投产，预计2024年2季度全部投产
年产80万吨功能性聚酯薄膜、功能性塑料项目	/	/	一期项目拟建高端功能性聚酯薄膜47万吨/年装置（合计12条线），二期项目包括功能性薄膜改性10万吨/年装置、改性PBT15万吨/年装置、改性PBAT8万吨/年装置等	46.25	一期项目于2023年逐线投产，截止到2023年底，已完成12条线中9条线的生产调试，预计2024年下半年全部达产，后续将推进二期项目
年产60万吨功能性聚酯薄膜、功能性薄膜及30亿平方米锂电隔膜项目	/	/	一期项目拟建50万吨/年聚脂薄膜生产线、10万吨/年聚脂薄膜涂布生产线、15亿平方米/年锂电池隔膜生产线及6亿平方米/年涂布生产线	33.23	预计2024年下半年逐线投产

说明：1、上表中各厂区设计产能为已建成投入的产能情况，不包含在建产能。

2、在建产能已投资额统计日期为截止2023年年末。

### 生产能力的增减情况

适用 不适用

- 1、康辉新材营口厂区年产超强湿法锂电池隔膜4.4亿平方米产能已于2023年年中逐步投产，目前处于试生产阶段。
- 2、恒力（惠州）产业园500万吨/年PTA项目实现全面投产，目前处于试生产阶段。
- 3、恒力化工30万吨/年己二酸等新材料配套化工项目已于2023年年中逐步投产。
- 4、年产160万吨高性能树脂及新材料项目已于2023年三季度逐步投产，预计2024年2季度全部投产。

### 产品线及产能结构优化的调整情况

适用 不适用

### 非正常停产情况

适用 不适用

## 3 原材料采购

### (1). 主要原材料的基本情况

适用 不适用

单位：万吨

主要原材料	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
原油	合约、现货	信用证、电汇	-14.90	2,101.06	2,199.04
PX	合约、现货	电汇、信用证、银行承兑汇票	-0.13	366.87	961.38
MEG	合约、现货	电汇		6.17	117.6
BDO	合约、现货	银行承兑汇票	-41.28	16.22	17.05

主要原材料价格变化对公司营业成本的影响原材料采购价格与公司营业成本成正向关系。

## (2). 主要能源的基本情况

√适用 □不适用

主要能源	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
电力	市场化采购	按月结算		431,679.39 万度	608,352.31 万度
动力煤	市场化采购	按月结算		758.78 万吨	791.40 万吨
天然气	市场化采购	按月结算		30,945.08 万 立方米	30,960.87 万 立方米

主要能源价格变化对公司营业成本的影响主要能源价格与公司营业成本为正向关系，主要能源价格受国家政策、区域市场供需格局、供应稳定性等因素影响。

## (3). 原材料价格波动风险应对措施

### 持有衍生品等金融产品的主要情况

√适用 □不适用

为合理规避主要原材料价格大幅波动风险，公司及下属公司于报告期内开展了套期保值业务，主要涉及品种限于与生产经营相关的原油、石油制品、PTA、化工品（包括但不限于苯乙烯、乙二醇、聚丙烯等）。

## (4). 采用阶段性储备等其他方式的基本情况

□适用 √不适用

## 4 产品销售情况

### (1). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)	同行业同领域产品毛利率情况
石油化工行业	22,668,414.46	20,189,829.10	10.93	8.23	5.41	增加 2.38 个百分点	
其他行业	651,548.82	570,713.93	12.41	-46.75	-53.71	增加 13.16 个百分点	

### (2). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

**会计政策说明**

适用 不适用

**5 环保与安全情况**

**(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况**

适用 不适用

**(2). 重大环保违规情况**

适用 不适用

**(五) 投资状况分析**

**对外股权投资总体分析**

适用 不适用

**1. 重大的股权投资**

适用 不适用

**2. 重大的非股权投资**

适用 不适用

**3. 以公允价值计量的金融资产**

适用 不适用

详见本报告附注。

**证券投资情况**

适用 不适用

**证券投资情况的说明**

适用 不适用

**私募基金投资情况**

适用 不适用

**衍生品投资情况**

适用 不适用

**4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况**

适用 不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

适用 不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

适用 不适用

单位：亿元

公司名称	持股比例	主要业务	注册资本	总资产	净资产	净利润
恒力炼化	100.00	制造业	175.96	1,109.78	321.39	33.58
恒力石化（大连）	100.00	制造业	58.90	361.75	115.78	1.62
恒力化纤	100.00	制造业	22.08	451.38	67.69	16.39
恒力化工	100.00	制造业	45.75	610.85	76.92	13.04
康辉新材料	100.00	制造业	16.78	212.73	63.47	2.44

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

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

恒力石化（大连）炼化有限公司包含其子公司 Hengli Petrochemical International Pte. Ltd.、Hengli Oilchem Pte. Ltd.、Hengli Shipping International Pte. Ltd.、恒力能源（海南）有限公司、恒力油化（海南）有限公司、苏州恒力化工进出口有限公司、苏州恒力能化进出口有限公司、深圳市申钢贸易有限公司、恒力炼化产品销售（大连）有限公司、恒力航油有限公司、恒力油化（苏州）有限公司、恒力能源（苏州）有限公司、恒力物流（大连）有限公司、苏州恒力化学高分子有限公司。

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

康辉新材料科技有限公司包含其子公司康辉国际贸易（江苏）有限公司、宿迁康辉新材料有限公司、江苏康辉新材料科技有限公司、康辉大连新材料科技有限公司、康辉南通新材料科技有限公司。

## （八）公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

2023年12月31日，与本公司相关但未纳入本财务报表范围的结构化主体主要从事资产管理业务，对客户资产进行经营运作，为客户提供证券、期货及其它金融产品的投资管理服务，这类结构化主体在2023年12月31日的资产总额为73,854.88万元。

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### （一）行业格局和趋势

√适用 □不适用

#### 1、石化行业

##### （1）行业加快向绿色低碳转型，推进数智化绿色化改造

在“双碳”目标下，大力推进清洁生产技术改造和循环化改造，推广先进适用的节能、低碳、节水技术以及废弃物综合利用技术，高度重视各类资源的节约集约利用。加快CCUS示范应用，有效降低碳排放，探索开展制氢尾气及催化裂化烟气二氧化碳直接转化、二氧化碳干重整、二氧化碳加氢制油品和化学品技术示范。

加快5G、大数据、人工智能等新一代信息技术与石化化工行业融合，不断增强化工过程数据获取能力，丰富企业生产管理、工艺控制、产品流向等方面的数据，畅联生产运行信息数据“孤岛”，构建生产经营、市场和供应链等分析模型，强化全过程一体化管控，推进数字孪生创新应用，加快数字化转型，实现组织架构优化、动态精准服务、辅助管理决策等管理模式创新，提升本质安全，提升企业经营管理能力。

##### （2）高端化工新材料市场广阔

我国部分高端石化产品、化工新材料目前尚无法满足市场需求，市场潜力巨大。紧紧围绕新能源汽车、新一代信息技术、航空航天、轨道交通、节能环保、大健康等战略性新兴产业对化工材料的需求，加快先进适用技术改造提升，加大延链、补链及强链的力度，提升产品精细化、专用化、系列化水平。随下游行业发展，化工新材料未来市场发展空间广阔。

## 2、PTA 行业

我国是 PTA 最大的生产和消费国。在产业链一体化的竞争格局之下，PTA 行业龙头企业单套装置规模、生产运行稳定、物耗能耗和产品质量方面均具有较强的市场竞争力，PTA 行业优胜劣汰速度加快，未来行业集中度将进一步提升。

## 3、聚酯化纤行业

化纤工业是纺织产业链稳定发展和持续创新的核心支撑，是国际竞争优势产业，是新材料产业重要组成部分，在现代化产业体系建设中担任重要角色。化纤产业正加快向高端化、智能化、绿色化、品牌化发展：

提高常规纤维附加值、提升高性能纤维生产应用水平、加快生物基化学纤维和可降解纤维材料发展，开发高品质差别化产品，加强应用技术开发。

加强智能装备研发应用，推进大集成、低能耗智能物流、自动落筒、自动包装等装备研发及应用。加快涤纶加弹设备自动生头装置及在线质量监测系统的研发及应用，提高涤纶、氨纶、锦纶的纺丝、卷绕装备智能化水平。推动新兴数字技术的应用，提升企业研发设计、生产制造、仓储物流等产业链各环节数字化水平。打造主数据、实时数据、应用程序、标识解析、管理信息系统、商务智能一体化集成的工业互联网平台，推动产业链上下游企业通过工业互联网平台实现资源数据共享，加强供需对接，促进全产业链协同开发和协同应用。

优化能源结构，加强清洁生产技术改造及重点节能减排技术推广，推进节能低碳发展。提高循环利用水平，推动废旧纺织品高值化利用的关键技术突破和产业化发展，加快再生化学纤维产业结构优化和企业升级等。

以技术为核心，以需求为导向，增加优质产品供给，培育纤维知名品牌，提升消费者对中国纤维和企业品牌的认知度，推进中国纤维及企业品牌的国际化等。

## (二) 公司发展战略

适用  不适用

总体发展战略：致力于为社会提供优质纤维，创造美好生活为己任，始终在“什么时代做什么事”时代观的引领下，牢固树立“创新、协调、绿色、共享”的发展理念，坚守“志恒力久远，品质赢天下”的经营理念 and “人性化、科学化、制度化、专业化”的管理理念，努力塑造“团结、诚信、稳健、创新”的企业精神，增强产业创新能力，优化产业结构，推进公司向高端化、智能化、绿色化、一体化和国际化发展。

(1) 坚定不移地走“完善上游、强化下游”的发展战略：一方面，持续强化上游以“炼化+乙烯+煤化”为产业载体的“大化工”平台基础支撑与发展平台作用，积极实施“补链强链”和“研发创新”，为未来下游各类新材料业务的持续拓展预留空间，铺设路径。另一方面，做深、做精下游产业，巩固传统市场优势，对标“新消费”和“硬科技”发展与升级的重点新材料突破性领域，持续开辟具有规模优势和领先水平的新材料业务增长点，向着世界一流全产业链石化新材料企业的发展方向不断迈进。

(2) 坚定不移地走横向一体化发展战略：专注丰富产品规格，扩大产能规模，通过研发、技术及创新能力的提升，实行产品差异化，力争实现“产业基地化、生产规模化、产品精细化、技术专业化、管理科学化”的产业发展目标。

## (三) 经营计划

适用  不适用

2024 年是实现“十四五”规划目标任务的关键一年。公司坚持稳中求进工作总基调，巩固传统优势，发展新动能，统筹好发展与安全，调动一切积极因素，凝心聚力，守正创新，全力达

成公司年度经营目标，保障公司实现高质量的效益增长，继续朝着“百年恒力”的伟大目标奋进。全年重点工作将围绕以下几个方面展开：

1、强化产销高效协同，全力提升市场占有率。

继续强化“品质、成本、快速反应”，坚持“以销定产，以产促销”的经营方针，坚持“以客户为中心，以市场为中心、全员营销”的经营理念，迅速识别市场变化和客户需求，建立健全灵活的组织架构，快速应对市场变化，不断优化产品结构，满足市场需求。充分利用国内国际两个大市场，继续加大市场开拓力度，扩大营销渠道，提升市场占有率。

2、激发新质生产力，强化创新驱动发展。

深入贯彻创新驱动发展战略，不断健全完善技术创新体系，瞄准产业链关键核心技术环节，深化产学研用融合推动产业创新。炼化、化工、石化、精细化工板块要充分利用产业园区资源优势，强化产品向高端领域延伸，提升产品竞争力，有效推动企业绿色发展。聚酯新材料板块要继续发挥技术优势，加大新品开发力度，集中优势资源，突破高价值纤维产品的关键核心技术。

3、强化管理赋能，筑牢高质量发展基石。

进一步健全完善安全环保管理体系，落实安全生产责任和安全管理工作的，构筑更高更牢的安全防线。在国家双碳政策引导下，大力推进绿色制造，优化产业体系，完善产业布局，继续朝着高端化、智能化、绿色化高质量发展。

高效执行“制度管人、流程管事，表单管效率”，进一步完善制度、优化流程，提高管理效率与执行力。充分利用现有的数字化平台，进一步提高整体研发能力，推进智能制造水平的提升，助力打造行业领先的智能工厂。

持续推动人才与企业文化体系建设，加大应用型人才联合培养，通过优势互补和资源共享，实现产学研用协同发展。建立人才培养体系，提高员工的专业技能和综合素质；健全人才选拔和任用机制，加快人才梯队建设，推动人才链与创新链、产业链深度融合。注重企业文化的发展，丰富员工的业余生活，增强员工凝聚力；开展职业教育培训，提升职工技能水平，重点聚焦培养高精尖缺人才和高技能人才。

#### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观经济波动风险

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

2、原材料价格波动的风险

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

3、汇率风险

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

4、环保和安全风险

实现高标准的生产安全与环保运行是企业的生命线、效益线和风景线。环保和安全问题仍是企业风险管控的重中之重。一直以来，公司坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，强化本质安全管理，全面落实企业安全主体责任，深化安全标准化和HSE体系管理工作，不断提升安全生产科技创新与风险管控能力。规范事故应急管理工作，建立应急管理体系，预防和减少突发事件的风险，提高应对突发事件的能力。随着环保意识的增强及政府环保要求趋严，公司积极

将绿色低碳生产融入企业发展，加大环保投入，以满足今后可能日趋严格的环保法律、法规和规定的要求。

**(五) 其他**

适用  不适用

**七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明**

适用  不适用



## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司严格遵照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规范性文件的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全股东大会、董事会、监事会等各项管理制度，规范公司运作，形成了权力机构、决策机构、监督机构与经营层之间的权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构，保障股东大会、董事会的决策权和监事会的监督权有效实施，确保管理层经营管理高效、合规。公司董事会下设战略与可持续发展、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，为董事会重大决策提供咨询、建议，保证董事会议事和决策专业化、高效化。公司持续关注监管法律法规新变化，切实贯彻落实监管新政策、新要求，不断夯实风险防控、扎实推进内控管理，高质量开展信息披露，遵循真实、准确、完整、及时、公平的原则，缩小内幕知情人范围，确保所有股东公平获取信息。积极主动开展投资者关系管理工作，以诚信、开放的态度公平对待所有投资者。推进 ESG 体系建设，努力履行社会责任，切实维护公司及全体股东的合法权益，确保公司持续稳定的发展。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

### 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2023 年 5 月 20 日	详见《恒力石化 2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-025）
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 6 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2023 年 6 月 28 日	详见《恒力石化 2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-036）
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 10 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2023 年 10 月 13 日	详见《恒力石化 2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-057）
2023 年第三次临时股东大会	2023 年 12 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2023 年 12 月 30 日	详见《恒力石化 2023 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-071）

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

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

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
范红卫	董事长	女	57	2022-04-27	2025-04-27	791,494,169	791,494,169	-		120	否
王治卿	董事、总经理	男	62	2022-12-29	2025-04-27	-	-	-		165	否
李峰	董事、副总经理、董事会秘书	男	45	2022-04-27	2025-04-27	-	-	-		108.82	否
柳敦雷	董事、副总经理	男	52	2022-04-27	2025-04-27	-	-	-		146.49	否
龚滔	董事	男	44	2022-04-27	2025-04-27	-	-	-		107.56	否
刘俊	独立董事	男	60	2022-04-27	2025-04-27	-	-	-		20.00	否
邬永东	独立董事	男	44	2022-04-27	2025-04-27	-	-	-		20.00	否
薛文良	独立董事	男	45	2022-04-27	2025-04-27	-	-	-		20.00	否
康云秋	监事会主席	女	44	2022-04-27	2025-04-27	4,640	4,640	-		-	是
沈国华	监事	男	46	2022-04-27	2025-04-27	-	-	-		49.34	否
汤方明	职工监事	男	44	2022-04-06	2025-04-27	-	-	-		37.26	否
刘千涵	副总经理	男	47	2022-04-27	2025-04-27	-	-	-		72.50	否
刘雪芬	副总经理、财务总监	女	52	2022-04-27	2025-04-27	-	-	-		143.48	否
张文字	副总经理	男	49	2023-08-07	2025-04-27	15,000	-	-15,000	注：张	32.99	否

									文字自 就任副 总经理 后未曾 买卖公 司股票		
合计	/	/	/	/	/	791,513,809	791,498,809	-15,000	/	1,043.45	/

注：表格中合计数与各明细数直接相加之和在尾数上如有差异，系四舍五入产生的尾差。

姓名	主要工作经历
范红卫	1967年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1994年5月至2001年12月担任吴江化纤织造厂有限公司总经理；2002年1月至今担任恒力集团有限公司董事；2002年11月至2011年8月担任江苏恒力化纤有限公司担任董事；2011年8月至2016年3月担任江苏恒力化纤股份有限公司副董事长、总经理；2016年3月至今担任江苏恒力化纤股份有限公司董事长。2016年3月至2022年12月任公司董事长兼总经理；2022年12月至今任公司董事长。
王治卿	1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权，工学博士，教授级高级工程师。于1983年参加工作，历任洛阳石油化工总厂总工程师、中国石油化工股份有限公司洛阳分公司副经理、经理，中国石化广西炼油筹备组组长、中国石油化工股份有限公司九江分公司总经理、九江石油化工总厂厂长、上海石化股份有限公司董事长、总经理、党委副书记等职务。2022年12月至今任公司总经理，2023年6月至今任公司董事。
李峰	1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，高级经济师，中国上市公司协会第三届并购融资委员会委员。历任江苏恒力化纤有限公司项目经理、办公室主任、副总经理；2011年8月至2016年3月担任江苏恒力化纤股份有限公司副总经理、董事会秘书；2016年3月至今担任江苏恒力化纤股份有限公司董事、副总经理；2016年3月至今任公司董事、副总经理、董事会秘书。
龚滔	1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。曾任翔鹭石化（厦门）有限公司技术员，浙江逸盛石化有限公司班长，汉邦（江阴）石化有限公司工程师；2011年2月至2015年5月任恒力石化（大连）有限公司主任、经理；2015年5月至今任恒力石化（大连）有限公司副总经理。2018年3月至今任公司董事。
柳敦雷	1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任青岛高合有限公司总经理助理、经理；历任江苏恒力化纤有限公司长丝部A区FDY工程师、车间主任、长丝部E区经理；2012年8月至今担任江苏恒科新材料有限公司总经理；2016年3月至今任公司副总经理；2018年3月至今任公司董事、副总经理。
刘俊	1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士。曾任南京师范大学副教授、教授、副院长，挂职扬州市中级人民法院任党组成员、副院长、审判委员会委员、审判员。现任南京师范大学法学院教授、广西睿奕新能源股份有限公司董事。2022年4月至今任公司独立董事。
邬永东	1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中国注册会计师。曾任天健会计师事务所（特殊普通合伙）高级项目经理、

	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）浙江分所授信合伙人、杭州顺网科技股份有限公司内审总监兼董事、浙江创课网络有限公司财务总监。现任杭州捷瑞空气处理设备有限公司财务总监。2022年4月至今任公司独立董事。
薛文良	1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士，曾任东华大学纺织学院副研究员、硕士生导师，现任东华大学纺织学院教授、博士生导师。2022年4月至今任公司独立董事。
康云秋	1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级经济师。历任江苏恒力化纤股份有限公司总帐会计、江苏博雅达纺织有限公司财务经理、苏州吴江同里湖旅游度假区股份有限公司财务总监。现任恒力集团有限公司财务总监助理、苏州吴江同里湖旅游度假区股份有限公司董事。2022年4月至今任公司监事会主席。
沈国华	1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。历任江苏恒力化纤股份有限公司总账会计、财务部副经理；2017年12月至2021年8月任公司审计部经理。2021年8月至今任公司审计总监。2022年4月至今任公司监事。
汤方明	1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师，历任江苏恒力化纤股份有限公司技术员、工程师，企管部主任；现任江苏恒力化纤股份有限公司总经理助理。2022年4月至今任公司职工监事。
刘千涵	1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。历任江苏恒力化纤有限公司业务代表、销售副经理、销售经理；2010年9月至今任江苏恒力化纤股份有限公司副总经理；现任公司副总经理。
刘雪芬	1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾任吴江丝绸试样厂出纳会计；建设银行盛泽支行柜员、信贷员、会计主管；2004年4月至2012年4月任江苏恒力化纤股份有限公司审计部经理；2012年4月至今任恒力石化（大连）有限公司财务总监；2016年5月至2018年3月任公司监事；现任公司副总经理兼财务总监。
张文字	1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。历任江苏恒科新材料有限公司销售经理、江苏恒力化纤股份有限公司销售总监；现任江苏恒力化纤股份有限公司副总经理、公司副总经理。

#### 其它情况说明

√适用 □不适用

- 1、董事、监事、高级管理人员在报告期内从公司获得的税前报酬总额，仅统计其在任期间的报酬情况。
- 2、张文字报告期内的持股变动发生在任职副总经理之前，就任副总经理后未曾买卖公司股票。
- 3、公司于2023年6月7日召开第九届董事会第九次会议并于2023年6月27日召开2023年第一次临时股东大会审议通过相关议案，同意增选王治卿为公司第九届董事会非独立董事；于2023年8月7日召开第九届董事会第十一次会议审议通过相关议案，同意聘任张文字为公司副总经理。相关内容详见公司分别于2023年6月8日、2023年6月28日、2023年8月8日在指定信息披露媒体刊登的《恒力石化第九届董事会第九次会议决议公告》（公告编号：2023-030）、《恒力石化2023年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-036）、《恒力石化第九届董事会第十一次会议决议公告》（公告编号：2023-044）等。

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 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
范红卫	恒力集团有限公司	董事	2014年1月	
范红卫	海来得国际投资有限公司	董事	2014年1月	
范红卫	德诚利国际集团有限公司	董事	2014年1月	
范红卫	恒能投资（大连）有限公司	执行董事	2017年1月	
范红卫	恒峰投资（大连）有限公司	执行董事	2017年1月	
范红卫	苏州华尔投资有限公司	监事	2014年1月	
范红卫	苏州圣伦投资有限公司	监事	2014年1月	
康云秋	恒力集团有限公司	财务总监助理	2014年2月	
在股东单位任职情况的说明	苏州华尔投资有限公司、苏州圣伦投资有限公司为公司二级股东			

**2. 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
范红卫	苏州同里湖会议中心有限公司	监事	2015年4月	
范红卫	吴江华毅投资有限公司	监事	2014年1月	
范红卫	江苏博雅达纺织有限公司	董事	2014年1月	
范红卫	苏州康联投资有限公司	监事	2014年10月	
范红卫	苏州昊澜投资有限公司	监事	2014年10月	
范红卫	苏州淳道投资有限公司	监事	2014年10月	
范红卫	苏州汉慈投资有限公司	监事	2014年10月	
范红卫	苏州中坤投资有限公司	监事	2014年10月	
范红卫	吴江化纤织造厂有限公司	监事	2014年1月	
范红卫	恒力进出口有限公司	监事	2014年1月	
范红卫	吴江天诚置业有限公司	监事	2014年1月	
范红卫	苏州康嘉物业管理有限公司	监事	2014年1月	
范红卫	苏州恒力置业有限公司	监事	2014年1月	
范红卫	苏州吴江同里湖旅游度假村股份有限公司	董事	2015年7月	
范红卫	营口恒汉投资有限公司	监事	2014年1月	
范红卫	恒力投资（营口）有限公司	监事	2014年6月	
范红卫	营口康辉投资有限公司	监事	2014年6月	
范红卫	营口力顺置业有限公司	监事	2014年7月	
范红卫	营口力达置业有限公司	监事	2014年7月	
范红卫	营口力港置业有限公司	监事	2014年7月	
范红卫	紫电国际投资有限公司	董事	2014年1月	

范红卫	苏州恒力智能科技有限公司	监事	2017年7月	
范红卫	四川恒力地产有限公司	执行董事	2019年11月	
范红卫	上海源园教育科技有限公司	董事	2020年8月	
康云秋	恒力实业投资（苏州）有限公司	监事	2019年11月	
康云秋	恒力（苏州）科技研发有限公司	监事	2020年7月	
康云秋	恒力实业建设（苏州）有限公司	监事	2021年1月	
康云秋	苏州吴江同里湖旅游度假村股份有限公司	董事	2022年10月	2024年7月
康云秋	恒力（深圳）投资集团有限公司	监事	2024年3月	
康云秋	苏州捷邦房地产有限公司	监事	2023年11月	
康云秋	苏州倍福房地产有限公司	监事	2023年11月	
康云秋	苏州安晶房地产有限公司	监事	2023年11月	
康云秋	恒安互联（北京）信息技术有限公司	监事	2023年12月	
康云秋	苏州恒力系统集成有限公司	监事	2020年9月	
康云秋	苏州越安房地产有限公司	监事	2023年11月	
李峰	苏州一开统计事务所有限公司	监事	2015年5月	
刘俊	广西睿奕新能源股份有限公司	董事	2020年10月	
邬永东	杭州捷瑞智能装备股份有限公司	财务总监	2021年12月	
在其他单位任职情况的说明				

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	薪酬与考核委员会提出的公司董事的津贴计划和高级管理人员的薪酬分配方案，并报董事会批准
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	薪酬与考核委员会通过了解公司主要财务指标和经营目标完成情况，审查公司董事和高管个人述职报告等资料，对公司董事、高管人员年度履职情况进行了考评，召开会议审核其薪酬方案，认为薪酬方案合理，管理团队薪酬符合市场化薪资。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司每年度整体经营状况、以前年度的年薪水平，对比同类上市公司和同行业其他公司董事、高管薪酬水平确定
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	已按绩效考评结果支付完毕，详见“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况表”
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报	1,043.45万元

酬合计	
-----	--

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王治卿	董事	选举	公司工作安排
张文字	副总经理	聘任	公司工作安排

