



# 恒逸石化

## 2023年半年度报告

HENGYI PETROCHEMICAL  
SEMI-ANNUAL REPORT

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人邱奕博、主管会计工作负责人方贤水及会计机构负责人(会计主管人员)余志成声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	52
第五节 环境和社会责任.....	53
第六节 重要事项.....	65
第七节 股份变动及股东情况.....	83
第八节 优先股相关情况.....	89
第九节 债券相关情况.....	90
第十节 财务报告.....	94

## 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、本报告期在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、在其他证券市场公布的半年度报告。

## 释义

释义项	指	释义内容
恒逸石化、公司、本公司	指	恒逸石化股份有限公司
恒逸集团	指	浙江恒逸集团有限公司
恒逸有限	指	浙江恒逸石化有限公司
恒逸文莱	指	恒逸实业（文莱）有限公司
浙江逸盛	指	浙江逸盛石化有限公司
逸盛大化	指	逸盛大化石化有限公司
海南逸盛	指	海南逸盛石化有限公司
恒逸聚合物	指	浙江恒逸聚合物有限公司
恒逸高新	指	浙江恒逸高新材料有限公司
海宁新材料	指	海宁恒逸新材料有限公司
海宁热电	指	海宁恒逸热电有限公司
逸盛新材料	指	浙江逸盛新材料有限公司
太仓逸枫	指	太仓逸枫化纤有限公司
嘉兴逸鹏	指	嘉兴逸鹏化纤有限公司
双兔新材料	指	浙江双兔新材料有限公司
杭州逸宸	指	杭州逸宸化纤有限公司
绍兴恒鸣	指	绍兴柯桥恒鸣化纤有限公司
宿迁逸达	指	宿迁逸达新材料有限公司
杭州逸暻	指	杭州逸暻化纤有限公司
恒逸己内酰胺	指	浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司
逸盛投资	指	大连逸盛投资有限公司
香港天逸	指	香港天逸国际控股有限公司
恒逸投资	指	杭州恒逸投资有限公司
恒逸新加坡	指	恒逸实业国际有限公司
文莱炼化项目、PMB 石油化工项目	指	公司在文莱投资建设的石油化工项目

PX	指	对二甲苯，无色透明液体，用于生产塑料、聚酯纤维和薄膜
PTA	指	精对苯二甲酸，主要用于生产 PET，还能制成工程聚酯塑料，也可用作增塑剂的原料和染料中间体。
PIA	指	间苯二甲酸，主要用于生产醇酸树脂、不饱和聚酯树脂及其他高聚物和增塑剂，也用于制造电影胶片成色极、涂料、聚酯纤维染色改性剂及医药。
MEG	指	乙二醇，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
PET、聚酯	指	聚对苯二甲酸乙二醇酯，是由 PTA 和 MEG 为原料经直接酯化连续缩聚反应而制得的成纤高聚物
POY	指	涤纶预取向丝，全称 PRE-ORIENTED YARN 或者 PARTIALLY ORIENTED YARN
FDY	指	全拉伸丝，又称涤纶牵伸丝，全称 FULLYDRAWN YARN
DTY	指	拉伸变形丝，又称涤纶加弹丝，全称 DRAWTEXTURED YARN
CPL	指	己内酰胺，主要用于生产锦纶纤维、工程塑料、塑料薄膜等，广泛应用于工业、民用领域
差别化丝	指	在技术或性能上有一定创新或具有某种特性、与常规丝有差别的品种
元、万元	指	人民币元、万元
报告期/报告期内/本报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
报告期末/本报告期末	指	截止到 2023 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	恒逸石化	股票代码	000703
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	恒逸石化股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	恒逸石化		
公司的外文名称（如有）	HENGYIPETROCHEMICALCO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HYPC		
公司的法定代表人	邱奕博		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郑新刚	陈莎莎
联系地址	浙江省杭州市萧山区市心北路 260 号南岸明珠 3 栋 16 楼董事会办公室	浙江省杭州市萧山区市心北路 260 号南岸明珠 3 栋 16 楼董事会办公室
电话	(0571) 83871991	(0571) 83871991
传真	(0571) 83871992	(0571) 83871992
电子信箱	hysh@hengyi.com	hysh@hengyi.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地，在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年 同期增减
营业收入（元）	64,316,248,277.13	79,804,661,666.44	-19.41%
归属于上市公司股东的 净利润（元）	76,082,386.21	1,813,386,573.94	-95.80%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润（元）	73,010,591.53	1,851,997,207.46	-96.06%
经营活动产生的现金流 量净额（元）	804,193,225.78	-5,786,366,405.95	113.90%
基本每股收益（元/股）	0.02	0.50	-96.00%
稀释每股收益（元/股）	0.02	0.48	-95.83%
加权平均净资产收益率	0.30%	6.79%	-6.49%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	113,257,286,414.16	111,964,797,711.33	1.15%
归属于上市公司股东的 净资产（元）	25,125,676,463.43	25,446,694,059.09	-1.26%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	22,381.38	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	6,576,417.50	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	72,071,125.04	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-73,943,660.88	
对外委托贷款取得的损益	20,281,077.05	
受托经营取得的托管费收入	849,056.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,466,312.89	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	8,760,320.51	
减：所得税影响额	39,786,599.86	

少数股东权益影响额（税后）	-15,707,990.25	
合计	3,071,794.68	

**其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：**

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

**将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明**

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (一) 概述

恒逸石化（股票代码：000703）致力于发展成为国内领先、国际一流的炼油-化工-化纤民营跨国产业集团，持续通过“上下游协同、境内外联动、软硬件配套”，全面提升公司综合竞争力。在“一滴油，两根丝”发展战略指导下，公司依托文莱炼化项目为支点加大国际化步伐，打通从炼油到化纤全产业链的“最后一公里”，实现上游、中游、下游产业链一体化的柱状型产业结构，在国内同行中打造独有的“涤纶+锦纶”双“纶”驱动模式，形成以石化产业链为核心业务，以供应链服务业务为成长业务，以差别化纤维产品、工业智能技术应用为新兴业务的“石化+”多层次立体产业布局，并持续致力于提升科技创新对公司主营业务的贡献，推动公司向“科技恒逸”的宏伟目标迈进。

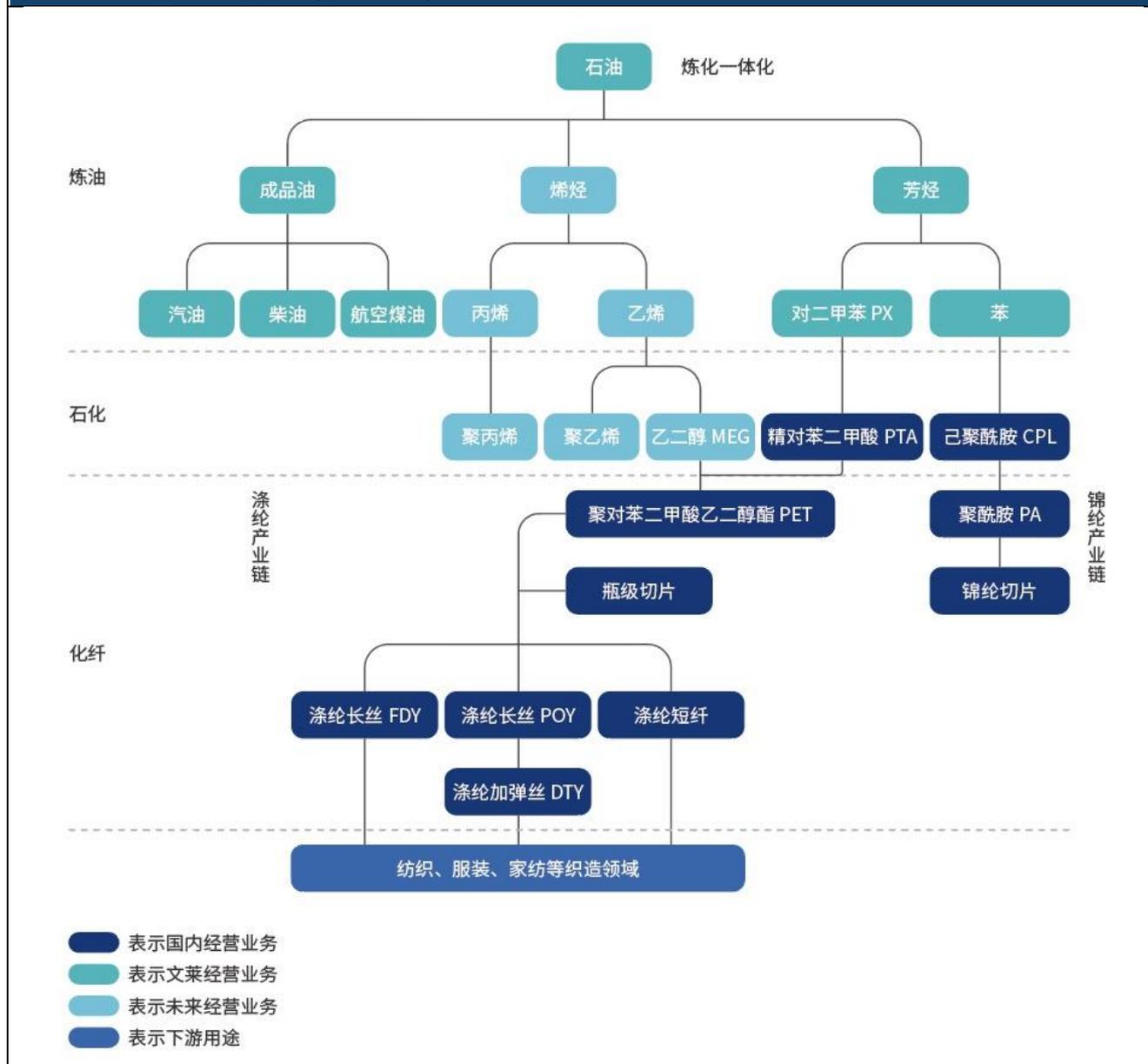
#### 1、石化化纤业务概述

##### (1) 全球领先的“炼油-化工-化纤”产业链一体化龙头

报告期内，公司紧紧围绕“巩固、突出和提升主营业务竞争力”的战略发展方针，公司特有的“一滴油，两根丝”产业布局得到进一步完善，恒逸文莱炼化项目一期高效运行，经营水平持续提升；不断填补国内化工类产品空白，持续打破国外化纤技术垄断，完善国产替代自主可控的产业布局，进一步实现科技创新与上、下游产业链协同发展。

报告期内，公司不断延伸石化产业链，持续丰富产品种类并进一步完善产品结构，有效巩固了主业核心竞争力，提升了产品盈利能力，增强了抵御市场风险能力。公司主要产品包括汽油、柴油、航空煤油等成品油；化工轻油、液化石油气（LPG）、对二甲苯（PX）、苯、精对苯二甲酸（PTA）、己内酰胺（CPL）等石化产品；聚酯瓶片等包装产品及涤纶预取向丝（POY）、涤纶牵伸丝（FDY）、涤纶加弹丝（DTY）、涤纶短纤、聚酯（PET）切片等聚酯产品，产品广泛用于满足涉及国计民生、满足人民美好生活向往的刚性需求。

图 1 公司所处石化化纤产业链布局



注：锦纶切片目前为控股股东恒逸集团经营产品

截至本报告披露日，公司原油加工设计产能 800 万吨/年；参控股 PTA 产能 1,900 万吨/年；PIA 产能 30 万吨/年；公司参控股聚合产能 1,106.5 万吨/年，其中聚酯纤维产能 836.5 万吨/年，聚酯瓶片（含 RPET）产能 270 万吨/年；己内酰胺（CPL）产能 40 万吨/年；产能规模位居行业前列。

表 1 公司主要产品产能表（万吨/年）

产品	产能
化工品	265
成品油	565
PTA	1,900
PIA	30
聚酯纤维产品	836.5
聚酯瓶片（含 RPET）	270
己内酰胺	40

注：1) 聚酯纤维产品包含 POY、FDY、DTY、短纤和切片产品。

2) 此表为报告期公司的实际产能表。

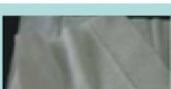
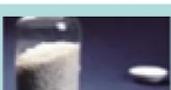
报告期内，公司持续重视新品研发投入，积极响应国家碳达峰、碳中和战略，坚持以“绿色制造”和“循环经济”为导向，聚酯板块继续围绕绿色环保类、功能类、生物基类三大主题进行产品开发与成果转化。对内优化销售体系，积极把握市场需求，通过研发-生产-销售的有机联动，充分挖掘并合理引导客户需求；对外通过与高校强强合作，合力构建“产学研”校企生态，在基础材料研究支持及前沿关键技术上实现有效探索。

报告期内，公司通过多路径、多梯次及多场景的研发体系进行技术攻关，逐步突破国外部分原辅料、助剂等生产加工技术“卡脖子”问题的制约。再生细旦纤维迅速打开市场，受到客户一致好评。绿色环保聚酯“逸泰康”系列产品也被越来越多的客户认可，销量持续上升。阻燃纤维在国内阻燃产品中继续保持强势，维持较高的市场占比。“锦纶专用 TiO<sub>2</sub> 消光剂绿色制造及全消光锦纶产业化应用成套技术”项目取得突破进展，率先实现国产化应用。成功突破抗污尼龙 6 制备关键技术及产业化技术应用，项目技术达国际先进水平，抗污尼龙产品成功入选中国纤维流行趋势 2023/2024 代表产品，并获得了行业内的广泛关注。同时，建立了纤维及织物抗污等级的快速评判方法，为抗污产品升级优化提供支撑。在差别化产品领域，有关抗菌聚酯及纤维、再生阳离子可染聚酯及纤维、再生阻燃聚酯及纤维等功能性、复合型差别化聚酯纤维的开发已初具规模，并逐步推进产业化应用。此外，公司也在重点推进气相重排、合成氨、双氧水流化床工艺等技术的研发进程。

## （2）涵盖促进国民经济发展和改善人民美好生活的公司产品

公司终端销售产品主要包括汽油、柴油、航空煤油等成品油；聚酯瓶片、涤纶长丝、涤纶短纤等聚酯产品，广泛用于满足涉及国计民生的刚性需求。其中汽油、柴油、航空煤油等成品油为汽车、轮船、飞机等交通工具和相应装备提供能源供应；聚酯瓶片广泛用于食品包装及医用物资生产等领域，在饮料、乳制品、食用油、调味品等民生行业的需求量保持稳定增长，在酒类、日化、电子产品、医用产品等新兴应用领域的占有率快速提升；涤纶长丝包括 POY、FDY、DTY 等产品，主要应用于服饰、防护服等隔离原料及工业领域，也可用于织带、拉链、帐篷、汽车内饰、医疗健康产品等产业用途。其中公司 FDY 产品可用作医用等材料，满足下游客户对医疗用品原料增加的需求；涤纶短纤可广泛用于纺纱、无纺、填充等领域，其中无纺布可用于生产口罩、消毒湿巾、一次性防护用品等健康领域。

图 2 公司主要产品特点及应用领域

产品	应用领域
PX	 <p>烃的一种，无色透明液体，用途广泛，是生产精对苯二甲酸（PTA）的主要原料，也用于合成塑料、药物和农药等。</p>
成品油	 <p>主要作为各种燃油动力设备及供热的燃料。用作汽车、摩托车、快艇、直升飞机、农林用飞机、柴油内内燃机的车辆（包含火车）、船舰以及柴油锅炉的燃料。</p>
PTA	 <p>主要用于生产聚酯产品，广泛应用于服装、装饰、电子、建筑等国民经济的各方面。75% 用于聚酯纤维，20% 用于瓶级聚酯，5% 用于膜级聚酯，下游以民为主。</p>
PIA	 <p>PIA 是一种白色结晶性粉末或针状结晶，用于生产醇酸树脂、不饱和聚酯树脂及其他高聚物和增塑剂，也用于制造电影胶片成色极、涂料、聚酯纤维染色改性剂及医药。</p>
POY	 <p>可用于再加工生产 DTY 和具有特殊风格的纤维产品，广泛应用于服装、工业领域。</p> 
FDY	 <p>直接用于织造，在用于生产服饰、装饰面料等。广泛应用于服饰、工业领域，也可用于防护服等隔离类原料。</p> 
DTY	 <p>直接用于织造，广泛应用于服装、工业领域、服装面料及里料。</p> 
CPL	 <p>主要用于生产棉纶纤维、工程塑料、塑料薄膜等，广泛应用于工业、民用领域。</p> 
聚酯短纤	 <p>主要用于纺纱、无纺、填充等领域，其中无纺布可作为生产口罩的原料，还可用于下游消毒湿巾、一次性防护用品等。</p> 
聚酯切片	 <p>广泛应用于间接纺丝，生产长丝、短纤等纺织原料，也可铸带生产塑料等产品。</p> 
聚酯瓶片	 <p>主要用于可乐瓶、饮料瓶、水瓶、油瓶等食物包装物。</p> 

## 2、“石化+”业务概述

### （1）供应链服务业务有利于提升产品运营能力和配套增值服务

近年来，在外部环境面临较大不确定性和严峻挑战的背景下，公司坚定不移地追求并打造兼具韧性和稳定性的供应链产业体系，促进产业的稳定健康发展，推动行业绿色低碳

转型。公司持续加强供应链合作与服务管理能力，积极开展原料和产品的全面配送服务，线上以恒逸微商城和营销供应链系统为核心，线下以物流业务为支撑，实现线上线下的有效融合。其中，智能物流管理平台（HTMS）是恒逸微商城功能化应用之一，协同价格查询、快捷下单、行情资讯、金融服务等配套服务，促使系统交易量持续爆发式增长。同时，公司创新独有的全渠道物流管控体系，建设三方物流运输平台。

在数字化发展方面，公司持续推广智能化管理，加强数字化工厂建设，并通过大数据手段积极探索生产柔性个性化定制，打造灵活可控高效的供应链产业链体系。

随着公司文莱炼化项目的持续稳定运营，公司积极开展配套海运业务，加快实施公司供应链服务一体化管理，形成工厂—产品—仓库—物流—客户的智能化供应链闭环系统，引领行业智能化供应链服务升级。

## （2）长期股权投资收益增厚公司利润

浙商银行于 2004 年正式成立，是经中国银监会批准的 12 家全国性股份制商业银行之一，已于 2016 年 3 月 30 日在香港联交所主板挂牌上市，并于 2019 年 11 月 26 日在上海证券交易所上市，成为“A+H”上市银行。目前已发展成为一家基础扎实、效益优良、成长迅速、风控完善的优质商业银行。随着浙商银行“A+H”布局的完成，将会加速其未来的成长发展，公司将通过浙商银行的成长溢价，进一步优化公司战略布局，持续为股东创造价值。根据浙商银行发布的 2022 年年度报告及 2023 年第一季度报告，2022 年浙商银行实现营业收入为 610.85 亿元，归属于股东的净利润 136.18 亿元；截至 2023 年 3 月末，浙商银行总资产 2.75 万亿元，较上年末增长 4.77%。浙商银行以“一流的商业银行”愿景为统领，紧紧围绕“两最”总目标和“上规模、调结构、控风险、创效益”十二字经营方针，“大零售、大公司、大投行、大资管、大跨境”五大业务板块齐头并进、服务实体经济再上新台阶的新局面。

## （二）行业情况

恒逸石化所处行业为石化化纤行业，原料来源于石油或石油裂解的相应化工品，下游终端产品与人民的衣食住行息息相关。影响行业的重要因素包括原油价格波动、下游需求、产能供给以及上下游产业链匹配情况等。

### 1. 炼化板块：依托中国-文莱区位优势，深挖东南亚炼化市场潜力

#### （1）全球原油供应趋紧，原油价格区间震荡

2023 年以来，在俄罗斯原油出口恢复、OPEC+原油减产、全球经济持续复苏、海外银

行业危机发酵的影响下，全球油价呈现区间震荡态势，走势总体趋于稳定。在 OPEC+原油延长减产时间、美联储加息进入尾声等因素影响下，预计 2023 年下半年原油价格或呈现震荡上行趋势。

供给方面，2023 年 4 月 OPEC+产油国维持减产措施。8 月初，沙特宣布延长减产 100 万桶/天原油的措施至 9 月底，俄罗斯将减少石油出口数量 30 万桶/天。同时，美国原油产量增长有限。在供应收紧的背景下，预计下半年原油市场将维持供不应求的态势。

需求方面，IEA 预计 2023 年全球石油需求将增加 220 万桶/天，达到 1.021 亿桶/日，全球经济的持续复苏预计将会对需求增长起到主要的推动作用。

## （2）东南亚成品油市场持续维持景气格局

从需求端来看，2023 年，国际货币基金组织（IMF）预测印度尼西亚、马来西亚、新加坡等东南亚国家经济恢复高增速，东南亚成品油市场需求较为强劲。相较国内成品油供给过剩状态，东南亚成品油市场缺口较大，成品油需求不断增加，虽然东南亚具有较丰富的油气资源，但由于基础设施投资不足，是全球最大的成品油净进口市场，此外澳洲也需进口成品油。另外，2020 年 IMO 新标实施，使得低硫燃料油的需求增加。新加坡是主要的船运基地，部分 MGO（船用柴油）需要替代船用燃料油，东南亚柴油需求有望继续增加。

从供给端来看，由于东南亚部分炼厂装置建设较早、技术老旧、管理不善、政府补贴负担较重及公共卫生事件影响等原因，根据 Platts（普氏能源咨询平台）数据，2020 年~2023 年期间，受公共卫生事件和能源结构转型的影响，东南亚和澳洲地区有超过 3,000 万吨的炼能退出市场，且未来东南亚地区新增产能供给不足，2022 年为东南亚炼厂产能供应的断档期。2023 年以来东南亚炼厂没有新增产能投放计划，根据 IEA 预测，2022 年~2028 年东南亚地区炼能将总体保持不变。

根据 IEA 数据，全球范围内宣布在 2022-2028 年关停的炼能预计为 160 万桶/日。2022 年炼厂利润升至历史高位，目前海外炼厂开工率已基本反弹至高位水平，部分中国和中东新炼厂有投产，但仍无法弥补产能减少带来的供需缺口。在地缘政治的影响下，全球成品油市场供给大幅收缩，加剧了东南亚成品油的供应紧张局面，且从中长期来看难以得到缓解。

在供不应求的背景下，东南亚成品油市场将维持景气格局。

图 3 近年东南亚成品油裂解价差情况



数据来源：Platts 平台

作为东南亚炼厂盈利风向标，从 2019 年至今新加坡市场成品油裂解价差来看，2020 年，成品油裂解价差处于历史最低点水平，2021 年，随着东南亚外部环境改善，市场需求逐步回暖，成品油裂解价差持续修复。2022 年上半年，在原油价格暴涨、成品油供应收缩以及东南亚经济复苏带来的需求增加等多重因素的影响下，新加坡成品油裂解价差一路上扬。进入 2023 年以来，汽油价差环比改善明显，柴油价差回升至高位水平，文莱炼化项目盈利能力有望持续稳定。

## 2、PTA 板块：出口需求稳定，原料供应紧张缓解

2023 年以来，PTA 价格受到经济复苏、原油价格波动、上游 PX 装置技术改造、聚酯开工率高企等因素影响，价格呈现震荡走势，行业整体利润优于去年。

供给方面，2023 年国内投产 PX 产能持续扩张，亚洲 PX 负荷稳中有升，PX 供应偏紧

问题有所缓解，今年上半年 PTA 新增产能约 625 万吨，上半年国内 PTA 平均负荷为 76.9%，较去年同期有所提升。

需求方面，受益于印度对中国大陆 PTA 供应商的 BIS 认证延长期限，同时国内外 PTA 价差倒挂，国外多套 PTA 落后产能装置停产，PTA 出口需求保持稳定，今年上半年 PTA 累计出口量为 199.4 万吨。同时，上半年聚酯开工率明显改善，聚酯负荷稳步提升，国内纺织服装消费预计将继续恢复，对 PTA 需求起到支撑作用。

### **3、聚酯板块：下游需求持续复苏，龙头企业科技化水平持续增强**

2023 年以来，化纤行业内需整体恢复较好，海外仍以主动去库为主，聚酯行业开工率逐渐提升，开工负荷率恢复至九成。在中央经济工作“稳中求进”的总基调下，纺织化纤行业运行总体趋于稳定，伴随我国宏观经济逐步提振复苏，预计下半年生产经营情况有望持续改善。

#### **(1) 新增产能释放缓慢，下游需求持续回暖，竞争秩序进一步优化**

近年来，我国聚酯行业逐步进入规模化、一体化、科技化的发展阶段，行业目前产能集中度不断提高的同时，行业龙头科技化水平持续增强，龙头企业强者恒强。

从供给端来看，受制于双碳政策及设备供应等问题，2021 年及未来新增聚酯产能增速持续放缓。与此同时，老旧落后装置、叠加缺乏技术创新能力的聚酯工厂，也逐步退出行业竞争，未来落后产能将进一步加速出清，行业准入门槛将进一步加大，聚酯行业的市场集中度也将进一步优化，发展环境更趋良性。

从需求端看，随着国内消费逐渐复苏，纺织服装下游需求已经持续回暖。根据国家统计局数据，2023 年上半年全国居民人均可支配收入 19,672 元，比上年同期增长 6.5%，2023 年上半年，社会零售品消费总额 22.76 万亿元，同比增长 8.2%，增速有所加快，纺织服装零售额 6,834 亿元，累计同比 12.8%，快于社会零售品增速。居民消费能力的提升，推动纺织服装、服饰业等终端消费性支出提高。未来随着国内房地产、汽车、旅游等内需以及出口等需求的不断拉动，聚酯行业需求将继续保持良性稳定增长。

#### **(2) 积极构建高端化、智能化、绿色现代化科技化纤行业**

“十四五”时期，我国立足新发展阶段、贯彻新发展理念、构建新发展格局，对化纤工业的高质量发展提出了更高要求。2022 年，工业和信息化部、发展和改革委员会两部委联合发布了《关于化纤工业高质量发展的指导意见》，提出了一系列高质量发展目标，指导化纤行业构建高端化、智能化、绿色化现代产业体系，全面建设化纤强国。面对新发展

形势，化纤行业注重研发新技术，以科技力量推动全行业向高端化、智能化和绿色化发展。在数字化转型升级方面，聚酯龙头企业建立了“PTA-聚酯-纺丝-贸易”的聚酯纤维全产业链工业互联网平台体系，研发了数据驱动的纤维高效生产全流程智能管控技术，实现了规模化、柔性化、绿色化生产，以及高值高效的精细化管理。

### （3）原料供应宽松，上下游产业链利润有望向聚酯端倾斜

从上下游产业链格局来看，根据 CCF 统计，2023 年预计国内 PX、PTA 新增产能规模分别为 560 万吨、1,520 万吨，同比分别增长 14%、20%，产能增速均高于下游聚酯产能增速，有利于产业链利润向下游聚酯端倾斜。此外，MEG 产能仍处于持续扩张中，一体化和煤制产能继续投放，根据 CCF 统计，2023 年预计国内外新增产能为 365 万吨，产能增速约为 11.3%。聚酯原材料的供应持续宽松，有利于上下游产业链利润向下游聚酯端转移。

## （三）公司各板块所处地位

公司深耕石油化工与化纤领域，已发展成为我国炼化-化纤一体化民营跨国龙头企业。作为民营大炼化企业中唯一一家炼厂位于海外的企业，公司拥有目前民营企业单个投资额最大的海外项目，未来伴随公司文莱炼化项目二期建成投产，公司有望迎来全新发展机遇。

### 1、炼化板块

根据 Platts 数据，截至 2023 年 6 月 30 日，东南亚炼油产能约为 2.71 亿吨，上半年产能基本保持不变，其中文莱炼化项目一期产能约占总产能的 3%。

文莱炼化项目一期引进当时全球最大的单体单系列芳烃装置和全球第六套灵活焦化工艺装置，装置的单位产品生产成本较低，且更加清洁与环保，具有显著的后发优势。文莱炼化项目二期建成后，在石化行业整体转型升级趋势下，炼化一体化的优势将为公司进一步实现降本增效。此外，由于东南亚各国未来新增炼化产能投放有限，且东南亚本身存在成品油缺口，预计未来供需将持续偏紧，文莱炼化项目有望大幅受益。

### 2、PTA 板块

根据 CCF 数据，截至 2023 年 6 月 30 日，国内 PTA 现有产能基数调整为 7,644 万吨。公司作为 PTA 行业龙头企业，从北到南沿海岸线战略布局辽宁大连、浙江宁波和海南洋浦 4 个 PTA 基地，控股和参股 PTA 产能共计约 1,900 万吨/年，规模居全球首位，为全球最大精对苯二甲酸（PTA）制造商。另外，据 CCF 数据显示，截至 2023 年 6 月 30 日，全国 PTA 产能约为 55 万吨，公司 PTA 产能 30 万吨，约占全国产能的 54.55%。

### 3、聚酯板块

CCF 数据显示，聚酯的大部分产能集中在亚太地区，而中国是全球最主要的纺织品生产国和出口国。截至 2023 年 6 月 30 日，全国聚酯总产能 7,485 万吨，较年初增长 5.96%，其中涤纶长丝产能 4,112 万吨，涤纶短纤产能 930 万吨，聚酯瓶片产能 1,321 万吨。公司参控股聚合产能 1,106.5 万吨：其中聚酯瓶片（含 RPET）产能 270 万吨；聚酯纤维产能包括长丝 644.5 万吨、短纤 118 万吨、聚酯切片 74 万吨，参控股聚合产能位列全球第一。公司不断提升差别化纤维品种比重，集中推广差异化长丝产品。此外，公司加快推广绿色环保新产品——“逸泰康”，引领化纤行业的技术进步。

## 二、报告期内公司从事的主要业务经营模式、工艺流程及业绩驱动因素

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

### （一）经营模式

#### 1、采购模式

公司主要原材料采购通常和生产厂家或贸易商直接协商，选择有竞争力的供应商建立长期稳定的合作关系，在长期稳定的合作关系基础上根据市场状况决定交易价格。公司采取集中采购策略，整合文莱及国内运营供应商资源，加大资源共享力度，增强公司自身议价能力。

公司生产所需的原料主要向国内外主要石化产品、原油供应商采购。公司选择原料供应商时首要考虑其产品质量以及供货的稳定性。在确保上述的同时，亦会选择具备价格竞争力的供应商以降低生产成本。公司会与主要供应商签订年度供货合同，商定在相关年度内根据实际供货时的国际国内市场价格并按协议中商定的数量向公司供应其产品。

公司主要的辅料采购流程与原料采购基本一致。

#### 2、生产模式

对于聚酯产品，公司主要根据事先拟定的生产计划安排生产，在具体执行年度生产计划时，会将年度生产计划细分为月度生产计划，然后由生产部门根据销售部门提供的市场反馈及变动信息，对该月度生产计划进行必要的调整，从而最终确定每月生产计划并安排生产。