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第九届董事会第七次会议决议公告	2023-2-12	1、《关于变更第三期员工持股计划资产管理机构的议案》 2、《关于变更第五期员工持股计划资产管理机构的议案》
第九届董事会第八次会议决议公告	2023-4-26	1、《2022年度总经理工作报告》 2、《2022年度董事会工作报告》 3、《2022年年度报告》及摘要 4、《2022年度财务决算报告》 5、《关于2022年度拟不进行利润分配的议案》 6、《公司2022年度内部控制评价报告》 7、《关于2022年度董事、高级管理人员薪酬的议案》 8、《2022年度社会责任报告》 9、《关于2023年度日常性关联交易预计情况的议案》 10、《关于开展2023年度外汇衍生品交易业务的议案》 11、《关于开展2023年度期货套期保值业务的议案》 12、《关于2023年度委托理财投资计划的议案》 13、《关于2023年度担保计划的议案》 14、《关于2023年度申请综合授信额度的议案》 15、《关于续聘会计师事务所的议案》 16、《2023年第一季度报告》 17、《关于修订〈信息披露暂缓与豁免事务管理制度〉的议案》 18、《关于修订〈投资者关系管理制度〉的议案》 19、《关于会计政策变更的议案》 20、《关于召开公司2022年年度股东大会的议案》
第九届董事会第九次会议决议公告	2023-6-7	1、《关于增加董事会席位并修订〈公司章程〉部分条款的议案》 2、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》 3、《关于董事会战略与投资委员会更名及修订相关实施细则的议案》 4、《关于增选王治卿先生为公司第九届董事会非独立董事的议案》

		<p>5、《关于调整董事会专门委员会委员的议案》</p> <p>6、《关于召开公司 2023 年第一次临时股东大会的议案》</p>
<p>第九届董事会第十次会议决议公告</p>	<p>2023-7-4</p>	<p>1、《关于同意公司分拆所属子公司康辉新材料科技有限公司重组上市的议案》</p> <p>2、《关于分拆所属子公司康辉新材料科技有限公司重组上市符合相关法律、法规规定的议案》</p> <p>3、《关于分拆所属子公司康辉新材料科技有限公司重组上市方案的议案》</p> <p>4、《关于分拆所属子公司康辉新材料科技有限公司重组上市的预案》</p> <p>5、《关于分拆所属子公司康辉新材料科技有限公司重组上市符合〈上市公司分拆规则（试行）〉的议案》</p> <p>6、《关于分拆所属子公司康辉新材料科技有限公司重组上市有利于维护股东和债权人合法权益的议案》</p> <p>7、《关于上市公司保持独立性及持续经营能力的议案》</p> <p>8、《关于分拆形成的新公司具备相应的规范运作能力的议案》</p> <p>9、《关于本次分拆履行法定程序的完备性、合规性及提交的法律文件的有效性的说明的议案》</p> <p>10、《关于本次分拆目的、商业合理性、必要性及可行性分析的议案》</p> <p>11、《关于提请股东大会授权董事会及其授权人士办理本次分拆有关事宜的议案》</p> <p>12、《关于暂不召集股东大会审议公司分拆所属子公司重组上市相关事项的议案》</p>
<p>第九届董事会第十一次会议决议公告</p>	<p>2023-8-7</p>	<p>《关于聘任公司副总经理的议案》</p>
<p>第九届董事会第十二次会议决议公告</p>	<p>2023-8-22</p>	<p>《2023 年半年度报告》全文及摘要</p>
<p>第九届董事会第十三次会议决议公告</p>	<p>2023-9-11</p>	<p>1、《关于同意公司分拆所属子公司康辉新材料科技有限公司重组上市的议案》</p> <p>2、《关于分拆所属子公司康辉新材料科技有限公司重组上市符合相关法律、法规规定的议案》</p> <p>3、《关于分拆所属子公司康辉新材料科技有限公司重组上市方案的议案》</p> <p>4、《关于〈恒力石化股份有限公司关于分拆所属子公司康辉新材料科技有限公司重组上市的预案（修订稿）〉的议案》</p> <p>5、《关于分拆所属子公司康辉新材料科技有限公司重组上市符合〈上市公司分拆规则（试行）〉的议案》</p> <p>6、《关于分拆所属子公司康辉新材料科技有限公司重组上市有利于维护股东和债权人合法权益的议案》</p> <p>7、《关于上市公司保持独立性及持续经营能力的议案》</p> <p>8、《关于分拆形成的新公司具备相应的规范运作能力的议案》</p> <p>9、《关于本次分拆履行法定程序的完备性、合规性及提交的法律文件的有效性的说明的议案》</p> <p>10、《关于本次分拆目的、商业合理性、必要性及可行性分</p>

		析的议案》 11、《关于提请股东大会授权董事会及其授权人士办理本次分拆有关事宜的议案》 12、《关于召开 2023 年第二次临时股东大会的议案》
第九届董事会第十四次会议决议公告	2023-10-27	《2023 年第三季度报告》
第九届董事会第十五次会议决议公告	2023-12-13	1、《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》 2、《关于修订董事会专门委员会实施细则的议案》 3、《关于修订〈募集资金专项管理制度〉的议案》 4、《关于修订〈外汇衍生品交易业务管理制度〉的议案》 5、《关于修订〈对外担保管理制度〉的议案》 6、《关于制定〈会计师事务所选聘制度〉的议案》 7、《关于调整第九届董事会专门委员会委员的议案》 8、《关于召开 2023 年第三次临时股东大会的议案》

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
范红卫	否	9	9	2	0	0	否	3
王治卿	否	6	6	4	0	0	否	1
李峰	否	9	9	2	0	0	否	4
柳敦雷	否	9	9	7	0	0	否	2
龚滔	否	9	9	7	0	0	否	1
刘俊	是	9	9	7	0	0	否	2
薛文良	是	9	9	7	0	0	否	2
邬永东	是	9	9	7	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	7

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

## (一)董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	邬永东、刘俊、龚滔
提名委员会	刘俊、薛文良、柳敦雷
薪酬与考核委员会	薛文良、邬永东、李峰
战略与可持续发展委员会	范红卫、王治卿、薛文良

## (二) 报告期内审计委员会召开6次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023年4月20日	召开第二次年审沟通会，就年审会计师拟对公司财务会计报表出具的初步审计意见等事项发表意见。	无	无
2023年4月26日	审议《公司2022年度财务会计报表》、《董事会审计委员会关于2022年度审计工作的总结报告》、《公司2022年度内部控制评价报告》《续聘会计师事务所的议案》、《2022年年度报告及其摘要》、《关于2023年度日常性关联交易预计情况的议案》、《公司2023年第一季度财务会计报表》、《2023年第一季度报告》并出具书面审核意见	无	无
2023年8月22日	审阅《2023年半年度报告》并出具书面审核意见	无	无
2023年10月27日	审阅《2023年第三季度报告》并出具书面审核意见	无	无
2023年12月1日	召开2023年年报第一次年审沟通会	无	无
2023年12月12日	审议公司制定《会计师事务所选聘制度》并发表审核意见	无	无

## (三) 报告期内提名委员会召开2次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023年6月7日	对公司增选的非独立董事候选人王治卿进行了任职资格审查，审阅候选人履历等资料，判断其是否具备担任职务的资格和能力，并出具了审核意见	无	无
2023年8月7日	对公司副总经理候选人张文宇进行了任职资格审查，审阅候选人履历等资料，判断其是否具备担任职务的资格和能力，并出具了审核意见	无	无

## (四) 报告期内薪酬与考核委员会召开1次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023年4月25日	审议《关于公司2022年度董事、高级管理人员薪酬的议案》	无	无

## (五) 报告期内战略与可持续发展委员会召开2次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023年7月3日	审议公司分拆所属子公司康辉新材料科技有限公司重组上市相关事项，并发表审核意见	无	无
2023年9月10日	审议公司分拆所属子公司康辉新材料科技有限公司重组上市相关事项，并发表审核意见	无	无

## (六) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

## 八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

## (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	32
主要子公司在职员工的数量	35,975
在职员工的数量合计	39,615
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	428
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	29,854
销售人员	390
技术人员	5,539
财务人员	258
行政人员	1,544
其他人员	2,030
合计	39,615
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士	17
硕士	277
本科	5,979
大专及以下	33,342
合计	39,615

## (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司参照内、外部劳动力市场状况、地区差异及行业差异、员工岗位价值等建立合法、规范、有效的薪酬职级体系，以“对外具有竞争性、对内具有公平性、保护员工发展空间”为原则，以职责、能力、绩效贡献等因素为标准，定级定薪。各下属公司根据其业务范围、所属行业、所属区域等细化和执行适合其自身发展的具体薪酬方案、晋升通道及考核指标。

公司薪酬福利主要包括基本工资、岗位工资、工龄工资、计件工资、奖金、加班工资、夜班津贴、管理津贴、技能津贴等，公司为员工缴纳五险一金，提供员工免费入职体检，免费工作餐，节假日福利津贴、生日蛋糕等，年度薪酬增长按照市场对标与公司薪资范围确定，年度奖金基于公司业绩与员工个人表现分配。通过公平、合理、有竞争力的薪酬体系吸引并留住优秀人才，使员工有归属感、认同感，激励员工的责任心和积极性，促进企业价值与员工价值共同提升。

### (三) 培训计划

适用 不适用

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司现金分红政策不存在调整情况。公司严格按照《公司章程》、《未来五年股东回报规划（2020-2024年）》相关规定执行。

### (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### (三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

### (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	5.5
每 10 股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	387,150.49
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	690,460.39
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	56.07
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额（含税）	387,150.49

合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	56.07
------------------------------------	-------

## 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情况及其影响

### （一） 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
拟变更第三期和第五期员工持股计划资产管理机构	详见公司于2023年2月18日在上交所网站披露的《恒力石化关于变更第三期和第五期员工持股计划资产管理机构的公告》（公告编号：2023-003）
第六期员工持股计划锁定期届满	详见公司于2023年5月10日在上交所网站披露的《恒力石化关于第六期员工持股计划锁定期届满的提示性公告》（公告编号：2023-023）
第三期和第五期员工持股计划资产管理机构变更完成	详见公司于2023年5月27日在上交所网站披露的《恒力石化关于第三期和第五期员工持股计划资产管理机构的变更完成公告》（公告编号：2023-027）

### （二） 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### （三） 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### （四） 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司建立了高级管理人员考评及激励机制，董事会下设薪酬与考核委员会，负责研究并制定公司高级管理人员考核的标准和程序，并研究审查其薪酬政策与方案。公司根据实际情况不断完善长期激励政策，促使高级管理人员更加勤勉、尽责地履行各项职责。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《企业内部控制基本规范》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等各项法律法规以及公司内部控制制度规范经营、管控风险。公司建立了严密的内控管理体系，结合行业特性及企业经营实际，对内控制度进行持续优化与完善，为公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整提供合理保证，以促进经营工作效率和实际效果的全面提升，保障公司及全体股东的利益。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

### 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

遵照《公司法》要求，公司已经建立并不断完善现代企业制度，通过股东会、董事会、监事会对子公司进行有效管理。公司已形成覆盖主要业务的完善的管理制度体系，实现了管理制度化。公司的管理制度同时下发到子公司，子公司参照制定自己的管理制度。

### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司内部控制评价报告基准日的内部控制有效性进行了评价，并按照证监会和上交所规定的格式、内容及要求编制了《2023年度内部控制评价报告》。

公司外聘的审计机构中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，公司治理现状与中国证监会有关上市公司治理的相关规定不存在重大差异。公司将按照法律法规的规定及监管部门的要求，进一步提升公司治理水平、完善公司治理架构，不断提高上市公司质量。

### 十六、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	23,297

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

√适用 □不适用

##### 1. 排污信息

√适用 □不适用

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

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

具体排污信息如下：

##### 1、恒力炼化

污染物类型	主要污染物及特征污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	排放总量（吨/年）	核定的排放总量（吨/年）	执行的污染物排放标准	超标排放情况
废水	废水量	连续排放	1	DW011 废水总排口	/	1684208	/	/	无
	化学需氧量		1		26.416667mg/L	30.348308	237.42	DB21/1627-2008 污水综合排放标准	
	氨氮		1		0.2525mg/L	0.086613	17.97	GB31570-2015 石油炼制工业污染物排放标准	
	总磷		1		0.2775mg/L	0.445129	/	GB31570-2015 石油炼制工业污染物排放标准	
	总氮		1		8.7675mg/L	13.838439	70.9	DB21/1627-2008 污水综合排放标准	
废气	二氧化硫	有组织排放	14	/	9.9379mg/m <sup>3</sup>	1189.749534	2449.38	GB31570-2015 石油炼制工业污染物排放标准	
	氮氧化物		12		25.81195mg/m <sup>3</sup>	2394.016197	5091.54		
	颗粒物		16		1.10555mg/m <sup>3</sup>	117.585235	1051.2		

非甲烷总烃	11	2.3925mg/m <sup>3</sup>	103.592676	2785.57
-------	----	-------------------------	------------	---------

2、恒力化工

污染物类型	主要污染物及特征污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	排放总量 (吨/年)	核定的排放总量 (吨/年)	执行的污染物排放标准	超标排放情况
废水	废水量	连续排放	1	DW001 废水总排口	/	1585987	/	/	无
	化学需氧量		1		22.526mg/L	37.7575	204.3	DB21/1627-2008 污水综合排放标准	
	氨氮		1		0.075mg/L	0.15644	32.7	GB31570-2015 石油炼制工业污染物排放标准	
	总磷		1		0.182mg/L	0.28337	/	GB31570-2015 石油炼制工业污染物排放标准	
	总氮		1		6.997mg/L	11.0088	61.3	DB21/1627-2008 污水综合排放标准	
废气	二氧化硫	有组织排放	5	/	2.4105mg/m <sup>3</sup>	55.881175	116.5	GB31570-2015 石油炼制工业污染物排放标准	
	氮氧化物		5		25.8145mg/m <sup>3</sup>	434.712418	974.4		
	颗粒物		21		0.4141mg/m <sup>3</sup>	9.182814	149		
	非甲烷总烃		19		8.0292mg/m <sup>3</sup>	38.748273	745.6		

3、恒力石化（大连）

污染物类型	主要污染物及特征污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	排放总量 (吨/年)	核定的排放总量 (吨/年)	执行的污染物排放标准	超标排放情况
废水	废水量	连续排放	1	DW004 废水总排口	/	3485880	/	/	无
	化学需氧量		1		32.916667mg/L	290.40595	559	DB21/1627-2008 污水综合排放标准	
	氨氮		1		0.03mg/L	0.36582	111.8	GB31570-2015 石油炼制工业污染物排放标准	
	总磷		1		0.131923mg/L	1.729	/	GB31570-2015 石油炼制工业污染物排放标准	
	总氮		1		4.848462mg/L	63.0157	239.81	DB21/1627-2008 污水综合排放标准	
废气	二氧化硫	有组织排放	2	/	13.76mg/m <sup>3</sup>	217.18	477.4409	辽宁省燃煤电厂大气污染物排放标准	
	氮氧化物		2		28.605mg/m <sup>3</sup>	445.71	682.058	辽宁省燃煤电厂大气污染物排放标准	

颗粒物	72	1.16mg/m <sup>3</sup>	19.7547	319.525	GB31570-2015 石油炼制工业污染物排放标准
非甲烷总烃	72	1.1317mg/m <sup>3</sup>	209.670281	877.2	GB31570-2015 石油炼制工业污染物排放标准

4、康辉新材料

污染物类型	主要污染物及特征污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	排放总量(吨/年)	核定的排放总量(吨/年)	执行的污染物排放标准	超标排放情况
废水	废水量	连续排放	1	厂区南侧	/	512674	652352	辽宁省污水综合排放标准 DB21-1627-2008 中表 2 标准	无
	化学需氧量				11.6225mg/L	5.9401	28.808		
	氨氮				0.0705mg/L	0.0356	2.91		
	总磷				0.749mg/L	0.384	/		
	总氮				17.187mg/L	7.273	14.185		
废气	颗粒物	连续排放	1	厂区中央	2.8337mg/m <sup>3</sup>	1.775	50.591	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014	无
	二氧化硫				3.1783mg/m <sup>3</sup>	1.931	20.23	合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015	
	氮氧化物				32.8725mg/m <sup>3</sup>	20.061	89.71		
	VOCs				15.127mg/m <sup>3</sup>	22.46	170.763		

5、康辉大连新材料

污染物类型	主要污染物及特征污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	排放总量(吨/年)	核定的排放总量(吨/年)	执行的污染物排放标准	超标排放情况
废水	废水量	间接排放	1	依托恒力石化废水总排口	/	37894	/	辽宁省污水综合排放标准 DB21/1627	无
	化学需氧量				32.9166mg/L	0.716145	4.15		
	总氮				4.848mg/L	0.1484	0.42		
	氨氮				0.03mg/L	0.000838	0.13	合成树脂工业污染物排放标准 GB31572	
	总磷				0.131mg/L	0.004216	/		
废气	氮氧化物	直接排放	5	各车间及辅助投料车间	0	0	7.92	合成树脂工业污染物排放标准 GB31572	
	颗粒物				7.745mg/m <sup>3</sup>	0.183379	0.342		
	VOCs				5.17mg/m <sup>3</sup>	0.044043	5.52		

6、恒力化纤

污染物类型	主要污染物及特征污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	排放总量(吨/年)	核定的排放总量(吨/年)	执行的污染物排放标准	超标排放情况
废水	废水量	连续间接排放市政污水厂	1	厂区内	/	54684	132000	污水厂接管标准	无
	化学需氧量		1		33.28 mg/L	1.82	6.02		
废气	二氧化硫	连续排放环境	7	厂区内	1.5mg/m <sup>3</sup>	5.34	20.83	锅炉大气污染物排放标准 DB32/4385-2022	
	氮氧化物		7		30mg/m <sup>3</sup>	31.18	58.79		
	颗粒物		7		2mg/m <sup>3</sup>	1.65	30.7		
	非甲烷总烃		4		1.5mg/m <sup>3</sup>	0.85	46.67	大气污染物综合排放标准 DB32/4041-2021	

7、德力化纤

污染物类型	主要污染物及特征污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	排放总量(吨/年)	核定的排放总量(吨/年)	执行的污染物排放标准	超标排放情况
废水	废水量	间接排放	1	/	/	89118	115350	合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015, 污水综合排放标准 GB8978-1996, 纺织染整工业废水中镍污染物排放标准 DB32/3432-2018, 污水排入城镇下水道水质标准 GB/T31962-2015	无
	化学需氧量		1		32.432mg/L	3.013	46.14		
	氨氮		1		1.315mg/L	0.125	0.9577		
	总磷		1		/	0.009	0.16075		
	总氮		1		/	0.432	0.5972		
废气	二氧化硫	间接排放	1	/	3.08mg/m <sup>3</sup>	0.48069	13.2	大气污染物综合排放标准 DB/324041-2021, 锅炉大气污染物排放标准 DB32/4385-2022, 恶臭污染物排放标准 GB14554-93, 合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015, 挥发性有机物无组织排放控制标准 GB37822-2019	
	氮氧化物		1		24.572mg/m <sup>3</sup>	4.01392	22.706		
	颗粒物		1		2.381mg/m <sup>3</sup>	0.39028	2.113		
	非甲烷总烃		1		/	0.86792	1.92		

## 8、恒科新材料

污染物类型	主要污染物及特征污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	排放总量(吨/年)	核定的排放总量(吨/年)	执行的污染物排放标准	超标排放情况
废水	废水量	间接排放	1	污水站	/	67398	/	《污水排入城镇下水道水质标准 GB/T31962-2015》 《合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015》 《纺织染整工业水污染物排放标准 GB4287-2012》 《石油化学工业污染物排放标准 GB31571-2015》 《污水综合排放标准 GB8978-1996》	无
	化学需氧量				16.21mg/L	1.122	361.25		
	氨氮				0.55mg/L	0.042	1.21		
	总磷				0.165mg/L	0.0083	0.44		
	总氮				4.38mg/L	0.348	9.41		
废气	二氧化硫	经处理后直接排放	1	热媒站	1.65mg/m <sup>3</sup>	2.68	69.84	《锅炉大气污染物排放标准 DB32/4385-2022》 《合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015》 《石油化学工业污染物排放标准 GB31571-2015》 《大气污染物综合排放标准 DB32/4041-2021》 《恶臭污染物排放标准 GB14554-93》	无
	氮氧化物				13.31mg/m <sup>3</sup>	20.28	262.05		
	颗粒物				4.06mg/m <sup>3</sup>	6.43	34.94		
	VOCs				0.48mg/m <sup>3</sup>	0.82	28.86		
	非甲烷总烃				2.00mg/m <sup>3</sup>	3.12	/		

## 9、苏盛热电

污染物类型	主要污染物及特征污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	排放总量(吨/年)	核定的排放总量(吨/年)	执行的污染物排放标准	超标排放情况
废水	废水量	间接排放	1	厂区内	/	6649.39	11000	污水综合排放标准 GB8978-1996	无
废气	二氧化硫	直接排放	2		10.11mg/m <sup>3</sup>	46.34	434.337	燃煤电厂大气污染物排放标准 DB32/4148-2021	
	氮氧化物				28.99mg/m <sup>3</sup>	133.17	868.674		
	颗粒物			1.59mg/m <sup>3</sup>	7.03	172.424			

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

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

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

报告期内，公司建设、改造工程已由相关建设单位编制了环境影响评价报告或环境影响批复，并通过了相应生态环境部门的批复，准予建设，各类污染防治设施（大气、水、噪声、固废分类处置等）及施工期环境管理均已按照环境影响评价报告书的批复内容落实，严格执行环境保护“三同时”制度。

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司	预案名称	备案单位	备案编号
恒力炼化	《恒力石化（大连）炼化有限公司突发环境事件应急预案》	大连市瓦房店（长兴岛经济区）生态环境分局	210281-2021-052-H
恒力石化（大连）	《恒力石化（大连）有限公司突发环境事件应急预案》	大连市瓦房店（长兴岛经济区）生态环境分局	210281-2022-068-H
恒力化工	《恒力石化（大连）化工有限公司突发环境事件应急预案》	大连市瓦房店（长兴岛经济区）生态环境分局	210281-2022-069-H
康辉新材料	《康辉新材料科技有限公司突发环境事件应急预案》	营口仙人岛经济开发区管委会环境保护局	210881-2021-037-M
康辉大连新材料	《康辉大连新材料科技有限公司突发环境事件应急预案》	大连市瓦房店（长兴岛经济区）生态环境分局	210281-2022-034-L
恒力化纤	《江苏恒力化纤股份有限公司突发环境事件应急预案》	苏州市吴江生态环境局	320509-2022-042-M
	《江苏恒力化纤股份有限公司大榭村厂区突发环境事件应急预案》	苏州市吴江生态环境局	320509-2023-129-L
德力化纤	《江苏德力化纤有限公司突发环境事件应急预案》	宿迁市宿城生态环境局	321302-2023-025-L
恒科新材料	《江苏恒科新材料有限公司突发环境事件应急预案》	南通市通州生态环境局	320683-2023-090-H
苏盛热电	《苏州苏盛热电有限公司突发环境事件应急预案》	苏州市吴江生态环境局	320509-2023-138-M

## 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

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

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

## 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

## (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

## 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

## 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

## 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

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

## (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

具体请见公司于2024年4月10日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《2023年度环境、社会及治理（ESG）报告》-“03 节能减排，恒护绿色”章节中的相关内容。

## (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	不适用
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	在生产过程中使用如二氧化碳回收等减碳技术、光伏、沼气等清洁能源发电、研发生产助于减碳的绿色新产品

具体说明

适用 不适用

具体请见公司于2024年4月10日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《2023年度环境、社会及治理（ESG）报告》-“03 节能减排，恒护绿色”章节中的相关内容。

## 二、社会责任工作情况

## (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

公司已单独编制并披露2023年度环境、社会及治理（ESG）报告，具体请见公司于2024年4月10日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《2023年度环境、社会及治理（ESG）报告》。

## (二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	10,200	子公司恒力炼化捐赠1亿元助力大连长兴岛地区医疗教育基础设施建设；子公司江苏轩达高分子材料有限公司向南通恒力教育发展基金会捐赠资金200万
其中：资金（万元）	10,200	
物资折款（万元）		
惠及人数（人）		

具体说明

适用 不适用

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	0.3	子公司恒力期货有限公司3000元乡村振兴捐赠项目
其中：资金（万元）	0.3	
物资折款（万元）		
惠及人数（人）		
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）		

具体说明

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

### 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

### 三、违规担保情况

适用 不适用

### 四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

### 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 审批程序及其他说明

适用 不适用

### 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	379
境内会计师事务所审计年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	韩坚、方赛

境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	韩坚(5年)、方赛(2年)
------------------------	---------------

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)	60

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上(含 20%)的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

上海证券交易所于 2023 年 2 月 15 日作出《关于对恒力石化股份有限公司控股股东及实际控制人予以通报批评的决定》(上海证券交易所纪律处分决定书〔2023〕16 号)，具体内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十二、重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2023 年度日常性关联交易预计	详见公司于 2023 年 4 月 28 日在上交所网站披露的《恒力石化关于 2023 年度日常性关联交易预计情况的公告》（公告编号：2023-010）

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三)共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(四)关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(六)其他**

适用 不适用

**十三、重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

**1、 托管情况**

适用 不适用

**2、 承包情况**

适用 不适用

**3、 租赁情况**

适用 不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
无														
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计							2,941.87							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							2,005.64							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							2,005.64							
担保总额占公司净资产的比例（%）							334.32							
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）														
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							1,581.84							
上述三项担保金额合计（C+D+E）							1,581.84							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明							报告期内，公司担保均为公司及子（孙）公司之间相互提供的担保。							

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	92,970.00		
券商理财产品	自有资金	24,930.40	23,450.00	
信托理财产品	自有资金	16,000.00	2,000.00	
公募基金产品	自有资金	4,999.90	4,999.90	
私募基金产品	自有资金	7,800.00	3,300.00	

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
银河证券	券商理财产品	10,000,000.00	2023/4/27		自有资金	固定收益债券	否					10,000,000.00		是		
国联证券	券商理财	49,500,000	2023/12/25		自有资金	固定收益	否					49,500,000		是		

	产品	.00				债券						0,000 .00				
中信建投证券	券商理财产品	125,000,000.00	2023/12/29		自有资金	固定收益债券	否					125,000,000.00		是		
江苏省国际信托有限责任公司	信托理财产品	20,000,000.00	2023/4/26		自有资金	货币市场工具	否					20,000,000.00		是		
联储证券	券商理财产品	50,000,000.00	2023/8/8		自有资金	债券	否					50,000,000.00		是		
天治基金管理有限公司	公募基金产品	49,999,000.00	2023/12/5		自有资金	混合型证券投资	否					49,999,000.00		是		

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
可转换公司债券、分离交易可转债						
债券（包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具）						
短期融资券	2023-07-17	3.53%	10 亿元	2023-07-20		2024-07-19
短期融资券	2022-07-22	3.18%	10 亿元	2022-07-26		2023-07-25
其他衍生证券						

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

公司分别于2021年11月10日、2021年11月26日召开第八届董事会第二十三次会议和2021年第二次临时股东大会，审议并通过了《关于注册发行短期融资券的议案》，同意公司向

中国银行间市场交易商协会申请注册发行金额不超过 30 亿元（含 30 亿元）人民币的短期融资券额度。

2022 年 3 月 11 日，公司收到交易商协会出具的《接受注册通知书》（中市协注〔2022〕CP14 号），交易商协会决定接受公司短期融资券注册，注册金额为 30 亿元人民币，注册额度自通知书落款之日起 2 年内有效。

公司于 2022 年 5 月 31 日在全国银行间市场发行了 2022 年度第一期短期融资券，期限 1 年，总发行金额 10 亿元，发行利率 3.03%。

公司于 2022 年 7 月 22 日在全国银行间市场发行了 2022 年度第二期短期融资券，期限 1 年，总发行金额 10 亿元，发行利率 3.18%。

公司于 2023 年 7 月 17 日在全国银行间市场发行了 2023 年度第一期短期融资券，期限 1 年，总发行金额 10 亿元，发行利率 3.53%。

## (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

## (三) 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

### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	101,183
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	98,151
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	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(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例（%）	持有有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
恒能投资（大连）有限公司	0	1,498,478,926	21.29	0	质押	360,561,000	境内非国有法人
恒力集团有限公司	-123,000,000	1,120,172,342	15.91	0	质押	349,000,000	境内非国有法人
恒力集团—西南证券—21 恒力 E1 担保及信托财产专户	123,000,000	980,440,000	13.93	0	无	0	其他
范红卫	0	791,494,169	11.24	0	无	0	境内自然人
德诚利国际集团有限公司	0	732,711,668	10.41	0	无	0	境外法人
香港中央结算有限公司	3,242,891	120,480,118	1.71	0	无	0	其他
玄元私募基金投资管理（广东）有限公司—玄元元宝 16 号私募证券投资基金	-1,066,200	82,600,783	1.17	0	无	0	其他
玄元私募基金投资管理（广东）有限公司—玄元元宝 15 号私募证券投资基金	-1,008,600	74,115,694	1.05	0	无	0	其他
大连市国有资产投资经营集团有限公司	-80,000	68,818,123	0.98	0	质押	15,000,000	国有法人
玄元私募基金投资管理（广东）有限公司—玄元元宝 17 号私募证券投资基金	-865,800	66,297,823	0.94	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
恒能投资（大连）有限公司	1,498,478,926		人民币普通股	1,498,478,926			
恒力集团有限公司	1,120,172,342		人民币普通股	1,120,172,342			

恒力集团—西南证券—21 恒力 E1 担保及信托财产专户	980,440,000	人民币普通股	980,440,000
范红卫	791,494,169	人民币普通股	791,494,169
德诚利国际集团有限公司	732,711,668	人民币普通股	732,711,668
香港中央结算有限公司	120,480,118	人民币普通股	120,480,118
玄元私募基金投资管理（广东）有限公司—玄元元宝 16 号私募证券投资基金	82,600,783	人民币普通股	82,600,783
玄元私募基金投资管理（广东）有限公司—玄元元宝 15 号私募证券投资基金	74,115,694	人民币普通股	74,115,694
大连市国有资产投资经营集团有限公司	68,818,123	人民币普通股	68,818,123
玄元私募基金投资管理（广东）有限公司—玄元元宝 17 号私募证券投资基金	66,297,823	人民币普通股	66,297,823
前十名股东中回购专户情况说明	截至本报告期末，前十名股东中无公司回购专户。		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	公司控股股东恒力集团在非公开发行可交换公司债券时，通过受托管理人设立了担保及信托专户，以其合法拥有的恒力石化部分 A 股股票作为担保及信托财产。该专户以西南证券股份有限公司名义持有，并以“恒力集团—西南证券—21 恒力 E1 担保及信托财产专户”为证券持有人登记在公司证券持有人名册上。在行使表决权时，西南证券股份有限公司将在不损害该可交换债券持有人的利益的情况下，根据恒力集团的意见办理。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	恒力集团、恒能投资、范红卫和德诚利互为一致行动人；其他股东之间的关联关系未知。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	报告期内，公司无优先股股东。		

## 前十名股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位：股

前十名股东参与转融通出借股份情况								
股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
大连市国有资产投资经营集团有限公司	68,898,123	0.98	0	0	68,818,123	0.98	80,000	0.12

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

√适用 □不适用

名称	恒力集团有限公司
单位负责人或法定代表人	陈建华
成立日期	2002年01月16日
主要经营业务	针纺织品、纸包装材料（不含印刷）生产、销售；化纤原料、塑料、机电设备、仪器仪表、灰渣、精对苯二甲酸（PTA）、乙二醇（MEG）销售；实业投资；纺织原料新产品的研究开发；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；以下限分支机构经营：火力发电；蒸气生产及供应。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	恒力集团为上市公司广东松发陶瓷股份有限公司（股票代码：603268）、上市公司苏州吴江同里湖旅游度假区股份有限公司（股票代码：834199）的控股股东。
其他情况说明	无

## 2 自然人

□适用 √不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

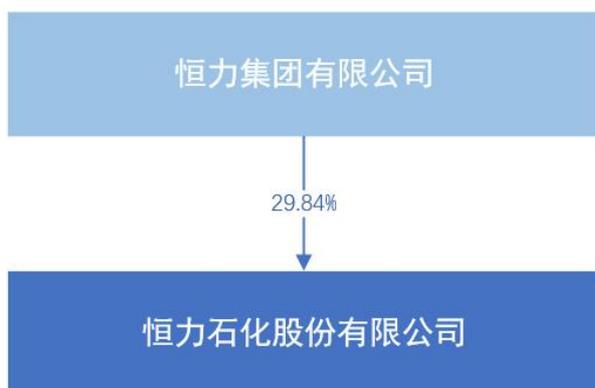
□适用 √不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况的说明

□适用 √不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



说明：

在计算控股股东恒力集团的持股比例时，包含了通过“恒力集团—西南证券—21 恒力 E1 担保及信托财产专户”间接持有的股份数。

**(二) 实际控制人情况****1 法人**

□适用 √不适用

**2 自然人**

√适用 □不适用

姓名	陈建华、范红卫夫妇
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	陈建华为上市公司控股股东恒力集团有限公司董事长兼总经理；范红卫为上市公司现任董事长
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	陈建华、范红卫夫妇为上市公司广东松发陶瓷股份有限公司（股票代码：603268）、上市公司苏州吴江同里湖旅游度假区股份有限公司（股票代码：834199）的实际控制人。

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

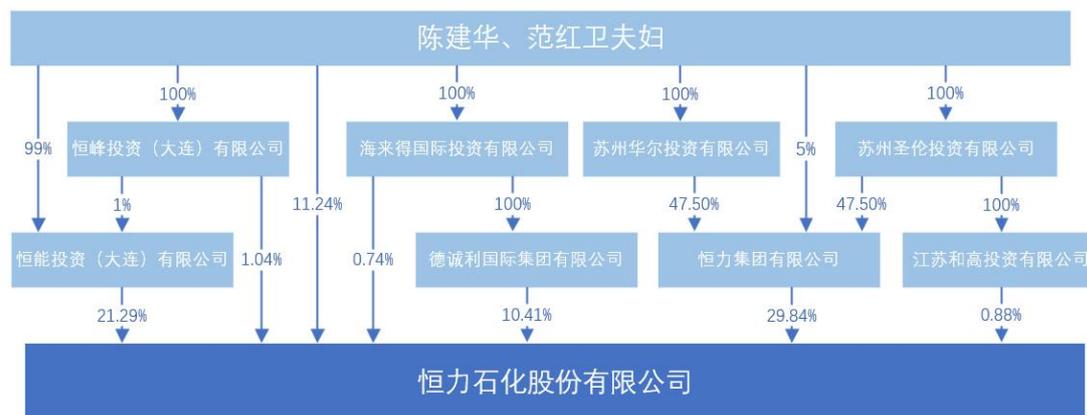
□适用 √不适用

**4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明**

□适用 √不适用

**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用



说明：

在计算恒峰投资（大连）有限公司的持股比例时，包含了通过自有账户“恒峰投资（大连）有限公司”直接持有的股份数（占总股本 0.46%）和通过契约型私募基金账户“海南华银天夏私募基金管理有限公司—华银旭阳 1 号私募证券投资基金”间接持有的股份数（占总股本 0.58%）。

**6 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

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

□适用 √不适用

**五、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%以上**

□适用 √不适用

**六、其他持股在百分之十以上的法人股东**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
恒能投资（大连）有限公司	范红卫	2014-03-06	912102440890861452	50,000	项目投资（不含专项审批）
德诚利国际集团有限公司	范红卫	2003-08-27	注册编号：859250	500	主要从事贸易、投资业务
情况说明	恒能投资、德诚利为公司控股股东恒力集团的一致行动人				

**七、股份限制减持情况说明**

□适用 √不适用

**八、股份回购在报告期的具体实施情况**

□适用 √不适用

## 第八节 优先股相关情况

□适用 √不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

#### (一) 企业债券

适用 不适用

#### (二) 公司债券

适用 不适用

#### (三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

##### 1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
恒力石化股份有限公司2023年度第一期短期融资券	23 恒力石化 CP001	042380398	2023-07-17	2023-07-19	2024-07-19	10	3.53	到期一次还本息	中国银行间市场			否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

## 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

## 3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
招商银行股份有限公司	深圳市深南大道 7088 号招商银行大厦		曹翀、郭蔚	0755-88026137、0411-39853306
北京市天元律师事务所	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 509 单元		张德仁、黄婧雅	010-57763888
中汇会计师事务所(特殊普通合伙)	杭州市江干区新业路 8 号华联时代大厦 A 幢 601 室	韩坚、方赛	韩坚	0571-88879999
东方金诚国际信用评估有限公司	北京市丰台区丽泽路 24 号院平安幸福中心 A 座 45-47 层		郭哲彪	010-62299800
中国民生银行股份有限公司	北京市西城区复兴门内大街 2 号		舒畅	010-56366525

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

## 4. 报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况(如有)	募集资金违规使用的整改情况(如有)	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
23 恒力石化 CP001	10	10	0			是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

## 7. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

## (四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

## (五) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

## (六) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响

适用 不适用

## (七) 截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

主要指标	2023 年	2022 年	本期比上年同期增 减 (%)	变动原因
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	599,723.27	104,528.51	473.74	
流动比率	0.53	0.61	-13.11	
速动比率	0.21	0.25	-16.00	
资产负债率 (%)	76.98	78.08	-1.10	
EBITDA 全部债务比	0.12	0.09	33.33	
利息保障倍数	2.30	1.36	69.12	
现金利息保障倍数	4.10	5.94	-30.98	
EBITDA 利息保障倍数	3.97	3.20	24.06	
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00		
利息偿付率 (%)	100.00	100.00		

## 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

恒力石化股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了恒力石化股份有限公司(以下简称恒力石化公司)财务报表,包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表,2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

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,公允反映了恒力石化公司2023年12月31日的合并及母公司财务状况以及2023年度的合并及母公司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,我们独立于恒力石化公司,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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	在审计中如何应对关键审计事项
<p>收入确认</p> <p>如恒力石化公司财务报表所述,本期营业收入为23,479,067.24万元,主要收入类型及确认条件如恒力石化公司财务报表所示。由于收入是恒力石化公司的关键业绩指标之一,存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险,所以我们将收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>本期财务报表审计中,针对收入确认事项,我们执行了以下程序:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 评价、测试恒力石化公司与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性;</li> <li>2. 了解恒力石化公司各种收入类型及其确认条件,评价收入确认政策是否符合企业会计准则的要求;</li> <li>3. 结合与同行业公司的毛利率对比,对恒力石化公司的收入、成本及毛利率执行分析程序,分析毛利率变化趋势的合理性;</li> <li>4. 抽样检查恒力石化公司各类型收入有关的合同、发票、收入确认单据等文件,测试收入的真实性;</li> <li>5. 针对资产负债表日前后确认的收入执行抽样测试,评估销售收入是否确认在恰当的会计期间;</li> <li>6. 对恒力石化公司主要客户的收入金额及往来款项余额执行函证程序。</li> </ol>

## 关键审计事项

## 在审计中如何应对关键审计事项

## 存货跌价准备计提

如恒力石化公司财务报表存货所述，期末存货余额为 3,186,124.67 万元，存货跌价准备余额为 59,369.20 万元，存货账面价值为 3,126,755.46 万元，存货账面价值较高。恒力石化公司存货主要为原油及炼化相关产品，受宏观经济及原油市场价格波动影响较大，存货跌价准备计提是否充分对财务报表影响较为重大，且公司存货跌价准备计提过程中可变现净值的确定涉及管理层的判断，所以我们将存货跌价准备的计提识别为关键审计事项。

本期财务报表审计中，针对存货跌价准备计提事项，我们执行了以下程序：

- 1、评价、测试恒力石化公司与存货跌价准备计提相关的关键内部控制的设计和运行的有效性。
- 2、对恒力石化公司的存货进行抽样监盘，检查存货的数量是否准确，是否存在毁损、陈旧、过时、残次等状况。
- 3、获取恒力石化公司管理层编制的存货跌价准备计算表，复核了存货跌价准备计算的关键参数，包括预计未来售价，至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费等，检查存货跌价准备金额计算的准确性。
- 4、检查存货跌价准备的会计处理是否正确，本期计提或转销是否与相关损益科目金额核对一致。

## 四、其他信息

恒力石化公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括 2023 年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，管理层负责评估恒力石化公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算恒力石化公司、终止运营或别无其他现实的选择。

恒力石化公司治理层(以下简称治理层)负责监督恒力石化公司的财务报告过程。

## 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，就可能导致对恒力石化公司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恒力石化公司不能持续经营。

(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) 就恒力石化公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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(如适用)。

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。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：韩坚  
(项目合伙人)

中国·杭州

中国注册会计师：方赛

报告日期：2024年4月9日

二、财务报表

合并资产负债表

2023年12月31日

编制单位：恒力石化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		20,469,039,149.14	28,076,405,879.84
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		298,830,073.13	604,414,444.44
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		538,415,259.33	372,445,926.69
应收款项融资		4,170,047,562.43	2,287,271,229.26
预付款项		1,735,558,535.56	1,997,468,820.54
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		809,207,973.41	701,520,929.51
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		31,267,554,645.91	37,835,511,471.41
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		6,794,497,876.94	4,468,726,603.40
流动资产合计		66,083,151,075.85	76,343,765,305.09
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			20,427,397.26
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		646,000,353.85	559,215,493.16
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		192,405,490.57	164,271,812.80
固定资产		129,987,346,509.40	118,718,591,050.99
在建工程		48,824,137,687.45	27,287,491,499.08
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		77,132,749.74	87,844,283.36
无形资产		9,034,820,634.08	8,924,775,668.34
开发支出			
商誉		77,323,123.69	77,323,123.69
长期待摊费用		2,017,090,197.82	2,027,293,324.85
递延所得税资产		276,325,176.98	892,227,246.46

其他非流动资产		3,383,287,915.12	6,327,248,356.84
非流动资产合计		194,515,869,838.70	165,086,709,256.83
资产总计		260,599,020,914.55	241,430,474,561.92
<b>流动负债：</b>			
短期借款		66,995,050,481.39	69,316,898,813.08
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		190,324,330.67	346,020,729.70
衍生金融负债			
应付票据		12,002,453,588.53	20,603,775,870.27
应付账款		15,598,667,595.93	8,869,309,998.90
预收款项			
合同负债		8,502,387,268.92	12,090,983,326.47
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		500,637,516.56	476,509,780.18
应交税费		1,439,601,734.55	1,036,013,713.16
其他应付款		416,224,941.72	382,263,173.05
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		13,498,071,650.12	9,349,028,245.01
其他流动负债		4,718,353,856.20	3,382,127,557.85
流动负债合计		123,861,772,964.59	125,852,931,207.67
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		70,620,906,532.26	58,347,153,350.72
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		41,516,484.45	55,750,879.91
长期应付款		2,085,460,266.51	858,833,333.34
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		3,949,091,884.36	3,376,501,714.84
递延所得税负债		41,710,468.32	18,914,506.94
其他非流动负债			
非流动负债合计		76,738,685,635.90	62,657,153,785.75
负债合计		200,600,458,600.49	188,510,084,993.42
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		7,039,099,786.00	7,039,099,786.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		18,763,586,176.98	18,686,516,127.76
减：库存股			
其他综合收益		-9,624,653.08	-50,052,317.06
专项储备		109,358,123.52	1,602,239.79
盈余公积		995,318,771.37	905,565,700.75
一般风险准备			
未分配利润		33,094,662,821.91	26,279,812,029.77
归属于母公司所有者权益 (或股东权益)合计		59,992,401,026.70	52,862,543,567.01
少数股东权益		6,161,287.36	57,846,001.49
所有者权益(或股东权益)合计		59,998,562,314.06	52,920,389,568.50
负债和所有者权益 (或股东权益)总计		260,599,020,914.55	241,430,474,561.92

公司负责人：范红卫 主管会计工作负责人：刘雪芬 会计机构负责人：郑敏遐

母公司资产负债表

2023年12月31日

编制单位:恒力石化股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		14,398,907.50	31,980,728.03
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		1,206,845.42	
应收款项融资			
预付款项		171,071.66	1,271,836.74
其他应收款		164,731,382.20	811,162,769.45
其中: 应收利息			
应收股利		81,550,000.00	800,000,000.00
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		35,987,407.95	42,450,791.47
流动资产合计		216,495,614.73	886,866,125.69
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		44,366,275,704.93	44,316,275,704.93
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		73,260,186.32	37,900,752.88
固定资产		2,723,712,211.22	2,852,515,397.82
在建工程		40,240,646.81	34,483,864.48
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		47,203,488,749.28	47,241,175,720.11
资产总计		47,419,984,364.01	48,128,041,845.80
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		3,219,218.07	20,337,770.04

应付账款		2,608,881.32	1,001,201.98
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		600,000.00	2,400,000.00
应交税费		6,291,958.40	7,588,420.83
其他应付款		5,584,532,670.44	6,593,083,472.18
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		1,015,294,281.98	2,030,618,280.89
其他流动负债			
流动负债合计		6,612,547,010.21	8,655,029,145.92
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		6,612,547,010.21	8,655,029,145.92
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		7,039,099,786.00	7,039,099,786.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		24,142,978,843.34	24,142,978,843.34
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,813,304,057.66	2,679,861,592.27
未分配利润		6,812,054,666.80	5,611,072,478.27
所有者权益（或股东权益）合计		40,807,437,353.80	39,473,012,699.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		47,419,984,364.01	48,128,041,845.80

公司负责人：范红卫 主管会计工作负责人：刘雪芬 会计机构负责人：郑敏遐

## 合并利润表

2023年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、营业总收入		234,866,125,177.52	222,372,593,675.48
其中：营业收入		234,790,672,395.88	222,323,583,969.88
利息收入		35,252,401.34	26,648,486.54
已赚保费			
手续费及佣金收入		40,200,380.30	22,361,219.06
二、营业总成本		226,611,119,211.98	218,462,766,541.73
其中：营业成本		208,383,851,927.36	204,077,597,066.45
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		9,200,633,914.43	6,631,019,180.66
销售费用		293,473,043.49	392,769,176.78
管理费用		1,997,367,969.54	1,889,298,663.76
研发费用		1,371,028,486.34	1,184,711,003.40
财务费用		5,364,763,870.82	4,287,371,450.68
其中：利息费用		4,558,991,721.03	4,632,905,829.96
利息收入		455,728,555.41	332,736,566.09
加：其他收益		1,015,629,245.71	1,595,543,126.20
投资收益（损失以“-”号填列）		-36,566,983.25	-322,324.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		76,784,860.69	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-174,694,586.97	
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）		370,550,373.91	-45,679,570.72
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-108,054,345.28	-2,373,806.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-593,692,020.24	-3,128,732,830.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-3,063,798.81	-3,332,571.69
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,899,808,437.58	2,324,929,156.30
加：营业外收入		79,815,457.88	105,330,717.22
减：营业外支出		106,391,688.27	20,681,258.19
四、利润总额（亏损总额以“-”		8,873,232,207.19	2,409,578,615.33

号填列)			
减：所得税费用		1,968,768,270.41	91,541,665.11
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		6,904,463,936.78	2,318,036,950.22
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		6,904,463,936.78	2,318,036,950.22
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）		6,904,603,862.76	2,318,303,166.69
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		-139,925.98	-266,216.47
六、其他综合收益的税后净额		40,427,663.98	105,052,177.39
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			4,488,117.15
七、综合收益总额		6,944,891,600.76	2,423,089,127.61
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.98	0.33

(二) 稀释每股收益(元/股)		0.98	0.33
-----------------	--	------	------

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

公司负责人：范红卫 主管会计工作负责人：刘雪芬 会计机构负责人：郑敏遐

**母公司利润表**  
2023年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、营业收入		3,454,179.12	1,633,324.64
减：营业成本		2,011,877.89	1,270,659.72
税金及附加		25,042,286.44	22,046,809.69
销售费用			
管理费用		129,668,253.01	95,862,573.23
研发费用			
财务费用		47,325,474.75	33,033,234.46
其中：利息费用		47,719,397.32	34,113,823.35
利息收入		417,251.35	1,099,802.78
加：其他收益		17,478,025.50	1,787,238.79
投资收益（损失以“-”号填列）		1,521,000,000.00	6,022,872,521.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,534,195.83	-102,189.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		54,000.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,334,404,116.70	5,873,977,618.88
加：营业外收入		20,537.22	
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,334,424,653.92	5,873,977,618.88
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,334,424,653.92	5,873,977,618.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,334,424,653.92	5,873,977,618.88
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他			

综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		1,334,424,653.92	5,873,977,618.88
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：范红卫 主管会计工作负责人：刘雪芬 会计机构负责人：郑敏遐

## 合并现金流量表

2023年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		253,368,629,479.01	267,426,902,574.47
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		88,560,362.90	52,563,354.96
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,733,346,941.05	5,562,889,817.74
收到其他与经营活动有关的现金		5,496,564,458.04	5,936,292,171.41
经营活动现金流入小计		260,687,101,241.00	278,978,647,918.58
购买商品、接受劳务支付的现金		216,905,242,986.13	234,363,054,837.45
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		4,127,786,612.89	3,736,263,307.53
支付的各项税费		13,644,805,641.55	11,290,319,184.00
支付其他与经营活动有关的现金		2,473,475,871.46	3,635,039,806.17
经营活动现金流出小计		237,151,311,112.03	253,024,677,135.15
经营活动产生的现金流量净额		23,535,790,128.97	25,953,970,783.43
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		5,107,392,261.85	2,882,252,002.75
取得投资收益收到的现金		10,065,585.08	
处置固定资产、无形资产和		19,140,467.53	7,064,483.56

其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	1,314,070,624.32		347,902,490.45
投资活动现金流入小计	6,450,668,938.78		3,237,218,976.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,740,884,349.33		25,714,852,414.63
投资支付的现金	4,635,580,702.27		2,503,807,796.91
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	888,703,263.24		1,315,628,697.98
投资活动现金流出小计	45,265,168,314.84		29,534,288,909.52
投资活动产生的现金流量净额	-38,814,499,376.06		-26,297,069,932.76
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			6,300,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			6,300,000.00
取得借款收到的现金	105,716,625,805.89		97,969,621,917.23
收到其他与筹资活动有关的现金	7,661,905,079.75		3,735,166,378.16
筹资活动现金流入小计	113,378,530,885.64		101,711,088,295.39
偿还债务支付的现金	91,910,909,309.97		74,702,848,106.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,772,677,855.06		12,120,673,280.05
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	5,785,239,564.93		4,482,150,476.99
筹资活动现金流出小计	103,468,826,729.96		91,305,671,863.18
筹资活动产生的现金流量净额	9,909,704,155.68		10,405,416,432.21
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	70,624,033.36		671,837,669.76
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-5,298,381,058.05		10,734,154,952.64
加：期初现金及现金等价物余额	20,323,703,829.39		9,589,548,876.75
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	15,025,322,771.34		20,323,703,829.39