公司的成品油和化工品（PX、苯等）主要由恒逸文莱生产，通常根据市场需求调整工艺和参数，控制成品油及化工品等具体产品的产量。

公司控股的 PTA 产品主要由浙江逸盛生产，通常根据市场需求调整生产装置的负荷水平以控制 PTA 产量。

### 3、销售模式

公司成品油产品主要面向文莱国内、其他东南亚国家及澳大利亚等地出售，PTA 及聚酯产品以国内市场销售为主，产品覆盖国内二十多个省份及地区，大部分产品均通过公司销售部门直接销售给客户，仅有少量产品通过经销商销售。

#### (1) 成品油和化工品（PX、苯等）销售模式

公司成品油和化工品产品主要由恒逸文莱生产。其中，化工品主要销售客户为公司产业链下游 PTA 生产企业，结算模式通常采用电汇及信用证等；成品油主要面向文莱国内、其他东南亚国家及澳大利亚等地出售，公司向文莱当地企业销售通常直接签订销售合同，结算模式为信用证；公司向东南亚其他国家及澳大利亚销售主要通过新加坡大宗商品交易市场出售，与客户直接订立销售合同，结算模式为信用证。

#### (2) PTA 产品销售模式

公司 PTA 产品销售一般采用直销方式，即直接与下游聚酯生产企业或大型贸易商签订购销合同，约定一定期间的采购数量及采购价格，收到客户的货款后直接从公司仓库发货。PTA 产品销售的结算模式为款到发货或款货两讫，通常以电汇、承兑汇票或信用证进行结算。

#### (3) 聚酯纤维产品销售模式

公司聚酯纤维产品的主要客户是纺织企业，包括加弹企业、服装面料生产企业、箱包面料生产企业、家庭装饰面料生产企业等，这些客户基本集中在江浙沪地区。公司一般采用直销方式，与客户直接订立销售合同，结算模式一般为款到发货或款货两讫。

### 4、供应链服务业务经营模式

公司供应链服务业务主要包括贸易业务和配套物流相关服务。

#### (1) 贸易业务

公司处在石油化工行业，属于典型周期性行业。从供应端来看，公司生产经营所需原料容易受上游供应商产能情况、装置运行稳定性以及新装置投产时间等因素影响，同时，化工原料较依赖港口设施和国际物流运输的稳定性，公司生产属于连续型生产模式，一旦出现原料供应短缺，生产线被迫停开会带来较大损失。从需求端来看，下游需求存在一定的波动性特征，公司各产品库存受此影响波动较大。因此，石化化工行业高度重视保障生

产连续、供应链稳定，积极打造“工贸一体化”是行业常态发展战略。

2020 年以来，受公共卫生事件影响，行业产能释放不确定、各地区采取的隔离封锁措施导致物流供应不稳定，叠加油价大幅震荡，系列因素加剧行业供需的不稳定，进而导致企业增加通过贸易管理对冲供应风险的迫切需求。公司贸易业务始终坚持以服务主业为原则，贸易品种围绕主营业务和核心产品开展，主要为 PTA 和 MEG，其中 PTA 属于公司 PTA 板块的产成品，PTA 和 MEG 同时又是聚酯板块的重要原材料，通过贸易来稳定供应链并对冲价格波动风险。

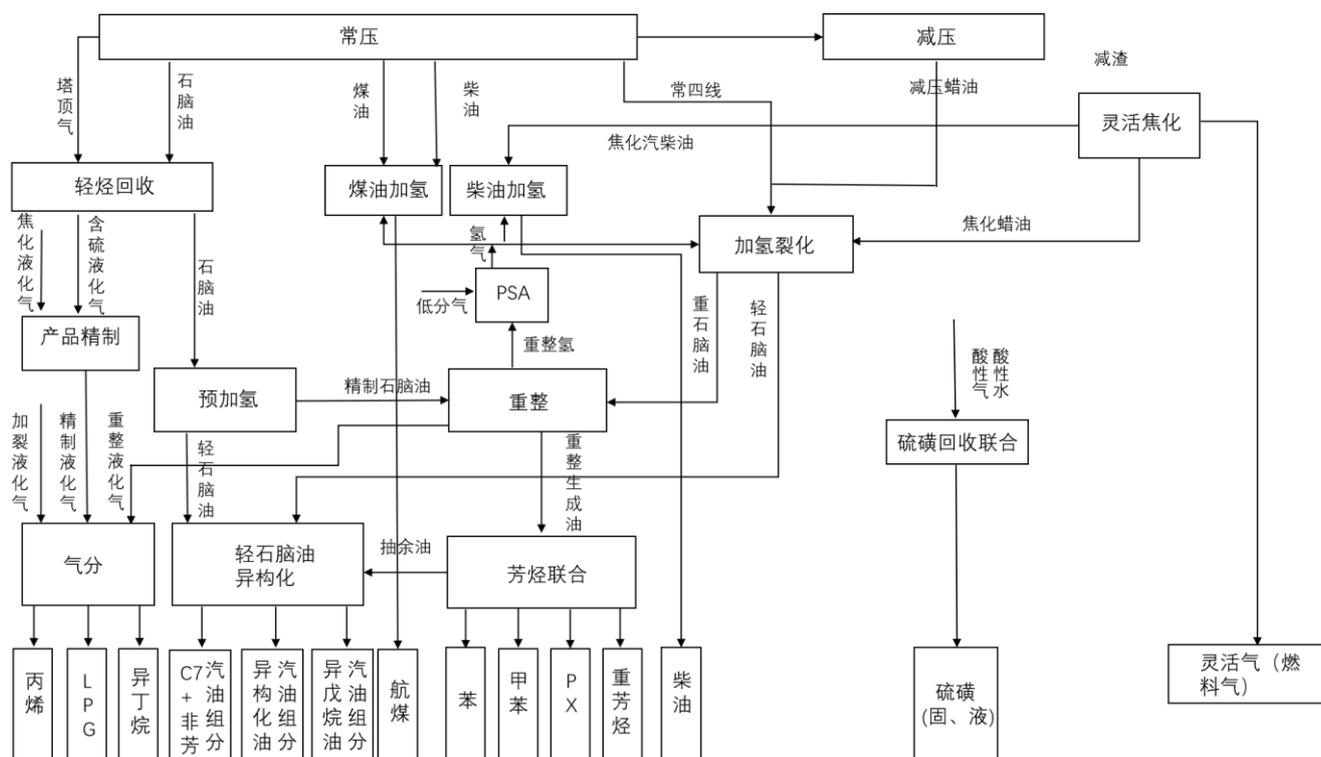
## (2) 配套物流相关服务

公司物流板块为恒逸石化上下游产业提供原料、产品的运输保障服务，业务涵盖原料运输、产品运输、外贸运输三方面，深耕国内，逐步走向国外，经营范围涉及国际海运、陆路运输等。其主要业务模式为原料运输、产品运输、外贸运输及国际运输等物流服务。

## (二) 主要产品工艺流程图

### 1、成品油/化工品的生产流程

公司的成品油/化工品生产流程主要包括常压蒸馏、减压蒸馏、加氢裂化、灵活焦化、催化裂化及烷基化等。

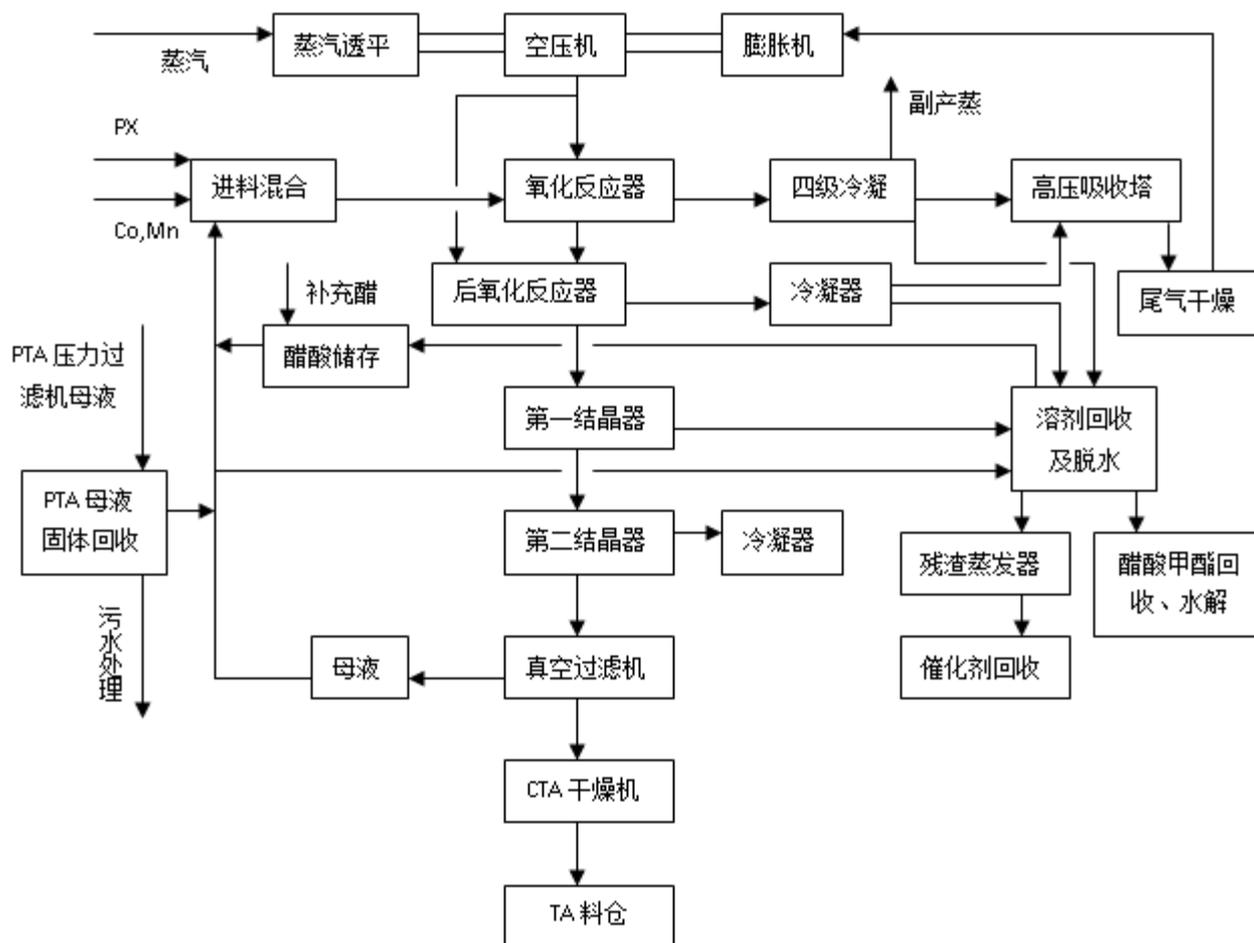


## 2、PTA 制备流程

PTA 具体的工艺流程单元可分为氧化单元与精制单元：

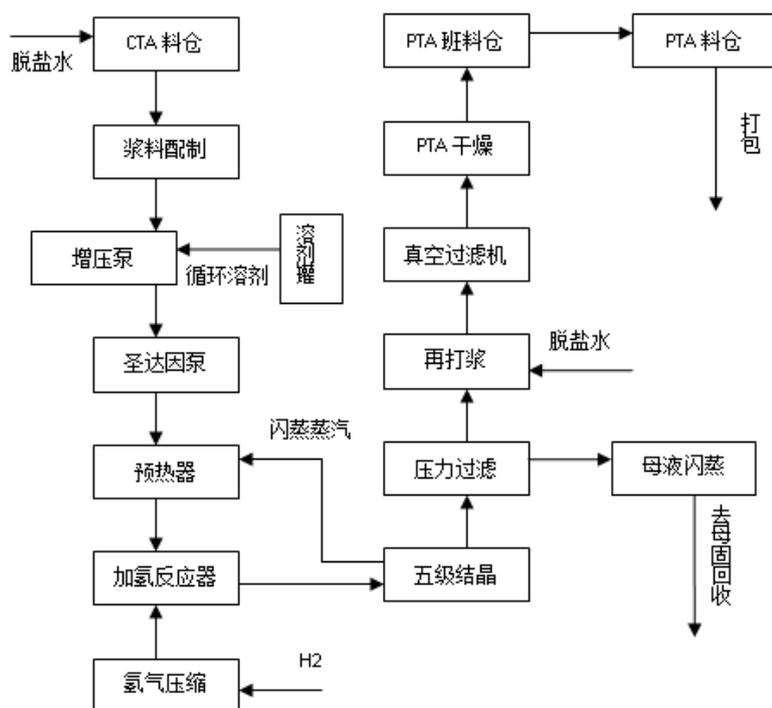
### (1) 氧化单元

氧化单元具体流程图如下：



### (2) 精制单元

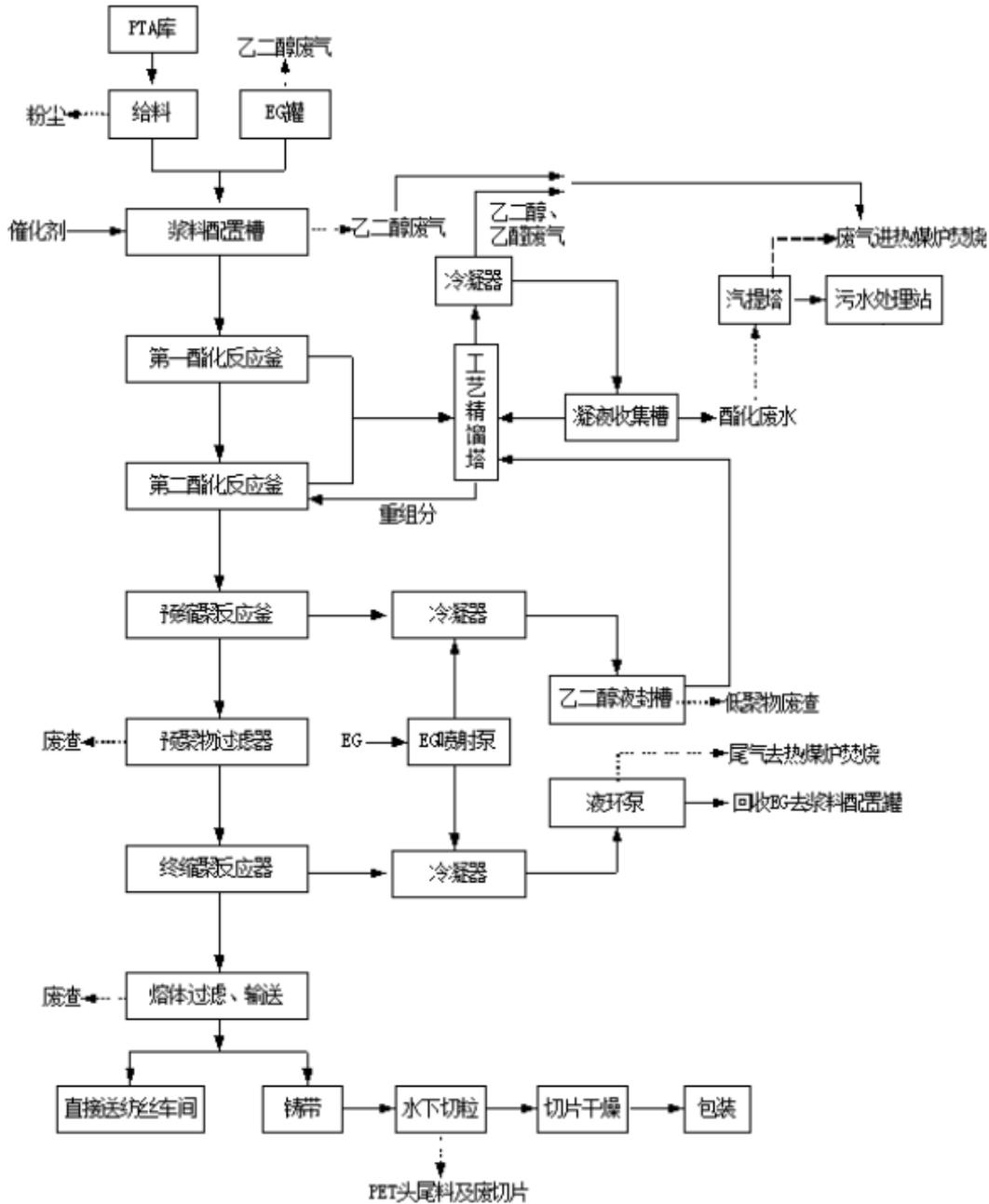
精制单元流程图如下：



### 3、聚酯酯化缩聚流程

聚酯酯化流程中，原料 PTA 和乙二醇以及催化剂溶液按规定比例连续送入浆料配制槽中，进入酯化反应器后，通过控制适当的反应温度使酯化率达到约 95%~96%。酯化物料经预缩聚、终缩聚等反应后生产出的聚酯熔体采用齿轮泵出料和增压，经熔体过滤器过滤后，通过特殊设计的熔体分配系统，一部分送纺丝装置熔体直纺，另一部分送切片生产系统铸带切粒。

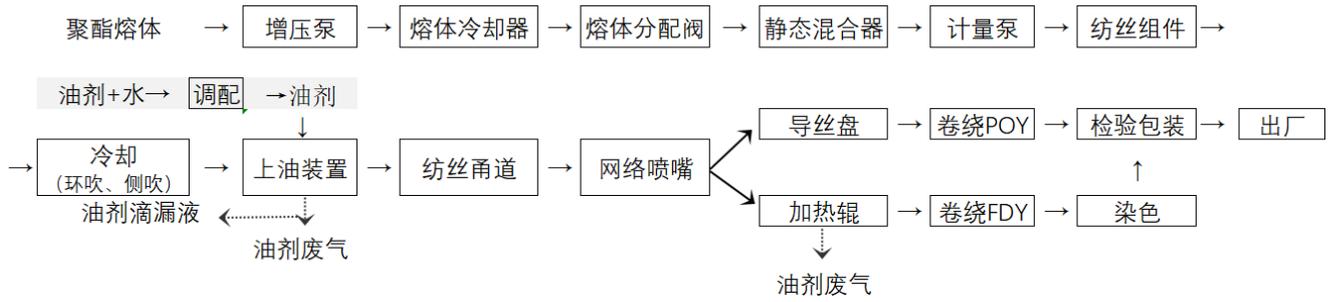
聚酯酯化、缩聚等反应的具体流程图如下：



#### 4、POY、FDY 的生产流程

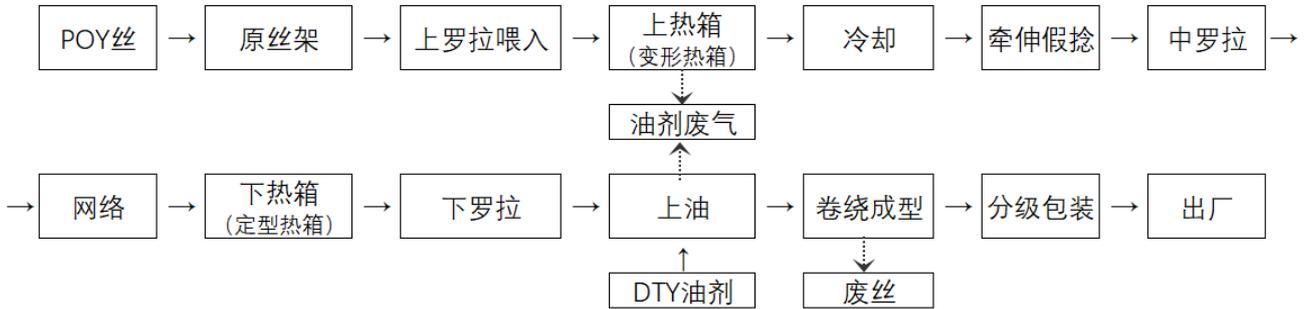
POY 和 FDY 的生产工艺基本一致，聚酯熔体从聚酯装置的熔体分配阀出口处接入输送至本装置，再经熔体三通阀分为二个系统，途中分别经熔体增压泵增压，再经过熔体冷却器降温后进入熔体分配阀。自熔体分配系统来的聚酯熔体以一定温度进入由汽相热媒保温的纺丝箱体，经计量泵计量后送至纺丝组件。熔体管道上设有冷冻阀可保证纺丝位单独开停。熔体在纺丝组件内再次经过滤层过滤匀压后，从喷丝板呈细流喷出，在恒定的温湿度吹风的条件下，凝固成丝条。丝条通过油轮上油，再经网络喷嘴后，在卷绕机卷装成丝筒。

在 2500m/min~5100m/min 的高速卷绕下制取 POY、FDY 产品。



### 5、DTY 的生产流程

丝筒架上的 POY 丝经导丝器、喂入罗拉、变形热箱、冷却、牵伸、假捻器、中间喂入罗拉、网络、热箱，输出罗拉及上油辊后卷绕成 DTY 丝筒即为成品。



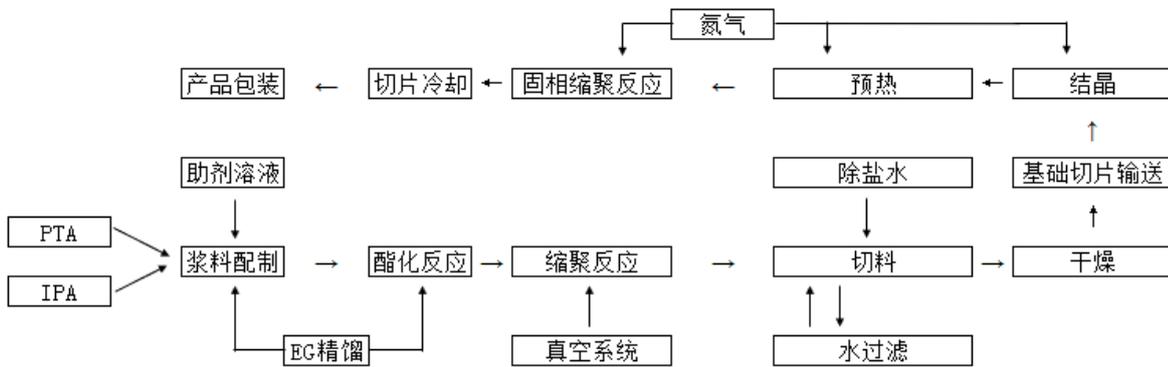
### 6、短纤的生产流程

涤纶短纤维是通过熔体输送到纺丝机，纺丝成型，通过牵伸卷曲热定型后，切断成不同长度的纤维，打包成单独包装。主要工艺流程包括熔体输送、纺丝、冷却、卷绕、落桶、集束、牵伸、紧张热定型、叠丝、卷曲、切断、打包。



### 7、瓶片生产流程

瓶片即瓶级切片，生产流程是由熔体聚合+固相聚合两部分组成。熔体聚合主要流程是配浆、酯化、缩聚、切粒等，与纤维级流程基本一致，不同点是配方不一样，瓶片增加了 IPA、稳定剂、调色剂。固相聚合主要流程是结晶、预热、反应、冷却。



### （三）主要的业绩驱动因素

#### 1、积极推动科研成果转化落地，开启绿色科技发展新时代

公司加强自主研发力度，充分发挥研发技术优势，持续开展聚酯化纤高端产品和绿色产品的研发工作，与一流高校共建研究院、联合实验室等平台，完备“产、学、研、用”机制，推进科学技术成果向产业转化，全面推动“产业恒逸”向“科技恒逸”转型，不断提升科学研究与技术创新对公司主业的贡献。

报告期内，公司绿色环保聚酯产品“逸泰康”产量和品质持续双提升，实现新一代绿色健康环保聚酯纤维的产业化，开启了聚酯纤维绿色发展的新时代。在差别化产品领域，有关抗菌聚酯及纤维、再生阳离子可染聚酯及纤维、再生阻燃聚酯及纤维等功能性、复合型差别化聚酯纤维的开发已初具规模，并逐步推进产业化应用。

#### 2、紧抓东南亚成品油市场景气周期，高效运行文莱项目一期

2023年，东南亚地区经济延续复苏态势，成品油需求获得强劲支撑，同时受落后产能持续退出、地缘政治等多方面因素综合影响，成品油供应格局持续偏紧，同时，文莱炼化项目在技术改造工作完成后，盈利能力有望继续提升。

公司文莱炼化项目一期原油加工能力 800 万吨/年，项目自进入商业运营以来，一直保持满负荷运营，并根据市场行情负荷可提升至 110%及以上。报告期内，公司积极实施技术改造工作，进一步提升了生产装置的创效能力，提高产品质量和生产效率，提升运营效益，有利于文莱炼化项目未来的持续经营。在保障一期项目高效运营的同时，公司全力推

进文莱炼化项目二期建设。文莱炼化项目二期建成后将新增“烯烃-聚烯烃”产业链，有利于提升文莱项目炼化一体化水平，进一步提升上下游产业协同运营的优势，提升公司的整体盈利能力。

### 3、灵活调整产品结构，提升高附加值产品比例

文莱炼化项目紧跟新加坡市场成品油裂解价差波动，采购更适合加工的原料种类，降低生产成本，并及时调整产品生产比例，在其他油品的裂解价差价差弱于柴油的市场行情下，今年进一步提高柴油的产出比例，力争实现利润最大化。此外，公司 PTA 与 PIA 产能也可跟随市场行情灵活转产，有效提高产能利用率及产品附加值。

### 4、重点项目持续推进，聚力做强一体化产业链条

公司已发展成为全球领先的“原油-PX-PTA-涤纶”和“原油-苯-CPL-锦纶”产业链一体化的龙头企业，不断延伸石化产业链，持续丰富产品种类，进一步完善产品结构，有效巩固了主业核心竞争力，增强抵御市场风险能力。

报告期内，公司年产 110 万吨新型环保差别化纤维项目、年产 120 万吨己内酰胺-聚酰胺产业一体化及配套项目、文莱炼化项目二期等在建项目有序推进，其中年产 110 万吨新型环保差别化纤维项目的一期 30 万吨产能已投产；此外，公司合营企业海南逸盛年产 250 万吨精对苯二甲酸（PTA）工程项目、年产 180 万吨功能性材料项目也在积极推进，在建项目建成投产后公司业绩有望进一步增厚，提高公司在短纤、瓶片等领域的市场占有率，有效补强下游产业链条，充分发挥公司“涤纶”、“锦纶”双“纶”驱动的独特优势，进一步增强上下游高度匹配的均衡一体化产业链优势。

### 5、打造自有供应链配套服务体系，助力上下游协同发展

为了满足业务增长和生产安全需要，公司大力建设供应链体系，打造自有运输船队及车队，增强公司主营业务竞争力，稳定原料供应，助力国内外产能稳定生产。公司发展数字化供应链，打造兼具内部规范管理、与上下游工厂实现信息数据互通、线上管控车辆道路运行安全的 TMS 系统，减少人工操作，在规范流程的同时提高精准度。“石化+供应链”的产业布局能够降低公司内部原料及产品的物流成本，更好地做到上下游协同，为主业发展提供强大助力，全面提升综合竞争力。

## 三、核心竞争力分析

### 1、坚持实体、突出主业的国际化产业战略领先优势

公司紧紧围绕“巩固、突出和优化主营业务竞争力”的战略方针，通过强强联合，率先应用聚酯熔体直纺技术、大规模 PTA 技术和己内酰胺绿色高端技术，通过并购整合优化扩张化纤行业终端产能，实现石化化纤产业优势嫁接，并在上述领域产业大幅度提升行业技术和竞争力，助推石化化纤行业高质量发展。

公司按照“总部+科研+基地”三位一体的模式，积极打造 1 个平台、2 个中心、6 大基地，构筑“背靠长三角、珠三角、环渤海湾，面向蔚蓝大海”的市场格局，稳健经营助力穿越周期，全面提升公司发展动能。公司率先在海外布局文莱炼化项目，响应“一带一路”政策，抓住东南亚市场发展机遇，实现产业国际化布局 and 经营，同时助力公司完成纵向产业链一体化，解决原料瓶颈。文莱炼化项目是首个全面执行中国标准的大型海外石化项目，是迄今文莱最大的外国直接投资项目和中国民营企业在海外的最大投资项目，被列入首批“一带一路”重点建设项目。

## 2、聚焦创新、绿色环保的高端化科技优势

公司长期专注于石化化纤领域的高端技术和产品研发应用，依托校企平台实现工艺技术的领先和产品结构的“多样化、系列化、优质化、独特化”，全面开展全产业链相关新产品、新技术的研究与开发，实现全流程、柔性化的高新产品（技术）开发和科技成果转化，技术水平行业领先。

公司下属的恒逸研究院致力于先进材料和绿色化学品研发，积极提升创新引领能力，并主动担起科技成果转化、新产品投放市场、实现经济效益的主体责任，加速技术成果落地。作为行业龙头企业之一，恒逸石化在科技创新上既推动关键环节的原始创新探索，又坚持需求导向的成果转化应用，致力于绿色化学及差别化高分子先进材料研发，努力成为全行业技术引领者。

公司秉承绿色发展、环保发展的理念，将技术优势转化为可持续发展动力。公司关注聚酯全生命周期的循环利用，突破现有技术难关，实现聚酯高品质回收利用。公司通过自主立项和研发，制造出安全、高质化、环保的绿色聚酯产品，推出自主研发的绿色环保聚酯产品“逸泰康”，同时以生物基为原料制备高性能聚酯材料。通过推进绿色制造，能够有效降低生产中环境污染的问题，实现纺织品生命周期的绿色循环。同时，公司成功突破抗污尼龙 6 制备关键技术及产业化技术应用，项目技术达国际先进水平，抗污尼龙产品成功入选中国纤维流行趋势 2023/2024 代表产品，并获得了行业内的广泛关注，并建立了纤维

及织物抗污等级的快速评判方法，为抗污产品升级优化提供支撑，填补了国产抗污尼龙 6 产品的技术空白，对于国内化纤行业的发展意义重大。

### 3、纵向均衡、集约发展的规模化布局优势

公司已发展成为全球领先的“PX-涤纶”和“苯-锦纶”产业链一体化的龙头企业，并通过海外建设上游炼厂、国内扩建中下游、内生外延并举等差异化发展模式，打造“原油-PX-PTA-涤纶”和“原油-苯-CPL-锦纶”的“柱状”均衡一体化产业链。公司上、中、下游原料配套协调，实现独有的大炼化到 PX、PTA、聚酯（PET）产能匹配的全产业链均衡协调发展。公司文莱炼化项目二期建成投产后将新增“烯烃-聚烯烃”产业链，有利于提升文莱炼化项目集约化、规模化和一体化水平，有利于公司产品、设备和公用工程的一体化、全球化和均衡化协同运营，增强公司的持续盈利能力和抗风险能力。