公司负责人：范红卫 主管会计工作负责人：刘雪芬 会计机构负责人：郑敏遐

母公司现金流量表

2023年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			65,555,330.97
收到其他与经营活动有关的现金		110,866,078.81	993,485,513.95
经营活动现金流入小计		110,866,078.81	1,059,040,844.92
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		13,579,054.13	7,320,727.56
支付的各项税费		16,469,707.26	19,550,279.49
支付其他与经营活动有关的现金		1,196,356,798.85	119,160,048.56
经营活动现金流出小计		1,226,405,560.24	146,031,055.61
经营活动产生的现金流量净额		-1,115,539,481.43	913,009,789.31
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			577,647.63
取得投资收益收到的现金		2,239,450,000.00	6,423,294,874.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		68,535.40	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,239,518,535.40	6,423,872,521.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,460,874.50	1,458,394,502.24
投资支付的现金		50,000,000.00	1,000,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		78,460,874.50	2,458,394,502.24
投资活动产生的现金流量净额		2,161,057,660.90	3,965,478,019.39
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		999,000,000.00	1,998,113,207.54
收到其他与筹资活动有关的现金			382,298,725.15
筹资活动现金流入小计		999,000,000.00	2,380,411,932.69
偿还债务支付的现金		2,000,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息		62,100,000.00	7,111,099,533.86

支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			170,000,000.00
筹资活动现金流出小计		2,062,100,000.00	7,281,099,533.86
筹资活动产生的现金流量净额		-1,063,100,000.00	-4,900,687,601.17
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		-17,581,820.53	-22,199,792.47
加：期初现金及现金等价物余额		31,980,728.03	54,180,520.50
六、期末现金及现金等价物余额		14,398,907.50	31,980,728.03

公司负责人：范红卫 主管会计工作负责人：刘雪芬 会计机构负责人：郑敏遐

### 合并所有者权益变动表

2023年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2023年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	7,039,099,786.00	-	-	-	18,686,516,127.76		-50,052,317.06	1,602,239.79	905,565,700.75		26,279,812,029.77		52,862,543,567.01	57,846,001.49	52,920,389,568.50
加：会计政策变更															
前															

期 差 错 更 正													
其他													
二、 本 年 期 初 余 额	7,039,099 ,786.00				18,686,516 ,127.76	- 50,052,3 17.06	1,602,23 9.79	905,565, 700.75	26,279,812 ,029.77	52,862,543 ,567.01	57,846,0 01.49	52,920,389 ,568.50	
三、 本 期 增 减 变 动 金 额 ( 减 少 以 “ - ” 号					77,070,049.2 2	40,427,66 3.98	107,755, 883.73	89,753,0 70.62	6,814,850,79 2.14	7,129,857,45 9.69	- 51,684,7 14.13	7,078,172, 745.56	

填列)															
(一) 综合收益总额						40,427,663.98					6,904,603,862.76		6,945,031,526.74	-139,925.98	6,944,891,600.76
(二) 所有者投入和减少资本				77,070,049.22									77,070,049.22	-51,544,788.15	25,525,261.07
1. 所有者投入的普通														-51,544,788.15	-51,544,788.15

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					77,070,049.22							77,070,049.22			77,070,049.22
4. 其他															
(三									89,753,070.62		-				89,753,070



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							107,755,88 3.73				107,755,883. 73		107,755,883. 73		
1. 本 期 提 取							428,804, 002.16				428,804,00 2.16		428,804,00 2.16		
2. 本 期 使 用							321,048, 118.43				321,048,11 8.43		321,048,11 8.43		
( 六 ) 其 他															
	7,039,099,7				18,763,586,1		-	109,358,	995,318,		33,094,662,8		59,992,401,0	6,161,28	59,998,562

四、本期期末余额	86.00				76.98		9,624,653.08	123.52	771.37		21.91		26.70	7.36	,314.06
----------	-------	--	--	--	-------	--	--------------	--------	--------	--	-------	--	-------	------	---------

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	7,039,099,786.00				18,455,844,491.64	228,626,593.18	-150,616,377.30	139,116,306.31	858,111,239.40		31,118,454,108.29		57,231,382,961.16	69,336,250.34	57,300,719,211.50
加：会计															

政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	7,039,099,786.00			18,455,844,491.64	228,626,593.18	-150,616,377.30	139,116,306.31	858,111,239.40		31,118,454,108.29	57,231,382,961.16	69,336,250.34	57,300,719,211.50
三、本期增减变动金额(减)				230,671,636.12	-228,626,593.18	100,564,060.24	-137,514,066.52	47,454,461.35		-4,838,642,078.52	-4,368,839,394.15	-11,490,248.85	-4,380,329,643.00

少以“一”号填列)													
(一) 综合收益总额						100,564,060.24				2,318,303,166.69	2,418,867,226.93	4,221,900.68	2,423,089,127.61
(二) 所有者投入和减少资本				230,671,636.12	-228,626,593.18						459,298,229.30	-13,954,922.38	445,343,306.92
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				77,070,049 .00							77,070,049 .00		77,070,049 .00

4. 其他				153,601,587.12	-228,626,593.18					382,228,180.30	-13,954,922.38	368,273,257.92
(三) 利润分配								47,454,461.35	-7,156,945,245.21	-7,109,490,783.86	-1,757,227.15	-7,111,248,011.01
1. 提取盈余公积								47,454,461.35	-47,454,461.35	-		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股									-7,109,490,783.86	-7,109,490,783.86	-1,757,227.15	-7,111,248,011.01

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							-					-		-
							137,514,066.52					137,514,066.52		137,514,066.52
1. 本期提取							268,184,171.73					268,184,171.73		268,184,171.73
2. 本期使用							405,698,238.25					405,698,238.25		405,698,238.25

(六) 其他														
四、本期期末余额	7,039,099,786.00			18,686,516,127.76		-50,052,317.06	1,602,239.79	905,565,700.75		26,279,812,029.77		52,862,543,567.01	57,846,001.49	52,920,389,568.50

公司负责人：范红卫 主管会计工作负责人：刘雪芬 会计机构负责人：郑敏遐

母公司所有者权益变动表  
2023年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	2023年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	7,039,099,786.00				24,142,978,843.34				2,679,861,592.27	5,611,072,478.27	39,473,012,699.88
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	7,039,099,786.00			-	24,142,978,843.34				2,679,861,592.27	5,611,072,478.27	39,473,012,699.88
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									133,442,465.39	1,200,982,188.53	1,334,424,653.92
(一)综合收益总额										1,334,424,653.92	1,334,424,653.92
(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									133,442,465.39	-	133,442



					.37				38	14	.71
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	7,039,099,786.00				23,989,306,711.37	228,626,593.18			2,092,463,830.38	7,433,983,405.14	40,326,227,139.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	153,672,131.97	-228,626,593.18	-	-	587,397,761.89	-1,822,910,926.87	-853,214,439.83
（一）综合收益总额										5,873,977,618.88	5,873,977,618.88
（二）所有者投入和减少资本					153,672,131.97	-228,626,593.18					382,298,725.15
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					153,672,131.97	-228,626,593.18					382,298,725.15
（三）利润分配									587,397,761.89	-7,696,888,545.75	-7,109,490,783.86
1. 提取盈余公积									587,397,761.89	-587,397	





### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

本公司属于石油化工行业。主要经营活动为:生产和销售化学纤维(不含化学危险品);精对苯二甲酸(PTA)销售;货物进出口。主要产品为炼油产品、化工产品、PTA、聚酯切片、涤纶纤维及薄膜等。

本财务报表及财务报表附注已于2024年4月8日经公司董事会批准对外报出。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2023年修订）》的披露规定编制财务报表。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

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

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

##### 2. 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

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

##### 4. 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。本公司境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

##### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的在建工程	期末账面价值占总资产1%以上
重要的非全资子公司	净资产占合并净资产0.5%以上
重要的投资活动	发生额超过5亿元

##### 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

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

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

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：(1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4)一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益或留存收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### 1. 控制的判断标准及合并范围

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

## 2. 合并报表的编制方法

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

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

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

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

## 3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

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

## 4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理(即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“长期股权投资”或本附注“金融工具”。

## 5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

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

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。即在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积(股本溢价)。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1. 外币交易业务

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

### 2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：（1）属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；（2）用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益或其他综合收益。

### 3. 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的平均汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。

现金流量表采用现金流量发生日的平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

## 11. 金融工具

适用 不适用

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

### 1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

#### (1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

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

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金

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

## (2) 金融资产的分类和后续计量

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

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

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

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

### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

### 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

## (3) 金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

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

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

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

该类金融负债按照金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

#### 3) 财务担保合同

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

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

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

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

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

#### (4) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

1) 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。

2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

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

4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

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

#### (5) 衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

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

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

## 2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

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

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

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值；(2) 终止确认部分收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

## 3. 金融负债终止确认条件

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

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。

## 4. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注。

## 5. 金融工具的减值

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

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

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项或合同资产及《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

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

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

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 12. 应收票据

适用 不适用

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司按照本附注所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。本公司将信用风险特征明显不同的应收票据单独进行减值测试，并估计预期信用损失；将其余应收票据按信用风险特征划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

组合名称	确定组合的依据
------	---------

银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

适用 不适用

**13. 应收账款**

适用 不适用

**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

本公司按照本附注所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。本公司将信用风险特征明显不同的应收账款单独进行减值测试，并估计预期信用损失；将其余应收账款按信用风险特征划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

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

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

公司按照先发生先收回的原则统计并计算应收账款账龄。

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

适用 不适用

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的应收账款单独进行减值测试。

**14. 应收款项融资**

适用 不适用

**应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

本公司按照本附注所述的一般方法确定应收款项融资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收款项融资的信用损失。本公司将信用风险特征明显不同的应收款项融资单独进行减值测试，并估计预期信用损失；将其余应收款项融资按信用风险特征划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

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

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的应收款项融资单独进行减值测试。

#### 15. 其他应收款

√适用 □不适用

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司按照本附注所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。本公司将信用风险特征明显不同的其他应收款单独进行减值测试，并估计预期信用损失；将其余其他应收款按信用风险特征划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

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

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

公司按照先发生先收回的原则统计并计算其他应收款账龄。

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的其他应收款单独进行减值测试。

#### 16. 存货

√适用 □不适用

#### 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

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

(2) 企业取得存货按实际成本计量。1) 外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。2) 债务重组取得债务人用以抵债的存货，以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为基础确定其入账价值。3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。4) 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

(3) 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

(5) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用  不适用

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

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

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

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

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

### 按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用  不适用

### 基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用  不适用

## 17. 合同资产

适用  不适用

## 18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用  不适用

## 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

## 终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

## 19. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

### 1. 共同控制和重大影响的判断标准

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

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

### 2. 长期股权投资的初始投资成本的确定

(1) 同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动直接转入留存收益。

(3) 除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资

产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当直接转入留存收益。

### 3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

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

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

#### (1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收

益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转转入当期损益。

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

#### (2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

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

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 20. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

1. 投资性房地产是指为赚取租金或资本增值、或者两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

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

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

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

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

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同的方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率和折旧方法，分别计提折旧。各类固定资产折旧年限和折旧率如下：

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

说明：

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

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

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

## 22. 在建工程

√适用 □不适用

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

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

3. 本公司在建工程转为固定资产的具体标准和时点如下：

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋建筑物	(1)主体建设工程及配套工程已实质上完工；(2)建设工程在达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收；(3)建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
机器设备	(1)相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2)需经过调试或试生产的设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3)生产设备能够稳定的产出合格产品；(4)设备经过资产管理相关部门验收。

4. 公司将在在建工程达到预定可使用状态前产出的产品或副产品对外销售(以下简称试运行销售)的，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。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确认为相关资产。

## 23. 借款费用

适用  不适用

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

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

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

## 24. 生物资产

适用  不适用

## 25. 油气资产

适用  不适用

## 26. 无形资产

### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用  不适用

#### 1. 无形资产的初始计量

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

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

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

## 2. 无形资产使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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

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

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

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

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

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

公司将研发过程中产出的产品或副产品对外销售(以下简称试运行销售)的，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。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

认条件的确认为相关资产。

## 27. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

上述长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法详见本附注；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

## 28. 长期待摊费用

适用 不适用

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

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

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

## 29. 合同负债

适用 不适用

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

### 30. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

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

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

##### (1) 设定提存计划

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

#### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

### 31. 预计负债

适用 不适用

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

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

最佳估计数分以下情况处理：所需支出存在一个连续范围(或区间)，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值：即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围(或区间)，或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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

## 32. 股份支付

√适用 □不适用

### 1. 股份支付的种类

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

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

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

### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### 4. 股份支付的会计处理

#### (1)以权益结算的股份支付

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

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

#### (2)以现金结算的股份支付

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

#### (3)修改、终止股份支付计划

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

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

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额（将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积）。职工或者其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对被授予的替代权益工具进行处理。

5. 涉及本公司合并范围内各企业之间、本公司与本公司实际控制人或其他股东之间或者本公司与本公司所在集团内其他企业之间的股份支付交易，按照《企业会计准则解释第4号》第七条集团内股份支付相关规定处理。

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 34. 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### 1. 收入的总确认原则

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

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

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

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

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

##### 2. 本公司收入的具体确认原则

本公司根据实际情况，同时满足下列条件时确认收入：

(1) 商品销售业务：内销收入在已将产品的控制权转移给购货方，不再对该产品实施继续管理和控制，已经收回货款或取得索取货款凭据且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本

能够可靠计量时确认收入；外销收入在按客户要求发货后，已经收回货款或取得索取货款凭据且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠计量时以货物出口报关单上的出口日期确认收入的实现。

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

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

## 35. 合同成本

适用 不适用

## 36. 政府补助

适用 不适用

### 1. 政府补助的分类

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

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

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

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

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

(3) 若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

### 2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

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

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

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

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

### 3. 政府补助的会计处理

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

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

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

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

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

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

#### 1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项；(3) 按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等规定分类为权益工具的金融工具的股利支出，按照税收政策可在企业所得税税前扣除且所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项。

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

(1) 该交易不是企业合并，交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)，并且初始确认的资产和负债不会产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

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

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

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)，并且初始确认的资产和负债不会产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

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

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

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等)，公司对该交易因资产和负债的初始确

认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

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

### 38. 租赁

适用  不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

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

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用  不适用

##### (1) 使用权资产

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

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

##### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。本公司采用租赁内含利率作为折现率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致；根据担保余值预计的应付金额发生变动；用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

### (3)短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

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

### (4)租赁变更

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

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

## 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。

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

### (1)经营租赁会计处理

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

### (2)融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

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

## 3. 售后租回交易

公司按照本附注收入所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

### (1)承租人

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

### (2)出租人

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

## 39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### (1) 公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有

序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

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

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

## (2) 股份回购

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

## (3) 套期会计

1. 套期包括公允价值套期/现金流量套期/境外经营净投资套期。

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

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

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

## 3. 套期会计处理

### (1) 公允价值套期

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

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

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

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

#### (2) 现金流量套期

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

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

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

#### (3) 境外经营净投资套期

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

#### (4) 限制性股票

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

#### (5) 重大会计判断和估计说明

本公司在运用会计政策过程中, 由于经营活动内在的不确定性, 本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验, 并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而, 这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异, 进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核, 会计估计的变更仅影响变更当期的, 其影响数在变更当期予以确认; 既影响变更当期又影响未来期间的, 其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日, 本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下:

##### 1. 租赁的分类

本公司作为出租人时, 根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定, 将租赁归类为经营租赁和融资租赁, 在进行归类时, 管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

##### 2. 金融工具的减值

本公司采用预期信用损失模型对以摊余成本计量的应收款项及债权投资、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资及其他债权投资等的减值进行评估。运用预期信用损失模型涉及管理层的重大判断和估计。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息, 建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。实际的金融工具减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响金融工具的账面价值及信用减值损失的计提或转回。

##### 3. 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策, 按照成本与可变现净值孰低计量, 对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货, 计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据, 并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事

项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### 4. 非金融非流动资产减值

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

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

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

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

#### 5. 折旧和摊销

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

#### 6. 递延所得税资产

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

#### 7. 所得税

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

#### 8. 公允价值计量

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

## 40. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
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”)，本公司自2023年1月1日起执行其中“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”的规定。		

其他说明

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币元。

[注 1]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，解释 16 号规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。  
本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行解释 16 号中“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”的规定，首次施行该解释对财务报表无重大影响。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

## 41. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	按 3%、5%、6%、9%、13%等税率计缴。出口货物执行“免、抵、退”税政策，退税率为 13%。
消费税	应纳税销售额(量)	汽油：1.52 元/升 柴油：1.20 元/升 航空煤油：1.20 元/升 石脑油：1.52 元/升 溶剂油：1.52 元/升 润滑油：1.52 元/升 燃料油：1.20 元/升[注 1]
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%等
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	[注 2]

[注 1]自 2023 年 7 月 1 日起，根据财政部、税务总局《关于部分成品油消费税政策执行口径的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 11 号）的规定，（1）对烷基化油（异辛烷）按照汽油征收消费税；（2）对石油醚、粗白油、轻质白油、部分工业白油（5 号、7 号、10 号、15 号、22 号、32 号、46 号）按照溶剂油征收消费税；（3）对混合芳烃、重芳烃、混合碳八、稳定轻烃、轻油、轻质煤焦油按照石脑油征收消费税；（4）对航天煤油参照航空煤油暂缓征收消费税。

[注 2] 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
--------	----------

江苏恒力化纤股份有限公司	15%
江苏恒科新材料有限公司	15%
南通腾安物流有限公司	20%
江苏轩达高分子材料有限公司	15%
江苏德力化纤有限公司	15%
苏州恒力化纤新材料有限公司	20%
苏州丙霖贸易有限公司	20%
康辉新材料科技有限公司	15%
宿迁康辉新材料有限公司	20%
深圳市港晖贸易有限公司	20%
恒力储运（大连）有限公司	20%
恒力油化（海南）有限公司	15%
恒力能源（海南）有限公司	15%
苏州恒力能化进出口有限公司	20%
恒力航油有限公司	20%
恒力物流（大连）有限公司	20%
苏州纺团网电子商务有限公司	20%
恒力化工（宿迁）有限公司	20%
恒力油品（宿迁）有限公司	20%
恒力通商新能源有限公司	20%
恒力能源进出口有限公司	20%
恒力新能源（上海）有限公司	20%
恒力源商科技（苏州）有限公司	20%
苏州恒力金商能源科技有限公司	20%
恒力石化销售（海口）有限公司	20%
恒力能化（三亚）有限公司	15%
大连恒力兴宝石化贸易有限公司	20%
大连恒力高元销售有限公司	20%
南通恒力茂源石化贸易有限公司	20%
恒力石化销售（深圳）有限公司	20%
恒力燃料油（海南）有限公司	20%
上海恒力燃料油有限公司	20%
惠州恒力化工销售有限公司	20%
恒力（舟山）能化有限公司	20%
大连恒力新能销售有限公司	20%
HENGLI PETROCHEMICAL CO., LIMITED	16.50%
HENGLI PETROCHEMICAL INTERNATIONAL PTE. LTD.	5%
HENGLI OILCHEM PTE. LTD.	17%
HENGLI SHIPPING INTERNATIONAL PTE. LTD.	0%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### 1. 消费税优惠

根据财政部、中国人民银行、国家税务总局《关于延续执行部分石脑油燃料油消费税政策的通知》（财税〔2011〕87号），财政部、中国人民银行、海关总署、国家税务总局《关于完善石脑油燃料油生产乙烯芳烃类化工产品消费税退税政策的通知》（财税〔2013〕2号），国家税务总局《用于生产乙烯、芳烃类化工产品的石脑油、燃料油退（免）消费税暂行办法》（国家税

务总局公告 2012 年第 36 号)和国家税务总局、海关总署《关于石脑油燃料油生产乙烯芳烃类化工产品消费税退税问题的公告》(国家税务总局、海关总署公告 2013 年第 29 号)的规定,生产企业执行定点直供计划,销售石脑油、燃料油的数量在计划限额内,且开具有“DDZG”标识的汉字防伪版增值税专用发票的,免征消费税。恒力石化(大连)炼化有限公司满足退税资格,享受就采购环节缴纳的消费税退税的优惠政策,同时执行定点直供计划符合上述条件,享受就销售环节免征消费税的优惠政策。

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

## 2. 高新技术企业所得税优惠

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

江苏恒科新材料有限公司持有江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局 2022 年 11 月 22 日颁发的《高新技术企业证书》(编号:GR202232005286),有效期为三年,本年度企业所得税税率减按 15%计征。

江苏德力化纤有限公司持有江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局 2023 年 11 月 6 日颁发的《高新技术企业证书》(编号:GR202332002005),有效期为三年,本年度企业所得税税率减按 15%计征。

江苏轩达高分子材料有限公司江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局 2023 年 12 月 13 日颁发的《高新技术企业证书》(编号:GR202332019613),有效期为三年,本年度企业所得税税率减按 15%计征。

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

## 3. 小微企业所得税优惠

苏州恒力化纤新材料有限公司等 27 家公司符合小型微利企业的认定标准。应纳税所得额不超过 300 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%税率缴纳企业所得税。

## 4. 其他企业所得税优惠

HENGLI PETROCHEMICAL INTERNATIONAL PTE. LTD.注册地为新加坡,所得税税率为 17%,于 2018 年 9 月 1 日获准进入新加坡全球贸易商项目,本年度享受 5%的所得税税率。

HENGLI SHIPPING INTERNATIONAL PTE. LTD.注册地为新加坡,所得税税率为 17%,于 2020 年 1 月 22 日获得名为 Maritime Sector Incentive (MSI)的税收优惠,本年度享受 0%的所得税税率。

恒力油化(海南)有限公司、恒力能源(海南)有限公司和恒力能化(三亚)有限公司为注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业,根据《财政部、税务总局关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》(财税〔2020〕31 号)的规定,本年度减按 15%的税率征收企业所得税。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	609,377.49	1,305,525.78
银行存款	13,557,873,658.60	19,815,265,793.15
其他货币资金	6,910,556,113.05	8,256,950,806.64
未到期应收利息		2,883,754.27
存放财务公司存款		
合计	20,469,039,149.14	28,076,405,879.84
其中：存放在境外的款项总额	1,690,168,335.12	6,512,853,828.05

其他说明

抵押、质押、查封、冻结、扣押等所有权或使用权受限的款项详见本附注“所有权或使用权受到限制的资产”之说明。

外币货币资金明细情况详见本附注“外币货币性项目”之说明。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	298,830,073.13	604,414,444.44	/
其中：			
衍生金融资产	48,652,243.29	490,430,590.59	/
债务工具投资	131,265,471.64	2,000,000.00	/
银行理财及结构性存款	37,890,000.00	65,000,000.00	/
基金信托及资管产品	81,022,358.20	46,983,853.85	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	298,830,073.13	604,414,444.44	/

其他说明：

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

### (4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：  
适用 不适用

按组合计提坏账准备：  
适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备  
适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：  
适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：  
适用 不适用

其他说明：  
无

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：  
适用 不适用

应收票据核销说明：  
适用 不适用

其他说明  
适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	555,164,763.19	385,851,852.51
1年以内小计	555,164,763.19	385,851,852.51
1至2年	178.36	2,206,917.74
2至3年	59.26	178.30

3年以上		
3至4年	168.29	43.09
4至5年	31.24	1,398,627.09
5年以上	3,333,868.92	1,935,251.49
合计	558,499,069.26	391,392,870.22

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	558,499,069.26	100.00	20,083,809.93	3.60	538,415,259.33	391,392,870.22	100.00	18,946,943.53	4.84	372,445,926.69
其中：										
合计	558,499,069.26	/	20,083,809.93	/	538,415,259.33	391,392,870.22	/	18,946,943.53	/	372,445,926.69

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄分析组合、高信用等级组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

账龄分析组合	338,328,746.30	20,083,809.93	5.94
高信用等级组合	220,170,322.96	-	-
合计	558,499,069.26	20,083,809.93	3.60

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

其中：按账龄组合计提坏账的确认标准及说明如下：

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	334,994,440.23	16,749,722.03	5.00
1-2年	178.36	35.66	20.00
2-3年	59.26	23.70	40.00
3-4年	168.29	134.63	80.00
4-5年	31.24	24.99	80.00
5年以上	3,333,868.92	3,333,868.92	100.00
小计	338,328,746.30	20,083,809.93	5.94

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	18,946,943.53	1,136,866.40				20,083,809.93
合计	18,946,943.53	1,136,866.40				20,083,809.93

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

适用 不适用

其他说明

本公司本期按欠款方归集的期末数前五名应收账款汇总金额为 409,614,545.47 元，占应收账款期末合计数的比例为 73.34%，相应计提的应收账款坏账准备期末数汇总金额为 10,370,302.09 元。

其他说明：

适用 不适用

期末外币应收账款情况详见本附注“外币货币性项目”之说明。

**6、 合同资产**

**(1). 合同资产情况**

适用 不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(4). 本期合同资产计提坏账准备情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 7、 应收款项融资

#### (1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,574,549,065.24	2,168,347,608.90
信用证	595,498,497.19	118,923,620.36
保函		
合计	4,170,047,562.43	2,287,271,229.26

#### (2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	2,873,535,149.86
合计	2,873,535,149.86

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	4,951,960,275.83	
信用证	81,350,000.00	
合计	5,033,310,275.83	

#### (4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	4,170,047,562.43	100.00	-	-	4,170,047,562.43	2,287,271,229.26	100.00	-	-	2,287,271,229.26
其中：										
低信用风险组合	4,170,047,562.43	-	-		4,170,047,562.43	2,287,271,229.26				2,287,271,229.26
合计	4,170,047,562.43	/		/	4,170,047,562.43	2,287,271,229.26	/		/	2,287,271,229.26

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：低信用风险组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收融资款项	坏账准备	计提比例 (%)

低信用风险组合	4,170,047,562.43	-	-
合计	4,170,047,562.43		

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收款项融资情况**

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

**(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：**

适用 不适用

项 目	期初数	本期成本变动	本期公允价值变动	期末数
银行承兑汇票	2,168,347,608.90	1,406,201,456.34	-	3,574,549,065.24
信用证	118,923,620.36	476,574,876.83	-	595,498,497.19
合 计	2,287,271,229.26	1,882,776,333.17	-	4,170,047,562.43

续上表：

项 目	期初成本	期末成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	2,168,347,608.90	3,574,549,065.24	-	-
信用证	118,923,620.36	595,498,497.19		

项目	期初成本	期末成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备
合计	2,287,271,229.26	4,170,047,562.43	-	-

**(8). 其他说明:**

√适用 □不适用

期末外币应收款项融资情况详见本附注“外币货币性项目”之说明。

**8、预付款项**

**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,732,994,594.34	99.85	1,995,497,560.96	99.90
1至2年	1,454,511.64	0.08	914,039.58	0.05
2至3年	139,039.58	0.01	60,900.00	0.00
3年以上	970,390.00	0.06	996,320.00	0.05
合计	1,735,558,535.56	100.00	1,997,468,820.54	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无账龄超过1年且金额重大的预付款项未及时结算的情况

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

公司本期按预付对象归集的预付款项期末数前五名累计金额为1,186,879,318.84元,占预付款项期末合计数的比例为68.39%。

其他说明

无

其他说明

√适用 □不适用

期末未发现预付款项存在明显减值迹象,故未计提减值准备。

**9、其他应收款**

**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	809,207,973.41	701,520,929.51
合计	809,207,973.41	701,520,929.51

其他说明:

□适用 √不适用

## 应收利息

### (1). 应收利息分类

适用 不适用

### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

### (1). 应收股利

适用 不适用

### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

### (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	401,459,574.96	165,840,417.30
1年以内小计	401,459,574.96	165,840,417.30
1至2年	4,799,022.80	5,246,567.23
2至3年	3,284,016.04	549,209,336.49
3年以上		
3至4年	525,933,831.04	162,125.09
4至5年	-	61,949.45
5年以上	617,660.15	969,186.65
合计	936,094,104.99	721,489,582.21

#### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	273,009,259.42	173,905,111.33
备用金	389,094.11	214,479.92
应收退税款	555,809,007.74	525,512,156.24
其他	106,886,743.72	21,857,834.72
合计	936,094,104.99	721,489,582.21

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额		19,968,652.70		19,968,652.70
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		106,917,478.88	-	106,917,478.88
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日 余额		126,886,131.58	-	126,886,131.58

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据详见附注“金融工具的减值”之说明。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

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

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回 或转 回	转销或 核销	其他变 动	
按单项计提 坏账准备		105,102,431.25				105,102,431.25
按组合计提 坏账准备	19,968,652.70	1,815,047.63				21,783,700.33
合计	19,968,652.70	106,917,478.88				126,886,131.58

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

本期无实际核销的其他应收款情况

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名其他应收款汇总金额为 883,444,127.13 元，占其他应收款年末余额合计数的比例为 94.38%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 121,560,806.28 元。

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末外币其他应收款情况详见本附注“外币货币性项目”之说明。

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	20,470,206,061.43	293,925,021.84	20,176,281,039.59	26,646,539,686.49	2,049,373,134.60	24,597,166,551.89
在产品						
库存商品	9,396,210,938.49	161,038,212.47	9,235,172,726.02	8,998,161,737.10	580,505,207.54	8,417,656,529.56
周转材料	24,541,576.36	-	24,541,576.36	29,606,740.62	-	29,606,740.62
消耗性生物资产						
合同履约成本						

自制半成品	1,802,418,715.55	138,728,785.93	1,663,689,929.62	4,966,032,363.76	498,854,488.20	4,467,177,875.56
委托加工物资	167,869,374.32	-	167,869,374.32	323,903,773.78		323,903,773.78
合计	31,861,246,666.15	593,692,020.24	31,267,554,645.91	40,964,244,301.75	3,128,732,830.34	37,835,511,471.41

[注]期末不存在使用受限的存货。

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,049,373,134.60	293,925,021.84	-	2,049,373,134.60	-	293,925,021.84
在产品						
库存商品	580,505,207.54	161,038,212.47	-	580,505,207.54	-	161,038,212.47
周转材料	-					
消耗性生物资产						
合同履约成本						
自制半成品	498,854,488.20	138,728,785.93	-	498,854,488.20	-	138,728,785.93
发出商品						
合计	3,128,732,830.34	593,692,020.24	-	3,128,732,830.34	-	593,692,020.24

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

类别	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备和合同履约成本减值准备的原因
原材料	所生产产品的估计售价减去至完工估计要发生的成本、估计销售费用和相关税费	所生产的产品本期已出售
库存商品	估计售价减去估计销售费用和相关税费	本期已出售
自制半成品	所生产产品的估计售价减去至完工估计要发生的成本、估计销售费用和相关税费	所生产的产品本期已出售

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税留抵税额	3,646,315,465.30	1,751,009,054.30
增值税待认证进项税额	83,407,970.83	114,550,349.25
预交企业所得税	1,128,660,218.80	1,784,931,735.30
应收结算担保金	10,049,604.49	10,049,607.23
应收货币保证金	1,773,531,217.52	702,583,473.71
应收质押保证金	27,533,400.00	88,252,384.00

国债逆回购	125,000,000.00	17,349,000.00
其他		999.61
合计	6,794,497,876.94	4,468,726,603.40

其他说明

无

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
企业债				20,427,397.26		20,427,397.26
合计				20,427,397.26	-	20,427,397.26

债权投资减值准备本期变动情况

适用  不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用  不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用  不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用  不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用  不适用

##### (4). 本期实际的核销债权投资情况

适用  不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用  不适用

债权投资的核销说明：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

## 15、其他债权投资

### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(5). 本期实际核销的长期应收款情况**

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**17、长期股权投资**

**(1). 长期股权投资情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											

小计											
二、联营企业											
无锡 锡商 银行 股份 有限 公司	559,2 15,49 3.16			77,63 8,436 .12						636,8 53,92 9.28	
辰聚 (苏 州) 科创 发展 有限 责任 公司		10,00 0,000 .00		- 853,5 75.43						9,146 ,424. 57	
小计	559,2 15,49 3.16	10,00 0,000 .00		76,78 4,860 .69						646,0 00,35 3.85	
合计	559,2 15,49 3.16	10,00 0,000 .00		76,78 4,860 .69						646,0 00,35 3.85	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

期末未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明

无

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

### (2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	179,089,223.35	34,797,725.56		213,886,948.91
2. 本期增加金额	40,124,407.39			40,124,407.39
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	40,124,407.39			40,124,407.39
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	219,213,630.74	34,797,725.56		254,011,356.30
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	42,797,752.57	6,817,383.54		49,615,136.11
2. 本期增加金额	11,294,774.91	695,954.71		11,990,729.62
(1) 计提或摊销	8,541,678.85	695,954.71		9,237,633.56
(2) 存货/固定资产/在建工程转入	2,753,096.06	-		2,753,096.06
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	54,092,527.48	7,513,338.25		61,605,865.73
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	165,121,103.26	27,284,387.31		192,405,490.57
2. 期初账面价值	136,291,470.78	27,980,342.02		164,271,812.80

### (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、 固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	129,987,346,509.40	118,718,591,050.99
固定资产清理		
合计	129,987,346,509.40	118,718,591,050.99

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	专用设备	运输工具	通用设备	船舶	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	33,086,356,269.20		123,986,255,776.62	492,140,359.38	552,130,256.65	559,634,194.27	158,676,516,856.12
2. 本期增加金额	3,940,910,259.83		16,393,731,747.02	46,242,755.20	307,897,243.56		20,688,782,005.61
(1) 购置			40,485,195.47	46,242,755.20	104,086,239.08		190,814,189.75
(2) 在建工程转入	3,940,910,259.83		15,960,323,381.98				19,901,233,641.81
(3) 企业合并增加							
(4) 其他			392,923,169.57		203,811,004.48		596,734,174.05
3. 本期减少金额	48,870,136.32		40,519,908.75	20,664,009.85	11,744,670.39		121,798,725.31
(1) 处置或报废	8,745,728.93		40,519,908.75	20,664,009.85	11,744,670.39		81,674,317.92
(2) 其他	40,124,407.39						40,124,407.39
4. 期末余额	36,978,396,392.71		140,339,467,614.89	517,719,104.73	848,282,829.82	559,634,194.27	179,243,500,136.42
二、累计折旧							
1. 期初余额	6,965,049,388.03		32,134,137,981.45	338,937,353.86	384,990,317.48	134,810,764.31	39,957,925,805.13
2. 本期增加金额	1,469,773,021.82		7,569,103,970.10	59,429,357.93	245,715,207.40	17,190,622.32	9,361,212,179.58
(1) 计提	1,469,773,021.82		7,272,476,668.13	59,429,357.93	57,778,030.54	17,190,622.32	8,876,647,700.75
(2) 其他			296,627,301.97		187,937,176.86		484,564,478.83
3. 本期减少金额	7,987,087.64		29,481,499.20	14,584,596.51	10,931,174.34		62,984,357.69

项目	房屋及建筑物	机器设备	专用设备	运输工具	通用设备	船舶	合计
(1) 处置或报废	5,233,991.58		29,481,499.20	14,584,596.51	10,931,174.34		60,231,261.63
(2) 其他	2,753,096.06						2,753,096.06
4. 期末余额	8,426,835,322.21		39,673,760,452.35	383,782,115.28	619,774,350.54	152,001,386.63	49,256,153,627.02
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	28,551,561,070.50		100,665,707,162.54	133,936,989.45	228,508,479.28	407,632,807.64	129,987,346,509.40
2. 期初账面价值	26,121,306,881.17		91,852,117,795.17	153,203,005.52	167,139,939.17	424,823,429.96	118,718,591,050.99

[注] 期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 8,508,444,797.05 元。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	1,926,567,405.83	尚在办理中

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	47,030,792,783.72	25,624,425,938.86
工程物资	1,793,344,903.73	1,663,065,560.22
合计	48,824,137,687.45	27,287,491,499.08

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产	14,273,491,274.08		14,273,491,274.08	1,368,039,931.40		1,368,039,931.40

160万吨高性能树脂及新材料项目					
年产500万吨PTA项目	5,038,408,887.77		5,038,408,887.77	8,624,681,423.33	8,624,681,423.33
年产功能性聚酯薄膜、功能性塑料80万吨项目	3,590,326,402.15		3,590,326,402.15	1,769,790,066.84	1,769,790,066.84
年产60万吨功能性聚	3,324,025,442.09		3,324,025,442.09	157,195,108.43	157,195,108.43

酯薄膜、功能性薄膜及30亿平方米锂电池隔膜项目						
新材料产业园二期项目	3,918,297,921.06		3,918,297,921.06	77,845,538.17		77,845,538.17
其他零星项目	16,886,242,856.57		16,886,242,856.57	13,626,873,870.69		13,626,873,870.69
合计	47,030,792,783.72		47,030,792,783.72	25,624,425,938.86	-	25,624,425,938.86

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
年产 160 万吨高性能树脂及新材料项目	199.88 亿	1,368,039,931.40	14,581,253,914.45	1,675,802,571.77		14,273,491,274.08	79.79	设备安装、部分试生产	218,219,461.95	216,066,711.95	4.20	自筹及贷款
年产 500 万吨 PTA 项目	114.50 亿	8,624,681,423.33	2,147,738,924.59	5,734,011,460.15	-	5,038,408,887.77	94.08	试生产	393,090,172.29	291,069,491.60	3.74	自筹及贷款
年产功能性聚酯薄膜、功能性塑料 80 万吨项目	111.25 亿	1,769,790,066.84	2,854,236,629.76	1,033,700,294.45	-	3,590,326,402.15	41.57	设备安装、部分试生产	128,151,450.53	100,554,944.67	3.82	自筹及贷款
年产 60 万吨功能性聚酯薄膜、功能性薄膜及 30 亿平方米锂电池隔膜项目	124.94 亿	157,195,108.43	3,166,830,333.66			3,324,025,442.09	26.60	工程施工、设备安装	27,987,427.76	27,574,094.42	3.20	自筹及贷款
新材料产业园二期项目	78.68 亿	77,845,538.17	3,840,452,382.89			3,918,297,921.06	49.80	工程施工、设备安装	54,516,112.49	53,814,993.99	4.11	自筹及贷款
合计	629.25 亿	11,997,552,068.17	26,590,512,185.35	8,443,514,326.37		30,144,549,927.15	/	/	821,964,625.02	689,080,236.63	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	1,557,731,537.32		1,557,731,537.32	1,662,714,399.07		1,662,714,399.07
专用设备	235,613,366.41		235,613,366.41	351,161.15		351,161.15
合计	1,793,344,903.73		1,793,344,903.73	1,663,065,560.22		1,663,065,560.22

其他说明：

期末未发现工程物资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

无

## 25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	其他	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	161,773,372.63	7,106,282.50	168,879,655.13
2. 本期增加金额	25,513,870.05		25,513,870.05

(1) 租赁	24,494,067.04		24,494,067.04
(2) 其他	1,019,803.01		1,019,803.01
3. 本期减少金额	3,089,090.98		3,089,090.98
(1) 处置	3,089,090.98		3,089,090.98
4. 期末余额	184,198,151.70	7,106,282.50	191,304,434.20
二、累计折旧			
1. 期初余额	80,857,714.71	177,657.06	81,035,371.77
2. 本期增加金额	35,672,178.43	177,657.06	35,849,835.49
(1) 计提	35,044,718.81	177,657.06	35,222,375.87
(2) 其他	627,459.62		627,459.62
3. 本期减少金额	2,713,522.79		2,713,522.79
(1) 处置	2,713,522.79		2,713,522.79
4. 期末余额	113,816,370.34	355,314.12	114,171,684.46
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	70,381,781.36	6,750,968.38	77,132,749.74
2. 期初账面价值	80,915,657.92	6,928,625.44	87,844,283.36

**(2) 使用权资产的减值测试情况**

适用  不适用

其他说明：

期末使用权资产不存在减值迹象，故未计提减值准备。

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用  不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用  不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用  不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用  不适用

其他说明：

无

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专用技术	软件使用权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	8,973,407,576.68			1,297,936,126.76	188,481,292.75	10,459,824,996.19
2. 本期增加金额	434,998,316.14			7,868,380.07	343,170.34	443,209,866.55
(1) 购置	434,998,316.14			7,868,380.07	328,171.64	443,194,867.85
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他					14,998.70	14,998.70
3. 本期减少金额	2,842,533.00				4,436,317.00	7,278,850.00
(1) 处置	2,842,533.00				4,436,317.00	7,278,850.00
4. 期末余额	9,405,563,359.82			1,305,804,506.83	184,388,146.09	10,895,756,012.74
二、累计摊销						
1. 期初余额	974,068,535.98			460,056,741.08	100,924,050.79	1,535,049,327.85
2. 本期增加金额	187,482,613.70			107,915,858.18	35,634,529.18	331,033,001.06
(1) 计提	187,482,613.70			107,915,858.18	35,628,198.02	331,026,669.90
(2) 其他					6,331.16	6,331.16
3. 本期减少金额	710,633.25				4,436,317.00	5,146,950.25
(1) 处置	710,633.25				4,436,317.00	5,146,950.25
4. 期末余额	1,160,840,516.43			567,972,599.26	132,122,262.97	1,860,935,378.66
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						

3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	8,244,722.843.39			737,831,907.57	52,265,883.12	9,034,820,634.08
2. 期初账面价值	7,999,339.040.70			837,879,385.68	87,557,241.96	8,924,775,668.34

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 0%

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用  不适用

**(3) 无形资产的减值测试情况**

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**27、商誉**

**(1). 商誉账面原值**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
恒力期货有限公司	77,323,123.69					77,323,123.69
合计	77,323,123.69					77,323,123.69

**(2). 商誉减值准备**

适用  不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

适用  不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
恒力期货有限公司	恒力期货有限公司提供的产品及服务存在活跃市场，可以带来独立的现金流，因此将恒力期	总部及其他业务分部	是

	货有限公司长期资产与营运资金认定为一个单独的资产组。		
--	----------------------------	--	--

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### (4). 可收回金额的具体确定方法

##### (1)重要假设及依据

①持续经营假设：假设上述资产组作为经营主体，在所处的外部环境下，按照经营目标，持续经营下去。经营者负责并有能力担当责任；资产组合法经营，并能够获取适当利润，以维持持续经营能力。

②国家现行的有关法律、法规及政策，国家宏观经济形势无重大变化；本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化；无其他不可预测和不可抗力因素造成的重大不利影响。

③假设上述资产组经营者是负责的，且管理层有能力担当其职务；管理团队在预测期内能保持稳定。

④假设有关利率、汇率、赋税基准及税率，政策性征收费用等不发生重大变化。

⑤假设企业在现有的管理方式和管理水平的基础上，经营范围、经营模式及经营规模不发生重大变化。

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
恒力期货有限公司	825,028,603.31	880,647,513.91		注	注	注
合计	825,028,603.31	880,647,513.91		/	/	/

注：

恒力期货有限公司资产组的可收回金额按照以市场法估值的公允价值确定。由于交易案例相关数据资料难以收集完全，且无法了解其中是否存在非公允价值因素，故本次估值不适合采用交易案例比较法；国内存在成熟的期货行业上市公司，可以在其中选出可比企业进行分析比较，因此可选用上市公司比较法。

具体而言，上市公司比较法一般是首先选择与资产组组合处于同一行业的并且股票交易活跃的上市公司作为可比公司，然后通过交易股价计算可比公司的市场价值。其次，再选择可比公司的一个或几个价值比率参数(通常包括盈利类、资产类、收入类和其他特定参数)作为“分析参数”，然后计算可比公司市场价值与所选择分析参数之间的比例关系——称之为比率乘数(Multiples)，该比率乘数在应用到资产组组合相应分析参数之前需要进行必要的调整，以反映可比公司与资产组组合之间的差异。将上述调整后的比率乘数应用到资产组组合的相应分析参数中，从而得到评估对象的公允价值。用公式表示如下：

资产组组合公允价值=分析参数×修正后的比率乘数

其中：修正后的比率乘数=可比公司的比率乘数×综合修正系数

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因  
适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因  
适用 不适用

#### (5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内  
适用 不适用

其他说明

适用 不适用

商誉减值损失计算过程

项 目	恒力期货有限公司
商誉账面余额①	77,323,123.69
商誉减值准备余额②	-
商誉的账面价值③=①-②	77,323,123.69
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	-
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	77,323,123.69
拆分后分摊至各资产组的包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑥	77,323,123.69
资产组的账面价值⑦	747,705,479.62
包含整体商誉的资产组的账面价值⑧=⑥+⑦	825,028,603.31
资产组或资产组组合可收回金额 ⑨	880,647,513.91
商誉减值损失(⑩大于0时)⑩=⑧-⑨	-
归属于本公司的商誉减值损失	-

#### 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
催化剂	2,006,246,987.84	680,813,893.77	605,671,957.63	90,878,073.01	1,990,510,850.97
装修费	13,258,839.53	1,150,156.54	4,568,883.00		9,840,113.07

其他	7,787,497.48	19,305,638.84	10,353,902.54		16,739,233.78
合计	2,027,293,324.85	701,269,689.15	620,594,743.17	90,878,073.01	2,017,090,197.82

其他说明：  
无

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润	412,690,533.91	78,137,133.59	409,148,379.92	82,162,633.20
可抵扣亏损				
坏账准备	141,521,467.34	32,321,835.61	37,255,045.83	6,467,483.08
存货跌价准备	593,692,020.24	148,000,080.83	3,098,438,279.83	771,996,515.83
计入当期损益的公允价值变动（减少）	2,236,900.00	357,706.00	35,555,513.32	5,428,978.62
未抵扣亏损	-	-	102,511,722.17	15,376,758.33
政府补助	108,569,721.67	17,112,458.25	62,610,844.67	10,218,626.70
合计	1,258,710,643.16	275,929,214.28	3,745,519,785.74	891,650,995.76

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
计入当期损益的公允价值变动（增加）	7,154,954.88	1,073,243.23	1,275,910.00	144,415.50
权益法核算长期股权投资初始投资成本小于应享有被投资企业所有者权益份额部分	79,415,493.16	11,912,323.97	79,415,493.16	11,912,323.97
固定资产加速折旧	175,094,282.97	28,724,901.12	27,431,069.87	6,857,767.47

合计	261,664,731.01	41,710,468.32	108,122,473.03	18,914,506.94
----	----------------	---------------	----------------	---------------

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	767,665,496.49	395,962.70	597,699,655.87	576,250.70
递延所得税负债	767,665,496.49		597,699,655.87	

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
坏账准备	5,448,474.18	1,660,550.40
存货跌价准备		30,294,550.51
计入当期损益的公允价值变动（减少）	19,398,032.46	2,211,972.77
未抵扣亏损	517,363,979.05	643,594,926.11
预计负债		
租赁合同	749,826.22	169,949.22
内部交易未实现利润	29,407,240.29	
合计	572,367,552.20	677,931,949.01

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023		3,756,883.17	
2024	141,469.44	7,265,192.25	
2025	8,658,531.46	12,852,807.92	
2026	11,028,640.97	305,271,327.23	
2027	114,109,282.66	201,662,394.07	
2028	193,742,534.41		
2032	189,683,520.11	112,786,321.47	
合计	517,363,979.05	643,594,926.11	/

其他说明：

□适用 √不适用

**30、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项	期末余额	期初余额
---	------	------

目	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付长期资产购置款	3,381,887,915.12		3,381,887,915.12	6,212,936,138.56		6,212,936,138.56
未实现售后租回损益				112,912,218.28		112,912,218.28
期货会员资格	1,400,000.00		1,400,000.00	1,400,000.00		1,400,000.00

投资						
合计	3,383,287,915.12		3,383,287,915.12	6,327,248,356.84	-	6,327,248,356.84

其他说明：

无

### 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	5,252,895,794.26	5,252,895,794.26	质押	质押货币资金以取得金融机构融资授信	7,617,632,104.18	7,617,632,104.18	质押	质押货币资金以取得金融机构融资授信
货币资金	70,269,522.55	70,269,522.55	质押	从事期货及金融衍生品交易保证金	12,586,192.00	12,586,192.00	质押	从事期货及金融衍生品交易保证金
货币资金	119,600,000.00	119,600,000.00	冻结	涉诉冻结资金	119,600,000.00	119,600,000.00	冻结	涉诉冻结资金
交易性金融资产					10,000,000.00	10,000,000.00	质押	质押交易性金融资产以取得金融机构融资授信
应收款项融资	2,873,535,149.86	2,873,535,149.86	质押	质押应收票据以取得金融机构融资授信	1,469,571,971.78	1,469,571,971.78	质押	质押应收票据以取得金融机构融资授信
固定资产	108,294,533,612.66	80,505,745,109.76	抵押	抵押固定资产以取得金融机构融资授信	107,498,280,667.52	85,436,371,528.20	抵押	抵押固定资产以取得金融机构融资授信
固定资产	4,647,436,155.66	1,649,966,499.72	抵押	抵押用于为售后租回合同提供担保	2,798,943,881.83	1,546,266,735.52	抵押	抵押用于为售后租回合同提供担保
无形资产	5,067,120,570.14	4,492,197,052.63	抵押	抵押无形资产以取得金融机构融资授信	4,263,597,293.43	3,781,381,873.08	抵押	抵押无形资产以取得金融机构融资授信
在建工程	24,014,095,335.45	24,014,095,335.45	抵押	抵押在建工程以取得金融机构融资授信	675,737,980.77	675,737,980.77	抵押	抵押在建工程以取得金融机构融资授信
合计	150,339,486,140.58	118,978,304,464.	/	/	124,465,950,	100,669,148,	/	/

		23		091.51	385.53		
--	--	----	--	--------	--------	--	--

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	2,776,068,898.60	1,222,816,658.22
抵押借款	4,684,217,467.66	5,151,321,326.22
保证借款	22,362,489,683.61	24,740,778,066.47
信用借款	10,932,592,766.04	5,017,843,728.97
商业票据贴现	26,239,681,665.48	33,184,139,033.20
合计	66,995,050,481.39	69,316,898,813.08

短期借款分类的说明：

短期借款期初余额明细项目披露数与2022年年报不一致原因系将未到期应付利息项目数摊进质押借款、抵押借款、保证借款及信用借款明细项目中。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	指定的理由和依据
交易性金融负债	346,020,729.70	190,324,330.67	/
其中：			
衍生金融负债	346,020,729.70	190,324,330.67	/
			/
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			
其中：			
合计	346,020,729.70	190,324,330.67	/

其他说明：

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	8,134,202,672.24	8,848,668,508.73
银行承兑汇票	1,584,564,190.99	1,250,537,334.72
信用证	2,283,686,725.30	10,504,570,026.82
合计	12,002,453,588.53	20,603,775,870.27

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。到期未付的原因是无

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	13,746,679,951.78	7,538,599,735.57
1-2年	1,223,853,715.40	574,101,327.24
2-3年	176,810,898.80	404,729,363.36
3年以上	451,323,029.94	351,879,572.73
合计	15,598,667,595.93	8,869,309,998.90

#### (2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

外币应付账款情况详见“外币货币性项目”之说明

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款列示

适用 不适用

#### (2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

#### (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	8,474,131,199.60	12,042,290,821.83
1-2 年	12,597,237.07	34,506,243.07
2-3 年	3,887,634.70	11,816,872.03
3 年以上	11,771,197.56	2,369,389.54
合计	8,502,387,268.92	12,090,983,326.47

#### (2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

#### (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	475,189,408.73	4,796,253,622.35	4,771,785,551.91	499,657,479.17
二、离职后福利-设定提存计划	1,320,371.45	302,721,307.14	303,061,641.20	980,037.39
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	476,509,780.18	5,098,974,929.49	5,074,847,193.11	500,637,516.56

#### (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	474,799,762.21	4,413,290,623.14	4,389,199,532.08	498,890,853.28
二、职工福利费	29,713.49	79,710,337.46	79,726,036.54	14,014.41
三、社会保险费	259,417.88	165,307,581.53	165,391,796.32	175,203.09
其中：医疗保险费	236,762.93	136,710,995.53	136,775,375.54	172,382.92
工伤保险费	12,114.62	17,576,330.33	17,585,624.78	2,820.17