公司产能位居行业前列，规模优势明显。公司现有炼化设计产能 800 万吨/年，PTA 参控股产能 1,900 万吨/年，参控股聚合产能 1,106.5 万吨/年，己内酰胺产能为 40 万吨/年，参控股 PTA 产能及参控股聚合产能均位列全球第一。公司不断巩固扩大各环节产能规模优势，升级优化产业模式，推动公司经营规模的量变与业务结构的质变，推进大规模装置和节能降耗技术的投入、应用，规模优势促进了生产装置运行及产品质量的稳定性、生产效率的提高，并极大地降低了单位投资成本及单位能耗，产品单位制造成本在同行业中具有显著优势；同时，规模化采购、国内外项目整合集中采购使得公司具备较强的运营能力，获得优势价格节省采购成本，为最终产品的盈利提供有力保障。

### 4、数智融合、高效作业的智能化运营优势

公司确立了“石化+工业互联网”信息战略，推进新一代信息通信技术和石化制造产业深度融合，促进化纤制造业的数字化、网络化、智能化发展，实现全产业链高度协调运作。作为行业领军企业，公司积极打造数字化车间和智能工厂，建成国内首个配备全流程智能储运系统的聚酯工厂；创造性地提出单锭数据流系统，实现了数据驱动生产作业和运营管理；自行研发云表成品仓储系统，实现产品在车间仓库内的高效物流运转和品质自动控制，做到了各生产工序间的流程优化、信息共享和效率提升；推进自动络筒、自动包装、智能外检、AGV 小车、机器人、立体库等智能制造装置间的信息互联。公司在行业内首创全生命产品质量追溯系统和智慧销售供应链系统，并自主开发可视化“恒逸大脑”助力公司管理层实现数字化管理。

公司创新客户服务生态圈，建设微商城、供应链金融、仓储物流的化纤供应链一体化平台，对外结合互联网营销和客户社交体验管理，从客户自主下单，到配套供应链服务，从实现销售数据全流程展现，到提供多维度画像的数据服务；对内实现各业务系统的数据共享，提高数据交互效率，消除信息流通障碍，形成销售、收款、排货、发货、派车、装运、开票等供应链业务闭环流程。

同时，公司以成为化纤工业互联网引领者为目标，发挥自身供应链配套优势，积极构建行业生态圈，着力打造“在线交易+在线金融+仓储物流”一体化产业平台，为全球化纤行业提供数字管理、智能制造、线上交易、物流服务、市场分析、产供销协同、供应链金融等各类数字化解决方案，为化纤行业发展深度赋能。

### 5、扎根国内、放眼全球的职业化人才优势

公司借鉴国内外先进组织管理经验，建立了完善的内部制度，持续实施组织结构优化，不断提高公司组织管理运作效率，发挥规模协同优势。

公司打造的一支国际化、专业化、职业化的管理与运营团队，为公司高质量发展提供强有力的支持。公司重视人才引进与人才培养，加强管理技术人才队伍建设，通过多种渠道积极引进境内外高级管理及技术人才，同时完善产学研用结合的内部人才培养模式，为员工提供良好的职业发展通道。公司文莱炼化项目稳步提高员工本地化程度，大力支持文莱本土青年成长，实现人才合作共赢。

员工激励方面，除了为员工提供业内有竞争力的薪酬及激励机制外，公司自 2015 年以来，落地实施了两期限限制性股票激励计划和四期员工持股计划，并已由 2023 年第一次临时股东大会审议通过了第五期员工持股计划草案，目前正在有序推进；同时已累计实施完成两期股份回购计划以储备用于后续实施员工持股计划或股权激励，充分调动了员工工作积极性并有力地吸引了高精尖人才的加入。通过长期发展共享机制的建立，有效增强了员工的归属感和凝聚力，为公司的长远发展提供了人才基础。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	64,316,248,277.13	79,804,661,666.44	-19.41%	
营业成本	62,205,606,515.38	75,240,193,627.05	-17.32%	
销售费用	97,677,469.14	118,296,741.24	-17.43%	
管理费用	724,644,979.76	511,340,837.11	41.71%	主要系工厂实施技术改造工作，管理费用同比增加
财务费用	1,354,598,286.29	1,056,864,594.12	28.17%	
所得税费用	-297,620,358.21	11,165,535.09	-2765.53%	主要系上半年化纤板块业绩边际改善，针对前期可抵扣亏损计提确认递延所得税资产
研发投入	344,430,183.55	358,192,059.51	-3.84%	
经营活动产生的现金流量净额	804,193,225.78	-5,786,366,405.95	113.90%	主要系下游需求回暖，负荷提升，化纤板块去库存，经营活动现金净流入增加
投资活动产生的现金流量净额	-2,657,644,894.47	-635,431,717.98	-318.24%	主要系报告期内对新建项目投资支出增加及对参股公司增资
筹资活动产生的现金流量净额	-2,372,285,132.57	2,122,754,758.13	-211.76%	主要系偿还到期借款增加
现金及现金等价物净增加额	-4,052,827,664.96	-4,112,670,343.15	1.46%	

### 公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

### 营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	

营业收入合计	64,316,248,277.13	100%	79,804,661,666.44	100%	-19.41%
分行业					
石化行业	24,950,291,562.19	38.79%	29,790,076,177.42	37.33%	-16.25%
化纤行业	23,949,619,559.38	37.24%	21,891,850,484.42	27.43%	9.40%
供应链服务	15,416,337,155.56	23.97%	28,122,735,004.60	35.24%	-45.18%
分产品					
炼油产品	13,205,863,229.69	20.53%	21,149,163,254.93	26.49%	-37.56%
化工产品	5,482,296,797.87	8.52%	4,433,304,958.79	5.56%	23.66%
PTA	5,824,604,047.81	9.06%	4,035,129,636.49	5.06%	44.35%
PIA	437,527,486.82	0.68%	172,478,327.21	0.22%	153.67%
涤纶丝	21,340,069,661.88	33.18%	19,287,306,188.25	24.17%	10.64%
切片	2,609,549,897.50	4.06%	2,604,544,296.17	3.26%	0.19%
供应链服务	15,416,337,155.56	23.97%	28,122,735,004.60	35.24%	-45.18%
分地区					
国内	40,781,340,237.00	63.41%	52,029,511,442.93	65.20%	-21.62%
国外	23,534,908,040.13	36.59%	27,775,150,223.51	34.80%	-15.27%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
石化行业	24,950,291,562.19	23,834,883,280.81	4.47%	-16.25%	-9.55%	-7.07%
化纤行业	23,949,619,559.38	23,093,838,975.21	3.57%	9.40%	10.25%	-0.75%
供应链服务	15,416,337,155.56	15,276,884,259.36	0.90%	-45.18%	-45.33%	0.26%
分产品						
炼油产品	13,205,863,229.69	12,774,987,755.47	3.26%	-37.56%	-30.25%	-10.14%
化工产品	5,482,296,797.87	4,706,762,381.64	14.15%	23.66%	19.41%	3.06%
PTA	5,824,604,047.81	5,961,090,852.78	-2.34%	44.35%	50.24%	-4.01%
PIA	437,527,486.82	392,042,290.92	10.40%	153.67%	209.97%	-16.27%
涤纶丝	21,340,069,661.88	20,553,955,240.12	3.68%	10.64%	11.41%	-0.66%

切片	2,609,549,897.50	2,539,883,735.09	2.67%	0.19%	1.72%	-1.46%
供应链服务	15,416,337,155.56	15,276,884,259.36	0.90%	-45.18%	-45.33%	0.26%
分地区						
国内	40,781,340,237.00	39,878,946,792.69	2.21%	-21.62%	-21.46%	-0.20%
国外	23,534,908,040.13	22,326,659,722.69	5.13%	-15.27%	-8.75%	-6.78%

公司主营业务数据统计口径在报告期未发生调整。

### 相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

与上年同期相比，本期公司炼油产品营业收入及营业成本减少，主要系上半年文莱炼化项目实施技术改造工作，炼油产品产销量同比减少所致，技术改造完成后，文莱炼厂盈利能力有望增强；本期供应链服务营业收入及营业成本减少，主要系生产计划稳定，原料贸易需求量减少，同时贸易产品价格同比下降，致贸易营收下降；本期 PTA 的营业收入及营业成本增加，主要系下游需求有所改善，聚酯行业开工率有所提升，带动 PTA 产销量增加；本期 PIA 的营业收入及营业成本增加，主要系开工负荷同比增长。

### 五、非主营业务分析

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	264,214,385.79	122.48%	主要系对参股公司投资收益的计提	是
公允价值变动损益	-33,363,813.73	-15.47%	主要系报告期内外汇及商品衍生品公允价值变动	否
资产减值损失	-28,992,603.74	-13.44%	主要系报告期内存货跌价准备计提	否
营业外收入	2,031,836.24	0.94%	主要系报告期内赔款及罚款收入	否
营业外支出	12,814,443.48	5.94%	主要系报告期内对外捐赠支出及固定资产报废损失	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	14,437,569,797.94	12.75%	17,358,475,538.50	15.50%	-2.75%	
应收账款	7,898,655,376.18	6.97%	6,857,913,648.22	6.13%	0.84%	
存货	13,948,538,073.33	12.32%	14,083,484,571.18	12.58%	-0.26%	
长期股权投资	13,386,903,635.27	11.82%	12,831,505,320.53	11.46%	0.36%	
固定资产	47,049,305,851.93	41.54%	47,466,461,676.63	42.39%	-0.85%	
在建工程	4,296,358,769.80	3.79%	3,751,889,400.94	3.35%	0.44%	
使用权资产	442,390,024.69	0.39%	430,002,663.24	0.38%	0.01%	
短期借款	41,397,133,083.55	36.55%	37,875,833,338.09	33.83%	2.72%	
合同负债	1,123,913,183.39	0.99%	989,622,772.97	0.88%	0.11%	
长期借款	15,395,308,963.17	13.59%	16,107,140,036.35	14.39%	-0.80%	
租赁负债	430,026,458.25	0.38%	431,285,378.29	0.39%	-0.01%	

### 2、主要境外资产情况

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
控股子公司	海外投资	636,343.80 万美元	香港/文莱/新加坡	自建	加强母公司对境外子公司管理控制	良好	183.00%	否

### 3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	期末数
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	251,021,508.33	291,486,806.81
2.衍生金融资产	1,872,460.80	0.00
3.其他权益工具投资	5,600,000.00	5,600,000.00
金融资产小计	258,493,969.13	297,086,806.81
金融负债	62,965,410.64	155,567,416.43

#### 报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

单元：元

项目	受限资产账面价值	受限原因
货币资金	5,556,327,849.87	保证金等
应收票据	187,932,110.53	质押开立承兑汇票
存货	2,318,685,267.84	抵押借款
固定资产	22,136,284,072.78	售后租回融资租赁、抵押借款
无形资产	657,240,877.66	抵押借款、融资租赁担保
长期股权投资	6,453,898,411.10	抵押借款
合计	37,310,368,589.78	-

### 七、投资状况分析

#### 1、总体情况

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
5,186,854,861.36	5,315,505,561.36	-2.42%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
浙商银行股份有限公司	金融业	增资	453,440,000.00	3.54%	自有资金	香港中央结算（代理人）有限公司、浙江省金融控股有限公司等	一次性	公司及零售银行服务，资金业务及其他商业银行业务	已完成	2023年6月17日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=gssz0000703&amp;stockCode=000703&amp;announcementId=1217085275&amp;announcementTime=2023-06-17">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=gssz0000703&amp;stockCode=000703&amp;announcementId=1217085275&amp;announcementTime=2023-06-17</a>
合计	--	--	453,440,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

单位：元

项目名称	投资方式	是否固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	披露日期（如有）	披露索引（如有）
文莱炼化项目二期	自建	是	石化行业	160,363,205.74	2,377,636,523.44	自筹	2.52%	2020年09月16日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=gssz0000703&amp;stockCode=000703&amp;announcementId=1208444483&amp;announcementTime=2020-09-16">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=gssz0000703&amp;stockCode=000703&amp;announcementId=1208444483&amp;announcementTime=2020-09-16</a>
宿迁逸达新型环保差别化纤维项目	自建	是	化纤行业	244,455,422.92	765,970,309.97	自筹、借款及募筹资金	20.06%	2021年06月01日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=gssz0000703&amp;stockCode=000703&amp;announcementId=1210132115&amp;announcementTime=2021-06-01">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=gssz0000703&amp;stockCode=000703&amp;announcementId=1210132115&amp;announcementTime=2021-06-01</a>
年产120万吨己内酰胺-聚酰胺产业一体化及配套项目	自建	是	石化化纤行业	97,185,763.50	240,651,658.52	自筹及借款	2.28%	2022年01月22日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=gssz0000703&amp;stockCode=000703&amp;announcementId=1212243026&amp;announcementTime=2022-01-22">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=gssz0000703&amp;stockCode=000703&amp;announcementId=1212243026&amp;announcementTime=2022-01-22</a>
合计	--	--	--	502,004,392.16	3,384,258,491.93	--	--	--	--

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

###### 1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
外汇套期保值	-1,165	-8,015	-5,551	-12,806	-0.51%
商品套期保值	20,158	4,679	1,134	26,398	1.05%
合计	18,993	-3,336	-4,417	13,592	0.54%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	否，公司根据财政部《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 24 号-套期保值》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》相关规定及其指南，对开展的套期保值投资业务进行相应的核算处理，反映资产负债表及损益表相关项目。				
报告期实际损益情况的说明	本报告期，实际损益金额为-7,394 万元，其中公允价值变动损益为-3,336 万元，投资收益为-4,058 万元。				
套期保值效果的说明	公司套期工具产生的损益能够抵消被套期项目的价值变动，套期业务保值效果较好。				
衍生品投资资金来源	公司自有资金				
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于	1、市场风险：在行情变动急剧时，公司可能无法完全实现锁定原材料价格或产品价格，造成损失。 2、流动性风险：商品套期保值交易在公司《商品衍生品交易管理制度》中规定的权限内下达操作指令，如市场波动				

于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)	<p>过大，可能导致因来不及补充保证金而被强行平仓所带来的实际损失。</p> <p>3、操作风险：由于期货及远期交易专业性较强，复杂程度较高，会存在因信息系统或内部控制方面的缺陷而导致意外损失的可能。</p> <p>4、信用风险：价格出现对交易对方不利的大幅度波动时，交易对方可能违反合同的相关规定，取消合同，造成公司损失。</p> <p>5、法律风险：因相关法律制度发生变化或交易对方违反相关法律制度可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。</p> <p>公司采取的风险控制措施：公司董事会已审议批准了《外汇衍生品交易业务管理制度》和《商品衍生品交易管理制度》，规定公司从事套期保值投资业务，以套期保值为主要目的，禁止投机和套利交易。制度就公司业务操作原则、审批权限、内部审核流程、责任部门及责任人、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序等做出来明确规定，符合监管部门的有关要求，满足实际操作的需要，所指定的风险控制措施是切实有效的。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	<p>公司对套期保值投资按照公允价值计价，远期外汇基本按照银行、路透系统等定价服务机构等提供或获得的价格厘定，企业每月均进行公允价值计量与确认；期货的交易价格即为公允价格。</p>
涉诉情况（如适用）	无
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2022 年 12 月 07 日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2022 年 12 月 23 日
独立董事对公司衍生品投资及	公司以套期保值为目的开展的套期保值投资业务，与公司日常经营需求紧密相关，符合有关法律、法规的规定，且

风险控制情况的专项意见	公司建立了《外汇衍生品交易业务管理制度》和《商品衍生品交易管理制度》，加强了风险管理和控制，有利于提高公司抵御市场风险的能力，不存在损害公司和全体股东利益的情况。
-------------	---

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

报告期内，公司开展套期保值业务，是以合理规避原材料、产成品价格波动风险和汇率波动风险，降低原材料、产成品价格波动及汇率波动对公司正常经营的影响为目的，保证公司稳定经营和持续盈利。开展的套期保值交易品种为公司生产经营相关的原材料、产成品及外汇。

#### 2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2019年	发行股份购买资产并募集配套资金	291,091.12	0	288,785.36	0	156,300	53.69%	0	2022年4月25日，公司第十一届董事会第十七次会议审议通过《关于募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》：同意将公司2019年发行股份募集配套资金结余金额永久性补充	0

									流动资金。截至本报告披露日，本公司剩余零星闲置募集资金已永久性补充流动资金转出。	
2022年	2022年公开发行可转换公司债券	298,367.92	17,066.22	144,760.86	0	0	0.00%	153,951.27	截至 2023 年 06 月 30 日，尚未使用的募集资金为 153,951.27 万元，其中暂时补充流动资金金额为 150,000.00 万元，公司募集资金专户余额 3,951.27 万元。	0
合计	--	589,459.04	17,066.22	433,546.22	0	156,300	26.52%	153,951.27	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]1937 号文核准，并经深圳证券交易所同意，公司向符合条件的投资者非公开发行人民币普通股（A 股）股票 213,768,115 股，经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，共计募集资金 2,949,999,987.00 元，扣除券商承销费用和相关发行费用后，实际募集资金净额为 2,910,911,218.99 元。截至 2023 年 6 月 30 日，公司已使用募集资金 288,785.36 万元。</p> <p>2、经中国证券监督管理委员会证监许可[2022]565 号文核准，并经深圳证券交易所同意，公司向符合条件的投资者公开发行 3,000 万张可转换公司债券，每张面值为 100 元，发行总额为人民币 300,000 万元，转股价格为 10.50 元/股，并于 2022 年 8 月 18 日在深圳证券交易所上市。本次公开发行可转换公司债券募集资金总额为人民币 300,000 万元，扣除不含税承销保荐费和相关发行费用后，实际募集资金净额为人民币 298,367.92 万元，全部用于海宁恒逸新材料有限公司实施的“年产 50 万吨新型功能性纤维技术改造项目”和宿迁逸达新材料有限公司实施的“年产 110 万吨新型环保差别化纤维项目”。截至 2023 年 6 月 30 日，公司已使用募集资金 144,760.86 万元。</p>										

## (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
文莱 PMB 石油化工项目	否	不超过 376,562.33	376,562.33	0	377,633.81	100.28%	2019 年 11 月	\$-835.27	否	否
年产 50 万吨差别化功能性纤维提升改造项目	否	不超过 93,500	93,500	0	93,647.49	100.16%	2020 年 8 月	1,794.84	否	否
智能化升级改造项目	否	不超过 28,170	28,170	0	25,621.7	90.95%	2020 年 8 月	不适用	不适用	否
差别化纤维节能降耗提升改造项目	否	不超过 8,500	8,500	0	8,399.34	98.82%	2019 年 5 月	不适用	不适用	否
年产 25 万吨环保功能性纤维提升改造项目	是	不超过 141,500	416.05	0	416.05	100.00%	不适用	不适用	不适用	是
智能化升级改造项目	是	不超过 20,500	5,283.95	0	3,406.99	64.48%	不适用	不适用	不适用	是
年产 100 万吨智能化环保功能性纤维建设项目	否	不超过 200,000	200,000	0	198,737.74	99.37%	2020 年及 2022 年 6 月	-6,475.63	不适用	否

年产 50 万吨新型功能性纤维技术改造项目	否	不超过 70,000	70,000	0	33,398.74	47.71%	2021 年 1 月、8 月	-1,161.28	否	否
年产 110 万吨新型环保差别化纤维项目	否	不超过 230,000	230,000	17,066.22	111,362.12	48.42%	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	不超过 1,168,732.33	1,012,432.33	17,066.22	852,623.98	--	--	/	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	不超过 1,168,732.33	1,012,432.33	17,066.22	852,623.98	--	--	/	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	<p>文莱 PMB 石油化工项目：报告期内原油、裂解价差大幅波动等原因，项目效益未达预期</p> <p>其他项目：报告期内原材料价格波动较大、下游需求疲软等原因，项目效益未达预期</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用	不适用									

进展情况	
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>1、2019年2月1日，公司第十届董事会第二十四次会议审议通过“关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金和已支付的中介费用及相关税费的议案”，同意使用募集资金 1,147,288,319.73 元置换预先已投入募投项目自筹资金和已支付的中介费用及相关税费，其中：预先已投入募投项目自筹资金 1,141,188,319.73 元；公司以自有资金预先支付中介费用及相关税费 6,100,000.00 元。2019年6月18日，公司第十届董事会第三十次会议审议通过“关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案”，同意使用募集资金 331,666,503.97 元置换预先已投入募投项目自筹资金。</p> <p>2、根据公司2021年5月31日第十一届董事会第十次会议决议、2021年6月16日2021年第三次临时股东大会决议审议通过的《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》，同意在本次发行可转换公司债券募集资金到位前，公司若已使用自筹资金先行投入了上述项目建设，在募集资金到位后按照相关法律、法规规定的程序予以置换。截至2022年7月28日，本公司以自筹资金预先投入上述募集资金投资项目款项为人民币 1,042,688,264.58 元；以自有资金预先支付中介费用及相关税费 1,550,000.00 元。经公司董事会审议，决定以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金，金额为人民币 1,042,688,264.58 元；以募集资金置换已支付发行费用的自筹资金，金额为人民币 1,462,264.15 元（不含税）。截至2023年6月30日，本公司已置换先行投入的自筹资金 1,044,150,528.73 元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	截至2023年6月30日，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金金额为 150,000.00 万元，不存在逾期未归还的情形。

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	因与部分供应商约定的合同款项付款周期较长等原因，待项目结项后，公司按合同约定继续支付相关款项。
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>1、2022 年 4 月 25 日，公司第十一届董事会第十七次会议审议通过《关于募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》：同意将公司 2019 年发行股份募集配套资金结余金额永久性补充流动资金。截至本报告披露日，本公司剩余零星闲置募集资金已永久性补充流动资金转出。</p> <p>2、截至 2023 年 06 月 30 日，2022 年公开发行可转换公司债券募集资金尚未使用的金额为 153,951.27 万元，其中尚未到期归还暂时补充流动资金金额为 150,000.00 万元，公司募集资金专户余额 3,951.27 万元。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
恒逸文莱	子公司	炼化	103,090 万美元	4,308,146.67	1,023,938.45	1,877,859.62	-5,811.97	-5,820.69
浙江逸盛	子公司	PTA、PIA	51,444.71 万美元	2,011,830.71	898,463.53	1,269,371.13	6,426.42	2,515.12
海南逸盛	参股公司	PTA、瓶片	458,000 万元	1,433,916.33	663,792.30	1,010,770.47	36,907.79	31,499.72
逸盛投资	参股公司	PTA、瓶片	201,800 万元	1,691,608.61	769,388.77	1,413,522.77	5,904.47	8,684.11
逸盛新材料	参股公司	PTA 的生产和销售	300,000 万元	1,229,722.54	265,371.77	1,791,328.63	-20,745.66	-20,659.06
恒逸有限	子公司	DTY	300,000 万元	4,162,506.30	817,370.05	2,908,189.03	-23,465.74	-15,085.81
恒逸高新	子公司	聚酯切片、POY 等	275,725 万元	1,084,828.00	456,917.81	476,298.66	10,868.04	12,228.47
海宁新材料	子公司	聚酯切片、POY 等	328,500 万元	1,021,083.52	270,307.45	506,380.20	-16,603.26	-7,645.97
双兔新材料	子公司	POY、FDY、切片	60,000 万元	540,558.82	211,994.06	307,559.70	-887.25	-561.31
嘉兴逸鹏	子公司	FDY	300,000 万元	530,732.10	271,186.91	219,250.14	-1,776.35	3,060.16
香港天逸	子公司	投资、贸易	150,950 万美元	1,269,136.91	1,169,548.57	45,470.66	4,644.81	4,644.81

## 报告期内取得和处置子公司的情况

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式
杭州澜通科技有限公司	设立
杭州澜纺高新材料有限公司	设立

## 主要控股参股公司情况说明

### (1) 恒逸文莱

公司通过香港天逸国际控股有限公司持有恒逸实业（文莱）有限公司70%的股权。恒逸文莱注册资本103,090万美元，经营范围：石油炼化。

### (2) 浙江逸盛

公司通过浙江恒逸石化有限公司共计持有浙江逸盛石化有限公司70%的股份。浙江逸盛注册资本51,444.71万美元，公司经营范围：化工产品生产（不含许可类化工产品）；基础化学原料制造（不含危险化学品等许可类化学品的制造）；合成纤维制造；化工产品销售（不含许可类化工产品）；合成材料销售；合成纤维销售；新型膜材料销售；石油制品销售（不含危险化学品）；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；技术进出口；货物进出口；进出口代理(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。该公司目前拥有三条大型PTA生产线，实际PTA产能500万吨/年，PIA产能30万吨/年。

### (3) 海南逸盛

公司通过浙江恒逸石化有限公司共计持有海南逸盛石化有限公司50%的股份。海南逸盛注册资本45.80亿元，公司经营范围为精对苯二甲酸、聚酯切片、聚酯瓶片、涤纶短纤、POY丝、FDY丝、粗氧化钴锰、化纤原料的生产、加工、批发、零售；对二甲苯（PX）、乙酸、乙二醇经营；自营和代理各类商品和技术进出口。码头设施经营，在码头区域从事普通货物装卸服务，码头拖轮经营，船舶服务业务经营，为船舶提供淡水供应、船舶污染物（含油污水、残油、洗舱水、生活污水及垃圾）接收和围油栏供应服务。

### (4) 逸盛投资

公司通过浙江恒逸石化有限公司共计持有大连逸盛投资有限公司30%的股份。公司经营范围：项目投资，国内一般贸易，货物进出口，技术进出口，贸易中介代理。（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）。（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。）法定代表人为李水荣，注册资本为

201,800万元。

#### **(5) 逸盛新材料**

公司通过浙江恒逸石化有限公司持有浙江逸盛新材料有限公司49%的股份。公司经营范围为技术进出口；货物进出口；进出口代理(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，具体经营项目以审批结果为准)。一般项目：新型膜材料销售；合成材料销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；石油制品销售（不含危险化学品）；化工产品生产（不含许可类化工产品）；合成材料制造（不含危险化学品）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。法定代表人为徐保岳，注册资本为30亿元。

#### **(6) 恒逸有限**

公司直接持有浙江恒逸石化有限公司99.72%的股份（实际享有100%的权益）。恒逸有限注册资本30亿元，公司经营范围为化学纤维、化学原料（不含危险品）的生产、加工和销售；经营进出口业务。

#### **(7) 恒逸高新**

公司通过浙江恒逸石化有限公司持有浙江恒逸高新材料有限公司100%的股权。恒逸高新注册资本27.5725亿元，公司恒逸高新经营范围：生产、加工、销售聚酯切片、POY丝、FDY丝、化纤原料；经营本企业自产产品及技术的出口业务和自用产品及技术的进口业务（国家法律法规禁止或限制的项目除外）；仓储管理；其他无需报经审批的一切合法项目。

#### **(8) 海宁新材料**

公司通过浙江恒逸石化有限公司持有海宁恒逸新材料有限公司100%的股权，海宁新材料注册资本32.85亿元。公司海宁新材料经营范围：制造、加工、批发：差别化化学纤维、聚酯切片、POY涤纶丝、FDY涤纶丝、化纤原料；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、原辅材料和零配件的进口业务；仓储管理。

#### **(9) 双兔新材料**

公司持有浙江双兔新材料有限公司100%的股权，双兔新材料注册资本6亿元。公司经营范围：一般项目：化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；合成纤维销售；合成纤维制造；合成材料销售；合成材料制造（不含危险化学品）(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。许可项目：货物进出口；技术进出口(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，具体经营项目以

审批结果为准)。产品主要为FDY、POY和纤维级聚酯切片。

#### **(10) 嘉兴逸鹏**

公司持有嘉兴逸鹏化纤有限公司100%的股权。嘉兴逸鹏注册资本30亿元，公司经营范围：聚酯切片、FDY长丝的制造、加工和销售；化纤原料的销售；从事货物进出口业务。（以上均不含危险化学品），产品主要为FDY和纤维级聚酯切片。

#### **(11) 香港天逸**

公司通过浙江恒逸石化有限公司持有香港天逸国际控股有限公司100%的股权。香港天逸注册资本150,950万美元，公司经营范围涉及投资、贸易。

### **十、公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

### **十一、公司面临的风险和应对措施**

#### **1、宏观经济风险**

公司所从事业务为石化和聚酯纤维产品的生产和销售，石化和聚酯化纤行业与世界经济及我国经济的发展状况息息相关，也是一个与国计民生息息相关的产业，其产品价格和销售受宏观经济波动和供需变化等因素的影响。随着经济全球化、一体化的加速，国家宏观调控和世界经济的周期性波动对行业发展会产生影响，如果全球经济增长放慢或出现衰退，将直接对公司业务、经营业绩及财务状况终端需求产生直接影响。

#### **2、安全环保生产风险**

随着环保意识的增强及政府环保要求趋严，公司严格贯彻及落实《中华人民共和国安全生产法》《中华人民共和国环境保护法》等相关法律法规，一直致力于安全环保生产，切实履行社会责任。自生产主体运营以来，未发生重大影响的安全环保生产事件。随着公司生产规模的扩大和产业链的延伸，如何防范安全环保事故的发生，是公司经营管理工作的重心。

为降低行业安全环保生产风险，公司以加强组织机构、制度体系建设为抓手，进一步落实安全环保生产责任制，根据国家 1、2、3 类安全标准化建设的安排，公司积极开展安全标准化达标验收工作，着力构建安全标准管理体系。落实安全风险分级管控和隐患排查治理双重预防性工作机制，强化安全培训，加大安全投入，实施科技兴安战略，及时清除安全环保隐患，排除重大事故发生的一切可能性。

### 3、原油价格大幅波动风险

公司是国内炼油—化工—化纤的龙头企业，所处的产业链成本构成超过 80% 由上游原料决定，而原油价格的波动都会影响产业链条中各产品的价格波动，进而加剧了原料成本和经营成本的不确定性，以及伴随而来的销售风险的增加和企业效益的波动。2023 年下半年，公司将继续优化库存策略，降低因原油价格波动而导致产业链产品价格波动对企业经营的不利影响。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	56.96%	2023 年 05 月 10 日	2023 年 05 月 11 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《2022 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2023-056)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

### 环境保护相关政策和行业标准

公司及各子公司均严格遵守国家及地方政府环保法律、法规和相关规定，包括环境保护法、大气污染防治法、水污染防治法、固体废物污染环境防治法、噪声污染防治法、环境保护税法、土壤污染防治法、建设项目环境保护管理条例和排污许可管理条例等，各项污染物严格按照相关标准达标排放，包括《合成树脂工业污染物排放标准》(GB31752-2015)、《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)、《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)、《危险废物贮存污染控制标准》(GB18597-2023)、《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)和《一般工业固体废物贮存和填埋污染控制标准》(GB18599-2020)等。