生育保险费	10,540.33	11,020,255.68	11,030,796.01	
四、住房公积金	81,456.00	105,076,746.30	104,580,793.90	577,408.40
五、工会经费和职工教育经费	19,059.15	32,798,917.26	32,817,976.41	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、解除劳动关系补偿		54,206.24	54,206.24	
九、其他		15,210.42	15,210.42	
合计	475,189,408.73	4,796,253,622.35	4,771,785,551.91	499,657,479.17

### (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,275,512.09	292,861,888.98	293,172,157.94	965,243.13
2、失业保险费	44,859.36	9,859,418.16	9,889,483.26	14,794.26
3、企业年金缴费				
合计	1,320,371.45	302,721,307.14	303,061,641.20	980,037.39

其他说明：

√适用 □不适用

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，除此以外，本公司不再承担进一步支付义务，相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

### 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	266,538,160.39	12,771,830.29
消费税	557,275,099.44	709,805,522.32
营业税		
企业所得税	370,596,086.66	106,928,407.84
个人所得税		
城市维护建设税	57,017,069.39	49,277,199.63
房产税	34,240,076.04	31,071,196.33
印花税	79,049,841.45	59,377,203.13
土地使用税	18,747,915.44	16,817,664.16
教育费附加	24,457,717.74	21,118,876.28
地方教育附加	16,305,145.15	14,079,250.85
代扣代缴个人所得税	11,642,729.83	11,736,272.81
代扣代缴增值税		
环境保护税	3,731,893.02	3,030,289.52
合计	1,439,601,734.55	1,036,013,713.16

其他说明：  
无

#### 41、其他应付款

##### (1). 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	416,224,941.72	382,263,173.05
合计	416,224,941.72	382,263,173.05

其他说明：  
适用 不适用

##### (2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

##### (3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

##### (4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	141,520,538.30	135,894,155.27
往来款项	250,137,634.54	223,906,378.05
其他	24,566,768.88	22,462,639.73
合计	416,224,941.72	382,263,173.05

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

外币其他应付款情况详见“外币货币性项目”之说明。

#### 42、持有待售负债

□适用 √不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	12,022,605,362.19	7,054,740,475.94
1年内到期的应付债券	1,015,294,281.98	2,030,618,280.89
1年内到期的长期应付款	421,574,624.56	228,838,610.93
1年内到期的租赁负债	38,597,381.39	34,830,877.25
合计	13,498,071,650.12	9,349,028,245.01

其他说明：

##### 1. 一年内到期的长期借款

借款类别	期末数	期初数
信用借款	2,038,956,504.33	907,763,820.68
保证借款	2,550,943,972.65	518,367,019.77
抵押借款	7,432,704,885.21	5,628,609,635.49
小计	12,022,605,362.19	7,054,740,475.94

##### 2. 一年内到期的应付债券

债券名称	面值	票面利率 (%)	发行日期	债券期限	发行金额	期初数
22 恒力石化 CP001	1,000,000,000.00	3.03	2022/6/1	1年	1,000,000,000.00	1,017,281,918.22
22 恒力石化 CP002	1,000,000,000.00	3.18	2022/7/25	1年	1,000,000,000.00	1,013,336,362.67
23 恒力石化 CP001	1,000,000,000.00	3.53	2023/7/19	1年	1,000,000,000.00	
小计	3,000,000,000.00	-	-	-	3,000,000,000.00	2,030,618,280.89

续上表：

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末数	是否违约
22 恒力石化 CP001		13,018,081.78		1,030,300,000.00		否
22 恒力石化		18,463,637.33		1,031,800,000.00		否

CP002						
23 恒力 石化 CP001	1,000,000,000. 00	16,237,678. 21	- 943,396. 23		1,015,294,28 1.98	否
小 计	1,000,000,000. 00	47,719,397. 32	- 943,396. 23	2,062,100,000. 00	1,015,294,28 1.98	-

### 3. 一年内到期的长期应付款

项 目	期末数	期初数
租赁付款额	509,232,241.76	267,373,159.72
减：未确认融资费用	87,657,617.20	38,534,548.79
小 计	421,574,624.56	228,838,610.93

4. 一年内到期的外币非流动负债情况详见“外币货币性项目”之说明。

### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	1,098,844,994.24	1,564,174,590.75
未终止确认应收票据		
应付货币保证金	3,575,114,707.32	1,714,584,516.80
应付质押保证金	27,533,400.00	88,252,384.00
期货风险准备金	16,792,003.62	15,076,976.64
应付期货投资者保障基金	68,751.02	39,089.66
合计	4,718,353,856.20	3,382,127,557.85

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		-
抵押借款	60,400,028,956.12	46,526,719,607.47
保证借款	3,477,610,377.93	5,344,182,213.19
信用借款	6,743,267,198.21	6,476,251,530.06
合计	70,620,906,532.26	58,347,153,350.72

长期借款分类的说明：

无

其他说明：

适用  不适用

外币长期借款情况详见“外币货币性项目”之说明。

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用  不适用

##### (2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用  不适用

##### (3). 可转换公司债券的说明

适用  不适用

转股权会计处理及判断依据

适用  不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用  不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用  不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

#### 47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1-2年	24,232,615.59	26,859,744.59
2-3年	9,681,451.08	16,863,368.50
3-4年	3,863,081.41	6,737,278.38
4-5年	77,023.76	2,688,301.03
5年以上	3,662,312.61	2,602,187.41
合计	41,516,484.45	55,750,879.91

其他说明：

无

#### 48、长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,079,460,266.51	852,833,333.34
专项应付款	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	2,085,460,266.51	858,833,333.34

其他说明：

□适用 √不适用

## 长期应付款

### (1). 按款项性质列示长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	2,673,505,087.92	1,163,373,159.72
减：未确认融资费用	-172,470,196.85	-81,701,215.45
减：一年内到期的长期应付款	-421,574,624.56	-228,838,610.93
小计	2,079,460,266.51	852,833,333.34

其他说明：

外币长期应付款情况详见“外币货币性项目”之说明。

## 专项应付款

### (1). 按款项性质列示专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
超高强抗蠕变聚酯工业纤维研发及产业化	6,000,000.00			6,000,000.00	政府拨入款项，需验收后确认
合计	6,000,000.00	-	-	6,000,000.00	/

其他说明：

无

## 49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

**(1). 长期应付职工薪酬表**

适用 不适用

**(2). 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值:

适用 不适用

计划资产:

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明:

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**50、 预计负债**

适用 不适用

**51、 递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,376,501,714.84	877,850,492.50	305,260,322.98	3,949,091,884.36	-
合计	3,376,501,714.84	877,850,492.50	305,260,322.98	3,949,091,884.36	/

其他说明：

适用 不适用

计入递延收益的政府补助情况详见“政府补助”之说明。

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	18,604,956,168.08			18,604,956,168.08
其他资本公积	81,559,959.68	77,070,049.22		158,630,008.90
合计	18,686,516,127.76	77,070,049.22		18,763,586,176.98

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司本期因员工持股计划确认股份支付费用，增加资本公积 77,070,049.22 元。

### 56、库存股

适用 不适用

### 57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分								

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	50,052,317.06	40,427,663.98				40,427,663.98		-9,624,653.08
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金								

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
额							
其他债权投资信用减值准备							
现金流量套期储备	- 54,062,644.32	6,252,291.04				6,252,291.04	- 47,810,353.28
外币财务报表折算差额	4,010,327.26	34,175,372.94				34,175,372.94	38,185,700.20
其他综合收益合计	- 50,052,317.06	40,427,663.98				40,427,663.98	-9,624,653.08

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

## 58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,602,239.79	428,804,002.16	321,048,118.43	109,358,123.52
合计	1,602,239.79	428,804,002.16	321,048,118.43	109,358,123.52

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	905,565,700.75	89,753,070.62		995,318,771.37
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	905,565,700.75	89,753,070.62		995,318,771.37

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	26,279,812,029.77	31,118,454,108.29
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	26,279,812,029.77	31,118,454,108.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,904,603,862.76	2,318,303,166.69
减：提取法定盈余公积	89,753,070.62	47,454,461.35
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		7,109,490,783.86
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	33,094,662,821.91	26,279,812,029.77

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	233,199,632,798.64	207,605,430,263.55	221,683,819,060.46	203,871,767,587.67
其他业务	1,591,039,597.24	778,421,663.81	639,764,909.42	205,829,478.78
合计	234,790,672,395.88	208,383,851,927.36	222,323,583,969.88	204,077,597,066.45

### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本期数		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
炼化产品	119,961,394,781.18	97,736,740,789.33	119,961,394,781.18	97,736,740,789.33
PTA	72,607,325,755.38	73,593,225,397.55	72,607,325,755.38	73,593,225,397.55
聚酯产品	34,115,424,080.06	30,568,324,767.59	34,115,424,080.06	30,568,324,767.59
其他	6,515,488,182.02	5,707,139,309.08	6,515,488,182.02	5,707,139,309.08
按经营地区分类				
境内	217,520,294,831.77	192,952,054,100.03	217,520,294,831.77	192,952,054,100.03
境外	15,679,337,966.87	14,653,376,163.52	15,679,337,966.87	14,653,376,163.52
合计	233,199,632,798.64	207,605,430,263.55	233,199,632,798.64	207,605,430,263.55

其他说明

□适用 √不适用

### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

### (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

1. 公司前五名客户的营业收入情况

本公司本年前五名客户的营业收入总额为 21,284,161,483.40 元，占营业收入总额的比例为 9.07%。

## 2. 试运行销售的相关收入和成本情况

项目	本期数	上年数
试运行销售收入	9,277,198,784.14	315,105,406.95
试运行销售成本	9,165,652,787.68	283,157,002.19

本期试运行销售系固定资产达到预定可使用状态前的产品对外销售。

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	7,677,485,422.84	5,424,150,546.27
营业税		
城市维护建设税	566,340,116.73	418,477,747.17
教育费附加	242,762,663.24	179,555,517.95
资源税		
房产税	145,837,535.56	130,772,143.92
土地使用税	80,522,979.26	72,788,042.28
车船使用税		
印花税	307,783,577.26	271,455,396.57
地方教育费附加	161,841,775.49	119,701,395.73
环境保护税	17,236,683.01	13,321,650.94
残疾人保障金		
其他	823,161.04	796,739.83
合计	9,200,633,914.43	6,631,019,180.66

其他说明：

计缴标准详见“税项”之说明。

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
物流运输费		
员工薪酬	171,749,149.81	177,239,467.21
交通差旅费	4,046,898.34	4,163,862.29
仓储相关费用	89,354,564.98	180,463,279.95
业务招待费	1,920,017.46	1,227,474.04
办公费	17,366,721.02	22,468,241.55
其他费用	9,035,691.88	7,206,851.74
合计	293,473,043.49	392,769,176.78

其他说明：

无

## 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	833,916,942.06	849,247,603.21
折旧与摊销	633,265,117.08	587,247,400.89
办公费	424,368,720.48	368,450,540.43
交通差旅费	47,548,901.05	39,577,984.82
业务招待费	20,965,070.22	18,400,622.78
其他费用	37,303,218.65	26,374,511.63
合计	1,997,367,969.54	1,889,298,663.76

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	426,960,232.93	383,500,164.71
直接材料	668,829,148.62	512,323,117.51
燃料与动力	136,857,584.58	137,112,098.62
折旧与摊销	103,301,638.38	112,721,585.17
其他	35,079,881.83	39,054,037.39
合计	1,371,028,486.34	1,184,711,003.40

其他说明：

无

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	5,836,304,435.57	5,182,887,891.00
其中：租赁负债利息费用	4,137,699.03	5,022,089.58
减：利息资本化	-1,264,460,002.56	-549,982,061.04
减：利息收入	-468,581,267.39	-332,736,566.09
减：财政贴息	-4,347,712.06	
汇兑净损益	976,349,386.10	-333,939,778.59
手续费支出及其他	289,499,031.16	321,141,965.40
合计	5,364,763,870.82	4,287,371,450.68

其他说明：

无

#### 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
本期收到的政府补助	630,488,011.59	1,277,081,247.00
递延收益摊销	302,860,322.98	314,769,087.30
收到的扣缴税款手续费	3,295,205.93	3,692,791.90
税费减免	78,985,705.21	

合计	1,015,629,245.71	1,595,543,126.20
----	------------------	------------------

其他说明：  
无

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	76,784,860.69	
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	61,342,743.03	-322,324.78
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
处置应收款项融资产生的投资收益	-174,694,586.97	
合计	-36,566,983.25	-322,324.78

其他说明：

### 1. 按权益法核算的长期股权投资收益重要项目

被投资单位	本期数	上年数	本期比上年增减变动的原因
无锡锡商银行股份有限公司	77,638,436.12	-	被投资单位利润变动
辰聚（苏州）科创发展有限责任公司	-853,575.43	-	被投资单位利润变动
小 计	76,784,860.69	-	-

2. 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

## 70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	558,832,667.08	454,544,350.02
其中：衍生金融工具产生的公允	559,183,971.69	456,756,322.79

价值变动收益		
非衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-351,304.61	-2,211,972.77
交易性金融负债	-188,282,293.17	-500,223,920.74
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	370,550,373.91	-45,679,570.72

其他说明：

无

## 71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-1,136,866.40	3,803,043.71
其他应收款坏账损失	-106,917,478.88	-6,176,849.83
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-108,054,345.28	-2,373,806.12

其他说明：

无

## 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-593,692,020.24	-3,128,732,830.34
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-593,692,020.24	-3,128,732,830.34

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	-3,063,798.81	-3,332,571.69
其中：固定资产	-869,904.40	-3,494,458.02
使用权资产	-111,362.80	161,886.33
无形资产	-2,082,531.61	
合计	-3,063,798.81	-3,332,571.69

其他说明：

无

### 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	54,459.02	2,016,853.08	54,459.02
其中：固定资产处置利得	54,459.02	2,016,853.08	54,459.02
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
赔款收入	14,739,212.12	10,523,745.24	14,739,212.12
碳排放权交易收入	56,603,773.59		56,603,773.59
权益法核算长期股权投资初始投资成本小于应享有被投资企业所有者权益份额		79,415,493.16	
其他	8,418,013.15	13,374,625.74	8,418,013.15
合计	79,815,457.88	105,330,717.22	79,815,457.88

其他说明：

□适用 √不适用

### 75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,555,570.10	7,478,374.56	1,555,570.10

其中：固定资产处置损失	1,555,570.10	7,478,374.56	1,555,570.10
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	102,003,000.00	939,000.00	102,003,000.00
罚款支出	399,000.00	14,125.81	399,000.00
赔偿金、违约金	142,433.50	306,000.00	142,433.50
税收滞纳金	616,116.01	9,966,608.00	616,116.01
预计未决诉讼损失			
其他	1,675,568.66	1,977,149.82	1,675,568.66
合计	106,391,688.27	20,681,258.19	106,391,688.27

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,330,070,239.55	776,954,787.70
递延所得税费用	638,698,030.86	-685,413,122.59
合计	1,968,768,270.41	91,541,665.11

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	8,873,232,207.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,218,308,051.80
子公司适用不同税率的影响	-328,913,138.60
调整以前期间所得税的影响	14,155,493.36
非应税收入的影响	-60,452,218.84
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	311,668,825.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-135,675,028.70
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	47,987,369.72
研发费用加计扣除的影响	-98,324,540.76
税率调整的影响	13,456.81
所得税费用	1,968,768,270.41

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

其他综合收益情况详见本注释 57 “其他综合收益”之说明。

## 78、现金流量表项目

### (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行保证金	2,487,038,979.97	2,717,429,397.12
收到的利息收入	457,661,248.69	329,903,553.79
收到的提供劳务及租赁服务收入	115,117,600.04	82,592,034.32
收到的政府补助收入	1,512,686,216.15	1,974,073,764.50
收到的押金保证金	50,093,354.25	155,476,221.27
收到的碳排放权交易收入	60,000,000.00	
收到的客户期货交易备付金	757,796,509.61	622,380,717.69
收到其他款项及往来款净额	56,170,549.33	54,436,482.72
合计	5,496,564,458.04	5,936,292,171.41

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行保证金	1,282,883,169.62	2,487,038,979.97
付现的费用	925,939,345.05	1,067,439,713.14
支付的押金及保证金	55,930,165.11	39,943,686.24
支付的其他款项及往来款净额	208,723,191.68	40,617,426.82
合计	2,473,475,871.46	3,635,039,806.17

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到理财产品赎回	910,000,000.00	39,000,000.00
收回期货投资本金及收益	1,002,917,428.98	230,197,278.69
收回国债逆回购投资	1,063,238,000.00	1,547,438,000.00
收回其他债券基金等投资	1,496,165,096.54	433,517,745.71
合计	4,472,320,525.52	2,250,153,024.40

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付理财产品投资	855,000,000.00	94,000,000.00
支付国债逆回购投资	1,220,389,000.00	1,409,925,000.00
支付其他债券基金等投资	1,618,046,706.05	433,517,745.71
合计	3,693,435,706.05	1,937,442,745.71

支付的重要的投资活动有关的现金说明  
无

收到的其他与投资活动有关的现金  
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行保证金	1,165,527,839.07	273,421,460.73
收到的商品期货合约保证金	129,638,118.47	65,358,947.08
收到的其他款项及往来款净额	18,904,666.78	9,122,082.64
合计	1,314,070,624.32	347,902,490.45

收到的其他与投资活动有关的现金说明：  
无

支付的其他与投资活动有关的现金  
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的商品期货合约保证金	242,207,168.35	129,114,882.39
支付的银行保证金	634,499,614.62	1,165,527,839.07
支付的其他款项及往来款净额	11,996,480.27	20,985,976.52
合计	888,703,263.24	1,315,628,697.98

支付的其他与投资活动有关的现金说明：  
无

### (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金  
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行保证金	4,118,655,079.75	3,352,867,653.01
收回融资租赁保证金	23,250,000.00	
收到融资租赁款项	3,520,000,000.00	
出售库存股收到的现金净额		382,298,725.15
合计	7,661,905,079.75	3,735,166,378.16

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无

支付的其他与筹资活动有关的现金  
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付恒力集团拆借款本金及利息		170,000,000.00
支付银行保证金	3,525,382,532.58	4,118,655,079.75
支付租赁相关款项	2,234,645,253.91	193,495,397.24
支付的其他与筹资活动有关的现金	25,211,778.44	
合计	5,785,239,564.93	4,482,150,476.99

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
银行借款	134,718,792,639.74	104,717,625,805.89	16,445,116,890.30	95,381,893,382.68	10,861,079,577.41	149,638,562,375.84
其他应付款-应付股利			34,003.40	34,003.40		
应付债券（含一年内）	2,030,618,280.89	999,000,000.00	48,719,397.32	2,062,100,000.00	943,396.23	1,015,294,281.98
租赁负债（含一年内）[注]	90,581,757.16		62,188,913.57	39,137,220.23	33,519,584.66	80,113,865.84
长期应付款（含一年内）	1,081,671,944.27	3,520,000,000.00	307,067,582.44	2,193,524,919.48	214,179,716.16	2,501,034,891.07
合计	137,921,664,622.06	109,236,625,805.89	16,863,126,787.03	99,676,689,525.79	11,109,722,274.46	153,235,005,414.73

[注]支付租赁款项相关的增值税为 1,983,114.21 元。

#### (4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

#### (5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

项 目	本期数	上年数
票据背书转让支付货款	3,105,895,310.18	3,814,448,539.56

### 79、现金流量表补充资料

#### (1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	6,904,463,936.78	2,318,036,950.22
加：资产减值准备	593,692,020.24	3,128,732,830.34
信用减值损失	108,054,345.28	2,373,806.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,825,594,625.40	8,567,512,312.81
使用权资产摊销	32,918,601.09	33,675,038.15
无形资产摊销	254,303,592.07	261,164,423.95
长期待摊费用摊销	617,798,491.85	680,489,913.08
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）	3,063,798.81	3,332,571.69
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,501,111.08	5,461,521.48
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-370,550,373.91	45,679,570.72
财务费用（收益以“-”号填列）	4,640,958,566.54	4,444,197,476.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-138,127,603.72	322,324.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	615,902,069.48	-703,400,163.02
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	22,795,961.38	17,987,040.43
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,972,116,203.83	-7,090,734,574.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-366,059,086.40	5,237,905,008.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,369,558,472.13	9,119,876,604.91
其他	186,922,341.30	-118,641,872.19
经营活动产生的现金流量净额	23,535,790,128.97	25,953,970,783.43
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
租赁形成的使用权资产	24,494,067.04	27,164,265.16
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	15,025,322,771.34	20,323,703,829.39
减：现金的期初余额	20,323,703,829.39	9,589,548,876.75
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	-5,298,381,058.05	10,734,154,952.64

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

适用 不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

适用 不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	15,025,322,771.34	20,323,703,829.39
其中：库存现金	609,377.49	1,305,525.78
可随时用于支付的银行存款	12,956,437,868.43	18,837,045,793.15
可随时用于支付的其他货币资金	2,068,275,525.42	1,485,352,510.46
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	15,025,322,771.34	20,323,703,829.39
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

**(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况**

适用 不适用

**(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
借款保证金	3,525,382,532.57	3,838,471,603.38	不可随时动用
银行承兑汇票保证	296,007,837.30	506,369,384.04	不可随时动用

金			
信用证保证金	948,463,593.21	2,414,021,116.76	不可随时动用
保函保证金	2,157,102.00	150,000.00	不可随时动用
远期外汇保证金		10,586,192.00	不可随时动用
期货交易受限保证金	70,269,522.55	2,000,000.00	不可随时动用
受限定期存单	480,884,729.18	858,620,000.00	不可随时动用
其他受限银行存款	119,600,000.00	119,600,000.00	不可随时动用
未到期应收利息	951,060.99	2,883,754.27	未实际到账
合计	5,443,716,377.80	7,752,702,050.45	/

其他说明：

适用 不适用

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 81、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	228,745,260.41	7.0827	1,620,134,055.93
欧元	1,459,206.53	7.8592	11,468,195.96
港币	8,062,199.64	0.90622	7,306,126.56
日元	3,697.00	0.050213	185.64
新加坡元	2,765,282.79	5.3772	14,869,478.61
瑞士法郎	0.09	8.4184	0.76
英镑	72.21	9.0411	652.86
韩元	1,600.00	0.005513	8.82
应收账款	-	-	
其中：美元	32,453,150.29	7.0827	229,855,927.54
欧元	1,433,004.36	7.8592	11,262,267.86
应收款项融资	-	-	
其中：美元	108,989,669.64	7.0827	772,043,132.63
其他应收款	-	-	
其中：美元	36,120,161.88	7.0827	255,828,270.54
应付票据	-	-	
其中：美元	297,081,634.04	7.0827	2,104,140,089.42
欧元	13,938,649.72	7.8592	109,546,635.88
应付账款	-	-	
其中：美元	526,205,342.04	7.0827	3,726,954,576.07
欧元	150,206,369.36	7.8592	1,180,501,898.07
日元	1,783,610,991.94	0.050213	89,560,458.74

瑞士法郎	2,059,057.60	8.4184	17,333,970.50
其他应付款	-	-	
其中：美元	23,814,259.44	7.0827	168,669,255.34
一年内到期的非流动负债	-	-	
其中：美元	54,269,231.75	7.0827	384,372,687.71
欧元	5,659,424.16	7.8592	44,478,546.36
长期借款	-	-	
其中：美元	850,000,000.00	7.0827	6,020,295,000.00
欧元	33,936,458.48	7.8592	266,713,414.49

其他说明：

无

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

适用  不适用

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

## 82、租赁

(1) 作为承租人

适用  不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用  不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用  不适用

项目	本期数
短期租赁费用	4,968,272.71
低价值资产租赁费用	-
合计	4,968,272.71

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

本公司售后租回交易业务中租赁期满租赁物归属于本公司所有，不满足销售。公司通过售后租回交易进行资金融通，非公司普遍性业务。

与租赁相关的现金流出总额2,234,645,253.91(单位：元 币种：人民币)

## (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可 变租赁付款额相关的收入
房屋建筑物	12,306,376.38	-
合计	12,306,376.38	-

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	10,845,440.54	11,011,481.76
第二年	2,177,766.12	8,667,674.42
第三年	544,441.53	-
第四年	-	-
第五年	-	-
五年后未折现租赁收款额总额	-	-

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

## 83、其他

适用 不适用

## 八、研发支出

### (1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	426,960,232.93	383,500,164.71
直接材料	668,829,148.62	512,323,117.51
燃料与动力	136,857,584.58	137,112,098.62
折旧与摊销	103,301,638.38	112,721,585.17
其他	35,079,881.83	39,054,037.39
合计	1,371,028,486.34	1,184,711,003.40
其中：费用化研发支出	1,371,028,486.34	1,184,711,003.40
资本化研发支出		-

其他说明：

无

**(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出**

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

**(3). 重要的外购在研项目**

适用 不适用

**九、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

##### 1. 以直接设立或投资等方式增加的子公司

公司名称	股权取得方式	设立时间	注册资本	出资比例
泸州恒力能源销售有限公司	新设	2023/04/27	10000 万元	100%
恒力燃料油（海南）有限公司	新设	2023/05/17	10000 万元	100%
上海恒力燃料油有限公司	新设	2023/05/30	10000 万元	100%
恒力（舟山）能化有限公司	新设	2023/03/28	10000 万元	100%
恒力石化贸易有限公司	新设	2023/04/24	10000 万元	100%
惠州恒力金商贸易有限公司	新设	2023/08/28	10000 万元	100%
惠州恒力化工销售有限公司	新设	2023/11/15	5000 万元	100%
恒力国际贸易有限公司	新设	2023/10/08	10000 万元	100%

##### 2. 因其他原因减少子公司的情况

公司名称	处置方式	处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
康辉昆山新材料科技有限公司	注销	2023/06/26	-	5.6
恒力物流（大连）有限公司	注销	2023/06/27	-	-
恒力化工（宿迁）有限公司	注销	2023/01/10	-	-
恒力油品（宿迁）有限公司	注销	2023/01/10	-	-
苏州宝称伟业石化贸	注销	2023/01/20	-	-

易有限公司				
苏州金湛恒源石化贸易有限公司	注销	2023/01/03	-	-

3. 吸收合并

本期未发生吸收合并的情况。

6、其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
江苏恒力化纤股份有限公司	中国境内	220800 万元	江苏省吴江市盛泽镇南麻工业区恒力路1号	制造业	99.99	0.01	非同一控制下企业合并
江苏恒科新材料有限公司	中国境内	278000 万元	南通市通州滨江新区(五接镇)恒力纺织新材料产业园	制造业		100.00	同一控制下企业合并
南通腾安物流有限公司	中国境内	50 万元	南通市通州滨江新区开沙路一号	交通运输业		100.00	投资设立
江苏轩达高分子材料有限公司	中国境内	205000 万元	南通市通州区五接镇纺织新材料产业园	制造业		100.00	投资设立
江苏德力化纤有限公司	中国境内	75073.87 万元	宿迁市宿城经济开发区黄河南路599号	制造业		100.00	非同一控制下企业合并
恒力期货有限公司	中国境内	75000 万元	中国(上海)自由贸易试验区锦康路308号第7层02、03、04	其他金融业		100.00	非同一控制下企业合并
恒力恒新工贸(上海)有限公司	中国境内	20000 万元	中国(上海)自由贸易试验区锦康路308号第7层(名义楼层,实际楼层第6层)01	批发和零售业		100.00	投资设立
苏州苏盛热电有限公司	中国境内	26700 万元	吴江盛泽镇坛丘村	制造业		100.00	同一控制下企业合并
苏州丙霖贸易有限公司	中国境内	500 万元	苏州市吴江区盛泽镇南麻工业区恒力路1号8幢202	批发和零售业		100.00	投资设立
四川恒力新材	中国	10000 万元	四川自贸区川南临	制造		100.00	投资

料有限公司	境内		港片区临港大道二段10号	业			设立
恒力新材料(宿迁)有限公司	中国境内	100000 万元	宿迁市宿城区洋北街道港城路88号	制造业		100.00	投资设立
苏州恒力化纤新材料有限公司	中国境内	10000 万元	江苏省苏州市吴江区盛泽镇南麻工业区恒力路1号8幢203	批发业		100.00	投资设立
康辉新材料科技有限公司	中国境内	167796.5802 万元	营口仙人岛能源化工区	制造业	66.33	33.67	同一控制下企业合并
康辉国际贸易(江苏)有限公司	中国境内	5000 万元	吴江区盛泽镇南麻工业区恒力路1号8幢201	批发和零售业		100.00	投资设立
宿迁康辉新材料有限公司	中国境内	50000 万元	宿迁经济技术开发区淮海建材装饰城77幢125铺	制造业		100.00	投资设立
康辉大连新材料科技有限公司	中国境内	64000 万元	辽宁省大连长兴岛经济区长松路298号综合楼	制造业		100.00	投资设立
江苏康辉新材料科技有限公司	中国境内	250000 万元	长三角生态绿色一体化发展示范区(苏州市吴江区黎里镇汾湖大道666号)	制造业		100.00	投资设立
康辉南通新材料科技有限公司	中国境内	200000 万元	南通市通州区五接镇恒力纺织新材料产业园	制造业		100.00	同一控制下企业合并
恒力投资(大连)有限公司	中国境内	627000 万元	辽宁省大连长兴岛经济区新港村原新港小学	实业投资	100.00		同一控制下企业合并
恒力石化(大连)有限公司	中国境内	589000 万元	辽宁省大连长兴岛经济区新港村原新港小学	制造业		100.00	投资设立
恒力海运(大连)有限公司	中国境内	2000 万元	辽宁省大连长兴岛经济区新港村(原新港小学)	交通运输业		100.00	非同一控制下企业合并
Hengli Petrochemical Co., Limited	中国香港	1000 万港元	Flat 1906, 19/F, Harbour Centre, 25 Harbour Road, Wanchai, Hong Kong	批发和零售业		100.00	投资设立
深圳市港晖贸	中国	10000 万元	深圳市罗湖区桂园	批发		100.00	同一

易有限公司	境内		街道深南东路 5016 号京基一百大厦 A 座 6101-03 单元	和零售业			控制下企业合并
恒力储运(大连)有限公司	中国境内	1000 万元	辽宁省大连长兴岛经济区长松路 298 号	交通运输业		100.00	投资设立
大连恒力混凝土有限公司	中国境内	2000 万元	辽宁省大连长兴岛经济区新港村(原新港小学)	制造业		100.00	同一控制下企业合并
恒力石化(惠州)有限公司	中国境内	227740 万元	惠州大亚湾霞涌石化大道中 26 号(2 号厂房(研发))	制造业		100.00	投资设立
恒力石化(大连)炼化有限公司	中国境内	1759633 万元	辽宁省大连长兴岛经济区长松路 298 号	制造业	100.00		同一控制下企业合并
Hengli Petrochemical International Pte. Ltd.	新加坡	3035.6844 万美元	9 STRAITS VIEW #08-11 MARINA ONE WEST TOWER SINGAPORE (018937)	批发和零售业		100.00	投资设立
Hengli Oilchem Pte. Ltd.	新加坡	2500 万新币	9 STRAITS VIEW #08-11 MARINA ONE WEST TOWER SINGAPORE (018937)	批发和零售业		79.00	投资设立
Hengli Shipping International Pte. Ltd.	新加坡	50 万美元	9 STRAITS VIEW #08-11 MARINA ONE WEST TOWER SINGAPORE (018937)	交通运输业		100.00	投资设立
恒力能源(海南)有限公司	中国境内	15000 万美元	海南省三亚市吉阳区阳光金融广场 A 栋 801 室	批发和零售业		100.00	投资设立
恒力油化(海南)有限公司	中国境内	10000 万美元	海南省海口市江东新区兴洋大道 181 号 205 室-1328	批发和零售业		100.00	投资设立
苏州恒力化工进出口有限公司	中国境内	11000 万美元	江苏省苏州市吴江经济技术开发区庞金路 1801 号	批发和零售业		100.00	投资设立
苏州恒力能化进出口有限公司	中国境内	5000 万美元	苏州市吴江区黎里镇临沪大道 1518 号 5 号楼 301 室	批发和零售业		100.00	投资设立
深圳市申钢贸易有限公司	中国境内	5000 万元	深圳市罗湖区桂园街道深南东路 5016 号京基一百大厦 A 座 6101-03B 单元	批发和零售业		100.00	同一控制下企业合并
恒力炼化产品	中国	10000 万元	辽宁省大连长兴岛	批发		100.00	投资

销售(大连)有限公司	境内		经济区长松路 298 号 OSBL 项目-工务办公楼	和零售业			设立
恒力航油有限公司	中国境内	1000 万元	辽宁省大连长兴岛经济区长松路 298 号	批发和零售业		100.00	投资设立
恒力油化(苏州)有限公司	中国境内	10000 万元	中国(江苏)自由贸易试验区苏州片区苏州工业园区苏州中心广场 88 幢 2302	批发和零售业		100.00	投资设立
恒力能源(苏州)有限公司	中国境内	10000 万元	中国(江苏)自由贸易试验区苏州片区苏州工业园区苏州中心广场 88 幢 2301	批发和零售业		100.00	投资设立
苏州恒力化学高分子有限公司	中国境内	10360 万元	苏州市吴江区黎里镇东大桥东侧	批发和零售业		100.00	投资设立
恒力石化(大连)化工有限公司	中国境内	457495 万元	辽宁省大连长兴岛经济区长松路 298 号	制造业	100.00		投资设立
恒力石化(大连)新材料科技有限公司	中国境内	650000 万元	辽宁省大连长兴岛经济区长松路 298 号综合楼	制造业		100.00	投资设立
恒力石化公用工程(大连)有限公司	中国境内	30000 万元	辽宁省大连长兴岛经济区长松路 298 号综合楼	制造业		100.00	投资设立
大连恒众特种材料有限公司	中国境内	1800 万元	辽宁省大连长兴岛经济区仁山街 3 号调度中心	制造业		65.00	投资设立
苏州纺团网电子商务有限公司	中国境内	500 万元	吴江区盛泽镇南麻工业区恒力路 1 号	批发和零售业	100.00		投资设立
恒力石化销售有限公司	中国境内	5000 万元	上海市奉贤区联合北路 215 号第 2 幢 1688 室	批发和零售业	100.00		投资设立
恒力华东石化销售有限公司	中国境内	5000 万元	苏州市吴江区松陵镇长安路 3099 号 2401	批发和零售业		100.00	投资设立
恒力华南石化销售有限公司	中国境内	20000 万元	深圳市罗湖区东门街道城东社区深南东路 2028 号罗湖商务中心 3202	批发和零售业		100.00	投资设立
恒力华北石化销售有限公司	中国境内	5000 万元	辽宁省营口仙人岛经济开发区研发楼审批大厅西侧 1 号窗口	批发和零售业		100.00	投资设立
粤海石化(深圳)有限公司	中国境内	20000 万元	深圳市前海深港合作区南山街道临海	批发和零售		100.00	非同一控

			大道 59 号海运中心主塔楼 1401 号 14002-14003	售业			制下企业合并
恒力油品销售(苏州)有限公司	中国境内	10000 万元	中国(江苏)自由贸易试验区苏州片区苏州工业园区苏州中心广场 88 幢 2303	批发和零售业		100.00	投资设立
恒力化工销售(苏州)有限公司	中国境内	10000 万元	中国(江苏)自由贸易试验区苏州片区苏州工业园区苏州中心广场 88 幢 2304	批发和零售业		100.00	投资设立
恒力北方能源销售有限公司	中国境内	10000 万元	辽宁省大连市中山区港兴路 56 号维多利亚广场 B 楼办公楼 21 层 1 单元 3 号	批发和零售业		100.00	投资设立
恒力通商新能源有限公司	中国境内	10000 万元	辽宁省大连保税区自贸大厦 813 室	批发和零售业		100.00	投资设立
恒力通商新材料有限公司	中国境内	10000 万元	苏州市吴江区东太湖生态旅游度假区(太湖新城)风清街 777 号苏州湾景苑 14 幢服务式公寓	批发和零售业		100.00	投资设立
恒力能源进出口有限公司	中国境内	10000 万元	中国(江苏)自由贸易试验区苏州片区祁村路 8 号 A2 幢 F1-A-1026 室	批发和零售业		100.00	投资设立
恒力能化(上海)贸易有限公司	中国境内	10000 万元	上海市闵行区申贵路 719 号 702-7 室	批发和零售业		100.00	投资设立
恒力恒源供应链(上海)有限公司	中国境内	20000 万元	中国(上海)自由贸易试验区临港新片区双惠路 99 号 1 幢 1 层 101 室	批发和零售业		100.00	投资设立
恒力新能源(上海)有限公司	中国境内	10000 万元	上海市虹口区黄浦路 99 号 502 室	批发和零售业		100.00	投资设立
恒力源商科技(苏州)有限公司	中国境内	10000 万元	中国(江苏)自由贸易试验区苏州片区苏州工业园区苏州中心广场 88 幢 2507 室	批发和零售业		100.00	投资设立
苏州恒力金商能源科技有限公司	中国境内	10000 万元	中国(江苏)自由贸易试验区苏州片区苏州工业园区苏州中心广场 88 幢 2506 室	批发和零售业		100.00	投资设立
大连恒力精细	中国	10000 万元	辽宁省大连市中山	批发		100.00	投资

化工销售有限公司	境内		区港兴路 52 号 21 层 5 号	和零售业			设立
恒力石化销售（海口）有限公司	中国境内	10000 万元	海南省海口市江东新区兴洋大道 118 号创客服务中心 NY15	批发和零售业		100.00	投资设立
恒力能化（三亚）有限公司	中国境内	10000 万元	海南省三亚市天涯区三亚湾路雅华香榭 A 栋 805 室	批发和零售业		100.00	投资设立
大连恒力石油化工销售有限公司	中国境内	10000 万元	辽宁省大连市中山区港兴路 52 号 21 层 4 号	批发和零售业		100.00	投资设立
大连恒力金商销售有限公司	中国境内	10000 万元	辽宁省大连长兴岛经济区长兴路 62 号	批发和零售业		100.00	投资设立
大连恒力新能销售有限公司	中国境内	10000 万元	辽宁省大连长兴岛经济区长兴路 62 号	批发和零售业		100.00	投资设立
大连恒力兴宝石化贸易有限公司	中国境内	10000 万元	辽宁省大连市中山区港兴路 52 号 21 层 6 号	批发和零售业		100.00	投资设立
大连恒力高元销售有限公司	中国境内	10000 万元	辽宁省大连长兴岛经济区静海街 76 号 6 号办公宿舍楼	批发和零售业		100.00	投资设立
恒力能化（深圳）有限公司	中国境内	10000 万元	深圳市罗湖区东门街道城东社区深南东路 2028 号罗湖商务中心 3201	批发和零售业		100.00	投资设立
南通恒力茂源石化贸易有限公司	中国境内	1000 万元	江苏省南通市通州区五接镇开沙村 5 幢 101 室	批发和零售业		100.00	投资设立
苏州恒力新能销售有限公司	中国境内	10000 万元	江苏省苏州市吴江区东太湖生态旅游度假区（太湖新城）开平路 4088 号太湖东畔商务中心 1 幢 A 楼 501-04 室	批发和零售业		100.00	投资设立
苏州恒力精细化工销售有限公司	中国境内	10000 万元	苏州市吴江区东太湖生态旅游度假区（太湖新城）开平路 4088 号太湖东畔商务中心 1 幢 A 楼 501-3 室	批发和零售业		100.00	投资设立
恒力石化销售（深圳）有限公司	中国境内	10000 万元	深圳市前海深港合作区南山街道临海大道 59 号海运中心主塔楼 1406 号-14057、14058	批发和零售业		100.00	投资设立
泸州恒力能源销售有限公司	中国境内	10000 万元	泸州综保区盈田智能终端产业园 19 栋	批发和零售		100.00	投资设立

			2楼1号	售业			
恒力燃料油（海南）有限公司	中国境内	10000 万元	海南省洋浦经济开发区新英湾区保税港区 2 号办公楼 G003 室	批发和零售业		100.00	投资设立
上海恒力燃料油有限公司	中国境内	10000 万元	中国(上海)自由贸易试验区临港新片区业盛路 188 号 A-522 室	批发和零售业		100.00	投资设立
恒力（舟山）能化有限公司	中国境内	10000 万元	中国(浙江)自由贸易试验区舟山市定海区高新技术产业园区大成四路 86 号 B 区 1 号仓库 402-76 室	批发和零售业		100.00	投资设立
恒力石化贸易有限公司	中国境内	10000 万元	中国(江苏)自由贸易试验区苏州片区苏州工业园区苏州中心广场 88 幢 2602 室	批发和零售业	100.00		投资设立
惠州恒力金商贸易有限公司	中国境内	10000 万元	惠州大亚湾霞涌石化大道中 26 号（2 号厂房（研发））	批发和零售业		100.00	投资设立
惠州恒力化工销售有限公司	中国境内	5000 万元	惠州大亚湾霞涌石化大道中 26 号（2 号厂房（研发））	批发和零售业		100.00	投资设立
恒力国际贸易有限公司	中国境内	10000 万元	中国（江苏）自由贸易试验区苏州片区苏州工业园区苏州中心广场 88 幢 501 室-2606	批发和零售业	100.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本期不存在持股比例不同于表决权比例的子公司情况。

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

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

本期不存在纳入合并范围的重要的结构化主体。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

本期不存在母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的股权投资情况。

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

2023年12月31日，与本公司相关但未纳入本财务报表范围的结构化主体主要从事资产管理业务，对客户资产进行经营运作，为客户提供证券、期货及其它金融产品的投资管理服务，这类结构化主体在2023年12月31日的资产总额为73,854.88万元。

**6、 其他**

适用 不适用

**十一、 政府补助**

**1、 报告期末按应收金额确认的政府补助**

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	3,376,501,714.84	877,850,492.50	-	305,260,322.98	-	3,949,091,884.36	与资产相关

## 3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	302,860,322.98	315,654,639.40
与收益相关	637,235,723.65	1,278,595,694.90
合计	940,096,046.63	1,594,250,334.30

其他说明：

无

## 十二、与金融工具相关的风险与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

√适用 □不适用

#### (一) 金融工具产生的各类风险

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

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

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理

政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### 1. 市场风险

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

#### (1) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内、香港、新加坡，国内业务以人民币结算、出口业务主要以美元结算，境外经营公司以美元结算，故本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、其他应收款、应收款项融资、应付账款、应付票据、其他应付款、短期借款、长期借款、一年内到期的非流动负债。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见本附注“外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还签署远期外汇合约以防范本公司以美元结算的收入存在的汇兑风险。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见本附注“外币货币性项目”。

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或者贬值 5%，对本公司净利润的影响如下：

汇率变化	对净利润的影响(万元)	
	本期数	上年数
上升5%	-41,759.98	-48,908.58
下降5%	41,759.98	48,908.58

管理层认为 5%合理反映了人民币对美元可能发生变动的合理范围。

#### (2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

在其他变量保持不变的情况下，如果浮动利率计算的借款利率上升或者下降 50 个基点，则对本公司的净利润影响如下：

利率变化	对净利润的影响(万元)	
	本期数	上年数
上升50个基点	-41,340.58	-29,996.98
下降50个基点	41,340.58	29,996.98

管理层认为 50 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

#### (3) 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

### 2. 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信

用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

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

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

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

#### (1) 信用风险显著增加的判断依据

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

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

#### (2) 已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

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

#### (3) 预期信用损失计量的参数

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

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

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

#### (4) 预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

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

### 3. 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位：万元 币种：人民币)：

项 目	期末数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
银行借款	8,816,488.06	1,166,222.44	1,308,678.55	6,010,008.31	17,301,397.36
交易性金融负债	19,032.43	-	-	-	19,032.43
应付票据	1,200,245.36	-	-	-	1,200,245.36
应付账款	1,559,866.76	-	-	-	1,559,866.76
其他应付款	41,622.49	-	-	-	41,622.49
租赁负债	4,188.18	2,577.97	1,009.84	1,055.12	8,831.11
长期应付款	50,923.22	88,241.72	109,148.72	19,036.84	267,350.51
应付债券	103,530.00	-	-	-	103,530.00
金融负债和或有负债合计	10,099,557.28	1,257,042.13	1,418,837.11	6,030,100.26	18,805,536.79

续上表：

项 目	期初数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
银行借款	7,995,908.34	1,442,535.62	982,147.48	4,578,830.32	14,999,421.76
交易性金融负债	34,602.07	-	-	-	34,602.07
应付票据	2,060,377.59	-	-	-	2,060,377.59
应付账款	886,931.00	-	-	-	886,931.00
其他应付款	38,226.32	-	-	-	38,226.32
租赁负债	3,727.65	3,164.20	1,545.50	1,630.60	10,067.95
长期应付款	26,731.55	38,100.00	51,500.00	-	116,331.55
应付债券	203,061.83	-	-	-	203,061.83
金融负债和或有负债合计	11,249,566.35	1,483,799.82	1,035,192.98	4,580,460.92	18,349,020.07

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

### 4. 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于2023年12月31日，本公司的资产负债率为76.98%(2022年12月31日：78.08%)。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 3、金融资产转移

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允				

<b>价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	48,652,243.29	250,177,829.84	-	298,830,073.13
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	48,652,243.29	250,177,829.84	-	298,830,073.13
(1) 债务工具投资	-	131,265,471.64	-	131,265,471.64
(2) 权益工具投资	-	81,022,358.20	-	81,022,358.20
(3) 衍生金融资产	48,652,243.29	-	-	48,652,243.29
(4) 银行理财及结构性存款	-	37,890,000.00	-	37,890,000.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资	-	-	4,170,047,562.43	4,170,047,562.43
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	48,652,243.29	250,177,829.84	4,170,047,562.43	4,468,877,635.56
(六) 交易性金融负债	190,324,330.67	-	-	190,324,330.67
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负	190,324,330.67	-	-	190,324,330.67

债				
其中：发行的交易性债券	-	-	-	-
衍生金融负债	190,324,330.67	-	-	190,324,330.67
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	190,324,330.67	-	-	190,324,330.67
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

适用 不适用

对于存在活跃市场价格的期货合约，其公允价值按资产负债表日收盘价格确定。

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

适用 不适用

对于公司持有的债务工具投资、理财产品及结构性存款、基金信托及资管产品，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型为现金流量折现模型/同类型工具的市场报价或交易商报价。

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

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

**9、其他**

适用 不适用

**十四、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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

本企业的母公司情况的说明：

本公司的最终控制方为陈建华、范红卫夫妇，陈建华、范红卫夫妇直接持有本公司 11.24% 的股份，并通过恒力集团有限公司等 6 家公司持有本公司 64.21% 股份，合计持有公司 75.45% 股份。

本企业最终控制方是陈建华、范红卫夫妇

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见本附注“在子公司中的权益”。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
大连恒汉投资有限公司	本公司实际控制人控制的公司
广东松发陶瓷股份有限公司	本公司母公司控制的公司
苏州吴江同里湖旅游度假区股份有限公司	本公司母公司控制的公司
苏州恒力置业有限公司	本公司母公司控制的公司
恒力实业投资（苏州）有限公司	本公司母公司控制的公司
苏州固丰资产管理有限公司	本公司母公司控制的公司
恒力云商科技股份有限公司	本公司母公司控制的公司
吴江华俊纺织有限公司	本公司母公司控制的公司
江苏博雅达纺织有限公司	本公司母公司控制的公司
江苏德顺纺织有限公司	本公司母公司控制的公司
江苏德华纺织有限公司	本公司母公司控制的公司
恒力（苏州）纺织销售有限公司	本公司母公司控制的公司
四川恒力智能纺织科技有限公司	本公司母公司控制的公司
恒力（贵州）纺织智能科技有限公司	本公司母公司控制的公司
江苏佩捷纺织智能科技有限公司	本公司母公司控制的公司
宿迁力顺置业有限公司恒力大酒店分公司	本公司实际控制人控制的公司
宿迁百隆园林科技有限公司	本公司实际控制人控制的公司
恒力地产（大连）有限公司	本公司实际控制人控制的公司
大连维多利亚物业服务服务有限公司	本公司实际控制人控制的公司
大连康嘉物业服务服务有限公司	本公司实际控制人控制的公司
苏州同里红酿酒股份有限公司	本公司实际控制人控制的公司
苏州同里红电子商务有限公司	本公司实际控制人控制的公司
苏州恒力智能科技有限公司	本公司实际控制人控制的公司
苏州恒力系统集成有限公司	本公司实际控制人控制的公司
江苏长顺纺织有限公司	本公司实际控制人控制的公司
南通德基混凝土有限公司	本公司实际控制人控制的公司
恒力进出口有限公司	本公司母公司控制的公司
江苏吴江苏州湾恒力国际酒店有限公司	本公司母公司控制的公司
恒力发动机（大连）有限公司	本公司实际控制人控制的公司
恒力精密铸造（大连）有限公司	本公司实际控制人控制的公司
恒力绿色建材（大连）有限公司	本公司实际控制人控制的公司
恒力造船（大连）有限公司	本公司实际控制人控制的公司
恒力装备制造（大连）有限公司	本公司实际控制人控制的公司
恒力综合服务（大连）有限公司	本公司实际控制人控制的公司
恒力能源管理服务（大连）有限公司营口河海大桥加油站分公司	本公司实际控制人关系密切的家庭成员控制的公司
恒力国际酒店（宿迁）有限公司	本公司实际控制人控制的公司
恒力海洋工程（大连）有限公司	本公司实际控制人控制的公司
恒力能源管理服务（江苏）有限公司南通洋口港加油站	本公司实际控制人关系密切的家庭成员控制的公司
恒力能源管理服务（苏州）有限公司	本公司实际控制人关系密切的家庭成员控制的公司
恒力重工集团有限公司	本公司实际控制人控制的公司

江苏恒力慈善基金会	本公司母公司控制的公司
吴江市苏南农村小额贷款股份有限公司	本公司母公司控制的公司

其他说明  
无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度 (如适用)	是否超过交易 额度(如 适用)	上期发生额
江苏博雅达纺织有限公司	其他	23,951.15	100,000.00	否	139,598.21
苏州吴江同里湖旅游度假区股份有限公司	其他	88,874.00	1,950,000.00	否	32,656.90
恒力科技(大连)有限公司	其他	-	-	否	1,058,490.57
江苏德顺纺织有限公司	其他	1,636,122.16	3,000,000.00	否	1,348,731.38
江苏德顺纺织有限公司	蒸汽	1,533,394.95	2,000,000.00	否	-
江苏德华纺织有限公司	其他	5,847,923.57	7,000,000.00	否	7,728,404.83
宿迁力顺置业有限公司恒力大酒店分公司	其他	329,392.72	500,000.00	否	326,001.41
宿迁百隆园林科技有限公司	固定资产等	1,583,934.00	1,600,000.00	否	940,980.00
大连康嘉物业服务集团有限公司	其他	4,922,687.31	5,500,000.00	否	8,067,922.44
南通金川物流有限公司	其他	-	-	否	72,415.65
苏州太湖酿酒股份	其他	-	-	否	5,998,351.85