### 环境保护行政许可情况

序号	主体	证书名称	证书编号	发证主体	有效期
1	恒逸有限	《排污许可证》	91330000765215943G001Y	杭州市生态环境局	2028.08.27
2	恒逸高新	《排污许可证》	913301006680033406001Q	杭州市生态环境局	2026.11.25
3	恒逸聚合物	《排污许可证》	913301097245283880001P	杭州市生态环境局	2026.11.02
4	恒逸聚合物	《辐射安全许可证》	浙环辐证(A2255)	浙江省生态环境厅	2024.09.19
5	嘉兴逸鹏	《排污许可证》	91330411MA28BLMY30001V	嘉兴市生态环境局	2026.09.21
6	太仓逸枫	《排污许可证》	91320585MA1P1GPBXM001V	苏州市生态环境局	2028.02.29
7	双兔新材料	《排污许可证》	91330100566050736P001Y	杭州市生态环境局	2026.11.26
8	双兔新材料	《辐射安全许可证》	浙环辐证(A3048)	浙江省生态环境厅	2023.12.26
9	福建逸锦	《排污许可证》	91350582MA31G07Q8C001V	泉州市生态环境局	2026.04.07
10	宿迁逸达	《排污许可证》	91321311MA1UXUC8XJ001R	宿迁市生态环境	2026.07.18

				境局	
11	宿迁逸达	《辐射安全许可证》	苏环辐证（N0199）	宿迁市生态环境局	2027.01.12
12	宿迁恒源热能	《排污许可证》	91321311MA25ADT26R001V	宿迁市生态环境局	2027.10.12
13	海宁热电	《排污许可证》	91330481MA29HXML34001R	嘉兴市生态环境局	2025.07.22
14	海宁新材料	《排污许可证》	91330481MA29HRX724001V	嘉兴市生态环境局	2025.07.27
15	杭州逸暎	《排污许可证》	91330109MA28M4DD8Y001P	杭州市生态环境局	2026.11.04
16	杭州逸暎	《辐射安全许可证》	浙环辐证（A2259）	浙江省生态环境厅	2027.05.22
17	恒逸己内酰胺	《排污许可证》	913301006706049462	杭州市生态环境局	2025.06.22
18	恒逸己内酰胺	《辐射安全许可证》	浙环辐证（A3044）	浙江省生态环境厅	2027.01.16
19	浙江逸盛	《排污许可证》	91330200744973411W001W	宁波市生态环境局北仑分局	2026.12.15
20	浙江逸盛	《辐射安全许可证》	浙环辐证（B2005）	浙江省生态环境厅	2024.11.17
21	逸盛大化	《排污许可证》	912102137873094570001R	大连市生态环境局	2023.10.13
22	逸盛大化	《辐射安全许可证》	辽环辐证（B0001）	大连市生态环境局	2026.11.25

### 行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
浙江逸盛	工艺废水	COD	处理后排放	1	污水站	47.65mg/L	GB31571-2015	318.83吨	1039.84吨	达标
浙江逸盛	工艺废水	氨氮	处理后排放	1	污水站	0.16mg/L	GB31571-2015	1.11吨	17.35吨	达标
浙江逸盛	废气	SO <sub>2</sub>	处理后排放	2	锅炉岛	7.6mg/m <sup>3</sup>	DB33/2147-2018	17.87吨	197.45吨	达标
浙江逸盛	废气	NO <sub>X</sub>	处理后排放	2	锅炉岛	36.63mg/m <sup>3</sup>	DB33/2147-2018	37.94吨	458.43吨	达标
浙江逸盛	废气	烟尘	处理后排放	2	锅炉岛	2.53mg/m <sup>3</sup>	DB33/2147-2018	6.45吨	78.99吨	达标
海南逸盛	废气	SO <sub>2</sub>	处理后排放	2	锅炉/热媒炉	36.11/61.12mg/m	GB13223-3-	88.47吨	679吨	达标

						<sup>3</sup>	2011、 GB1327 1-2014				
海南逸盛	废气	NOx	处理后排放	2	锅炉/ 热媒炉	43.62/16 0.68mg/ m <sup>3</sup>	GB1322 3- 2011、 GB1327 1-2014	185.60 吨	989.9 吨	达标	
海南逸盛	废气	烟尘	处理后排放	2	锅炉/ 热媒炉	11.67/17 .29mg/m <sup>3</sup>	GB1322 3- 2011、 GB1327 1-2014	26.86 吨	232 吨	达标	
海南逸盛	工艺废水	COD	处理后排放	1	污水站	28.49mg /L	GB3157 1- 2015、 GB3157 2-2015	56.90 吨	236.15 吨	达标	
海南逸盛	工艺废水	氨氮	处理后排放	1	污水站	0.15mg/ L	GB3157 1- 2015、 GB3157 2-2015	0.27 吨	17.7 吨	达标	
恒逸己内酰胺	工艺废水	PH	处理后排放	1	污水处理站	8.38	GB315 71- 2015	/	/	达标	
恒逸己内酰胺	工艺废水	COD	处理后排放	1	污水处理站	125.9m g/L	GB315 71- 2015	64 吨	146.25 8 吨	达标	
恒逸己内酰胺	工艺废水	氨氮	处理后排放	1	污水处理站	0.57mg /L	GB315 71- 2015	3.2 吨	7.313 吨	达标	
恒逸己内酰胺	工艺废水	总磷	处理后排放	1	污水处理站	0.64mg /L	DB33- 887- 2013	/	/	达标	
恒逸高新	工艺废水	PH	处理后排放	1	污水处理站	7.21	GB315 72- 2015	/	/	达标	
恒逸高新	工艺废水	COD	处理后排放	1	污水处理站	10.61m g/L	GB315 72- 2015	0.31 吨	3.68 吨	达标	
恒逸高新	工艺废水	氨氮	处理后排放	1	污水处理站	1.04mg /L	GB315 72- 2015	0.02 吨	0.15 吨	达标	
恒逸高新	废气	烟尘	处理后排放	2	热煤站	1.38/1. 35mg/ m <sup>3</sup>	DB330 1/T025 0-2018	0.54 吨	18.55 吨	达标	
恒逸高新	废气	SO2	处理后排放	2	热煤站	8.14/8. 77mg/ m <sup>3</sup>	DB330 1/T025 0-2018	2.85 吨	60.4 吨	达标	
恒逸高新	废气	NOx	处理后排放	2	热煤站	23.22/3 2.17mg /m <sup>3</sup>	DB330 1/T025 0-2018	12.11 吨	181.21 吨	达标	
恒逸聚合物	工艺废水	PH	处理后排放	1	污水处理站	8.12	GB315 72- 2015	/	/	达标	
恒逸聚	工艺废	COD	处理后	1	污水站	75.24m	GB315	1.36 吨	34.5 吨	达标	

合物	水		排放			g/L	72-2015			
恒逸聚合物	工艺废水	氨氮	处理后排放	1	污水处理站	7.91mg/L	GB31572-2015	0.15 吨	2.42 吨	达标
恒逸聚合物	废气	烟尘	处理后排放	3	热媒站	5.56/6.91/3.568mg/m <sup>3</sup>	DB3301/T0250-2018	1.78 吨	14.02 吨	达标
恒逸聚合物	废气	SO <sub>2</sub>	处理后排放	3	热媒站	14.5/8.51/9.76mg/m <sup>3</sup>	DB3301/T0250-2018	4.52 吨	29.22 吨	达标
恒逸聚合物	废气	NO <sub>x</sub>	处理后排放	3	热媒站	121.94/111.71/85.11mg/m <sup>3</sup>	DB3301/T0250-2018	35.6 吨	87.67 吨	达标
杭州逸璟	工艺废水	PH	处理后排放	1	污水处理站	7.57	GB31572-2015	/	/	达标
杭州逸璟	工艺废水	COD	处理后排放	1	污水处理站	30.93mg/L	GB31572-2015	0.28 吨	44 吨	达标
杭州逸璟	工艺废水	氨氮	处理后排放	1	污水处理站	2.07mg/L	GB31572-2015	0.02 吨	3.08 吨	达标
杭州逸璟	废气	烟尘	处理后排放	1	热媒站	1.44mg/m <sup>3</sup>	DB3301/T0250-2018	0.91 吨	7.5 吨	达标
杭州逸璟	废气	SO <sub>2</sub>	处理后排放	1	热媒站	10.48mg/m <sup>3</sup>	DB3301/T0250-2018	6.47 吨	33.75 吨	达标
杭州逸璟	废气	NO <sub>x</sub>	处理后排放	1	热媒站	44.93mg/m <sup>3</sup>	DB3301/T0250-2018	27.73 吨	101.25 吨	达标
双兔新材料	废气	烟尘	处理后排放	2	热媒站	2.54/1.5mg/m <sup>3</sup>	DB3301/T0250-2018	1.0058 吨	28.32 吨	达标
双兔新材料	废气	SO <sub>2</sub>	处理后排放	2	热媒站	17/18.51mg/m <sup>3</sup>	DB3301/T0250-2018	10.9335 吨	75.92 吨	达标
双兔新材料	废气	NO <sub>x</sub>	处理后排放	2	热媒站	103.5/58.81mg/m <sup>3</sup>	DB3301/T0250-2018	39.0823 吨	168 吨	达标
海宁恒逸热电	工艺废水	PH	处理后排放	1	污水处理站	7.95	GB8978-1996	/	/	达标
海宁恒逸热电	工艺废水	COD	处理后排放	1	污水处理站	36.28mg/L	GB8978-1996	4.71 吨	21.33 吨	达标
海宁恒逸热电	工艺废水	氨氮	处理后排放	1	污水处理站	0.46mg/L	GB8978-1996	0.04 吨	2.13 吨	达标
海宁恒逸热电	废气	烟尘	处理后排放	1	热媒站	0.71mg/m <sup>3</sup>	DB33/2147-2018	0.55 吨	8.83 吨	达标
海宁恒逸热电	废气	SO <sub>2</sub>	处理后排放	1	热媒站	14.45mg/m <sup>3</sup>	DB33/2147-2018	9.6 吨	61.52 吨	达标
海宁恒逸热电	废气	NO <sub>x</sub>	处理后排放	1	热媒站	41.12mg/m <sup>3</sup>	DB33/2147-	32.42 吨	88.33 吨	达标

							2018			
海宁恒逸新材料	工艺废水	PH	处理后排放	1	污水处理站	7.2	GB31572-2015	/	/	达标
海宁恒逸新材料	工艺废水	COD	处理后排放	1	污水处理站	22.16mg/L	GB31572-2015	0.0095吨	4.26吨	达标
海宁恒逸新材料	工艺废水	氨氮	处理后排放	1	污水处理站	0.77mg/L	GB31572-2015	0.00006吨	0.42吨	达标
嘉兴逸鹏	工艺废水	PH	处理后排放	1	污水处理站	7.44	GB31572-2015	/	/	达标
嘉兴逸鹏	工艺废水	COD	处理后排放	1	污水处理站	10.19mg/L	GB31572-2015	0.062吨	5.028吨	达标
嘉兴逸鹏	工艺废水	氨氮	处理后排放	1	污水处理站	0.3mg/L	GB31572-2015	0.002吨	0.503吨	达标
太仓逸枫	工艺废水	PH	处理后排放	1	污水处理站	8.33	GB31572-2015	/	/	达标
太仓逸枫	工艺废水	COD	处理后排放	1	污水处理站	43.51mg/L	GB31572-2015	0.656	13.27	达标
太仓逸枫	工艺废水	氨氮	处理后排放	1	污水处理站	0.86mg/L	GB31572-2015	0.014	0.46	达标
太仓逸枫	废气	烟尘	处理后排放	1	热媒站	4.73mg/m <sup>3</sup>	GB31572-2015	0.845	9.72	达标
太仓逸枫	废气	SO <sub>2</sub>	处理后排放	1	热媒站	1.63mg/m <sup>3</sup>	GB31572-2015	0.256	3.8	达标
太仓逸枫	废气	NO <sub>x</sub>	处理后排放	1	热媒站	78.27mg/m <sup>3</sup>	GB31572-2015	12.495	26.6	达标
宿迁逸达	工艺废水	PH	处理后排放	1	污水处理站	7.86	GB31572-2015	/	/	达标
宿迁逸达	工艺废水	COD	处理后排放	1	污水处理站	32.54mg/L	GB31572-2015	4.12吨	6.09吨	达标
宿迁逸达	工艺废水	氨氮	处理后排放	1	污水处理站	0.24mg/L	GB31572-2015	0.03吨	0.06吨	达标
宿迁恒源热能	废气	烟尘	处理后排放	1	锅炉岛	0.27mg/m <sup>3</sup>	DB33/2147-2018	0.24	12.405	达标
宿迁恒源热能	废气	SO <sub>2</sub>	处理后排放	1	锅炉岛	2.81mg/m <sup>3</sup>	DB33/2147-2018	1.97	46.21	达标
宿迁恒源热能	废气	NO <sub>x</sub>	处理后排放	1	锅炉岛	13.22mg/m <sup>3</sup>	DB33/2147-2018	8.85	59.33	达标
福建逸锦	工艺废水	PH	处理后排放	1	污水处理站	7.86	GB31572-	/	/	达标

							2015			
福建逸锦	工艺废水	COD	处理后排放	1	污水处理站	16.33mg/L	GB31572-2015	0.17 吨	3.45 吨	达标
福建逸锦	工艺废水	氨氮	处理后排放	1	污水处理站	0.11mg/L	GB31572-2015	0.001 吨	0.46 吨	达标
福建逸锦	废气	烟尘	处理后排放	1	热媒站	1.14mg/m <sup>3</sup>	GB13271-2014	0.33 吨	21.49 吨	达标
福建逸锦	废气	SO <sub>2</sub>	处理后排放	1	热媒站	44.43mg/m <sup>3</sup>	GB13271-2014	13.26 吨	114.64 吨	达标
福建逸锦	废气	NO <sub>x</sub>	处理后排放	1	热媒站	140.91mg/m <sup>3</sup>	GB13271-2014	42.67 吨	179.12 吨	达标
逸盛大化	工艺废水	COD	连续	2	污水站	62.5mg/L	300mg/L	377.92 吨	1680 吨	达标
逸盛大化	工艺废水	氨氮	连续	2	污水站	0.86mg/L	30mg/L	1.5844 吨	182 吨	达标
逸盛大化	废气	NO <sub>x</sub>	连续	3	锅炉岛	14.29mg/m <sup>3</sup>	50mg/m <sup>3</sup>	44.9591 吨	405 吨	达标
逸盛大化	废气	SO <sub>2</sub>	连续	3	锅炉岛	1.86mg/m <sup>3</sup>	35mg/m <sup>3</sup>	2.2883 吨	251 吨	达标
逸盛大化	废气	烟尘	连续	3	锅炉岛	1.48mg/m <sup>3</sup>	5mg/m <sup>3</sup>	3.6208 吨	51 吨	达标

## 对污染物的处理

### (1) 污水处理

实行“清污分流、雨污分流、污污分流”原则，建立了完善的厂区废水收集系统，并采取防腐、防漏、防渗措施。聚酯生产废水经汽提装置预处理后与纺丝车间废水、生活污水等一道进入污水处理站处理。污水处理站采用“预处理+厌氧+好氧二级生化”处理工艺，处理后部分经中水回用系统回用，剩余废水经处理达到《合成树脂工业污染物排放标准》(GB31752-2015)中的相关标准后纳入污水管网。

### (2) 废气处理

废气实行分类治理原则，落实源头控制，通过落实环评提出的各项治理措施，减少废气产生量，严格控制和减少无组织废气的排放。PTA 投料粉尘通过布袋除尘器处理后外排，聚酯废气引入热媒炉焚烧后外排，纺丝废气经油烟净化器处理后外排，燃水煤浆锅炉烟气经脱硝、除尘、脱硫处理后通过烟囱排放。

粉尘、非甲烷总烃、乙醛有组织排放执行《合成树脂工业污染物排放标准》(GB31752-2015)中的相关标准，杭州地区锅炉烟气排放执行《杭州市锅炉大气污染物排放

标准》，其他地区执行《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）中的相关标准，恶臭污染物排放执行《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93）中的相关标准。

### （3）（一般、危险）固废处理情况

按照“资源化、减量化、无害化”处置原则，建立台账制度，设置废物暂存库，危险废物和一般固废分类收集、堆放、分质处置，实现资源的综合利用。废油剂等危险废物委托有相应危废处理资质且具备处理能力的单位进行处置，并按照有关规定办理危险废物转移报批手续，严格执行危险废物转移联单制度。危险废物暂存严格按《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2023）中的有关规定执行，一般固废执行《一般工业固体废物贮存和填埋污染控制标准》（GB18599-2020）。

### 突发环境事件应急预案

1、《浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司突发环境事件应急预案》于 2022 年 4 月完成当地环保部门备案。

2、《浙江恒逸高新材料有限公司突发环境事件应急预案》于 2022 年 3 月完成当地环保部门备案。

3、《浙江恒逸聚合物有限公司突发环境事件应急预案》于 2021 年 8 月完成当地环保部门备案。

4、《杭州逸曠化纤有限公司突发环境事件应急预案》于 2022 年 3 月完成当地环保部门备案。

5、《浙江双兔新材料有限公司突发环境事件应急预案》于 2022 年 10 月完成当地环保部门备案。

6、《海宁恒逸热电有限公司突发环境事件应急预案》于 2021 年 6 月完成当地环保部门备案。

7、《海宁恒逸新材料有限公司突发环境事件应急预案》于 2021 年 6 月完成当地环保部门备案。

8、《嘉兴逸鹏化纤有限公司突发环境事件应急预案》于 2020 年 11 月完成当地环保部门备案。

9、《太仓逸枫化纤有限公司突发环境事件应急预案》于 2022 年 3 月完成当地环保部门备案。

10、《宿迁逸达新材料有限公司突发环境事件应急预案》于 2021 年 12 月完成当地环保部门备案。

11、《宿迁恒源热能有限公司突发环境事件应急预案》于 2023 年 7 月完成当地环保部门备案。

12、《福建逸锦化纤有限公司突发环境事件应急预案》于 2022 年 1 月完成当地环保部门备案。

13、《海南逸盛石化有限公司突发环境事件应急预案》于 2021 年 12 月完成修订、评审及当地环保部门备案。

14、《浙江逸盛石化有限公司突发环境事件应急预案》于 2021 年 9 月完成修订、评审及当地环保部门备案。

15、《逸盛大石化有限公司突发环境事件综合应急预案》于 2023 年 3 月完成当地环保部门备案。

### **环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况**

企业不仅是赢取利益最大化的经济体，更是经济财富积累、社会文明进步、环境可持续发展的重要推动者。公司认真贯彻国家和地方政府生态环境的要求，切实践行“绿水青山就是金山银山”发展理念，以防治污染为核心，以达标排放为基础，积极响应蓝天保卫战，大力推进清洁化改造，继续进行废气污染治理，取得积极进展和成效，切实提升生态环境水平。2023 年上半年，公司持续重视各重点排污单位环境治理和保护的投入，并积极缴纳环保税。

### **环境自行监测方案**

公司及各子公司均严格遵守国家及地方政府环保法律、法规和相关规定，建立环境自行监测方案确保各项污染物严格按照法律法规的要求达标排放和合理处置。自行监测方案已在污染源监测数据管理系统进行公开，公司严格按照监测方案开展污染源监测，确保各项污染物严格按照法律法规的要求达标排放，同时委托有资质的第三方监测单位定期开展监测。

### **报告期内因环境问题受到行政处罚的情况**

公司报告期内未因环境问题受到行政处罚。

### **其他应当公开的环境信息**

应当公开的环境信息已按要求进行公开。

### **在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

提高燃煤品质，使化工原料轻质化；通过节能灯改造、空压机合并使用和设备更新等一系列措施，减少了企业的用电消耗。积极利用太阳能光热发电，公司厂房屋顶建立光热发电与光伏发电试验基地。鼓励公司员工采用新能源汽车作为交通工具，新增新能源场内非道路移动机械设备。加强对员工的生态文明科普教育，将绿色低碳理念有机融入生活、生产中，积极宣传和张贴广告，开展全员环境日、低碳日等主题宣传活动，增强员工绿色低碳意识。

## 其他环保相关信息

公司及子公司高度重视环保，定期或不定期进行公司环保方面的重大决策。公司设立健康、安全与环境（HSE）管理委员会，对公司的 HSE 工作实行全面监督管理；各子公司设置有专职环保部门负责日常综合管理和监督检查。公司建立了严格的监测体制并委托环境管理监测部门对全厂进行水、气、声、渣的监测，掌握污染动态。

## 二、社会责任情况

公司充分重视履行社会责任，大力支持地方经济建设，积极回报社会，为当地经济和社会发展做出了杰出贡献。在兼顾经济效益与社会效益、短期利益与长期利益、自身发展与社会发展相互协调的同时，实现公司与股东、消费者、员工、环境、社会的健康和谐发展。

### （一）筑岛圆梦，共建“一带一路”

公司继续深耕文莱炼化项目，积极履行企业社会责任，坚持以诚相待、普惠共享，逐步扩大互利共赢和利益交融，推动共建“一带一路”走深走实、造福人民。恒逸文莱炼化项目作为“一带一路”重点项目，持续扶持本土企业发展，大力支持本土青年成长，有效实现公司与当地利益相关方互利共赢，切实推动文莱经济多元化和中文两国经贸发展。

### （二）以人为本，推动共同富裕

公司坚定“以人为本”理念不动摇，在高质量发展中促进全体员工共同富裕。通过开展四期员工持股计划与两期回购股份计划，以高管激励计划为有效配合，充分调动员工的积极性、主动性与创造性，让员工共享企业发展成果。

### （三）节能减排，落实双碳行动

公司积极响应政策，践行“双碳”战略，落实节能减排目标。根据国家计划性用电要求，开展装置、生产线及工艺等相关技术升级改造工作，达到节能减排目的。同时，为落

实国家“双碳”和“绿色生产”的战略目标，公司积极开发新能源，推广余热回收技术的应用，通过实施厂区屋顶 100%覆盖光伏发电等措施不断推进生产绿色化，降低碳排放。

#### （四）治理为本，护航百年基业

强化公司治理，坚持合规运营，切实保障股东权益。公司通过完善内控体系建设，强化重点业务审计和工程审计等举措，不断深化合规运营，降低各类风险发生概率；秉持为股东和债权人负责的态度，公司拓宽了投资者沟通渠道，积极践行回报股东理念，保障持续稳定的分红政策，与股东共享企业发展成果。

#### （五）创新驱动，提升产业价值

坚持研发创新，打造高质产品，持续推动数字转型。公司致力于以创新驱动提升产业价值，积极开展产学研合作，推动建设高质量的产业生态系统。为推动数字转型和智能制造，实现供应链全流程管理，公司加快数字革新步伐，搭建并完善了智能信息平台，逐步实现生产制造的智能化、客户服务的体系化、企业管理的数字化，不断提升顾客满意度，提高行业生产效率，促进行业生态化发展。

#### （六）安全环保，打造绿色生态

加强安全生产，深化环境治理，坚持发展绿色经济。公司以“安全第一、预防为主、综合治理、以人为本”的安全环保工作方针为指引，坚持完善 HSE（健康、安全、环境）管理体系，持续推动安全生产标准化建设，积极开展资源能源节约行动，不断深化污废治理；公司打造的“逸泰康”系列无铈环保绿色产品，能从根本上解决环境污染问题，有利于推动可持续发展。

#### （七）慈善公益，共建和谐家园

我们关爱弱势群体，助力教育发展，贡献社会进步力量。公司始终坚持履行企业社会公益责任，积极参与教育扶贫等各类公益活动，不断提升社会幸福感，为建设和谐家园贡献力量。

公司具有强烈的社会责任感，切实履行企业作为社会公民的责任，关注社会公益事业，积极参与公益活动，时刻不忘将回馈社会、奉献社会作为企业的应尽责任，致力于多项公益活动，以实际行动支持残疾人事业发展。公司积极响应党和国家扶贫攻坚的号召，带动更多残疾人致富就业。同时，为进一步关爱弱势群体，公司将每年 5 月定为残疾人服务月，组织开展系列助残活动，并不定期举办各类健康向上的文体活动，畅通情感交流和表达诉求渠道，丰富残疾员工的精神文化生活。

同时，助力教育事业也一直是恒逸石化公益重点关注的领域。公司全力支持教育事业的发展，努力做好教育扶贫，积极开展希望小学援建项目，有效促进东西部协作的同时，以实际行动助力教育事业的发展。截止本报告披露日，该项目——宁夏吴忠市红寺堡区弘德希望学校已全面落成并于 2021 年 9 月开门办学，上百名学子在此茁壮成长、圆梦学业。

“恒”心不变，“逸”志高远。公司今后将坚持履行企业社会责任，持续增强责任担当意识，为环境的可持续发展、社会的文明进步、行业的良性发展做出更大的贡献。

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

报告期内，公司深入学习习近平总书记关于安全生产重要论述、《安全生产法》以及全国安全生产电视电话会议精神，全面落实企业主体责任和“三管三必须”要求，把安全生产贯穿企业生产经营活动全过程。

一是坚持“谁主管，谁负责”的工作原则，全面落实安全生产责任制，签订《安全环保生产目标责任书》，做到分工明确、职责明晰、责任到人、工作到位，形成了层层有责任，级级抓落实的良好局面。

二是积极推动所属子公司安全标准化体系建设和双重预防工作机制建设，公司道路运输领域保持安全生产标准化一级达标、危险化学品生产领域保持安全生产标准化二级达标、化学纤维制造领域 80% 企业实现安全生产标准化三级达标，其它子公司正在逐步创建完善。

三是全面开展安全生产大排查大整治和全员安全生产责任制落实情况专项检查工作，通过综合检查、外部专家专项检查、蹲点检查等方式强化安全监督检查的深度和专业度，半年度隐患整改完成率达到 100%。

四是加大安全生产投入，积极采用新技术、新工艺和新设备，不断改善安全生产条件，持续提升企业本质安全水平。

五是注重安全教育培训，提高全员安全意识。报告期内，公司开展了多项不同内容和主题的安全培训和应急演练，组织员工进行了化学品泄漏应急演练、有限空间应急救援演练、消防演练，提升员工应急处置事故的能力；安全培训体系覆盖主要负责人、安全生产管理人员、特种作业和设备作业人员、其他从业人员以及承（分）包和劳务人员，报告期内开展教育培训 38,726 人次，培训完成率和合格率达到 100%，做到了重点突出、全员覆盖。

报告期内，公司安全生产形势稳定，无重大火灾和人身伤亡事故。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司积极响应国家政策，通过各种方式参与国家精准扶贫活动，在各方面做出了力所能及的贡献。为促进东西部协作，切实履行企业社会责任，加大教育事业支持力度，公司于 2020 年 8 月同宁夏吴忠市红寺堡区签订了捐赠协议，支持红寺堡区弘德希望小学项目建设，按工程进度分批落实，目前已累计捐赠 3,000 万元。

今后，公司将持续不断参与到扶贫济困活动中去，主动与地方政府公益互动，充分发挥公司作为当地企业中重要角色的作用，适时回馈社会，构筑和谐发展氛围。

## 第六节 重要事项

### 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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	恒逸集团、公司实际控制人邱建林	关于独立运作的承诺	承诺保证恒逸集团及其实际控制人的关联企业与公司的人员、资产、财务、机构及业务上的独立。	2010年04月29日	长期有效	截至目前，恒逸集团、实际控制人邱建林无违背该承诺的情形。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	恒逸集团、公司实际控制人邱建林	关于同业竞争的承诺	承诺不与公司同业竞争。	2010年04月29日	长期有效	截至目前，恒逸集团、实际控制人邱建林无违背该承诺的情形。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	恒逸集团、公司实际控制人邱建林	关于关联交易的承诺	承诺规范与公司的关联交易。	2010年04月29日	长期有效	截至目前，恒逸集团、实际控制人邱建林无违背该承诺的情形。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	恒逸集团、公司实际控制人邱建林	关于资金占用方面的承诺	承诺不占用公司资金。	2010年04月29日	长期有效	截至目前，恒逸集团、实际控制人邱建林无违背该承诺的情形。

作承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	恒逸集团及其他方	其他承诺	承诺浙江逸盛、逸盛投资股权调整不会增加恒逸石化或相关下属子公司现实或潜在的税负。以本次重大资产重组完成为前提，如由于国家税务政策调整或其它原因导致恒逸石化或其下属控股子公司就上述股权调整被要求补交税款或被税务机关追缴税款的，则重组方承诺将以现金及时、全额补偿公司因此而遭受的任何损失。	2010年04月29日	长期有效	该承诺持续有效，仍在履行过程中，截至目前，恒逸集团无违反该承诺事项。
其他对公司中小股东所作承诺	海南恒盛元国际旅游发展有限公司	关于同业竞争的承诺	承诺不会与作为上市公司主营业务之一的聚酯纤维产品的生产与销售产生同业竞争。补充承诺：自公司 2016 年第四次临时股东大会批准本次上海恒逸聚酯纤维有限公司 100%股权转让交易之日起，上海恒逸聚酯纤维有限公司永久性关停现有生产装置，不再参与或新增任何	2016年03月21日	长期有效	截至目前，海南恒盛元国际旅游发展有限公司无违背该承诺的情形

			可能与公司产业同业竞争的领域。同时，上海恒逸聚酯纤维有限公司将现有资产进行拆分处置，以彻底解决该潜在的同业竞争问题。			
承诺是否按时履行				是		
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划				不适用		

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 七、破产重整相关事项

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

### 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 其他诉讼事项

适用 不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价
逸盛大化	联营企业	采购商品	PTA	市场价	市场价	12,193	1.09%	80,300	否	票据/现款	市场价
		销售商品	PIA	市场价	市场价	4,731	10.81%	12,200	否		
海南逸盛	联营企业	采购商品	PTA	市场价	市场价	0	0.00%	20,000	否		
		销售商品	PX	市场价	市场价	75,673	18.71%	203,000	否		
		销售商品	PIA	市场价	市场价	12,244	27.98%	40,100	否		
		提供劳务	货物运输	市场价	市场价	147	1.22%	1,000	否		
逸盛新材料	联营企业	采购商品	PTA	市场价	市场价	736,797	65.63%	2,000,000	否		
		提供劳务	货物运输	市场价	市场价	3,518	29.21%	5,700	否		
巴逸能源	合营企业之控股子公司	销售商品	动力及能源品	市场价	市场价	33,357	45.54%	108,800	否		
		采购商品	蒸汽	市场价	市场价	7,913	100.00%	17,000	否		
恒逸己内酰胺	合营企业	采购商品	电力	市场价	市场价	14,197	100.00%	33,000	否		
		销售商品	动力及能源品	市场价	市场价	21,593	29.48%	78,000	否		
		销售商品	苯	市场价	市场价	23,161	74.53%	60,000	否		
		提供劳务	货物运输	市场价	市场价	233	1.94%	1,000	否		
		提供劳务	工程管理	市场价	市场价	683	62.02%	3,200	否		

恒逸锦纶	最终母公司之控股子公司	提供劳务	货物运输	市场价	市场价	501	4.16%	900	否		
		销售商品	辅助材料	市场价	市场价	1,043	27.59%	1,600	否		
		采购商品	锦纶切片	市场价	市场价	112	0.04%	2,500	否		
绍兴恒鸣	最终母公司之联营公司	采购商品	聚酯产品	市场价	市场价	380,188	15.50%	820,000	否		
		采购商品	包装物	市场价	市场价	1,728	51.03%	4,000	否		
		销售商品	包装物	市场价	市场价	1,417	34.07%	3,700	否		
		销售商品	辅助材料	市场价	市场价	1,482	39.21%	2,500	否		
		销售商品	能源品	市场价	市场价	14,394	19.65%	41,500	否		
		提供劳务	货物运输	市场价	市场价	4,037	33.52%	9,000	否		
		提供劳务	工程管理	市场价	市场价	249	22.60%	1,100	否		
杭州逸宸	最终母公司之控股子公司	采购商品	锦纶切片	市场价	市场价	1,811	0.71%	2,000	否		
		销售商品	PTA	市场价	市场价	113	0.01%	350	否		
		销售商品	辅助材料	市场价	市场价	585	15.48%	1,100	否		
		提供劳务	货物运输	市场价	市场价	844	7.01%	3,100	否		
恒骐环保	最终母公司之合营公司	销售商品	动力及能源品	市场价	市场价	402	0.55%	4,500	否		
合计				--	--	1,355,346	--	3,561,150	--	--	--
披露日期				2022 年 12 月 07 日							
披露索引				巨潮资讯网：《关于 2023 年度日常关联交易金额预计的公告》（公告编号：2022-124）							
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进				上述关联交易有利于充分利用公司及重要关联方的优势资源，保证重要原材料的稳定供应及电力和其他辅助材料的稳定持续供应，拓宽公司下游产品的销售渠道，实现公司对上游产品经营的尝试，有利于巩固和提升产业链一体化优势。							

行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	公司与上述关联方发生的关联交易均与公司日常经营息息相关，关联交易以市场价格或监管部门确定的价格为定价依据，遵循公平、公正、公开的原则，不会损害公司及中小股东利益，公司主要业务不会因上述关联交易对关联方形成重大依赖，不会影响公司独立性，对公司本期及未来财务状况、经营成果有正面影响。

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
海南逸盛	2022年12月07日	70,000	2023年03月10日	53,231.22	一般担保	2023-03-10至2024-05-15	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		53,231.22		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		70,000		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		53,231.22		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	反担保情况（如有）担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
石化有限	2022年01月22日	59,253.52	2022年03月28日	59,253.52	一般担保	2022-03-28至2023-08-22	是	是
石化有限	2020年01月16日	2,207.41	2020年05月31日	2,207.41	一般担保	2020-05-31至2023-02-20	是	是
石化有限	2020年01月16日	5,559.94	2020年07月24日	5,559.94	一般担保	2020-07-24至2023-03-15	是	是
石化有限	2020年01月16日	2,237.45	2020年05月31日	2,237.45	一般担保	2020-05-31至2023-05-31	是	是
石化有限	2022年01月22日	13,500	2022年09月01日	13,500	一般担保	2022-09-01至2023-11-21	否	是
石化有限	2022年12月7日	67,668.37	2023年01月01日	67,668.37	一般担保	2023-01-01至2024-06-12	否	是
石化有限	2022年12月07日	29,998.4	2023年02月14日	29,998.4	一般担保	2023-02-14至2023-09-27	否	是
石化有限	2022年01月22日	53,000	2022年07月05日	53,000	一般担保	2022-07-05至2023-09-07	否	是

石化有限	2022年12月7日	133,479.85	2023年01月01日	133,479.85	一般担保	2023-01-01至2024-03-13	否	是
石化有限	2020年01月16日	14,619.59	2020年07月24日	14,619.59	一般担保	2020-07-24至2024-03-31	否	是
高新材料	2020年01月16日	14,000	2020年05月29日	14,000	一般担保	2020-05-29至2023-05-25	是	是
高新材料	2022年01月22日	47,280	2022年03月31日	47,280	一般担保	2022-03-31至2023-07-01	是	是
高新材料	2022年01月22日	5,000	2022年08月08日	5,000	一般担保	2022-08-08至2023-08-05	否	是
高新材料	2022年12月7日	77,280	2023年02月07日	77,280	一般担保	2023-02-07至2024-06-12	否	是
高新材料	2022年12月07日	20,020	2023年03月22日	20,020	一般担保	2023-03-22至2023-11-10	否	是
高新材料	2022年12月07日	133,992	2023年01月03日	133,992	一般担保	2023-01-03至2024-01-29	否	是
高新材料	2022年12月07日	5,000	2022年12月07日	5,000	一般担保	2022-12-07至2023-12-06	否	是
高新材料	2022年01月22日	15,000	2022年11月22日	15,000	一般担保	2022-11-22至2023-11-21	否	是
聚合物	2022年01月22日	6,050	2022年03月10日	3,630	一般担保	2022-03-10至2023-06-01	是	是
聚合物	2022年01月22日	25,200	2022年08月10日	15,120	一般担保	2022-08-10至2023-11-16	否	是
聚合物	2022年12月7日	6,400	2022年12月16日	3,840	一般担保	2022-12-16至2023-12-16	否	是
聚合物	2022年12月07日	7,700	2023年01月01日	4,620	一般担保	2023-01-01至2024-06-05	否	是
聚合物	2022年12月07日	12,595	2023年01月29日	7,557	一般担保	2023-01-29至2023-10-28	否	是
聚合物	2022年12月07日	13,500	2023年01月05日	8,100	一般担保	2023-02-15至2024-06-07	否	是
聚合物	2022年01月22日	20,600	2022年07月22日	12,360	一般担保	2022-07-22至2023-10-08	否	是
聚合物	2022年01月22日	7,000	2022年07月22日	4,200	一般担保	2022-07-22至2023-07-22	否	是
浙江逸盛	2021年01月22日	20,000	2022年01月19日	14,000	一般担保	2022-01-19至2023-01-19	是	是
浙江逸盛	2022年01月22日	14,880	2022年04月13日	10,416	一般担保	2022-04-13至2023-04-13	是	是

浙江逸盛	2022年01月22日	41,393.81	2022年05月02日	28,975.67	一般担保	2022-05-02至2023-05-06	是	是
浙江逸盛	2022年12月7日	5,000	2022年12月19日	3,500	一般担保	2022-12-19至2024-01-19	是	是
浙江逸盛	2022年12月07日	32,622.42	2023年02月21日	22,835.69	一般担保	2023-02-21至2023-09-29	是	是
浙江逸盛	2022年01月22日	68,200	2022年03月22日	47,740	一般担保	2022-03-22至2024-03-21	否	是
浙江逸盛	2022年12月7日	26,000	2022年12月13日	18,200	一般担保	2022-12-13至2023-12-23	否	是
浙江逸盛	2022年12月07日	36,500	2023年01月04日	25,550	一般担保	2023-01-04至2024-09-06	否	是
浙江逸盛	2022年12月07日	26,664	2023年01月18日	18,664.8	一般担保	2023-01-18至2023-12-21	否	是
浙江逸盛	2022年12月07日	20,872.01	2023年01月06日	14,610.41	一般担保	2023-01-06至2023-07-06	否	是
太仓逸枫	2021年01月22日	1,500	2022年01月17日	1,500	一般担保	2022-01-17至2023-01-16	是	是
太仓逸枫	2022年01月22日	13,000	2022年02月16日	13,000	一般担保	2022-02-16至2023-02-23	是	是
太仓逸枫	2022年01月22日	5,000	2022年07月11日	5,000	一般担保	2022-07-11至2023-07-25	否	是
太仓逸枫	2022年12月07日	15,400	2023年01月03日	15,400	一般担保	2023-01-03至2024-03-23	否	是
太仓逸枫	2022年12月07日	5,000	2023年02月21日	5,000	一般担保	2023-02-21至2024-02-22	否	是
宿迁逸达	2022年01月22日	2,000	2022年06月24日	2,000	一般担保	2022-06-24至2023-06-23	是	是
宿迁逸达	2022年01月22日	3,000	2022年07月29日	3,000	一般担保	2022-07-29至2023-07-27	否	是
宿迁逸达	2022年01月22日	2,000	2023年06月25日	2,000	一般担保	2023-06-25至2024-06-19	否	是
宿迁逸达	2022年12月07日	5,000	2022年11月29日	5,000	一般担保	2022-11-29至2023-11-29	否	是
宿迁逸达	2022年01月22日	2,000	2022年07月27日	2,000	一般担保	2022-07-27至2023-07-24	否	是
宿迁逸达	2022年01月22日	8,000	2023年03月24日	8,000	一般担保	2023-03-24至2024-03-26	否	是
嘉兴逸鹏	2022年12月07日	5,000	2022年10月31日	5,000	一般担保	2022-10-31至2023-10-30	否	是

嘉兴逸鹏	2022年01月22日	5,000	2023年01月13日	5,000	一般担保	2023-01-13至2024-01-12	否	是
嘉兴逸鹏	2022年12月07日	25,996	2023年01月17日	25,996	一般担保	2023-01-17至2023-10-26	否	是
嘉兴逸鹏	2022年01月22日	60,000	2022年08月24日	60,000	一般担保	2022-08-24至2023-11-17	否	是
双兔新材料	2020年01月16日	2,000	2020年09月30日	2,000	一般担保	2020-09-30至2023-03-20	是	是
双兔新材料	2022年01月22日	26,800	2022年05月06日	26,800	一般担保	2022-05-06至2023-06-27	是	是
双兔新材料	2022年01月22日	22,000	2022年07月13日	22,000	一般担保	2022-07-13至2023-07-25	否	是
双兔新材料	2022年12月7日	42,400	2023年01月01日	42,400	一般担保	2023-01-01至2024-06-19	否	是
双兔新材料	2022年12月07日	60,664.4	2023年01月10日	60,664.4	一般担保	2023-01-10至2023-12-27	否	是
双兔新材料	2020年01月16日	2,000	2020年09月30日	2,000	一般担保	2020-09-30至2023-09-20	否	是
杭州逸暻	2020年01月16日	1,500	2020年09月30日	1,500	一般担保	2020-09-30至2023-03-20	是	是
杭州逸暻	2022年01月22日	15,000	2022年12月05日	15,000	一般担保	2022-12-05至2023-12-05	否	是
杭州逸暻	2022年01月22日	15,000	2022年09月08日	15,000	一般担保	2022-09-08至2023-09-08	否	是
杭州逸暻	2022年12月7日	20,000	2023年01月06日	20,000	一般担保	2023-01-06至2024-01-01	否	是
杭州逸暻	2020年01月16日	8,499	2020年09月30日	8,499	一般担保	2020-09-30至2025-09-20	否	是
香港天逸	2022年01月22日	1,559.43	2022年11月02日	1,559.43	一般担保	2022-11-02至2023-02-07	是	是
香港天逸	2022年12月7日	13,706.88	2023年01月19日	13,706.88	一般担保	2023-01-19至2023-05-22	是	是
香港天逸	2022年12月7日	8,396.81	2023年05月19日	8,396.81	一般担保	2023-05-19至2023-09-19	否	是
海宁热电	2020年01月16日	3,125	2020年04月24日	3,125	一般担保	2020-04-24至2023-06-10	是	是
海宁热电	2020年01月16日	34,625	2020年04月24日	34,625	一般担保	2020-04-24至2029-12-10	否	是
海宁新材料	2021年01月22日	750	2022年01月04日	750	一般担保	2022-01-04至2023-01-04	是	是

海宁新材料	2022年01月22日	37.5	2022年10月21日	37.5	一般担保	2022-10-21至2023-04-21	是	是
海宁新材料	2021年01月22日	13,500	2022年01月04日	13,500	一般担保	2022-01-04至2024-01-04	否	是
海宁新材料	2022年01月22日	712.5	2022年10月21日	712.5	一般担保	2022-10-21至2024-10-21	否	是
海宁新材料	2022年12月7日	44,000	2023年01月13日	44,000	一般担保	2023-01-13至2024-03-27	否	是
海宁新材料	2021年01月22日	120,804	2021年04月20日	120,804	一般担保	2021-04-20至2029-04-26	否	是
福建逸锦	2020年01月16日	4,210.25	2020年05月26日	3,789.23	一般担保	2020-05-26至2023-05-19	是	是
福建逸锦	2020年1月16日	39,696.64	2020年05月26日	35,726.98	一般担保	2020-05-26至2028-05-21	否	是
福建逸锦	2022年01月22日	3,000	2022年07月15日	2,700	一般担保	2022-07-15至2023-07-14	否	是
恒逸实业国际(新加坡)	2022年12月7日	11,851.89	2022年12月21日	11,851.89	一般担保	2022-12-21至2023-06-19	是	是
恒逸实业国际(新加坡)	2022年01月22日	144,516	2022年07月15日	144,516	一般担保	2022-07-15至2025-04-24	是	是
恒逸实业国际(新加坡)	2022年12月7日	3,140.51	2023年06月23日	3,140.51	一般担保	2023-06-23至2023-07-21	否	是
恒逸实业国际(新加坡)	2022年12月7日	35,045.67	2023年03月24日	35,045.67	一般担保	2023-03-24至2023-09-20	否	是
广西新材料	2022年12月7日	133,597.62	2023年01月13日	133,597.62	一般担保	2023-01-13至2031-12-25	否	是
文莱实业	2022年12月7日	72,258	2023年06月12日	50,580.6	一般担保	2023-06-12至2023-09-13	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)	0			报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)	1,037,305.01			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)	3,318,000			报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)	1,558,909.51			
子公司对子公司的担保情况								

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
高新材料	2022年01月22日	9,790	2022年07月15日	6,853	一般担保	2022-07-15至2023-01-11	是	是
高新材料	2022年12月07日	16,825	2022年12月09日	11,777.5	一般担保	2022-12-09至2023-06-20	是	是
高新材料	2022年01月22日	10,000	2022年03月14日	10,000	一般担保	2022-03-14至2023-04-14	是	是
高新材料	2022年01月22日	10,000	2022年12月02日	7,000	一般担保	2022-12-02至2023-12-02	否	是
高新材料	2022年12月07日	27,301.75	2023年01月12日	19,111.23	一般担保	2023-01-12至2024-06-19	否	是
高新材料	2022年12月07日	20,000	2023年01月01日	20,000	一般担保	2023-01-01至2023-12-29	否	是
高新材料	2022年12月07日	30,000	2023年01月04日	30,000	一般担保	2023-01-04至2024-04-26	否	是
石化有限	2022年01月22日	27,620	2022年07月20日	19,334	一般担保	2022-07-20至2023-02-17	是	是
石化有限	2022年01月22日	3,672.59	2022年11月28日	2,570.81	一般担保	2022-11-28至2023-02-24	是	是
石化有限	2021年01月22日	200	2021年11月17日	140	一般担保	2021-11-17至2023-6-15	是	是
石化有限	2021年01月22日	9,400	2021年11月17日	6,580	一般担保	2021-11-17至2023-11-13	否	是
石化有限	2022年12月07日	28,750	2023年02月23日	20,125	一般担保	2023-02-23至2024-03-08	否	是
浙江逸盛	2022年01月22日	56,064.47	2022年02月25日	56,064.47	一般担保	2022-02-25至2023-12-01	是	是
浙江逸盛	2022年12月07日	17,000	2022年12月16日	17,000	一般担保	2022-12-16至2023-05-29	是	是
浙江逸盛	2022年01月22日	15,896.76	2022年06月27日	15,896.76	一般担保	2022-06-27至2023-09-27	否	是
浙江逸盛	2022年01月22日	51,391	2022年02月25日	51,391	一般担保	2022-02-25至2026-02-22	否	是
浙江逸盛	2022年12月07日	2,000	2022年12月28日	2,000	一般担保	2022-12-28至2023-12-27	否	是
浙江逸盛	2022年12月07日	74,300	2023年01月01日	74,300	一般担保	2023-01-01至2024-03-07	否	是

浙江逸盛	2022年12月07日	27,729.6	2023年01月11日	27,729.6	一般担保	2023-01-11至2023-09-23	否	是
浙江逸盛	2022年12月07日	17,000	2023年06月01日	17,000	一般担保	2023-06-01至2023-11-23	否	是
浙江逸盛	2022年12月07日	20,000	2023年03月01日	20,000	一般担保	2023-03-01至2023-8-18	否	是
海宁新材料	2019年01月23日	3,378.85	2019年09月15日	3,378.85	一般担保	2019-09-15至2023-06-23	是	是
海宁新材料	2020年01月16日	2,141.92	2020年03月29日	2,141.92	一般担保	2020-03-29至2023-05-11	是	是
海宁新材料	2019年01月23日	43,096.15	2019年09月15日	43,096.15	一般担保	2019-09-15至2029-12-23	否	是
海宁新材料	2020年01月16日	29,986.93	2020年03月29日	29,986.93	一般担保	2020-03-29至2030-05-11	否	是
香港天逸	2021年01月22日	20,015.47	2022年01月21日	20,015.47	一般担保	2021-01-21至2023-01-19	是	是
香港天逸	2022年01月22日	47,837.8	2022年01月27日	47,837.8	一般担保	2022-01-27至2023-02-17	是	是
香港天逸	2022年01月22日	9,500	2022年06月27日	9,500	一般担保	2022-06-27至2023-06-26	是	是
文莱实业	2022年12月07日	72,258	2022年12月12日	72,258	一般担保	2022-12-12至2023-06-12	是	是
文莱实业	2022年12月07日	32,002.35	2022年12月12日	32,002.35	一般担保	2022-12-12至2023-03-15	是	是
文莱实业	2022年01月22日	169,964.22	2022年05月27日	169,964.22	一般担保	2022-05-27至2023-05-27	是	是
文莱实业	2022年12月07日	105,109.49	2023年02月15日	105,109.49	一般担保	2023-02-15至2023-05-25	是	是
文莱实业	2022年12月07日	72,258	2023年05月22日	72,258	一般担保	2023-05-22至2023-11-20	否	是
文莱实业	2022年01月22日	152,030.83	2022年05月27日	152,030.83	一般担保	2022-05-27至2027-05-26	否	是
文莱实业	2022年12月07日	202,675.74	2023年04月06日	202,675.74	一般担保	2023-04-06至2023-08-23	否	是
聚合物	2022年01月22日	33,370	2022年07月14日	20,022	一般担保	2022-07-14至2023-04-26	是	是
聚合物	2022年12月07日	32,900	2023年01月17日	19,740	一般担保	2023-01-17至2024-02-06	否	是
聚合物	2022年12月07日	20,000	2023年01月05日	20,000	一般担保	2023-01-05至2023-12-22	否	是
报告期内审批对子公司担保额度		0		报告期内对子公司担保实际		648,049.06		

合计 (C1)		发生额合计 (C2)	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	1,612,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	850,921.24
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	1,738,585.29
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	5,000,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	2,463,061.97
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			98.03%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			53,231.22
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余额 (E)			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			53,231.22
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)			无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)			无

### 采用复合方式担保的具体情况说明

公司及其子公司向公司的控股子公司恒逸文莱的银团贷款提供 17.5 亿美元或等值境外人民币的担保额度, 具体详见公司于 2017 年 11 月 18 日在巨潮资讯网披露的《关于对控股子公司恒逸实业 (文莱) 有限公司提供担保的公告》 (公告编号: 2017-136)。

### 3、委托理财

公司报告期不存在委托理财。

### 4、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

### 十四、公司子公司重大事项

报告期内，公司子公司宿迁逸达新材料有限公司“年产 110 万吨新型环保差别化纤维项目”一期 30 万吨已建设完毕并于 2023 年 5 月投产。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	19,171,425	0.52%	0				0	19,171,425	0.52%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	19,171,425	0.52%	0				0	19,171,425	0.52%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	19,171,425	0.52%	0				0	19,171,425	0.52%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	3,647,109,381	99.48%	19,827				19,827	3,647,129,208	99.48%
1、人民币普通股	3,647,109,381	99.48%	19,827				19,827	3,647,129,208	99.48%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	3,666,280,806	100.00%	19,827				19,827	3,666,300,633	100.00%

## 股份变动的的原因

截止 2023 年 6 月底，公司共有 50 张“恒逸转债”转股，共计转换成“恒逸石化”股票 452 股；公司共有 2,036 张“恒逸转 2”转股，共计转换成“恒逸转 2”股票 19,375 股，上半年合计因可转债转股新增股份 19,827 股。

## 股份变动的批准情况

适用 不适用

## 股份变动的过户情况

适用 不适用

## 股份回购的实施进展情况

截至 2023 年 7 月 31 日，公司第三期股份回购计划通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份数 132,288,700 股，占公司总股本的 3.61%，最高成交价为 8.09 元/股，最低成交价为 6.37 元/股，成交的总金额为 971,529,365.21 元（不含佣金、过户费等交易费用）。报告期内，公司第三期股份回购计划通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份数 621,548,790 股，占公司总股本的 2.21%，支付的金额为 80,852,600 元（不含佣金、过户费等交易费用）。

## 采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

本报告期初股本为 3,666,280,806 股，截止本报告期末股本为 3,666,300,633 股，变动原因系公司可转换公司债券转股业务，根据《企业会计准则-每股收益》的规定，按调整后的股本数重新计算最近一期基本每股收益 0.02 元/股，变动后的稀释每股收益为 0.02 元/股，每股净资产 6.85 元/股。

## 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

**2、限售股份变动情况**□适用  不适用**二、证券发行与上市情况**□适用  不适用**三、公司股东数量及持股情况**

单位：股

报告期末普通股股东总数	52,602	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有） （参见注 8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
浙江恒逸集团有限公司	境内非国有法人	40.61%	1,488,933,728	0	0	1,488,933,728	质押	1,154,204,523
杭州恒逸投资有限公司	境内非国有法人	6.99%	256,338,027	0	0	256,338,027		
上海胜帮私募基金管理有限公司—共青城胜帮凯米投资合伙企业（有限合伙）	其他	2.68%	98,111,801	0	0	98,111,801		
兴惠化纤集团有限公司	境内非国有法人	2.66%	97,662,383	0	0	97,662,383		

华能贵诚信托有限公司— 华能信托 锦溢欣诚集合 资金信托计划	其他	1.96%	72,030,334	0	0	72,030,334		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.78%	65,399,409	-14,394,364	0	65,399,409		
华能贵诚信托有限公司— 华能信托 锦兴集合资金 信托计划	其他	1.47%	53,834,649	0	0	53,834,649		
杭州博海汇金资产管理有 限公司—博海汇金汇鑫 8 号证券私募投资基金	其他	1.36%	49,936,900	0	0	49,936,900		
西藏信托有限公司—西藏 信托—泓景 29 号集合资 金信托计划	其他	1.30%	47,841,104	0	0	47,841,104		
富丽达集团控股有限公司	境内非国有法人	1.05%	38,421,512	0	0	38,421,512	冻结	38,421,512
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，杭州恒逸投资有限公司为恒逸集团的控股子公司。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	恒逸石化股份有限公司回购专用证券账户持有 233,158,581 股公司股份，占公司总股本的 6.36%。							

注：1. 公司第四期员工持股计划通过杭州博海汇金资产管理有限公司—博海汇金汇鑫 8 号证券私募投资基金持有公司股票；  
2. 第四期控股股东及附属企业之部分员工增持计划通过西藏信托有限公司—西藏信托—泓景 29 号集合资金信托计划持有公司股票。

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末 持有无限售条件 普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
浙江恒逸集团有限公司	1,488,933,728	人民币普通股	1,488,933,728
杭州恒逸投资有限公司	256,338,027	人民币普通股	256,338,027
上海胜帮私募基金管理有限公司—共青城胜帮凯米投资合伙企业（有限合伙）	98,111,801	人民币普通股	98,111,801
兴惠化纤集团有限公司	97,662,383	人民币普通股	97,662,383
华能贵诚信托有限公司—华能信托 锦溢欣诚集合资金信托计划	72,030,334	人民币普通股	72,030,334
香港中央结算有限公司	65,399,409	人民币普通股	65,399,409
华能贵诚信托有限公司—华能信托 锦兴集合资金信托计划	53,834,649	人民币普通股	53,834,649
杭州博海汇金资产管理有限公司—博海汇金汇鑫 8 号证券私募投资基金	49,936,900	人民币普通股	49,936,900
西藏信托有限公司—西藏信托—泓景 29 号集合资金信托计划	47,841,104	人民币普通股	47,841,104
富丽达集团控股有限公司	38,421,512	人民币普通股	38,421,512
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，杭州恒逸投资有限公司为恒逸集团的控股子公司。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	<p>1、公司股东浙江恒逸集团有限公司通过普通证券账户持有 1,400,471,542 股，还通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 88,462,186 股，合计持有 1,488,933,728 股。</p> <p>2、公司股东杭州恒逸投资有限公司通过普通证券账户持有 0 股，还通过东吴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 256,338,027 股，合计持有 256,338,027 股。</p> <p>3、公司股东杭州博海汇金资产管理有限公司—博海汇金汇鑫 8 号证券私募投资基金通过普通证券账户持有 0 股，还通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 49,936,900 股，合计持有 49,936,900 股。</p>		

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

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

## 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

## 五、控股股东或实际控制人变更情况

### 控股股东报告期内变更

公司报告期控股股东未发生变更。

### 实际控制人报告期内变更

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

#### 1、公司债券基本信息

单位：万元

债券名称	债券简称	债券代码	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
2020年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（疫情防控债）	20恒逸01	149061	2020年03月13日	2020年03月13日	2023年03月12日	0	5.50%	采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深圳证券交易所
投资者适当性安排（如有）	公司债券面向符合《公司债券发行与交易管理办法》规定且在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司开立合格A股证券账户的合格机构投资者公开发行。								
适用的交易机制	截至本报告披露日，“20恒逸01”本息款项已按时足额支付。								
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	截至本报告披露日，“20恒逸01”已完成本息兑付及摘牌工作。								

逾期未偿还债券

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、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

### 4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

### 三、非金融企业债务融资工具

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用 不适用

#### 1、转股价格历次调整、修正情况

因公司实施 2020 年度权益分派业务，公司发行的可转换公司债券（债券简称：恒逸转债，债券代码：127022）的转股价格将作相应调整：调整前“恒逸转债”转股价格为 11.50 元/股，调整后“恒逸转债”转股价格为 11.20 元/股，调整后的转股价格自 2021 年 7 月 6 日起生效。因公司实施 2021 年度权益分派业务，公司发行的可转换公司债券（债券简称：恒逸转债，债券代码：127022）的转股价格将作相应调整：调整前“恒逸转债”转股价格为 11.20 元/股，调整后“恒逸转债”转股价格为 11.00 元/股，调整后的转股价格自 2022 年 7 月 7 日起生效。

#### 2、累计转股情况

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额	累计转股 金额 (元)	累计转股 数 (股)	转股数量 占转股开 始日前公 司已发行 股份总额 的比例	尚未转股金 额(元)	未转股金 额占发行 总金额的 比例
恒逸转债	2021 年 4 月 22 日	20,000,00 0	2,000,000 ,000	177,800	15,581	0.0004%	1,999,818,200	99.99%

	至 2026 年 10 月 15 日							
恒逸转 2	2023 年 1 月 30 日 至 2028 年 7 月 20 日	30,000,00 0	3,000,000 ,000	203,600	19375	0.0005%	2,999,796,400	99.99%

### 3、恒逸转债前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持 有人性质	报告期末持有可 转债数量（张）	报告期末持有可 转债金额（元）	报告期末持有 可转债占比
1	兴业银行股份有限公司一天弘永利债 券型证券投资基金	其他	1,389,979	138,997,900	6.95%
2	中国农业银行股份有限公司一鹏华可 转债债券型证券投资基金	其他	777,146	77,714,600	3.89%
3	中国建设银行股份有限公司一招商安 庆债券型证券投资基金	其他	510,198	51,019,800	2.55%
4	工银瑞信添利固定收益型养老金产品 一中国银行股份有限公司	其他	463,160	46,316,000	2.32%
5	中国建设银行股份有限公司一国泰双 利债券证券投资基金	其他	458,207	45,820,700	2.29%
6	易方达颐天配置混合型养老金产品一 中国工商银行股份有限公司	其他	445,997	44,599,700	2.23%
7	泰康资产信用增利固定收益型养老金 产品一中国银行股份有限公司	其他	388,533	38,853,300	1.94%
8	UBS AG	境外法人	368,987	36,898,700	1.85%
9	基本养老保险基金一零二组合	其他	328,050	32,805,000	1.64%
10	北京银行股份有限公司一鹏华双债加 利债券型证券投资基金	其他	298,462	29,846,200	1.49%

### 4、恒逸转 2 前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	西藏信托有限公司—西藏信托—金桐9号集合资金信托计划	其他	5,406,080	540,608,000	18.02%
2	中国人寿资管—中国银行—国寿资产—鼎坤优势甄选 2383 资产管理产品	其他	5,095,499	509,549,900	16.99%
3	杭州恒逸投资有限公司	其他	2,144,011	214,401,100	7.15%
4	中国银行股份有限公司—易方达稳健收益债券型证券投资基金	其他	1,128,362	112,836,200	3.76%
5	国信证券股份有限公司	其他	649,909	64,990,900	2.17%
6	上海浦东发展银行股份有限公司—易方达裕祥回报债券型证券投资基金	其他	567,419	56,741,900	1.89%
7	富国富益进取固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	514,497	51,449,700	1.72%
8	浙江恒逸集团有限公司	其他	498,938	49,893,800	1.66%
9	中国建设银行股份有限公司—易方达双债增强债券型证券投资基金	其他	469,510	46,951,000	1.57%
10	#杭州博海汇金资产管理有限公司—博海汇金汇鑫 8 号证券私募投资基金	其他	409,472	40,947,200	1.36%

#### 5、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

#### 6、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	0.69	0.75	-8.00%
资产负债率	71.82%	70.83%	0.99%
速动比率	0.45	0.50	-10.00%
项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
利息保障倍数（倍）	0.86	3.23	-73.37%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