有限公司					
苏州同里红酿酒股份有限公司	其他	147,847.00	1,272,000.00	否	160,796.46
苏州恒力智能科技有限公司	其他	45,985,849.08	55,000,000.00	否	21,655,660.40
苏州恒力系统集成有限公司	固定资产等	13,087,680.39	24,000,000.00	否	15,183,078.76
南通德基混凝土有限公司	混凝土砂浆	24,250,531.57	45,000,000.00	否	149,444,036.86
苏州同里红电子商务有限公司	其他	3,011,539.56	4,000,000.00	否	3,398,870.13
广东松发陶瓷股份有限公司	其他	80,009.64	200,000.00	否	42,175.22
江苏佩捷纺织智能科技有限公司	其他	991,728.43	1,200,000.00	否	1,620,797.94
苏州固丰资产管理有限公司	其他	2,185,917.88	3,500,000.00	否	2,317,278.91
苏州橡逸湾九号餐饮有限公司	其他	-	-	否	10,847.00
宿迁康泰投资有限公司	其他	-	-	否	299,311.93
恒力进出口有限公司	其他	169,939.00	600,000.00	否	191,091.30
恒力能源管理服务(江苏)有限公司	其他	-	-	否	513,274.34
江苏吴江苏州湾恒力国际酒店有限公司	其他	970,549.48	1,500,000.00	否	299,685.91
四川恒力智能纺织科技有限	其他	1,752,691.69	2,000,000.00	否	5,962,003.40

公司					
苏州同醉贸易有限公司	其他	-	-	否	10,088.50
大连维多利亚物业服务有限 公司	其他	5,979,302.45	6,500,000.00	否	1,624,223.77
恒力（贵州）纺织智能科技 有限公司	其他	533,366.81	600,000.00	否	5,781,546.55
恒力（贵州）纺织智能科技 有限公司	机器设备	1,464,159.29	1,600,000.00	否	-
恒力国际酒店（宿迁）有限 公司	其他	89,895.45	150,000.00	否	-
恒力海洋工程（大连）有限 公司	其他	3,495,575.23	3,550,000.00	否	-
恒力绿色建材（大连）有限 公司	工程物资 等	11,597,337.37	11,650,000.00	否	-
恒力能源管理服务（大连） 有限公司 营口河海大桥加油站分公司	成品油	260,495.44	300,000.00	否	-
恒力造船（大连）有限 公司	其他	1,752,212.38	1,800,000.00	否	-
恒力重工集团有限公司	其他	486,716.81	500,000.00	否	-
恒力装备制造（大连）有限 公司	工程物资 等	189,866,254.91	292,500,000.00	否	-
江苏恒力慈善基金会	其他	38,400.00	100,000.00	否	-

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏博雅达纺织有限公司	涤纶丝	208,640,252.11	87,580,730.31
江苏博雅达纺织有限公司	蒸汽	8,965,416.13	10,558,594.50
江苏博雅达纺织有限公司	其他	198,723.96	189,354.31
江苏博雅达纺织有限公司	成品油	305,975.57	-
吴江华俊纺织有限公司	蒸汽	40,103.35	83,788.97
吴江华俊纺织有限公司	其他	1,599.24	358.11
吴江华俊纺织有限公司	涤纶丝	663.97	-
江苏德顺纺织有限公司	涤纶丝	124,149,644.53	82,864,669.02
江苏德顺纺织有限公司	其他	153,641.73	158,503.41
江苏德华纺织有限公司	涤纶丝	63,867,811.29	53,775,042.74
江苏德华纺织有限公司	其他	86,418.82	45,185.47
四川恒力智能纺织科技有限公司	涤纶丝	398,169,463.06	178,975,907.35
江苏佩捷纺织智能科技有限公司	涤纶丝	371,255,430.92	162,430,422.95
江苏佩捷纺织智能科技有限公司	其他	36,617.69	13,602.01
南通德基混凝土有限公司	其他	-	95,650.09
江苏长顺纺织有限公司	涤纶丝	-	915,276.11
恒力（贵州）纺织智能科技有限公司	涤纶丝	231,835,864.48	86,349,012.89
恒力云商科技股份有限公司	成品油	22,575,772.03	-
恒力云商科技股份有限公司	其他	8,952.38	8,616.29
恒力发动机（大连）有限公司	成品油及其他	504,719.29	1,987,528.30
恒力精密铸造（大连）有限公司	成品油及其他	925,895.93	1,729,444.34
恒力绿色建材（大连）有限公司	成品油及其他	2,604,414.46	1,061,766.91
恒力造船（大连）有限公司	成品油及其他	2,760,539.05	14,294,980.10
恒力装备制造（大连）有限公司	成品油及其他	857,751.11	1,552,929.25
恒力综合服务（大连）有限公司	其他	126,431.79	2,271,070.75
恒力能源管理（广东）有限公司广州华都加油站	成品油	-	1,477,353.99

恒力（苏州）纺织销售有限公司	其他	153.73	-
恒力海洋工程（大连）有限公司	成品油	1,776,720.23	-
恒力进出口有限公司	其他	1,567,666.90	-
恒力能源管理服务（大连）有限公司营口河海大桥加油站分公司	成品油	869,823.72	-
恒力能源管理服务（大连）有限公司营口河海大桥加油站分公司	其他	24,145.14	-
恒力能源管理服务（苏州）有限公司	成品油	1,029,223.01	-
苏州恒力置业有限公司	其他	57,335.61	-

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/出包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
恒力华北石化销售有限公司	恒力能源管理服务（大连）有限公司营口河海大桥加油站分公司	其他资产托管	2022-09-15	2042-09-14	市场价	1,834,862.39
恒力华东石化销售有限公司	恒力能源管理服务（江苏）有限公司南通洋口港加油站	其他资产托管	2023-04-01	2043-03-31	市场价	1,376,146.79

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
南通金川物流有限公司	运输设备	-	147,492.62
恒力（苏州）纺织销售有限公司	房屋建筑物	1,705,275.24	1,705,275.19
恒力地产（大连）有限公司	房屋建筑物	2,183,815.52	1,633,324.64
恒力重工集团有限公司	房屋建筑物	7,128,440.37	-
吴江市苏南农村小额贷款股份有限公司	房屋建筑物	18,481.65	-
恒力造船（大连）有限公司	房屋建筑物	1,270,363.60	-

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
江苏德顺纺织有限公司	房屋建筑物	3,163,259.60	114,285.71	-	-	3,163,259.60	114,285.71	-	-	-	4,913,558.14
江苏博雅达纺织有限公司	房屋建筑物	1,805,013.11	1,026,248.88	-	-	1,805,013.11	1,026,248.88	-	-	-	5,429,649.95
恒力实业投资（苏州）有限公司	房屋建筑物	-	-	-	-	11,859,286.39	10,965,782.42	792,391.95	1,261,139.54	-	-

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈建华、范红卫	11,319,990,991.77	2021/8/20	2031/8/20	否
陈建华、范红卫[注 1]	2,770,902,552.03	2023/3/10	2024/11/22	否
陈建华、范红卫[注 2]	996,595,126.62	2023/5/29	2038/5/21	否
陈建华、范红卫[注 3]	430,000,000.00	2023/11/14	2024/11/15	否
陈建华、范红卫[注 4]	894,800,000.00	2023/1/17	2025/12/31	否
陈建华、范红卫[注 5]	2,674,084,333.98	2023/5/24	2038/5/16	否
陈建华、范红卫[注 6]	1,724,950,000.00	2019/9/25	2026/12/20	否
陈建华、范红卫[注 7]	854,580,000.00	2020/10/30	2026/12/20	否
陈建华、范红卫、恒力集团有限公司	11,316,082,621.89	2022/4/18	2024/12/10	否
陈建华、范红卫、恒力集团有限公司[注 8]	300,000,000.00	2023/2/1	2024/1/25	否
陈建华、范红卫、恒力集团有限公司[注 9]	170,000,000.00	2023/2/21	2024/12/7	否
陈建华、范红卫、恒力集团有限公司[注 10]	10,245,820,000.00	2023/6/29	2033/6/15	否
恒力集团有限公司	5,687,789,805.08	2022/11/29	2024/11/28	否
恒力集团有限公司[注 11]	360,000,000.00	2020/2/20	2028/2/19	否
恒力集团有限公司[注 12]	2,663,810,000.00	2022/2/26	2027/1/26	否
恒力集团有限公司[注 13]	1,208,210,000.00	2015/4/24	2029/1/28	否
陈建华、范红卫、恒力集团	25,399,999,999.98	2018/5/3	2033/5/2	否

有限公司、江苏博雅达纺织有限公司、江苏德顺纺织有限公司、江苏德华纺织有限公司、吴江化纤织造厂有限公司[注 14]				
陈建华、范红卫、恒力集团有限公司、江苏博雅达纺织有限公司、江苏德顺纺织有限公司、江苏德华纺织有限公司、吴江化纤织造厂有限公司[注 15]	USD900,000,000.00	2018/5/3	2033/5/2	否
陈建华、范红卫、江苏博雅达纺织有限公司、江苏德顺纺织有限公司、江苏德华纺织有限公司、吴江化纤织造厂有限公司[注 16]	7,169,500,000.02	2019/12/19	2034/12/19	否

关联担保情况说明

适用 不适用

[注 1]: 本公司同时存入保证金提供质押担保。

[注 2]: 本公司以在建工程提供抵押担保。

[注 3]: 本公司同时以房屋建筑物、土地使用权提供抵押担保。

[注 4]: 本公司同时以房屋建筑物、土地使用权及机器设备提供抵押担保。

[注 5]: 本公司同时以土地使用权、在建工程提供抵押担保。

[注 6]: 本公司同时以土地使用权提供抵押担保。

[注 7]: 本公司同时以房屋建筑物提供抵押担保。

[注 8]: 本公司同时以房屋建筑物、土地使用权及机器设备提供抵押担保。

[注 9]: 本公司同时以房屋建筑物、土地使用权提供抵押担保。

[注 10]: 本公司同时以土地使用权、在建工程提供抵押担保。

[注 11]: 本公司同时以房屋建筑物提供抵押担保。

[注 12]: 本公司同时以房屋建筑物、土地使用权提供抵押担保。

[注 13]: 本公司同时以土地使用权提供抵押担保。

[注 14]: 本公司同时以房屋建筑物、土地使用权、机器设备及在建工程提供抵押担保。

[注 15]: 本公司同时以房屋建筑物、土地使用权、机器设备及在建工程提供抵押担保。

[注 16]: 本公司同时以房屋建筑物、土地使用权、机器设备及在建工程提供抵押担保。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
恒力地产（大连）有限公司	房屋建筑物等	-	1,323,285,775.22
江苏德顺纺织有限公司	机器设备	-	135,024.36
恒力（苏州）纺织销售有限公司	运输工具	-	25,512.50
江苏博雅达纺织有限公司	机器设备	-	288,346.30
江苏德华纺织有限公司	机器设备	-	128,481.40
苏州恒力系统集成有限公司	机器设备	-	95,398.23
苏州吴江同里湖旅游度假区股份有限公司	机器设备	-	55,981.42
南通凯恩高分子材料有限公司	房屋建筑物等	-	2,003,608,814.83
四川恒力智能纺织科技有限公司	房屋建筑物	127,597,951.89	-

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,043.45	804.95

(8). 其他关联交易

适用 不适用

(1) 本公司为关联方代购、代销

单位：元 币种：人民币

关联方名称	交易内容	本期发生额	上年发生额
恒力（苏州）纺织销售有限公司	电力	543,475.26	544,678.21
江苏博雅达纺织有限公司	电力	1,466,939.59	7,101,204.60
江苏德顺纺织有限公司	电力	82,002,884.88	76,218,287.89
四川恒力智能纺织科技有限公司	电力	148,408,893.05	27,779,540.06
恒力能源管理服务（大连）有限公司营口河海大桥加油站分公司	电力	82,518.52	-

南通德基混凝土有限公司	电力	65,179.01	-
-------------	----	-----------	---

(2) 关联方为本公司代购、代销

单位：元 币种：人民币

关联方名称	交易内容	本期发生额	上年发生额
江苏德顺纺织有限公司	水、电力	248,766.98	2,182,678.58
江苏博雅达纺织有限公司	水、电力	35,717.79	547,224.69
苏州固丰资产管理有限公司	水、电力	183,151.72	-

## 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

### (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏德顺纺织有限公司	-	-	122,370.50	6,118.53
应收账款	吴江华俊纺织有限公司	6,467.04	323.35	8,275.50	413.78
应收账款	恒力造船（大连）有限公司	1,379,248.60	68,962.43	535,755.00	26,787.75
应收账款	江苏博雅达纺织有限公司	270.00	13.50	660,814.00	33,040.70
应收账款	江苏佩捷纺织智能科技有限公司	-	-	261,283.11	13,064.16
预付款项	苏州固丰资产管理有限公司	463,848.00	-	520,594.50	-
预付款项	江苏博雅达纺织有限公司	61,852.60	-	70,000.00	-
预付款项	恒力能源管理服务（大连）有限公司营口河海大桥加油站分公司	25,640.20	-	-	-
其他非流动资产	恒力装备制造（大连）有限公司	58,193,106.40	-	26,366,322.00	-

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	苏州恒力系统集成有限公司	1,976,292.16	1,405,000.89
应付账款	苏州恒力智能科技有限公司	3,780,885.78	7,300.88
应付账款	江苏长顺纺织有限公司	97,788.73	97,788.73
应付账款	江苏德华纺织有限公司	118,888.47	130,931.49
应付账款	大连康嘉物业服务 有限公司	1,638,364.17	1,817,017.75
应付账款	恒力(贵州)纺织 智能科技有限公司	-	376,548.67
应付账款	四川恒力智能纺织 科技有限公司	4,683,521.59	2,970,917.95
应付账款	广东松发陶瓷股份 有限公司	75,313.20	-
应付账款	恒力绿色建材(大 连)有限公司	431,375.00	-
应付账款	恒力装备制造(大 连)有限公司	13,651,844.32	-
应付账款	江苏德顺纺织有限 公司	805,787.54	-
应付账款	江苏佩捷纺织智能 科技有限公司	354,575.16	-
应付账款	苏州吴江同里湖旅 游度假村股份有限 公司	2,168.00	-
其他应付款	大连恒汉投资有限 公司	19,750,000.00	19,750,000.00
其他应付款	四川恒力智能纺织 科技有限公司	21,518,410.47	2,220,459.94
其他应付款	恒力绿色建材(大 连)有限公司	303,113.23	-
租赁负债	恒力实业投资(苏 州)有限公司	123,005.88	10,516,284.19

关联方交易引起的合同资产和合同负债

### 1. 合同资产

无

### 2. 合同负债

单位:元 币种:人民币

关联方名称	期末数	期初数
江苏博雅达纺织有限公司	431,840.13	237,809.14
吴江华俊纺织有限公司	730.78	727.14
江苏德顺纺织有限公司	904,053.54	148,515.44
江苏佩捷纺织智能科技有限	896,212.56	770,761.60

公司		
江苏德华纺织有限公司	639,776.71	96,717.29
恒力（苏州）纺织销售有限公司	68,538.08	68,538.04
恒力造船（大连）有限公司	803,787.59	1,615.22
恒力（贵州）纺织智能科技有限公司	1,801,538.53	-
恒力发动机（大连）有限公司	170,678.94	-
恒力海洋工程（大连）有限公司	32,499.58	-
恒力精密铸造（大连）有限公司	535,643.86	-
恒力绿色建材（大连）有限公司	359,421.83	-
恒力装备制造（大连）有限公司	281,934.39	-
四川恒力智能纺织科技有限公司	213,114.73	-

**(3). 其他项目**

适用 不适用

**7、 关联方承诺**

适用 不适用

**8、 其他**

适用 不适用

**十五、 股份支付**

**1、 各项权益工具**

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	-
授予日权益工具公允价值的重要参数	-
可行权权益工具数量的确定依据	预计在职的激励对象最终都能取得员工持股计划相应收益
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	371,449,176.90

其他说明  
无

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
公司员工	77,070,049.22	-
合计	77,070,049.22	

其他说明  
无

### 5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 6、其他

适用 不适用

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额：  
本节金额单位为人民币元。

#### 1. 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

项 目	期末数	期初数
购建长期资产承诺	5,245,473,299.61	3,585,319,049.57
已开立未使用信用证	4,736,563,964.70	6,351,652,193.39
未到期保函	81,303,948.76	258,707,203.30
合 计	10,063,341,213.07	10,195,678,446.26

#### 2. 承租人已承诺但尚未开始的租赁及财务影响

至资产负债表日止，本公司作为承租人已承诺但尚未开始的租赁的未来潜在现金流出情况如下：

项 目	年末余额
未折现租赁付款额：	
资产负债表日后第1年	41,881,753.80
资产负债表日后第2年	25,779,663.21

项 目	年末余额
资产负债表日后第 3 年	10,098,433.08
以后年度	10,551,206.99
合 计	88,311,057.08

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

### 1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

无未决诉讼仲裁形成的或有负债。

### 2. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司无为其他单位提供债务担保。

### 3. 其他或有负债及其财务影响

已贴现或背书且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票详见附注“应收款项融资”之说明。

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配每 10 股派息数(元)	5.5
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数(元)	5.5
利润分配方案	经公司第九届董事会第十九次会议审议通过，拟定 2023 年度利润分配预案为：以权益分派股权登记日总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 5.50 元（含税）。

### 3、销售退回

适用 不适用

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

#### 十八、其他重要事项

##### 1、前期会计差错更正

###### (1). 追溯重述法

适用 不适用

###### (2). 未来适用法

适用 不适用

##### 2、重要债务重组

适用 不适用

##### 3、资产置换

###### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

###### (2). 其他资产置换

适用 不适用

##### 4、年金计划

适用 不适用

##### 5、终止经营

适用 不适用

##### 6、分部信息

###### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司主要以3个业务分部经营：石油化工业务分部、聚酯纤维业务分部、总部及其他业务分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

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

###### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	石油化工分部	聚酯纤维分部	总部及其他业务分部	分部间抵销	合计
分部收入	21,734,875.06	4,140,195.82	10,350,287.62	-12,738,745.9	23,486,612.51

				9	
其中： 对外交 易收入	11,787,010.7 0	3,873,952.8 7	7,825,648.94	-	23,486,612.5 1
分 部间交 易收入	9,947,864.36	266,242.95	2,524,638.68	-12,738,745.99	-
分部费 用	19,568,517.8 8	3,729,059.0 4	10,278,004.1 5	-12,737,195.88	20,838,385.1 9
分部利 润(亏 损)	659,474.79	209,182.41	175,088.79	-156,422.76	887,323.23
资产总 额	20,326,820.2 7	6,644,315.0 2	5,821,029.37	-6,732,262.56	26,059,902.1 0
负债总 额	15,110,959.7 7	5,332,684.6 1	1,672,946.65	-2,056,545.17	20,060,045.8 6

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

## 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

1. 母公司及实际控制人陈建华、范红卫夫妇控制的公司质押本公司的股份情况

出质人	质权人	质押期间	质押股份数
恒力集团有限公司	华夏银行股份有限公司苏州分行	2023/11/8-2026/10/26	142,000,000.00
恒力集团有限公司	云南国际信托有限公司	2023/4/26-2024/4/28	98,000,000.00
恒力集团有限公司	浙商银行股份有限公司苏州吴江支行	2023/4/18-2028/4/30	38,000,000.00
恒能投资（大连）有限公司	兴业国际信托有限公司	2023/12/29-2025/1/7	287,000,000.00
恒力集团有限公司	中国民生银行股份有限公司	[注]	71,000,000.00
恒能投资（大连）有限公司	中国银河证券股份有限公司	[注]	21,046,100.00
恒能投资（大连）有限公司	安信证券股份有限公司	[注]	18,786,200.00
恒能投资（大连）有限公司	华泰证券股份有限公司	[注]	17,752,400.00
恒能投资（大连）有限公司	广发证券股份有限公司	[注]	15,976,300.00

[注] 恒力集团本次股份质押主要用于为恒力集团及其关联附属企业之员工成立的信托计划提供质押担保。具体质押到期日以实际办理解除质押登记手续为准。

## 8、 其他

适用 不适用

分拆子公司康辉新材料科技有限公司重组上市：

2023年7月4日，本公司召开第九届董事会第十次会议、第九届监事会第七次会议，审议通过了《关于同意公司分拆所属子公司康辉新材料科技有限公司重组上市的议案》，同意公司分拆所属子公司康辉新材料科技有限公司（以下简称“康辉新材”），通过公司及江苏恒力化纤股份有限公司（以下简称“恒力化纤”）以所持康辉新材100%股权认购大连热电股份有限公司（以下简称“大连热电”）非公开发行股份之方式，同时大连热电拟向不超过35名特定投资者非公开发行股份募集配套资金，实现重组上市。

2023年10月24日，分拆子公司重组上市申请已获得上海证券交易所受理。

## 十九、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
一年以内	1,270,363.60	-
1年以内小计	1,270,363.60	-
1至2年		
2至3年		
3年以上		
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	1,270,363.60	-

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,270,363.60	100.00	63,518.18	5.00	1,206,845.42					
其中：										

账龄分析组合	1,270,363.60	100.00	63,518.18	5.00	1,206,845.42					
合计	1,270,363.60	100.00	63,518.18	5.00	1,206,845.42		/		/	

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄分析组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄分析组合	1,270,363.60	63,518.18	5.00
合计	1,270,363.60	63,518.18	5.00

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按账龄组合计提坏账的确认标准及说明如下:

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	1,270,363.60	63,518.18	5.00
1-2年	-	-	-
2-3年	-	-	-
3-4年	-	-	-
4-5年	-	-	-
5年以上	-	-	-
小计	1,270,363.60	63,518.18	5.00

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	-	63,518.18	-	-	-	63,518.18
合计	-	63,518.18	-	-	-	63,518.18

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
恒力造船(大连)有限公司	1,270,363.60		1,270,363.60	100.00	63,518.18
合计	1,270,363.60		1,270,363.60	100.00	63,518.18

其他说明

本公司本期按欠款方归集的期末数前五名应收账款汇总金额为 1,270,363.60 元，占应收账款期末合计数的比例为 100.00%，相应计提的应收账款坏账准备期末数汇总金额为 63,518.18 元。

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	81,550,000.00	800,000,000.00

其他应收款	83,181,382.20	11,162,769.45
合计	164,731,382.20	811,162,769.45

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 应收股利

### (1). 应收股利

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
账面余额小计	81,550,000.00	800,000,000.00
减: 坏账准备	-	-
合计	81,550,000.00	800,000,000.00

### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明：  
无

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**其他应收款**

**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	87,047,433.89	11,723,262.09
1 年以内小计	87,047,433.89	11,723,262.09
1 至 2 年	607,900.00	-
2 至 3 年	-	23,805.45
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年	-	56,935.95
5 年以上	-	362,040.00
合计	87,655,333.89	12,166,043.49

**(2). 按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款项	3,500,000.00	-
押金及保证金	10,400.00	456,931.40
其他	84,144,933.89	11,709,112.09
合计	87,655,333.89	12,166,043.49

**(3). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预	整个存续期预期信	整个存续期预期信	

	期信用损失	用损失(未发生信用减值)	用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额		1,003,274.04	-	1,003,274.04
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		3,470,677.65	-	3,470,677.65
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额		4,473,951.69	-	4,473,951.69

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据详见本附注“金融工具的减值”之说明。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

损失准备本期未发生重大变动

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

用以确定本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等项所采用的输入值、假设等信息详见本附注“信用风险”之说明。

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	1,003,274.04	3,470,677.65	-	-	-	4,473,951.69
合计	1,003,274.04	3,470,677.65	-	-	-	4,473,951.69

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名其他应收款汇总金额为 87,652,433.89 元, 占其他应收款年末余额合计数的比例为 99.99%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 4,473,746.69 元。

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	44,366,275,704.93	-	44,366,275,704.93	44,316,275,704.93	-	44,316,275,704.93
对联营、合营企业投资						

合计	44,366,275,704.93	-	44,366,275,704.93	44,316,275,704.93	-	44,316,275,704.93
----	-------------------	---	-------------------	-------------------	---	-------------------

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏恒力化纤股份有限公司	10,808,919,000.00			10,808,919,000.00		
康辉新材料科技有限公司	1,937,601,065.09			1,937,601,065.09		
苏州纺团网电子商务有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
恒力石化(大连)化工有限公司	4,619,719,782.89			4,619,719,782.89		
恒力石化(大连)炼化有限公司	17,516,472,093.22			17,516,472,093.22		
恒力投资(大连)有限公司	9,381,563,763.73			9,381,563,763.73		
恒力石化销售有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
恒力国际贸易有限公司	-	50,000,000.00		50,000,000.00		
合计	44,316,275,704.93	50,000,000.00		44,366,275,704.93		

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

期末未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	-	-	-	-

其他业务	3,454,179.12	2,011,877.89	1,633,324.64	1,270,659.72
合计	3,454,179.12	2,011,877.89	1,633,324.64	1,270,659.72

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,521,000,000.00	6,023,294,874.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		-422,352.37
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	1,521,000,000.00	6,022,872,521.63

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-4,564,909.89	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	638,569,056.98	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	431,893,116.94	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-25,075,119.31	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,339,987.53	-
减：所得税影响额	140,790,996.05	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	907,371,136.20	

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

首次执行《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2023年修订）》对可比会计期间非经常性损益的影响情况

本公司自2023年12月22日起执行《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2023年修订）》，并对可比会计期间2022年度的非经常性损益重新计算列报，受影响的非经常性损益项目和金额如下（单位：元 币种：人民币）：

受影响的非经常性损益项目	调整前	调整数	调整后
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,594,250,334.30	-311,921,306.08	1,282,329,028.22
所得税影响额（所得税费用减少以“-”表示）	360,240,063.26	-56,948,417.60	303,291,645.66
少数股东损益影响额（税后）	-	-	-
归属于母公司股东的非经常性损益净额	1,273,018,054.78	-254,972,888.48	1,018,045,166.30

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		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	12.24	0.98	0.98
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.63	0.85	0.85

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：范红卫

董事会批准报送日期：2024年4月9日

### 修订信息

适用 不适用