## 五、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

## 六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比 上年末增减
流动比率	0.69	0.75	-8.00%
资产负债率	71.82%	70.83%	0.99%
速动比率	0.45	0.50	-10.00%
	本报告期	上年同期	本报告期比 上年同期增减
扣除非经常性损益 后净利润	7,301.06	185,199.72	-96.06%
EBITDA 全部债务比	4.21%	7.48%	-3.27%
利息保障倍数	0.86	3.23	-73.37%
现金利息保障倍数	1.69	-5.80	129.14%
EBITDA 利息保障倍数	1.90	4.59	-58.61%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：恒逸石化股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	14,437,569,797.94	17,358,475,538.50
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	291,486,806.81	251,021,508.33
衍生金融资产	0.00	1,872,460.80
应收票据	371,757,668.66	246,560,954.07
应收账款	7,898,655,376.18	6,857,913,648.22
应收款项融资	90,079,032.08	129,579,710.85
预付款项	2,635,659,424.86	1,792,696,846.85
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	184,387,392.58	133,782,632.86
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	13,948,538,073.33	14,083,484,571.18
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	1,363,388,017.59	1,711,232,831.86
流动资产合计	41,221,521,590.03	42,566,620,703.52
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	181,124,775.28	176,482,501.78
长期股权投资	13,386,903,635.27	12,831,505,320.53
其他权益工具投资	5,600,000.00	5,600,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	47,049,305,851.93	47,466,461,676.63
在建工程	4,296,358,769.80	3,751,889,400.94
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	442,390,024.69	430,002,663.24
无形资产	2,904,958,372.79	2,938,530,705.96
开发支出	32,011,942.11	21,381,548.20
商誉	221,865,586.69	221,865,586.69
长期待摊费用	482,500,566.35	443,731,817.67
递延所得税资产	677,280,388.10	351,648,873.24
其他非流动资产	2,355,464,911.12	759,076,912.93
非流动资产合计	72,035,764,824.13	69,398,177,007.81
资产总计	113,257,286,414.16	111,964,797,711.33
流动负债：		
短期借款	41,397,133,083.55	37,875,833,338.09

向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	76,874,332.18	21,353,552.33
衍生金融负债	78,693,084.25	41,611,858.31
应付票据	1,953,904,421.16	815,169,321.16
应付账款	8,618,266,150.47	9,768,477,976.21
预收款项		
合同负债	1,123,913,183.39	989,622,772.97
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	170,419,308.41	191,287,035.07
应交税费	202,315,957.67	389,310,729.61
其他应付款	241,699,364.45	235,619,327.94
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	6,076,632,376.97	6,533,334,680.84
其他流动负债	134,240,379.03	90,760,675.06
流动负债合计	60,074,091,641.53	56,952,381,267.59
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	15,395,308,963.17	16,107,140,036.35
应付债券	4,170,283,629.92	4,061,538,995.85
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	430,026,458.25	431,285,378.29

长期应付款	962,904,497.51	1,433,381,038.10
长期应付职工薪酬		
预计负债	360,508.08	360,508.08
递延收益	234,674,108.48	238,413,108.05
递延所得税负债	74,111,157.71	82,151,983.86
其他非流动负债		
非流动负债合计	21,267,669,323.12	22,354,271,048.58
负债合计	81,341,760,964.65	79,306,652,316.17
所有者权益：		
股本	3,666,300,633.00	3,666,280,806.00
其他权益工具	1,159,034,737.22	1,159,082,382.38
其中：优先股		
永续债		
资本公积	9,083,392,706.37	9,170,637,734.40
减：库存股	2,105,083,015.29	1,483,566,737.98
其他综合收益	692,609,885.82	380,920,744.19
专项储备		
盈余公积	781,701,619.18	781,701,619.18
一般风险准备		
未分配利润	11,847,719,897.13	11,771,637,510.92
归属于母公司所有者权益合计	25,125,676,463.43	25,446,694,059.09
少数股东权益	6,789,848,986.08	7,211,451,336.07
所有者权益合计	31,915,525,449.51	32,658,145,395.16
负债和所有者权益总计	113,257,286,414.16	111,964,797,711.33

法定代表人：邱奕博      主管会计工作负责人：方贤水      会计机构负责人：余志成

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	135,705,804.41	384,399,115.21

交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	546,362,674.42	8,680,068.00
其他应收款	5,894,040,574.22	6,026,278,001.08
其中：应收利息		
应收股利	425,000,000.00	425,000,000.00
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	4,052,201.93	697,863.98
流动资产合计	6,580,161,254.98	6,420,055,048.27
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	15,946,004,506.73	15,946,023,143.22
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	649.40	649.40
在建工程		
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	15,946,005,156.13	15,946,023,792.62
资产总计	22,526,166,411.11	22,366,078,840.89
流动负债：		
短期借款	500,641,666.67	500,545,833.33
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	775,200,000.00	117,600,000.00
应付账款	708,624.46	708,624.46
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬		
应交税费	742,535.83	531,317.09
其他应付款	573,035,092.59	576,035,092.59
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	14,601,069.14	6,828,015.61
其他流动负债		
流动负债合计	1,864,928,988.69	1,202,248,883.08
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	4,170,283,629.92	4,061,538,995.85

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	4,170,283,629.92	4,061,538,995.85
负债合计	6,035,212,618.61	5,263,787,878.93
所有者权益：		
股本	3,666,300,633.00	3,666,280,806.00
其他权益工具	1,159,034,737.22	1,159,082,382.38
其中：优先股		
永续债		
资本公积	13,008,464,177.77	13,008,339,529.73
减：库存股	2,105,083,015.29	1,483,566,737.98
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	629,803,709.13	629,803,709.13
未分配利润	132,433,550.67	122,351,272.70
所有者权益合计	16,490,953,792.50	17,102,290,961.96
负债和所有者权益总计	22,526,166,411.11	22,366,078,840.89

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	64,316,248,277.13	79,804,661,666.44
其中：营业收入	64,316,248,277.13	79,804,661,666.44

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	64,825,236,355.71	77,362,016,723.37
其中：营业成本	62,205,606,515.38	75,240,193,627.05
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	108,909,315.50	77,814,105.98
销售费用	97,677,469.14	118,296,741.24
管理费用	724,644,979.76	511,340,837.11
研发费用	333,799,789.64	357,506,817.87
财务费用	1,354,598,286.29	1,056,864,594.12
其中：利息费用	1,589,848,341.26	1,177,716,094.49
利息收入	120,338,982.29	100,376,094.55
加：其他收益	100,070,820.12	203,948,356.27
投资收益（损失以“-”号填列）	264,214,385.79	414,704,023.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	304,794,232.94	384,616,133.94
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-33,363,813.73	-300,885,348.05
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,448,726.38	-953,175.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-28,992,603.74	-109,312,318.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,565,178.57	-265,940.57
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-204,942,837.95	2,649,880,539.51
加：营业外收入	2,031,836.24	5,418,436.01
减：营业外支出	12,814,443.48	7,715,052.56
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-215,725,445.19	2,647,583,922.96
减：所得税费用	-297,620,358.21	11,165,535.09
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	81,894,913.02	2,636,418,387.87
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	81,894,913.02	2,636,418,387.87
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）	76,082,386.21	1,813,386,573.94
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	5,812,526.81	823,031,813.93
六、其他综合收益的税后净额	279,404,588.76	701,832,820.17
归属母公司所有者的其他综合	311,689,141.63	712,645,914.82

收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	311,689,141.63	712,645,914.82
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-30,802,010.50	-12,074,714.00
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	-31,976,994.76	-12,151,515.12
6.外币财务报表折算差额	374,468,146.89	736,872,143.94
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-32,284,552.87	-10,813,094.65
七、综合收益总额	361,299,501.78	3,338,251,208.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	387,771,527.84	2,526,032,488.76
归属于少数股东的综合收益总额	-26,472,026.06	812,218,719.28
八、每股收益：		

(一) 基本每股收益	0.02	0.50
(二) 稀释每股收益	0.02	0.48

法定代表人：邱奕博 主管会计工作负责人：方贤水 会计机构负责人：余志成

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	234,720.98	980,156,017.64
减：营业成本	0.00	956,331,858.33
税金及附加	1,014,788.56	524,004.82
销售费用		
管理费用	2,832,957.94	3,765,927.99
研发费用		
财务费用	-10,595,133.74	-6,271,580.95
其中：利息费用	129,812,137.83	62,238,750.66
利息收入	143,521,616.11	71,175,872.55
加：其他收益	3,128,804.24	379,023.50
投资收益（损失以“—”号填列）	-18,636.49	-14,585.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-18,636.49	-14,585.63
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,000.00	0.00

资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	10,082,275.97	26,170,245.32
加：营业外收入	2.00	0.00
减：营业外支出	0.00	3,643.29
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,082,277.97	26,166,602.03
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,082,277.97	26,166,602.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	10,082,277.97	26,166,602.03
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其		

他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	10,082,277.97	26,166,602.03

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	67,566,974,769.08	82,434,418,505.72
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		

收到的税费返还	1,045,280,404.22	894,058,448.35
收到其他与经营活动有关的现金	356,454,454.43	384,676,856.02
经营活动现金流入小计	68,968,709,627.73	83,713,153,810.09
购买商品、接受劳务支付的现金	65,564,207,493.38	86,900,621,443.13
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,128,297,143.35	1,127,461,004.44
支付的各项税费	748,746,413.15	1,086,361,319.46
支付其他与经营活动有关的现金	723,265,352.07	385,076,449.01
经营活动现金流出小计	68,164,516,401.95	89,499,520,216.04
经营活动产生的现金流量净额	804,193,225.78	-5,786,366,405.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	806,937,833.68	752,296,258.68
取得投资收益收到的现金	285,794,105.01	647,368,521.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	21,665,681.42	10,076,550.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	21,898,470.16	361,752,166.29
投资活动现金流入小计	1,136,296,090.27	1,771,493,496.41

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,579,399,336.56	1,538,246,114.46
投资支付的现金	1,167,267,977.40	751,591,397.90
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	47,273,670.78	117,087,702.03
投资活动现金流出小计	3,793,940,984.74	2,406,925,214.39
投资活动产生的现金流量净额	-2,657,644,894.47	-635,431,717.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	10,372,499.99	52,424,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	10,372,499.99	52,424,500.00
取得借款收到的现金	32,029,206,765.98	31,876,276,605.80
收到其他与筹资活动有关的现金	2,877,555,962.52	4,532,366,783.56
筹资活动现金流入小计	34,917,135,228.49	36,461,067,889.36
偿还债务支付的现金	30,546,059,999.86	28,598,827,792.19
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,235,046,096.18	1,047,067,536.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	214,986,111.11
支付其他与筹资活动有关的现金	5,508,314,265.02	4,692,417,802.58
筹资活动现金流出小计	37,289,420,361.06	34,338,313,131.23
筹资活动产生的现金流量净额	-2,372,285,132.57	2,122,754,758.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	172,909,136.30	186,373,022.65
五、现金及现金等价物净增加额	-4,052,827,664.96	-4,112,670,343.15
加：期初现金及现金等价物余额	12,934,069,613.03	10,244,736,951.84
六、期末现金及现金等价物余额	8,881,241,948.07	6,132,066,608.69

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	265,235.00	1,107,576,301.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	135,362,091.73	1,172,311,612.88
经营活动现金流入小计	135,627,326.73	2,279,887,913.88
购买商品、接受劳务支付的现金	0.00	1,348,505,001.00
支付给职工以及为职工支付的现金	240,000.00	1,560,025.36
支付的各项税费	803,569.82	727,109.06
支付其他与经营活动有关的现金	8,661,631.77	49,083,930.56
经营活动现金流出小计	9,705,201.59	1,399,876,065.98
经营活动产生的现金流量净额	125,922,125.14	880,011,847.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	345,574,059.87	0.00
投资活动现金流入小计	345,574,059.87	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	0.00	4,000,000.00
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	81,350,573.14	0.00
投资活动现金流出小计	81,350,573.14	4,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	264,223,486.73	-4,000,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	0.00	300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,120,054,931.25	37,125,412.83
筹资活动现金流入小计	1,120,054,931.25	337,125,412.83
偿还债务支付的现金	1,011,000.00	999,189,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,498,399.33	61,150,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,856,219,523.34	217,268,737.53
筹资活动现金流出小计	1,872,728,922.67	1,277,607,737.53
筹资活动产生的现金流量净额	-752,673,991.42	-940,482,324.70
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	-362,528,379.55	-64,470,476.80
加：期初现金及现金等价物余额	366,704,183.96	67,848,639.59
六、期末现金及现金等价物余额	4,175,804.41	3,378,162.79

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	3,666,280,806.00			1,159,082,382.38	9,170,637,734.40	1,483,566,737.98	380,920,744.19		781,701,619.18		11,771,637,510.92		25,446,694,059.09	7,211,451,336.07	32,658,145,395.16
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	3,666,280,806.00			1,159,082,382.38	9,170,637,734.40	1,483,566,737.98	380,920,744.19		781,701,619.18		11,771,637,510.92		25,446,694,059.09	7,211,451,336.07	32,658,145,395.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	19,827.00			-47,645.16	-87,245.028.03	621,516,277.31	311,689,141.63				76,082,386.21		321,017,595.66	421,602,349.99	742,619,945.65
（一）综合收益总额							311,689,141.63				76,082,386.21		387,771,527.84	-	361,299,501.78
（二）所有者投入和减少资本	19,827.00			-47,645.16	124,648.04	621,516,277.31							621,419,447.43	17,500,000.00	603,919,447.43
1. 所有者投入的普					-63,246.0	621,516,277.31							-621,579.5	17,500,000.00	604,079.5

普通股					3								23.34		23.34
2. 其他权益工具持有者投入资本	19,827.00			-47,645.16	187,894.07								160,075.91		160,075.91
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取								34,764.612.24					34,764.612.24		34,764.612.24
2. 本期使用								34,764.612.24					34,764.612.24		34,764.612.24
(六) 其他					-								-	-	-
					87,369.6								87,369.67	412,630.3	500,000.0

					76.07								6.07	23.93	00.00
四、本期期末余额	3,666,300.63			1,159,034,737.22	9,083,392,706.37	2,105,083,015.29	692,609,885.82		781,701,619.18		11,847,719,897.13		25,125,676,463.43	6,789,848,986.08	31,915,525,449.51

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	3,666,280,014.00			478,506,692.86	9,165,586,160.07	718,150,457.23	-1,070,859,214.62		751,895,667.87		13,623,601,273.27		25,896,860,136.22	7,043,319,140.59	32,940,179,276.81
加：会计政策变更					-2,923,172.92						-27,701,619.47		-30,624,792.39	-1,129,033.16	-31,753,825.55
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	3,666,280,014.00			478,506,692.86	9,162,662,987.15	718,150,457.23	-1,070,859,214.62		751,895,667.87		13,595,899,653.80		25,866,235,343.83	7,042,190,107.43	32,908,425,451.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	540.00			-1,468.84	-51,649.20	215,485,434.67	712,645,914.82				1,813,386,573.94		2,310,494,476.05	826,157,108.17	3,136,651,584.22
（一）综合收益总							712,645,914.82				1,813,386,573.94		2,526,032,047.99	812,218,000.00	3,338,244,047.99

额						4.82				573.94		488.76	719.28	1,208.04
(二) 所有者投入和减少资本	540.00			-	-51,649.20	215,485.43						-	59,424.50	-
			1,468.84			4.67						215,538.01	00.00	156,113,512.71
1. 所有者投入的普通股					-57,179.97	215,485.43						-	59,424.50	-
						4.67						215,542.61	00.00	156,118,114.64
												4.64		
2. 其他权益工具持有者投入资本	540.00			-	5,530.77							4,601.93		4,601.93
			1,468.84											
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配													-	-
													45,486.11	45,486.11
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配													-	-
													45,486.11	45,486.11
													11.11	11.11
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														

6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取								30,783,107.80					30,783,107.80		30,783,107.80
2. 本期使用								30,783,107.80					30,783,107.80		30,783,107.80
(六) 其他															
四、本期期末余额	3,666,280,554.00			478,505,224.02	9,162,611,337.95	933,635,891.90	-358,213,299.80	751,895,667.87		15,409,286,227.74		28,176,729,819.88	7,868,347,215.60		36,045,077,035.48

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	3,666,280,806.00			1,159,082,382.38	13,008,339,529.73	1,483,566,737.98			629,803,709.13	122,351,272.70		17,102,290,961.96
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,666,280,806.00			1,159,082,382.38	13,008,339,529.73	1,483,566,737.98			629,803,709.13	122,351,272.70		17,102,290,961.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	19,827.00			-47,645.16	124,648.04	621,516,277.31				10,082,277.97		-611,337,169.46

(一) 综合收益总额										10,082,277.97		10,082,277.97
(二) 所有者投入和减少资本	19,827.00			-47,645.16	124,648.04	621,516,277.31						-621,419,447.43
1. 所有者投入的普通股					-63,246.03	621,516,277.31						-621,579,523.34
2. 其他权益工具持有者投入资本	19,827.00			-47,645.16	187,894.07							160,075.91
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

(六) 其他											
四、本期期末余额	3,666,300,633.00			1,159,034,737.22	13,008,464,177.77	2,105,083,015.29			629,803,709.13	132,433,550.67	16,490,953,792.50

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	3,666,280,014.00			478,506,692.86	13,008,479,380.82	718,150,457.23			625,741,560.92	800,776,067.44		17,861,633,258.81
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,666,280,014.00			478,506,692.86	13,008,479,380.82	718,150,457.23			625,741,560.92	800,776,067.44		17,861,633,258.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	540.00			-1,468.84	-51,649.20	215,485,434.67				26,166,602.03		-189,371,410.68
（一）综合收益总额										26,166,602.03		26,166,602.03
（二）所有者投入和减少资本	540.00			-1,468.84	-51,649.20	215,485,434.67						-215,538,012.71
1. 所有者投入的普通股					-57,179.97	215,485,434.67						-215,542,614.64
2. 其他权益工具持有者投入资本	540.00			-1,468.84	5,530.77							4,601.93
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或 股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益 内部结转												
1. 资本公积转增 资本（或股本）												
2. 盈余公积转增 资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补 亏损												
4. 设定受益计划 变动额结转留存收 益												
5. 其他综合收益 结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	3,666,280,554.00		478,505,224.02	13,008,427,731.62	933,635,891.90			625,741,560.92	826,942,669.47			17,672,261,848.13

### 三、公司基本情况

#### 1、历史沿革

恒逸石化股份有限公司（简称“本公司”或“公司”）前身为世纪光华科技股份有限公司（简称“世纪光华”），于 2011 年 6 月 1 日变更工商登记为现有名称。于 1989 年 12 月 14 日由股东发起组建，1990 年 2 月 10 日经广西壮族自治区经济体制改革委员会桂体改【1990】3 号文批准成立。公司股票于 1997 年 3 月 28 日在深圳交易所挂牌交易，股票代码：000703，现股票简称“恒逸石化”。

经 2011 年 4 月 15 日中国证券监督管理委员会《关于核准世纪光华科技股份有限公司重大资产出售及向浙江恒逸集团有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可【2011】540 号）文件核准，本公司将全部资产和负债向河南汇诚投资有限公司（简称“河南汇诚”）出售，且人随资产走，河南汇诚以现金支付对价。本公司发行 432,883,813 股股份购买浙江恒逸集团有限公司及天津鼎晖股权投资一期基金（有限合伙）、天津鼎晖元博股权投资基金（有限合伙）所持有浙江恒逸石化有限公司（以下简称：恒逸有限）100%的股权；同时，河南汇诚以协议方式将其所持世纪光华 1,223.705 万股股份转让给浙江恒逸集团有限公司（以下简称：恒逸集团），恒逸集团以现金支付对价。

2011 年 4 月 27 日，天健正信对本次重大资产重组及发行股份购买资产进行了验资，并出具了天健正信验（2011）综字第 020057 号《验资报告》，对发行的 432,883,813 股股份予以验证。

根据本公司 2011 年度股东大会决议和修改后的章程规定，以公司原有总股本 576,793,813.00 元为基础，向全体股东每 10 股送红股 3 股，同时由资本公积金向全体股东每 10 股转增 7 股，公司增加注册资本人民币 576,793,813.00 元，转增基准日期为 2012 年 3 月 27 日，变更后的注册资本为人民币 1,153,587,626.00 元。

根据公司 2015 年股东大会决议以及公司修改后章程的规定，公司 2015 年实施了第一期限限制性股票激励计划，此次激励计划采用的激励形式为限制性股票，首次授予限制性股票的激励对象为 15 名，以定向发行的方式向激励对象授予 1,170 万股限制性股票，每股面值 1 元，公司增加注册资本人民币 11,700,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 1,165,287,626.00 元。

根据本公司 2014 年度股东大会决议和修改后的章程规定，经中国证券监督管理委员会《关于核准恒逸石化股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可【2015】2085 号）核准，本公司于 2015 年非公开发行人民币普通股（A 股）140,845,070 股，每股面值 1 元，公司增加注册资本人民币 140,845,070.00 元，变更后的注册资本为人民币 1,306,132,696.00 元。

根据本公司 2016 年第九届董事会第二十六次会议决议和修改后的章程规定，公司回购注销未达到第一个解锁期解锁条件的激励对象持有获授的限制性股票 25%部分即 2,925,000

股限制性股票，公司减少注册资本人民币 2,925,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 1,303,207,696.00 元。

根据本公司 2015 年度股东大会决议和修改后的章程规定，经中国证券监督管理委员会《关于核准恒逸石化股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可【2016】1320 号）核准，本公司于 2016 年非公开发行人民币普通股（A 股）316,666,666 股，每股面值 1 元，公司增加注册资本人民币 316,666,666.00 元，变更后的注册资本为人民币 1,619,874,362.00 元。

根据公司 2017 年第二次临时股东大会决议以及公司修改后章程的规定，公司 2017 年实施了第二期限限制性股票激励计划，此次激励计划采用的激励形式为限制性股票，授予限制性股票的激励对象为 50 名，以定向发行的方式向激励对象授予 2,855 万股限制性股票，每股面值 1 元，公司增加注册资本人民币 28,550,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 1,648,424,362.00 元。

根据公司 2017 年度股东大会决议和修改后的章程规定，以公司原有总股本 1,648,424,362 元为基础，由资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，公司已于 2018 年 5 月 24 日完成了送转股登记，公司增加注册资本人民币 659,369,744 元，变更后的注册资本为人民币 2,307,794,106.00 元。

2018 年 10 月，因限制性股票激励对象离职，公司回购注销的限制性股票 67.9 万股，公司减少注册资本（股本）人民币 679,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 2,307,115,106.00 元，股本为人民币 2,307,115,106.00 元。

2018 年 12 月，公司分别向浙江恒逸集团有限公司（以下简称“恒逸集团”）发行 170,592,433 股股份，向富丽达集团控股有限公司（以下简称“富丽达集团”）发行 75,124,910 股股份、向兴惠化纤集团有限公司（以下简称“兴惠化纤集团”）发行 75,124,910 股股份购买相关资产，变更后的注册资本为人民币 2,627,957,359.00 元、股本为人民币 2,627,957,359.00 元。

2019 年 1 月，公司分别向 6 名投资者非公开发行 213,768,115 股募集配套资金。变更后的注册资本为人民币 2,841,725,474.00 元、股本为人民币 2,841,725,474.00 元。

根据公司 2019 年度股东大会决议和修改后的章程规定，以公司原有总股本 2,841,725,474.00 元为基础，由资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，公司已于 2020 年 5 月 28 日完成了送转股登记，公司增加注册资本人民币 852,517,642 元，变更后的注册资本为人民币 3,694,243,116.00 元。

2020 年 6 月 9 日，根据《关于发行股份购买资产暨关联交易项目 2019 年度业绩承诺实现情况及业绩补偿方案的议案》，完成注销股份 12,597,709 股，变更后的注册资本为人民币 3,681,645,407.00 元。

经深圳证券交易所（以下简称“深交所”）“深证上【2020】1027 号”文同意，公司 200,000 万元可转换公司债券已于 2020 年 11 月 16 日起在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“恒逸

转债”，“恒逸转债”转股期为 2021 年 4 月 22 日至 2026 年 10 月 15 日。2021 年度，共计 1,639 张“恒逸转债”转股，共计转换成“恒逸石化”股票 14,337 股。

2021 年 7 月 28 日，根据《关于发行股份购买资产暨关联交易项目 2020 年度业绩承诺实现情况及业绩补偿方案的议案》，完成注销股份 15,379,730 股。

2022 年度，共计 89 张“恒逸转债”转股，共计转换成“恒逸石化”股票 792 股。经上述“恒逸转债”完成转换股票 792 股后，公司的注册资本变更为人民币 3,666,280,806.00 元。

经深交所“深证上【2022】782 号”文同意，公司 300,000.00 万元可转换公司债券已于 2022 年 8 月 18 日起在深交所挂牌交易，债券简称“恒逸转 2”。“恒逸转 2”转股期为 2023 年 1 月 30 日至 2028 年 7 月 20 日。2023 年半年度，共计 50 张“恒逸转债”转股，转换成“恒逸石化”股票 452 股；共计 2,036 张“恒逸转 2”转股，转换成“恒逸石化”股票 19,375 股。经上述“恒逸转债”“恒逸转 2”共计完成转换股票 19,827 股后，公司的注册资本变更为人民币 3,666,300,633.00 元。

公司统一信用代码为 9145050019822966X4；住所：广西钦州，现总部位于浙江省杭州市萧山区市心北路 260 号；法定代表人：邱奕博；截至 2023 年 6 月 30 日的注册资本为人民币 3,666,300,633.00 元，股本 3,666,300,633.00 元。

本公司母公司是：浙江恒逸集团有限公司。

## 2、所处行业

公司所属行业为石化及化纤产品制造行业。

## 3、经营范围

本公司经批准的经营范围：化学纤维、化学原料（不含危险品）的生产、加工与销售；进出口业务（除国家法律、法规禁止和限制的项目）。

## 4、主要产品

公司主要产品是精对苯二甲酸（PTA）、聚酯切片、聚酯瓶片、涤纶预取向丝（POY）、涤纶全拉伸丝（FDY）、涤纶拉伸变形丝（DTY）、涤纶短纤、对二甲苯（PX）、汽油、柴油、航空煤油等。

5、公司在报告期内主营业务发生变更、股权发生重大变更、发生重大并购、重组的有关说明

详见历史沿革部分。

6、本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 8 月 22 日决议批准报出。

7、本公司 2023 年半年度纳入合并范围的子公司共 50 户，详见本附注十“在其他主体中的权益”。本公司 2023 年半年度合并范围比上年度增加 2 户，减少 0 户，详见本附注九“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

## 五、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、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的财务状况及 2023 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 六、重要会计政策及会计估计

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，对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注六、相关的各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注六、34“重大会计判断和估计”。

## 1、会计期间

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

## 2、营业周期

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

## 3、记账本位币

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

## 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### （1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注六、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注六、15“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

## 5、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

### (2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理

（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注六、15“长期股权投资”或本附注六、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注六、15、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注六、15（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日所在月的月初即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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

### （3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期加权平均汇率折算。上年年末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；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项

目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的当期加权平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

上年年末数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

## 9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

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

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

#### ①以摊余成本计量的金融资产

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

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

## (2) 金融负债的分类、确认和计量

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

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入

方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

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

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

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

#### （4）金融负债的终止确认

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

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

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

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

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价

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

#### （7）权益工具

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

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

对于本公司按照《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（如分类为权益工具的永续债等），相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，本公司在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响。该股利的所得税影响通常与过去产生可供分配利润的交易或事项更为直接相关，本公司按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目（含其他综合收益项目）。对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项，该股利的所得税影响应当计入当期损益；对于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，该股利的所得税影响应当计入所有者权益项目。

## 10、金融资产减值

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

#### （1）减值准备的确认方法

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

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

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

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

### （2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

### （3）已发生信用减值的金融资产的判断标准

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

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；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

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；

1) 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。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### (4) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合等，在组合的基础上评估信用风险。

#### (5) 金融资产减值的会计处理方法

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

#### (6) 各类金融资产信用损失的确定方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

##### ① 应收票据

本公司基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票及国内信用证	承兑人为信用风险较小的银行	本公司认为该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失
商业承兑汇票	以应收款项的账龄作为信用风险特征	参考应收账款政策确认预期信用率

##### ② 应收账款及合同资产

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收合并范围内关联方的款项（注）	本组合为信用风险较低的应收合并范围内关联方应收款项	本公司认为该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失
应收第三方的款项	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

注：“合并范围内关联方”系指恒逸石化股份有限公司及纳入其合并财务报表范围的公司，下同。

本年应收账款-信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账 龄	预期信用损失率 (%)
6 个月以内 (含 6 月)	0.00
7-12 个月 (含 12 月)	5.00
1-2 年 (含 2 年)	30.00
2-3 年 (含 3 年)	50.00
3 年以上	100.00

### ③其他应收款

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

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
合并范围内关联往来款项	以其他应收款的款项性质 作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合 当前状况以及对未来经济状况 的预测，通过违约风险敞口和 未来 12 个月内或整个存续期预 期信用损失率，计算预期信用 损失
合并范围外单位代垫款等往来款项		
应收消费税及出口退税组合		
应收税收返还等政府补助组合		
保证金及押金组合		
员工借款及备用金		
其他组合		

④其他金融资产除上述计量方法以外的金融资产，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

## 11、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注六、9“金融工具”及附注六、10“金融资产减值”。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包括在途物资、原材料、在产品、库存商品等大类。

#### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按采用加权平均法核算；存货日常核算以计划成本计价的，年末结转材料成本差异，将计划成本调整为实际成本。

#### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

#### (4) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法。

### 13、合同资产

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

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注六、10、金融资产减值。

### 14、持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；

预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

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

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

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

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

## 15、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注六、9“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

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

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

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

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

## (2) 后续计量及损益确认方法

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

#### ① 成本法核算的长期股权投资

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

#### ② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

对于首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③ 收购少数股权

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

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注六、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

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

## 16、投资性房地产

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

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注六、22“长期资产减值”。

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

## 17、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

## (2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋、建筑物	20年,30年,50年	5.00	4.75, 4.50
		10.00	3.17, 3.00
构筑物	10年,20年	5.00	9.50, 4.75
		10.00	9.00, 4.50
机器设备	5至30年	5.00	3.00-19.00
		10.00	
运输设备	5年,6年,10年	5.00	19.00, 18.00
		10.00	15.83, 15.00
办公设备及其他	3年,5年	5.00	9.50, 4.75
		10.00	31.67, 30.00
			19.00, 18.00

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

## (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注六、22“长期资产减值”。

## (4) 其他说明

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

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

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

## 18、在建工程

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

达到预定可使用状态前产出的产品或副产品对外销售的，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。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注六、22“长期资产减值”。

## 19、借款费用

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

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

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

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

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

## 20、无形资产

### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

## （2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

研发过程中产出的产品或副产品对外销售的，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。

## （3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注六、22“长期资产减值”。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在预计受益期间按直线法摊销。

## 22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、使用权资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，

本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，其中净额为借方余额的，应当根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目列报；其中净额为贷方余额的，应当根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列报。不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 24、职工薪酬

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

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

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

职工内部退休计划采用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）。

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。

## 25、预计负债

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

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

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

### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

### （2）重组义务

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

## 26、股份支付

### (1) 股份支付的会计处理方法

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

#### ① 以权益结算的股份支付

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

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

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

#### ② 以现金结算的股份支付

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

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

### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日，按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。

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

### (3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中共一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

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

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

## 27、收入

### (1) 收入确认原则

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③公司已将该

商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### （2）收入计量原则

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

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

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

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

### （3）收入确认的具体方法

本公司主要销售炼油产品、化工产品、PTA、聚酯切片、涤纶丝等，属于在某一时点履行履约义务。本公司结合实际生产经营特点，内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品的控制权已经转移给购货方，产品相关的成本能够可靠地计量。对于出口的商品在商品报关出口时确认收入，对于贸易类商品销售在公司已根据合同约定将商品货权交付给购货方时确认收入，对于本公司境外子公司国际贸易业务的商品按合同约定的商品风险转移时点确认收入。

## 28、合同成本

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

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入 2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

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

## 29、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

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

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

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

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### （1）当期所得税

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

#### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

对于不是企业合并、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），不适用上述豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。本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。

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

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

## 31、租赁

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

### （1）本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋及建筑物、土地使用权及机器设备。

#### ①初始计量

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

#### ②后续计量

本公司自租赁期开始的当月对使用权资产计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

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

### ③短期租赁和低价值资产租赁

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

### ④租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本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，（除公共卫生事件直接引发的合同变更采用简化方法外）在租赁变更生效日，本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。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## （2）本公司作为出租人

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

### ①经营租赁

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

### ②融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息

收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### ③租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该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。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分下列情形对变更后的租赁进行处理：

•假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

•假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 终止经营

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

终止经营的会计处理方法参见本附注六、15“持有待售资产和处置组”相关描述。

### (2) 套期会计

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

本公司在套期开始时，正式指定套期工具与被套期项目，并准备关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。此外，在套期开始及之后，本公司会持续地对套期有效性进行评估。

#### ①公允价值套期

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

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

### ②现金流量套期

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

如果预期交易使本公司随后确认一项非金融资产或非金融负债，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，本公司将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。除此之外的现金流量套期，公司在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

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

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

### ③境外经营净投资套期

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

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

### （3）回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

### 34、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

#### (1) 租赁的归类

##### ①租赁的识别

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

##### ②租赁的分类

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

### ③租赁负债

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

#### (2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。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应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

#### (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) 金融工具公允价值

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

#### (5) 长期资产减值准备

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

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

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

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有

能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

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

#### （6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产、使用权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。

#### （7）递延所得税资产

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

#### （8）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。

#### （9）预计负债

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

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

#### （10）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，

本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注十二中披露。

## 七、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴	13%、9%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、18.5%、17%、16.5%、15%、5%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
境内子公司	25%、20%、15%
香港天逸国际控股有限公司 佳栢国际投资有限公司 香港逸盛石化投资有限公司	16.5% 离岸贸易可申请离岸豁免利得税
恒逸实业国际有限公司	公司获准加入新加坡环球贸易商计划(GTP)，2022年至2026年享受企业所得税优惠税率，按5%的税率缴纳企业所得税
恒逸实业（文莱）有限公司	18.5%
恒逸国际物流有限公司 恒逸石化国际有限公司	17%

### 2、税收优惠

(1) 根据国家税务总局“关于发布《促进残疾人就业增值税优惠政策管理办法》的公告（国家税务总局公告 2016 年第 33 号）”文件，本公司之控股子公司浙江恒逸聚合物有限公司（以下简称“聚合物公司”）因安置残疾人就业享受增值税即征即退优惠政策。

(2) 本公司之控股子公司浙江恒逸高新材料有限公司（以下简称“恒逸高新材料”）、全资子公司浙江恒逸石化研究院有限公司（以下简称“研究院”）于 2022 年 12 月 24 日，取

得了由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，被认定为高新技术企业，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》规定，恒逸高新材料、研究院自 2022 年 01 月 01 日至 2024 年 12 月 31 日企业所得税减按 15%征收。

(3) 本公司之全资子公司嘉兴逸鹏化纤有限公司（以下简称“嘉兴逸鹏”）、浙江双兔新材料有限公司（以下简称“双兔公司”）、杭州逸暎化纤有限公司（以下简称“杭州逸暎”）于 2020 年 12 月 1 日，取得了由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，被认定为高新技术企业，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》规定，嘉兴逸鹏、双兔公司、杭州逸暎自 2020 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日企业所得税减按 15%征收。其中，双兔公司、杭州逸暎已在 2023 年申请高新技术企业复评。

(4) 根据财税[2020]31 号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规定，本公司之全资子公司海南恒憬贸易有限公司自 2020 年 1 月 1 日起企业所得税减按 15%征收。

(5) 根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 10 号）和《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号），对小型微利企业年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%的税率缴纳企业所得税。本公司之全资子公司浙江逸智信息科技有限公司、浙江小逸供应链管理有限公司本年适用 5%的企业所得税优惠税率。

(6) 2019 年 3 月 15 日，本公司之控股子公司恒逸实业国际有限公司获准加入新加坡环球贸易商计划(GTP)。根据 2021 年 12 月 31 日的批复文件，恒逸实业国际有限公司被进一步授予获批的全球贸易公司地位（Approved Global Trading Company Status），将在 2022 年至 2026 年享受 5%的企业所得税优惠税率。

(7) 新加坡企业所得税的标准税率为 17%，其中，应税所得中的前 1 万新加坡元可享受 75%的税收减免，1 万~19 万新加坡元的部分可享受 50%的税收减免。本公司之全资子公司恒逸国际物流有限公司及恒逸石化国际有限公司享受此优惠。

(8) 本公司之控股子公司恒逸实业（文莱）有限公司，因文莱 PMB 石油化工项目满足“先锋企业”的条件，可享受 11 年的免税优惠，即免征公司所得税且进口器械和进口原料免税。

(9) 根据《财政部 税务总局 退役军人部关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》(财税 201921 号)，浙江工程、聚合物公司、恒逸高新材料、双兔公司招用自主就业退役士兵，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自

签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在 3 年内按实际招用人数，以每人每年 9,000 元的定额标准，依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税。

## 八、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,076,829.00	1,118,679.20
银行存款	7,453,522,256.08	11,793,245,385.08
其他货币资金	6,982,970,712.86	5,564,111,474.22
合计	14,437,569,797.94	17,358,475,538.50
其中：存放在境外的款项总额	2,661,451,801.42	4,521,667,307.86
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	5,556,327,849.87	4,424,405,925.47

截至 2023 年 06 月 30 日，本公司使用权受到限制的货币资金为 5,556,327,849.87 元，其中：信用证保证金 3,396,992,725.21 元，承兑汇票保证金 1,784,609,717.55 元，保函保证金 168,422,053.44 元，票据质押托收款 106,347,335.30 元，期货期权保证金 33,789,222.37 元，司法冻结资金 25,166,796.00 元，其他受限资金 41,000,000.00 元。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	291,486,806.81	251,021,508.33
其中：衍生金融资产	291,486,806.81	251,021,508.33
合计	291,486,806.81	251,021,508.33

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

商品衍生工具	0.00	1,872,460.80
合计	0.00	1,872,460.80

#### 4、应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	371,757,668.66	246,560,954.07
合计	371,757,668.66	246,560,954.07

##### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	187,932,110.53
合计	187,932,110.53

##### (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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	699,082,587.66	0.00
合计	699,082,587.66	0.00

##### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

期末本公司无因出票人未履约而将其转入应收账款的票据。

#### 5、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	8,510,212.00	0.11%	8,510,212.00	100.00%	0.00	8,510,212.00	0.12%	8,510,212.00	100.00%	0.00

其中：										
杭州恒创化纤有限公司	8,510,212.00	0.11%	8,510,212.00	100.00%	0.00	8,510,212.00	0.12%	8,510,212.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	7,900,055,094.07	99.89%	1,399,717.89	0.02%	7,898,655,376.18	6,858,460,677.26	99.88%	547,029.04	0.01%	6,857,913,648.22
其中：										
本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	7,900,055,094.07	99.89%	1,399,717.89	0.02%	7,898,655,376.18	6,858,460,677.26	99.88%	547,029.04	0.01%	6,857,913,648.22
合计	7,908,565,306.07	100.00%	9,909,929.89	0.13%	7,898,655,376.18	6,866,970,889.26	100.00%	9,057,241.04	0.13%	6,857,913,648.22

## 1) 按单项计提坏账准备的应收账款：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
杭州恒创化纤有限公司	8,510,212.00	8,510,212.00	100.00%	预期可回收可能性较小
合计	8,510,212.00	8,510,212.00		

## 2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6个月以内	7,882,256,626.30	0.00	0.00%
7-12个月	16,774,897.91	838,744.90	5.00%
1至2年	15,351.47	4,605.44	30.00%
2至3年	903,701.68	451,850.84	50.00%
3年以上	104,516.71	104,516.71	100.00%
合计	7,900,055,094.07	1,399,717.89	

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备的应收账款	8,510,212.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,510,212.00
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	547,029.04	865,863.07	13,174.22	0.00	0.00	1,399,717.89
合计	9,057,241.04	865,863.07	13,174.22	0.00	0.00	9,909,929.89

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 3,558,967,645.35 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 45.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 0.00 元。

**6、应收款项融资****(1) 应收款项融资分类列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	90,079,032.08	129,579,710.85
应收账款	0.00	0.00
合计	90,079,032.08	129,579,710.85

**(2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资**

单位：元

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,511,287,687.93	0.00
合计	2,511,287,687.93	0.00

**7、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	2,581,338,431.24	97.93%	1,750,732,277.13	97.65%
1至2年	36,326,576.41	1.38%	23,433,483.12	1.31%
2至3年	11,517,837.74	0.44%	12,874,502.42	0.72%
3年以上	6,476,579.47	0.25%	5,656,584.18	0.32%
合计	2,635,659,424.86	100%	1,792,696,846.85	100%

注：本公司期末无账龄超过1年的重要预付款项。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 980,453,584.95 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 37.20%。

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	184,387,392.58	133,782,632.86
合计	184,387,392.58	133,782,632.86

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围外单位代垫款等往来款项	29,314,687.39	27,054,550.51
应收税收返还等政府补助组合	52,888,263.45	18,364,333.51
保证金及押金组合	73,402,126.07	62,664,839.19
员工借款及备用金	8,846,961.40	6,311,098.39
其他组合	52,698,269.35	51,405,330.39
小计	217,150,307.66	165,800,151.99
减：坏账准备	32,762,915.08	32,017,519.13

合计	184,387,392.58	133,782,632.86
----	----------------	----------------

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

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	5,350,148.44	421,325.60	26,246,045.09	32,017,519.13
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	901,562.71	0.00	0.00	901,562.71
本期转回	156,166.76	0.00	0.00	156,166.76
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2023 年 6 月 30 日余额	6,095,544.39	421,325.60	26,246,045.09	32,762,915.08

## 3) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	143,936,735.25	85,330,016.44
1 至 2 年	4,369,711.66	2,625,100.78
2 至 3 年	9,322,460.63	18,718,506.81

3年以上	59,521,400.12	59,126,527.96
合计	217,150,307.66	165,800,151.99

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
合并范围外 单位代垫款 等往来款项	811,636.50	139,018.95	71,214.83	0.00	0.00	879,440.62
保证金及押 金组合	3,454,215.52	606,315.14	19,861.35	0.00	0.00	4,040,669.31
员工借款及 备用金	189,328.29	88,271.33	12,190.78	0.00	0.00	265,408.84
其他组合	27,562,338.82	67,957.29	52,899.80	0.00	0.00	27,577,396.31
合计	32,017,519.13	901,562.71	156,166.76	0.00	0.00	32,762,915.08

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例	坏账准备期末 余额
Baiduri Bank Berhad	保证金	63,890,153.64	1年以内	29.42%	3,194,507.68
王某某	索赔款	26,243,545.09	3年以上	12.09%	26,243,545.09
杭州钱塘新区 财政金融局	政府补助	24,869,200.00	1年以内	11.45%	0.00
富丽达集团控 股有限公司、 兴惠化纤集团 有限公司	补偿款	23,586,685.13	3年以上	10.86%	1,179,334.26
萧山区税务局	税收返还	16,349,063.45	1年以内	7.53%	0.00
合计		154,938,647.31		71.35%	30,617,387.03

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、 金额及依据
杭州钱塘新区财政金融局	头雁政府补助	24,869,200.00	1年以内	2023/12/31
杭州萧山税务局	增值税返还款	16,349,063.45	1年以内	2023/9/15
科学技术局	科技创新补助	6,000,000.00	1年以内	2023/9/30
中国（广西）自由贸易试验区钦州港片区财政金融局	总部迁址奖励	3,000,000.00	1年以内	2023/9/30
杭州市萧山区经济和信息化局	制造业企业奖励	2,670,000.00	1年以内	2023/9/30

## 9、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	4,705,693,416.75	5,957,275.16	4,699,736,141.59	4,761,057,332.22	50,978,954.18	4,710,078,378.04
在产品	1,137,019,101.18	1,511,044.80	1,135,508,056.38	1,289,739,172.39	89,318,021.98	1,200,421,150.41
库存商品	6,350,511,429.33	21,524,283.78	6,328,987,145.55	6,222,986,720.67	227,434,527.33	5,995,552,193.34
在途物资	1,765,232,660.60	0.00	1,765,232,660.60	2,167,614,674.66	0.00	2,167,614,674.66
工程施工	19,074,069.21	0.00	19,074,069.21	9,818,174.73	0.00	9,818,174.73
合计	13,977,530,677.07	28,992,603.74	13,948,538,073.33	14,451,216,074.67	367,731,503.49	14,083,484,571.18

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	50,978,954.18	5,957,275.16	0.00	50,991,600.90	-12,646.72	5,957,275.16
在产品	89,318,021.98	1,511,044.80	0.00	89,367,438.28	-49,416.30	1,511,044.80
库存商品	227,434,527.33	21,524,283.78	0.00	227,474,704.94	-40,177.61	21,524,283.78
合计	367,731,503.49	28,992,603.74	0.00	367,833,744.12	-102,240.63	28,992,603.74

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	168,072,335.86	180,672,280.12
留抵进项税	325,952,437.21	217,586,355.91
多交税金	3,890,724.66	9,688,362.57
待认证进项税	77,975,529.19	313,718,497.07
委托贷款本金及利息	787,044,725.00	989,433,904.99
其他	452,265.67	133,431.20
合计	1,363,388,017.59	1,711,232,831.86

## 11、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准 备	账面价值	账面余额	坏账准 备	账面价值	
融资租赁款	177,376,113.63	0.00	177,376,113.63	172,869,347.67	0.00	172,869,347.67	
其中：未 实现融资收益	-61,117,703.38	0.00	-61,117,703.38	-66,418,901.96	0.00	-66,418,901.96	
长期押金	3,748,661.65	0.00	3,748,661.65	3,613,154.11	0.00	3,613,154.11	
合计	181,124,775.28	0.00	181,124,775.28	176,482,501.78	0.00	176,482,501.78	

## 12、长期股权投资

单位：元

被投资 单位	期初余 额（账 面价 值）	本期增减变动								期末余 额（账 面价 值）	减值准 备期末 余额
		追加投 资	减少投 资	权益法 下确认 的投资	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或	计提减 值准备	其他		

				损益			利润				
一、合营企业											
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	1,076,560,288.46	0.00	0.00	58,839,704.74	-	0.00	0.00	0.00	0.00	1,017,720,583.72	0.00
海南逸盛石化有限公司	3,304,105,270.86	0.00	0.00	158,017,001.86	-	51,525,859.11	0.00	0.00	0.00	3,410,596,413.61	0.00
小计	4,380,665,559.32	0.00	0.00	99,177,297.12	-	51,525,859.11	0.00	0.00	0.00	4,428,316,997.33	0.00
二、联营企业											
大连逸盛投资有限公司	2,026,108,173.51	0.00	0.00	29,428,680.84	-	9,865,808.64	0.00	0.00	0.00	2,045,671,045.71	0.00
浙商银行股份有限公司	4,852,177,976.81	453,440,000.00					157,094,549.43				0.00
宁波金侯产业投资有限公司	14,254,625.24	0.00	0.00	18,636.49	-	0.00	0.00	0.00	0.00	14,235,988.75	0.00
浙江逸盛新材料有限公司	1,401,413,074.57	0.00	0.00	101,229,412.88	-	136,699.52	0.00	0.00	0.00	1,300,320,361.21	0.00
东展船运股份公司	156,885,911.08										0.00
小计	8,450,839,761.21	453,440,000.00	0.00	206,135,335.28	-	5,266,090.88	0.00	157,094,549.43	0.00	8,958,586,637.94	0.00
合计	12,831,505,320.53	453,440,000.00	0.00	305,312,632.40	-	46,259,768.23	0.00	157,094,549.43	0.00	13,386,903,635.27	0.00

浙商银行股份有限公司在本财务报告批准报出日尚未公开披露 2023 年半年度业绩，依据相关监管准则，在不披露浙商银行股份有限公司相关数据的同时，随机删除东展船运有限公司相关数据，以保证在披露合计数据前提下，浙商银行股份有限公司相关数据不会因唯一不披露而被计算得出。

### 13、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
浙江恒创先进功能纤维创新中心有限公司	600,000.00	600,000.00

江苏新视界先进功能纤维创新中心有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	5,600,000.00	5,600,000.00

## 14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	47,029,699,777.14	47,462,032,827.08
固定资产清理	19,606,074.79	4,428,849.55
合计	47,049,305,851.93	47,466,461,676.63

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	构筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	12,813,268.2 53.23	1,399,454,302. 06	51,173,404,951 .36	348,095,986. 25	330,635,70 5.91	66,064,859,198 .81
2.本期增加金额	289,668,757. 84	56,291,473.34	953,830,689.58	4,837,740.44	6,419,038. 09	1,311,047,699.2 9
(1) 购置	0.00	0.00	17,822,526.98	1,315,086.74	1,253,508. 28	20,391,122.00
(2) 在建工程转入	23,135,168.1 0	36,729,000.59	205,614,046.09	71,451.33	2,744,351. 48	268,294,017.59
(3) 外币报表折算	266,533,589. 74	4,443.81	730,394,116.51	3,451,202.37	2,421,178. 33	1,002,804,530. 76
(4) 其他	0.00	19,558,028.94	0.00	0.00	0.00	19,558,028.94
3.本期减少金额	37,013,636.3 2	549,220.00	87,142,947.89	898,272.83	164,573.92	125,768,650.96
(1) 处置或报废	5,818,853.36	549,220.00	87,142,947.89	898,272.83	164,573.92	94,573,868.00
(2) 其他	31,194,782.9 6	0.00	0.00	0.00	0.00	31,194,782.96
4.期末余额	13,065,923.3 74.75	1,455,196,555. 40	52,040,092,693 .05	352,035,453. 86	336,890,17 0.08	67,250,138,247 .14
二、累计折旧						
1.期初余额	1,559,080,62 9.20	701,904,351.26	15,984,949,611. 21	163,103,812. 80	190,150,97 5.59	18,599,189,380 .06
2.本期增加金额	184,595,746. 09	41,236,931.73	1,409,049,750. 07	27,924,351.7 9	18,560,739 .07	1,681,367,518. 75
(1) 计提	165,027,662. 93	40,406,963.67	1,329,179,143. 67	25,689,712.6 8	16,812,027 .84	1,577,115,510.7 9
(2) 外币报表折算	19,568,083.1 6	2,213.11	79,870,606.40	2,234,639.11	1,748,711.2 3	103,424,253.01
(3) 其他	0.00	827,754.95	0.00	0.00	0.00	827,754.95
3.本期减少金额	4,057,468.71	420,620.71	54,418,732.23	723,823.50	497,783.66	60,118,428.81
(1) 处置或报废	3,229,713.76	420,620.71	54,418,732.23	723,823.50	497,783.66	59,290,673.86
(2) 其他	827,754.95	0.00	0.00	0.00	0.00	827,754.95

4.期末余额	1,739,618,906.58	742,720,662.28	17,339,580,629.05	190,304,341.09	208,213,931.00	20,220,438,470.00
三、减值准备						
1.期初余额	0.00	0.00	3,636,991.67	0.00	0.00	3,636,991.67
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	3,636,991.67	0.00	0.00	3,636,991.67
(1) 处置或报废	0.00	0.00	3,636,991.67	0.00	0.00	3,636,991.67
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值						
1.期末账面价值	11,326,304,468.17	712,475,893.12	34,700,512,064.00	161,731,112.77	128,676,239.08	47,029,699,777.14
2.期初账面价值	11,254,187,624.03	697,549,950.80	35,184,818,348.48	184,992,173.45	140,484,730.32	47,462,032,827.08

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	8,710,289.69	644,036.86	0.00	8,066,252.83
机器设备	14,985,330.66	3,307,271.45	0.00	11,678,059.21
合计	23,695,620.35	3,951,308.31	0.00	19,744,312.04

**(3) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
海宁恒逸新材料有限公司房产	1,443,906,712.37	正在办理
福建逸锦化纤有限公司房产	186,431,198.96	正在办理
海宁恒逸热电有限公司房产	180,880,217.33	正在办理
嘉兴逸鹏化纤有限公司房产	428,844,773.85	正在办理
太仓逸枫化纤有限公司房产	15,902,030.11	拍卖取得的财产，正在办理
浙江双兔新材料有限公司房产	7,584,526.89	简易用房
宿迁逸达新材料有限公司房产	2,244,817.50	正在办理

**(4) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	19,606,074.79	4,428,849.55
合计	19,606,074.79	4,428,849.55

**15、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,228,494,082.06	3,608,062,223.99
工程物资	67,864,687.74	143,827,176.95
合计	4,296,358,769.80	3,751,889,400.94

## (1) 在建工程情况

## ①在建工程情况

单位：元

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
文莱炼化项目二期	2,466,902,555.60	0.00	2,466,902,555.60	2,217,273,317.70	0.00	2,217,273,317.70
海宁新材料建设项目	45,930,881.97	0.00	45,930,881.97	49,503,959.30	0.00	49,503,959.30
宿迁逸达二期扩能项目	765,970,309.97	0.00	765,970,309.97	521,514,887.05	0.00	521,514,887.05
宿迁逸达区域集中供热项目	444,803,402.91	0.00	444,803,402.91	365,207,528.09	0.00	365,207,528.09
广西己锦项目(一期)	240,651,658.52	0.00	240,651,658.52	143,465,895.02	0.00	143,465,895.02
双兔公司锅炉项目	0.00	0.00	0.00	77,784,628.37	0.00	77,784,628.37
恒逸高新材料导热油锅炉改造项目	910,443.84	0.00	910,443.84	60,407,803.61	0.00	60,407,803.61
其他项目	263,324,829.25	0.00	263,324,829.25	172,904,204.85	0.00	172,904,204.85
合计	4,228,494,082.06	0.00	4,228,494,082.06	3,608,062,223.99	0.00	3,608,062,223.99

## ②重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数(万元)	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
------	---------	------	--------	------------	----------	------

文莱炼化项目二期	\$1,365,389.00	2,217,273,317.70	160,363,205.74	0.00	-89,266,032.16	2,466,902,555.60
海宁新材料建设项目	892,500.00	49,503,959.30	39,116,179.84	42,689,257.17	0.00	45,930,881.97
宿迁逸达二期扩能项目	385,000.00	521,514,887.05	244,455,422.92	0.00	0.00	765,970,309.97
宿迁逸达区域集中供热项目	65,000.00	365,207,528.09	79,595,874.82	0.00	0.00	444,803,402.91
广西己锦项目（一期）	1,054,737.57	143,465,895.02	97,185,763.50	0.00	0.00	240,651,658.52
双兔公司锅炉项目	8,850.00	77,784,628.37	21,925,722.27	99,710,350.64	0.00	0.00
恒逸高新材料导热油锅炉改造项目	7,100.00	60,407,803.61	35,446,152.67	94,943,512.44	0.00	910,443.84
其他项目	-	172,904,204.85	119,665,309.47	30,950,897.34	-1,706,212.27	263,324,829.25
合计	-	3,608,062,223.99	797,753,631.23	268,294,017.59	-90,972,244.43	4,228,494,082.06

(续)

项目名称	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
文莱炼化项目二期	2.52%	2.52%	0.00	0.00	-	自筹
海宁新材料建设项目	102.94%	99.46%	344,624,923.13	0.00	-	自筹、借款、 募筹资金
宿迁逸达二期扩能项目	20.06%	30.00%	21,047,129.04	2,637,199.65	4.35%	自筹、借款、 募筹资金
宿迁逸达区域集中供热项目	96.41%	95.00%	0.00	0.00	-	自筹
广西己锦项目（一期）	2.28%	2.28%	12,325,213.29	12,325,213.29	4.20%	自筹、借款
双兔公司锅炉项目	112.66%	100.00%	0.00	0.00	-	自筹
恒逸高新材料导热油锅炉改造项目	135.01%	100%	0.00	0.00	-	自筹
其他项目	-	-	0.00	0.00	-	自筹
合计			377,997,265.46	14,962,412.94	-	

## (2) 工程物资

单位：元

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	61,254,097.42	0.00	61,254,097.42	137,253,622.03	0.00	137,253,622.03
专用设备	6,610,590.32	0.00	6,610,590.32	6,573,554.92	0.00	6,573,554.92
合计	67,864,687.74	0.00	67,864,687.74	143,827,176.95	0.00	143,827,176.95

## 16、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	土地使用权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	67,427,680.52	0.00	414,971,815.78	482,399,496.30
2.本期增加金额	14,704,813.87	0.00	15,563,081.62	30,267,895.49
(1) 租入增加	13,375,422.27	0.00	0.00	13,375,422.27
(2) 外币报表折算	1,329,391.60	0.00	15,563,081.62	16,892,473.22
3.本期减少金额	13,241,796.58	0.00	0.00	13,241,796.58
(1) 合约到期减少	13,241,796.58	0.00	0.00	13,241,796.58
(2) 外币报表折算	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	68,890,697.81	0.00	430,534,897.40	499,425,595.21
二、累计折旧				
1.期初余额	21,921,141.95	0.00	30,475,691.11	52,396,833.06
2.本期增加金额	8,887,286.10	0.00	8,993,247.94	17,880,534.04
(1) 计提	8,479,265.34	0.00	7,570,860.70	16,050,126.04
(2) 外币报表折算	408,020.76	0.00	1,422,387.24	1,830,408.00
3.本期减少金额	13,241,796.58	0.00	0.00	13,241,796.58
(1) 处置				
(2) 合约到期减少	13,241,796.58	0.00	0.00	13,241,796.58
(3) 外币报表折算	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	17,566,631.47	0.00	39,468,939.05	57,035,570.52
三、减值准备				
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00

四、账面价值				
1.期末账面价值	51,324,066.34	0.00	391,065,958.35	442,390,024.69
2.期初账面价值	45,506,538.57	0.00	384,496,124.67	430,002,663.24

## 17、无形资产

单位：元

项目	土地使用权	专利权	商标	软件及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	2,898,611,199.71	659,022,102.02	19,740.00	170,590,110.17	3,728,243,151.90
2.本期增加金额	11,145,708.00	12,943,001.92	0.00	7,043,496.69	31,132,206.61
(1) 购置	11,145,708.00	0.00	0.00	4,986,988.18	16,132,696.18
(2) 内部研发	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 外币报表折算	0.00	12,943,001.92	0.00	2,056,508.51	14,999,510.43
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	479,959.88	479,959.88
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	479,959.88	479,959.88
4.期末余额	2,909,756,907.71	671,965,103.94	19,740.00	177,153,646.98	3,758,895,398.63
二、累计摊销					
1.期初余额	293,954,625.46	410,545,149.16	19,740.00	85,192,931.32	789,712,445.94
2.本期增加金额	33,861,771.33	22,404,639.37	0.00	8,479,755.67	64,746,166.37
(1) 计提	33,861,771.33	17,812,825.85	0.00	7,747,767.73	59,422,364.91
(2) 外币报表折算	0.00	4,591,813.52	0.00	731,987.94	5,323,801.46
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	521,586.47	521,586.47
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	521,586.47	521,586.47
4.期末余额	327,816,396.79	432,949,788.53	19,740.00	93,151,100.52	853,937,025.84
三、减值准备					
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,581,940,510.92	239,015,315.41	0.00	84,002,546.46	2,904,958,372.79
2.期初账面价值	2,604,656,574.25	248,476,952.86	0.00	85,397,178.85	2,938,530,705.96

## 18、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
生物基 PTT 弹性记忆性纤维系列产品研究与应用开发	3,002,503.92	268,030.60	0.00	0.00	0.00	3,270,534.52
3000t/a 己内酰胺气相重排及结晶项目	18,340,465.12	10,362,363.31	0.00	0.00	0.00	28,702,828.43
阻燃差别化新品开发	38,579.16	0.00	0.00	0.00	0.00	38,579.16
合计	21,381,548.20	10,630,393.91	0.00	0.00	0.00	32,011,942.11

## 19、商誉

单位：元

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	处置	
浙江双兔新材料有限公司	221,865,586.69	0.00	0.00	221,865,586.69
合计	221,865,586.69	0.00	0.00	221,865,586.69

2018 年 11 月，本公司以 210,500.00 万元的对价发行股份购买浙江双兔新材料有限公司（以下简称：双兔公司）100%股权，并按照会计准则的规定进行了合并对价的分摊，合并日被购买方可辨认净资产公允价值份额为 188,313.44 万元，从而在合并会计报表中形成了商誉 22,186.56 万元。

## 20、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,300,456.92	0.00	144,435.84	-243.85	1,156,264.93
储罐使用权转让	614,316.50	0.00	73,717.98	0.00	540,598.52
催化剂	434,858,060.60	81,377,843.00	61,200,616.27	-17,053,598.30	472,088,885.63
其他	6,958,983.65	3,000,000.00	1,244,166.38	0.00	8,714,817.27
合计	443,731,817.67	84,377,843.00	62,662,936.47	-17,053,842.15	482,500,566.35

## 21、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

单位：元

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	29,220,432.33	6,257,806.27	73,251,230.47	15,843,906.01
可抵扣亏损	2,993,842,481.25	639,660,853.90	1,467,199,781.25	306,067,338.31
信用减值损失	38,508,007.67	6,022,521.09	36,951,677.06	5,636,084.44
交易性金融资产的公允价值变动	2,185,975.96	518,055.99	28,824,109.33	7,206,027.34
使用权资产差异	51,720.35	12,930.09	51,720.35	12,930.09
预提费用	360,508.05	74,174.06	159,529.55	23,929.43
递延收益	130,101,191.89	24,734,046.70	91,704,353.43	15,346,671.75
现金流量套期保值	0.00	0.00	6,047,943.46	1,511,985.87
合计	3,194,270,317.50	677,280,388.10	1,704,190,344.90	351,648,873.24

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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	281,955,594.20	42,293,339.13	296,207,939.40	44,431,190.91
交易性金融资产的公允价值变动	11,201,500.00	2,800,375.00	25,596,501.91	4,572,763.08

固定资产一次性扣除	122,761,642.24	29,017,443.58	131,540,806.43	30,811,846.42
内部交易未实现利润	0.00	0.00	9,344,733.79	2,336,183.45
合计	415,918,736.44	74,111,157.71	462,689,981.53	82,151,983.86

**(3) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	26,264.64	166,691,372.86
可抵扣亏损	1,917,282,181.40	2,404,898,394.41
合计	1,917,308,446.04	2,571,589,767.27

**(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	57,522,544.66	76,870,143.05	
2024 年	112,796,152.33	145,795,018.28	
2025 年	36,019,669.94	161,153,678.35	
2026 年	484,593,886.56	506,572,258.86	
2027 年	1,055,296,100.25	1,514,507,295.87	
2028 年	171,053,827.66	0.00	
合计	1,917,282,181.40	2,404,898,394.41	

**22、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购置长期资产款	2,352,684,578.07	756,296,579.88
使用权资产税金	2,268,330.25	2,268,330.25
其他	512,002.80	512,002.80
合计	2,355,464,911.12	759,076,912.93

**23、短期借款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	16,459,378,880.04	13,158,605,565.69

抵押借款	607,000,000.00	1,464,969,222.65
保证借款	22,728,887,007.41	20,146,414,778.93
信用借款	1,543,600,000.00	3,018,789,487.46
借款利息	58,267,196.10	87,054,283.36
合计	41,397,133,083.55	37,875,833,338.09

## 24、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	76,874,332.18	21,353,552.33
其中：衍生金融负债	76,874,332.18	21,353,552.33
合计	76,874,332.18	21,353,552.33

## 25、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
外汇衍生工具	63,885,726.39	8,555,804.28
商品衍生工具	14,807,357.86	33,056,054.03
合计	78,693,084.25	41,611,858.31

## 26、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,433,104,321.16	117,879,321.16
国内信用证	520,800,100.00	697,290,000.00
合计	1,953,904,421.16	815,169,321.16

## 27、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	7,336,346,258.61	8,480,378,889.22

1—2年	634,976,788.10	651,432,866.93
2—3年	141,963,750.48	142,063,217.20
3年以上	504,979,353.28	494,603,002.86
合计	8,618,266,150.47	9,768,477,976.21

**(2) 账龄超过1年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中机国能电力工程有限公司	148,525,251.46	质保未到期
中国化学工程第三建设有限公司文莱分公司	89,156,288.47	质保未到期
南京南化建设有限公司文莱公司	87,865,387.95	质保未到期
中化二建集团有限公司文莱公司	86,953,685.21	质保未到期
CSCPE (B) SDNBHD	80,229,998.68	质保未到期
合计	492,730,611.77	

**28、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同未履约货款	1,258,153,562.42	1,080,383,448.03
减：计入其他流动负债（附注八、33）	134,240,379.03	90,760,675.06
合计	1,123,913,183.39	989,622,772.97

**29、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	162,292,803.90	1,039,511,763.98	1,064,099,518.51	137,705,049.37
二、离职后福利-设定提存计划	28,994,231.17	56,767,724.44	53,047,696.57	32,714,259.04
三、辞退福利	0.00	2,730,797.38	2,730,797.38	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	191,287,035.07	1,099,010,285.80	1,119,878,012.46	170,419,308.41

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	158,494,565.81	939,198,747.43	970,186,781.26	127,506,531.98
2、职工福利费	119,631.64	26,807,646.28	26,907,291.92	19,986.00
3、社会保险费	2,114,081.70	35,751,914.48	34,970,632.05	2,895,364.13
其中：医疗保险费	791,173.83	32,782,717.47	32,859,493.39	714,397.91
工伤保险费	1,322,907.87	2,572,863.60	1,714,805.24	2,180,966.23
生育保险费	0.00	390,266.33	390,266.33	0.00
4、住房公积金	30,036.14	22,803,319.29	22,807,726.96	25,628.47
5、工会经费和职工教育经费	1,534,488.61	14,950,136.50	9,227,086.32	7,257,538.79
合计	162,292,803.90	1,039,511,763.98	1,064,099,518.51	137,705,049.37

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

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	28,057,494.86	55,021,496.53	51,930,701.39	31,148,290.00
2、失业保险费	936,736.31	1,746,227.91	1,116,995.18	1,565,969.04
3、企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	28,994,231.17	56,767,724.44	53,047,696.57	32,714,259.04

## 30、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	108,371,187.79	254,514,471.42
企业所得税	28,886,828.92	36,531,077.86
个人所得税	1,344,384.62	1,559,102.94
城市维护建设税	709,342.91	7,138,301.48
教育费附加	369,081.72	3,098,068.34
土地使用税	6,500,405.05	12,211,062.04
房产税	24,847,454.53	38,615,251.06
印花税	30,193,508.63	33,277,197.35
地方教育费附加	246,054.48	2,065,378.90

残疾人保障金	655,412.00	104,544.00
其他	192,297.02	196,274.22
合计	202,315,957.67	389,310,729.61

### 31、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	241,699,364.45	235,619,327.94
合计	241,699,364.45	235,619,327.94

#### (1) 其他应付款

##### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	21,397,694.69	11,926,223.68
押金及保证金	156,745,044.64	169,136,880.99
未结算费用性质款项	24,650,996.82	30,272,834.48
代收款	15,537,341.83	15,407,171.39
其他	23,368,286.47	8,876,217.40
合计	241,699,364.45	235,619,327.94

##### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
杭州惠丰化纤有限公司	11,883,192.88	保证金未到付款期限
员工持股	2,792,780.33	未完成结算
萧山市衙前镇优胜村	2,136,825.00	未完成结算
浙江东星消防工程有限公司	800,000.00	未完成结算
合计	17,612,798.21	

### 32、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款及利息	4,875,762,488.67	5,278,621,966.80
一年内到期的应付债券及利息	14,601,069.14	6,828,015.61
一年内到期的长期应付款及利息	1,158,879,999.54	1,235,137,137.26
一年内到期的租赁负债及利息	27,388,819.62	12,747,561.17
合计	6,076,632,376.97	6,533,334,680.84

### 33、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	134,240,379.03	90,760,675.06
合计	134,240,379.03	90,760,675.06

### 34、长期借款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	126,162,468.00	128,357,577.99
抵押借款	12,294,524,953.73	12,774,621,309.20
保证借款	7,795,545,803.42	8,343,813,035.68
信用借款	0.00	75,000,000.00
应付利息	54,838,226.69	63,970,080.28
减：一年内到期的长期借款及利息（附注八、32）	4,875,762,488.67	5,278,621,966.80
合计	15,395,308,963.17	16,107,140,036.35

### 35、应付债券

#### （1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公司债	4,170,283,629.92	4,061,538,995.85
合计	4,170,283,629.92	4,061,538,995.85

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期支付利息	期末余额
公司债券（20恒逸01）	1,000,000,000.00	2020年03月13日	3年	995,500,000.00	848,170.74	0.00	7,434.26	0.00	811,000.00	44,605.00	0.00
恒逸转债127022	2,000,000,000.00	2020年10月16日	6年	1,508,831,199.68	1,705,891,393.84	0.00	5,950,162.34	44,440,136.46	3,772.08	0.00	1,756,277,920.56
恒逸转债127067	3,000,000,000.00	2022年07月21日	6年	2,303,101,412.70	2,361,627,446.88	0.00	2,671,061.92	64,464,573.52	156,303.82	0.00	2,428,606,778.50
减：一年内到期部分期末余额（附注八、32）	-	-	-	-	6,828,015.61	-	-	-	-	-	14,601,069.14
合计				4,807,432,612.38	4,061,538,995.85	0.00	8,628,658.52	108,904,709.98	971,075.90	44,605.00	4,170,283,629.92

## 36、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
土地使用权	430,605,437.77	426,757,376.88
房屋建筑物	26,809,840.10	17,275,562.58
减：一年内到期的租赁负债（附注八、32）	27,388,819.62	12,747,561.17
合计	430,026,458.25	431,285,378.29

## 37、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	2,121,784,497.05	2,668,518,175.36
减：一年内到期部分（附注八、32）	1,158,879,999.54	1,235,137,137.26
合计	962,904,497.51	1,433,381,038.10

## 38、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	360,508.08	360,508.08	详见附注十四、1
合计	360,508.08	360,508.08	

## 39、递延收益

单位：元

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	231,197,027.42	15,449,500.00	17,818,307.69	228,828,219.73	与资产相关
政府补助	7,216,080.63	240,000.00	1,610,191.88	5,845,888.75	与收益相关
合计	238,413,108.05	15,689,500.00	19,428,499.57	234,674,108.48	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计 入营业 外收入 金额	本期计入其 他收益金额	本期冲 减成本 费用金 额	其他变 动	期末余 额	与资产 相关/与 收益相 关
研制、改 及其产业化 项目	7,216,080.63	240,000.00	0.00	1,610,191.88	0.00	0.00	5,845,888 .75	与收益 相关
重大产业项 目专项奖励 资金	36,786,793.0 7	0.00	0.00	1,070,174.34	0.00	0.00	35,716,61 8.73	与资产 相关
锅炉清洁化 改造补助	8,583,313.17	0.00	0.00	8,583,313.17	0.00	0.00	0.00	与资产 相关
自动化项目 补助	4,843,879.45	0.00	0.00	282,874.51	0.00	0.00	4,561,004 .94	与资产 相关
功能性纤维 技术改造项 目	40,238,631.9 1	0.00	0.00	2,091,736.05	0.00	0.00	38,146,89 5.86	与资产 相关

制造企业技术改造项目	40,931,703.78	10,747,900.00	0.00	4,177,350.55	0.00	0.00	47,502,253.23	与资产相关
专用设备补助	5,645,161.29	4,701,600.00	0.00	484,119.99	0.00	0.00	9,862,641.30	与资产相关
工业机器人项目	1,035,694.78	0.00	0.00	62,097.41	0.00	0.00	973,597.37	与资产相关
互联网数字化工厂项目	259,308.34	0.00	0.00	14,016.67	0.00	0.00	245,291.67	与资产相关
土地补偿款	92,500,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	91,500,000.00	与资产相关
其他	372,541.63	0.00	0.00	52,625.00	0.00	0.00	319,916.63	与资产相关
合计	238,413,108.05	15,689,500.00	0.00	19,428,499.57	0.00	0.00	234,674,108.48	

#### 40、股本

单位：元

	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	3,666,280,806.00	0.00	0.00	0.00	19,827.00	19,827.00	3,666,300,633.00

注：1.“恒逸转债”（债券代码：127022）转股期为2021年4月22日至2026年10月15日。2023年半年度，共计50张“恒逸转债”转股，共计转换成“恒逸石化”股票452股，公司增加股本452元，同时增加资本公积-资本溢价4,524.05元。

2.“恒逸转2”（债券代码：127067）转股期为2023年1月30日至2028年7月20日。2023年半年度，共计2036张“恒逸转2”转股，共计转换成“恒逸石化”股票19,375股，公司增加股本19,375元，同时增加资本公积-资本溢价183,370.02元。

#### 41、其他权益工具

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债权益部分	49,998,272	1,159,082,382.38	0.00	0.00	2,086.00	47,645.16	49,996,186	1,159,034,737.22
合计	49,998,272	1,159,082,382.38	0.00	0.00	2,086.00	47,645.16	49,996,186	1,159,034,737.22

注：本期减少可转换公司债权益部分，参见附注八、40。

## 42、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	11,351,506,628.30	187,894.07	87,432,922.10	11,264,261,600.27
其他资本公积	148,432,210.71	0.00	0.00	148,432,210.71
模拟股权结构及数量产生的资本公积	-2,329,301,104.61	0.00	0.00	-2,329,301,104.61
合计	9,170,637,734.40	187,894.07	87,432,922.10	9,083,392,706.37

注：

- 1、本年资本公积-资本溢价增加 187,894.07 元，详见附注八、40。
- 2、本年资本公积-资本溢价减少 63,246.03 元，系回购股份产生的手续费。
- 3、本年资本公积-资本溢价减少 87,369,676.07 元，系购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额。

## 43、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
通过集中竞价交易方式回购股份	1,483,566,737.98	621,516,277.31	0.00	2,105,083,015.29
合计	1,483,566,737.98	621,516,277.31	0.00	2,105,083,015.29

注：本报告期内，公司通过集中竞价交易方式回购股份，增加库存股 621,516,277.31 元。

## 44、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						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、不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
权益法下不能转损益的其	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

他综合收益								
二、将重分类进损益的其他综合收益	380,920,74 4.19	247,690,31 1.80	- 31,714,276 .96	0.00	0.00	311,689,14 1.63	- 32,284,552 .87	692,609, 885.82
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	123,242,20 2.91	- 46,259,768 .23	0.00	0.00	0.00	- 30,802,010 .50	- 15,457,757 .73	92,440,1 92.41
现金流量套期储备	- 22,199,993 .88	- 77,395,698 .06	- 31,714,276 .96	0.00	0.00	- 31,976,994 .76	- 13,704,426 .34	- 54,176,9 88.64
外币财务报表折算差额	279,878,53 5.16	371,345,77 8.09	0.00	0.00	0.00	374,468,14 6.89	- 3,122,368. 80	654,346, 682.05
其他综合收益合计	380,920,74 4.19	247,690,31 1.80	- 31,714,276 .96	0.00	0.00	311,689,14 1.63	- 32,284,552 .87	692,609, 885.82

#### 45、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	0.00	34,764,612.24	34,764,612.24	0.00
合计	0.00	34,764,612.24	34,764,612.24	0.00

注：本报告期专项储备增减变化均系计提及使用的安全生产费用。

#### 46、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	781,701,619.18	0.00	0.00	781,701,619.18
合计	781,701,619.18	0.00	0.00	781,701,619.18

#### 47、未分配利润

单位：元

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	11,771,637,510.92	13,623,601,273.27
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	-29,714,854.19

调整后期初未分配利润	11,771,637,510.92	13,593,886,419.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	76,082,386.21	-1,079,547,699.72
减：提取法定盈余公积	0.00	29,805,951.31
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	0.00	714,984,128.60
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
加：其他	0.00	2,088,871.47
期末未分配利润	11,847,719,897.13	11,771,637,510.92

#### 48、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	63,852,221,096.05	61,797,554,651.13	79,343,558,490.90	74,926,360,187.42
其他业务	464,027,181.08	408,051,864.25	461,103,175.54	313,833,439.63
合计	64,316,248,277.13	62,205,606,515.38	79,804,661,666.44	75,240,193,627.05

收入相关信息：

单位：元

合同分类	本期发生额
商品类型	
其中：	
炼油产品	13,205,863,229.69
化工产品	5,482,296,797.87
PTA	5,824,604,047.81
PIA	437,527,486.82
涤纶丝	21,340,069,661.88
切片	2,609,549,897.50
供应链服务	15,416,337,155.56

按经营地区分类	
其中：	
国内	40,781,340,237.00
国外	23,534,908,040.13
合计	64,316,248,277.13

#### 49、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	2,138,312.40	991,856.56
城市维护建设税	5,275,302.42	5,242,209.81
教育费附加	2,596,864.13	2,299,249.80
房产税	26,517,268.93	23,453,294.57
土地使用税	9,922,077.15	16,266,010.88
车船使用税	70,508.40	57,709.40
印花税	59,868,287.82	27,047,016.96
地方教育费附加	1,710,595.05	1,532,807.21
环境保护税	642,168.34	806,094.64
水利建设资金	0.00	107,209.29
其他	167,930.86	10,646.86
合计	108,909,315.50	77,814,105.98

#### 50、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	629,361.37	5,910,596.53
进出口费	27,687,119.43	41,872,289.69
职工薪酬	41,941,294.36	57,375,975.00
保险费	8,726,929.55	1,012,303.11
仓储费	4,640,878.57	3,779,159.04
业务招待费	800,880.19	690,225.74
差旅费	2,438,563.14	1,232,960.11

车辆费用	1,103,128.22	1,413,928.75
办公费	633,972.21	271,791.22
装卸费	3,915,987.69	1,751,112.60
中介机构费用	1,560,558.23	522,026.26
其他	3,598,796.18	2,464,373.19
合计	97,677,469.14	118,296,741.24

## 51、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	186,445,487.28	183,852,422.89
无形资产摊销费用	21,627,841.34	24,009,555.88
固定资产折旧费用	112,304,282.07	108,401,673.85
业务招待费	3,600,039.84	3,468,907.59
车辆费用	8,701,898.36	8,737,889.38
环境保护费	8,393,381.37	7,057,513.86
办公费	2,976,122.57	2,819,475.38
中介机构费用	12,426,209.21	13,022,501.95
差旅费	21,274,460.41	3,656,197.13
租赁费	15,353,937.18	21,230,865.36
修理费	220,706,931.02	49,670,393.78
财产保险费	15,150,486.42	4,632,100.24
其他	95,683,902.69	80,781,339.82
合计	724,644,979.76	511,340,837.11

## 52、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入费用	198,422,077.10	253,887,855.56
职工薪酬	63,579,622.29	52,059,686.53
折旧费用	28,508,384.10	17,183,403.83
技术开发费	43,289,706.15	34,375,871.95
合计	333,799,789.64	357,506,817.87

## 53、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,589,848,341.26	1,177,716,094.49
减：利息收入	120,338,982.29	100,376,094.55
汇兑损益	-281,789,768.78	-186,323,744.10
银行手续费	166,878,696.10	165,848,338.28
合计	1,354,598,286.29	1,056,864,594.12

## 54、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府补助	99,405,262.20	202,546,178.81
代扣个人所得税手续费返还	665,557.92	1,402,177.46
合计	100,070,820.12	203,948,356.27

其中，与企业日常活动相关的政府补助明细如下：

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额	与资产/收益相关
与资产相关的政府补助	17,818,307.69	9,266,886.79	17,818,307.69	与资产相关
与收益相关的递延收益	1,610,191.88	0.00	1,610,191.88	与收益相关
“头雁”政策资助奖	24,869,200.00	7,657,500.00	24,869,200.00	与收益相关
高新技术企业奖励	4,130,000.00	216,000.00	4,130,000.00	与收益相关
环保清洁补助	152,000.00	91,900.00	152,000.00	与收益相关
基础设施奖励	0.00	15,217,445.30	0.00	与收益相关
兼并重组企业资助	0.00	9,408,210.00	0.00	与收益相关
科技创新补助	761,100.00	1,468,474.64	761,100.00	与收益相关
贸易类企业奖励	489,996.00	6,232,675.00	489,996.00	与收益相关
税费减返	30,477,045.35	30,968,924.50	2,916,405.35	与收益相关
稳岗就业相关补贴	3,489,707.98	15,840,599.97	3,489,707.98	与收益相关
“龙腾”等政策扶持资金	0.00	100,937,969.77	0.00	与收益相关
复工复产补贴	0.00	640,000.00	0.00	与收益相关
政策扶持资金	4,938,000.00	0.00	4,938,000.00	与收益相关

制造业企业奖励	1,080,000.00	0.00	1,080,000.00	与收益相关
其他	9,589,713.30	4,599,592.84	9,589,713.30	与收益相关
合计	99,405,262.20	202,546,178.81	71,844,622.20	

## 55、投资收益

单位：元

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	304,794,232.94	384,616,133.94
处置交易性金融资产取得的投资收益	-40,579,847.15	30,087,889.63
合计	264,214,385.79	414,704,023.57

## 56、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-33,363,813.73	3,492,320.52
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-33,363,813.73	3,492,320.52
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	-304,377,668.57
合计	-33,363,813.73	-300,885,348.05

## 57、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-601,859.49	-776,272.55
应收账款坏账损失	-846,866.89	-176,903.29
合计	-1,448,726.38	-953,175.84

## 58、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-28,992,603.74	-109,312,318.94
合计	-28,992,603.74	-109,312,318.94

## 59、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	3,565,178.57	-265,940.57
合计	3,565,178.57	-265,940.57

## 60、营业外收入

单位：元

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
政府补助	226,502.84	0.00	226,502.84
非流动资产毁损报废利得	49,557.52	0.00	49,557.52
其中：固定资产	49,557.52	0.00	49,557.52
赔款及罚款收入	1,668,470.48	3,471,551.74	1,668,470.48
其他	87,305.40	1,946,884.27	87,305.40
合计	2,031,836.24	5,418,436.01	2,031,836.24

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
SAF IMPREST SUPPLIER PAYMENT、MSF	66,114.94	0.00	与收益相关
Progressive Wage Credit Scheme	138,782.59	0.00	与收益相关
Job Growth Incentive	21,605.31	0.00	与收益相关
合计	226,502.84	0.00	-

## 61、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	6,303,000.00	6,393,000.00	6,303,000.00
非流动资产毁损报废损失	3,592,354.71	168,661.20	3,592,354.71
其中：固定资产	3,592,354.71	168,661.20	3,592,354.71
滞纳金及罚款	2,572,702.94	97,583.86	2,572,702.94
其他	346,385.83	1,055,807.50	346,385.83
合计	12,814,443.48	7,715,052.56	12,814,443.48

## 62、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	37,563,968.67	23,332,350.33
递延所得税费用	-335,184,326.88	-12,166,815.24
合计	-297,620,358.21	11,165,535.09

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-215,725,445.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	-53,931,361.30
子公司适用不同税率的影响	-6,788,303.90
调整以前期间所得税的影响	-11,465,065.56
非应税收入的影响	-67,258,580.97
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	926,599.71
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-172,902,937.82
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	42,764,930.45

税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	0.00
加计扣除成本、费用及其他税法允许扣除项的影响	-28,965,638.82
其他	0.00
所得税费用	-297,620,358.21

### 63、其他综合收益

详见附注八、44

### 64、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	1,173,799.85	1,643,531.42
保证金及押金	213,341,338.65	75,182,811.82
政府补助及个税手续费返还	35,033,097.55	211,497,434.37
利息收入	91,339,623.00	66,394,551.05
赔款及罚款	1,599,305.70	3,466,940.74
司法冻结资金	3,000.00	9,346,271.15
其他	13,964,289.68	17,145,315.47
合计	356,454,454.43	384,676,856.02

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	364,939.77	4,078,058.06
运输费及装卸费	26,462,702.21	14,938,365.07
进出口费	33,675,738.86	33,296,492.76
银行手续费	123,763,022.56	93,482,314.89
业务招待费	4,322,048.54	3,773,745.58
车辆费用	12,880,246.42	12,246,431.87
环境保护费	4,700,279.72	6,360,609.37
保证金	61,067,445.09	50,616,818.02

保险费	34,448,335.09	4,096,223.12
仓储费	3,221,652.82	7,773,279.00
中介费用	16,761,217.04	16,573,106.41
差旅费	24,048,658.31	5,008,264.28
修理费	218,207,172.85	46,400,751.51
租赁费	12,401,090.80	14,751,761.83
司法冻结款	0.00	25,166,796.00
其他	146,940,801.99	46,513,431.24
合计	723,265,352.07	385,076,449.01

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期货保证金收回	11,348.50	60,020,031.30
委托贷款及关联方资金拆借利息收入	21,887,121.66	25,732,134.99
保函保证金收回	0.00	276,000,000.00
合计	21,898,470.16	361,752,166.29

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期货保证金	47,273,670.78	115,634,701.32
处置子公司收到的现金净额负值	0.00	1,100,000.00
其他	0.00	353,000.71
合计	47,273,670.78	117,087,702.03

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回融资质押货币资金	1,069,604,365.30	981,991,370.73
恒逸集团资金拆借拆入	1,697,950,000.00	2,222,000,000.00
融资性售后租回收款	100,000,000.00	1,326,500,000.00
其他	10,001,597.22	1,875,412.83
合计	2,877,555,962.52	4,532,366,783.56

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资质押货币资金	1,883,890,231.34	1,536,903,898.94
偿付恒逸集团资金拆借本息	1,698,309,681.37	2,222,000,000.00
限制性股票回购	621,579,523.34	215,542,614.64
融资性售后租回所支付的租赁费	704,727,412.36	540,804,419.50
租赁负债所支付的租赁费	12,995,463.00	22,765,331.54
融资性售后租回租赁保证金	5,000,000.00	22,500,000.00
融资手续费	71,378,711.10	127,996,932.78
购买少数股东股权	500,000,000.00	0.00
其他	10,433,242.51	3,904,605.18
合计	5,508,314,265.02	4,692,417,802.58

## 65、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	81,894,913.02	2,636,418,387.87
加：资产减值准备	28,992,603.74	109,312,318.94
信用减值损失	1,448,726.38	953,175.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,572,345,053.98	1,492,586,717.63
使用权资产折旧	16,039,463.88	18,408,391.95
无形资产摊销	40,666,250.28	41,530,227.73
长期待摊费用摊销	62,662,936.47	65,530,576.80
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）	-3,565,178.57	265,940.57
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	3,542,797.19	168,661.20

公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	33,363,813.73	300,885,348.05
财务费用（收益以“－”号填列）	1,253,588,893.24	1,222,402,887.74
投资损失（收益以“－”号填列）	-264,214,385.79	-414,704,023.57
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-327,143,500.73	-6,725,275.66
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-8,040,826.15	-5,441,539.58
存货的减少（增加以“－”号填列）	306,977,207.90	-6,150,629,144.55
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,957,697,625.70	-3,310,620,283.42
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-32,928,917.51	-2,211,159,668.26
其他	-3,738,999.58	424,450,894.77
经营活动产生的现金流量净额	804,193,225.78	-5,786,366,405.95
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	8,881,241,948.07	6,132,066,608.69
减：现金的期初余额	12,934,069,613.03	10,244,736,951.84
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	-4,052,827,664.96	-4,112,670,343.15
--------------	-------------------	-------------------

**(2) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	8,881,241,948.07	12,934,069,613.03
其中：库存现金	1,076,829.00	1,118,679.20
可随时用于支付的银行存款	7,406,595,638.99	11,714,153,408.04
可随时用于支付的其他货币资金	1,473,569,480.08	1,218,797,525.79
二、期末现金及现金等价物余额	8,881,241,948.07	12,934,069,613.03

**66、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,556,327,849.87	保证金
应收票据	187,932,110.53	质押开立承兑汇票
存货	2,318,685,267.84	抵押借款
固定资产	22,136,284,072.78	售后租回融资租赁、抵押借款
无形资产	657,240,877.66	抵押借款、融资租赁担保
长期股权投资	6,453,898,411.10	抵押借款
合计	37,310,368,589.78	

**67、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

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	597,280,472.89	7.2258	4,315,829,241.01
欧元	4,105.99	7.8771	32,343.29
港币	69,924.17	0.92198	64,468.69

文币	18,209,463.99	5.3442	97,315,017.46
新币	1,346,975.52	5.3442	7,198,506.57
应收账款			
其中：美元	854,399,628.57	7.2258	6,173,720,836.12
文币	45,544,764.38	5.3442	243,400,329.80
其他应收款			
其中：美元	9,271,035.17	7.2258	66,990,645.93
文币	3,309,662.10	5.3442	17,687,496.19
新币	262,311.75	5.3442	1,401,846.45
长期应收款			
其中：美元	518,788.46	7.2258	3,748,661.65
短期借款			
其中：美元	1,180,830,698.96	7.2258	8,532,446,464.55
文币	180,144,443.23	5.3442	962,727,933.51
应付账款			
其中：美元	877,937,303.79	7.2258	6,343,799,369.73
欧元	2,617,718.86	7.8771	20,620,033.23
文币	419,113.68	5.3442	2,239,827.33
其他应付款			
其中：美元	25,426.94	7.2258	183,729.98
文币	492,254.46	5.3442	2,630,706.29
一年内到期的非流动负 债			
其中：美元	854,399,628.57	7.2258	6,173,720,836.12
欧元	14,185,619.00	7.8771	111,741,539.42
文币	3,989,640.33	5.3442	21,321,435.85
新币	920,806.55	5.3442	4,920,974.36
长期应付款			
其中：美元	952,045.33	7.2258	6,879,289.15
长期借款			
其中：美元	867,210,000.00	7.2258	6,266,286,018.00
欧元	78,761,914.00	7.8771	620,415,472.77

租赁负债			
其中：文币	80,466,011.42	5.3442	430,026,458.23

(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。

公司下属的子公司香港天逸、恒逸文莱及其子公司经营地在香港、文莱、新加坡，日常经营活动以美元计价，故以美元作为记账本位币。公司根据会计准则规定，对外币报表进行折算后纳入合并报表。

## 68、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

请参阅附注八、3、衍生金融资产项目注释中的相关内容。

## 69、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关，且用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的政府补助	79,976,762.63	其他收益	79,976,762.63
与收益相关，且用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的政府补助	226,502.84	营业外收入	226,502.84
与收益相关，且用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的政府补助	7,456,080.63	递延收益	1,610,191.88
与资产相关的政府补助	246,646,527.42	递延收益	17,818,307.69
合计	334,305,873.52		99,631,765.04

### (2) 政府补助退回情况

单位：元

项目	金额	原因
年度总部回归补助资金	2,958,600.00	退回以前年度总部经济补助

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

本公司本期未发生非同一控制下企业合并。

## 2、同一控制下企业合并

本公司本期未发生同一控制下企业合并。

## 3、处置子公司

本公司本期未发生处置子公司的情形。

## 4、其他原因的合并范围变动

本年度，本公司投资及设立了以下 2 户子公司，具体情况如下：

本公司之子公司浙江恒逸石化研究院有限公司投资设立了杭州澜通科技有限公司，持股比例 80%。本公司之子公司浙江恒逸石化研究院有限公司投资设立了杭州澜纺高新材料有限公司，持股比例 75%。故本公司本报告期纳入合并范围的控股子公司增加了上述 2 户。

## 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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
浙江恒逸石化有限公司	杭州市	杭州市	化纤产品制造	100.00%	0.00%	设立或投资
浙江恒逸聚合物有限公司	杭州市	杭州市	化纤产品制造	0.00%	60.00%	同一控制企业合并
浙江逸盛石化有限公司	宁波市	宁波市	石化产品制造	0.00%	70.00%	同一控制企业合并
浙江逸昕化纤有限公司	杭州市	杭州市	商贸业	0.00%	70.00%	设立或投资
香港逸盛石化投资有限公司	香港	香港	贸易、咨询	0.00%	70.00%	设立或投资
浙江恒逸高新材料有限公司	杭州市	杭州市	化纤产品制造	0.00%	100.00%	设立或投资
宁波恒逸贸易有限公司	宁波市	宁波市	商贸业	0.00%	70.00%	设立或投资
香港天逸国际控股有限公司	香港	香港	贸易、投资	0.00%	100.00%	设立或投资
佳栢国际投资有限公司	香港	香港	贸易、投资	0.00%	100.00%	设立或投资
恒逸实业（文莱）有限公司	文莱	文莱	石化产品制造	0.00%	70.00%	同一控制企业合并
宁博恒奕工程管理有限公司	宁波市	宁波市	工程管理	0.00%	70.00%	同一控制企业合并
恒逸实业国际有限公司	新加坡	新加坡	商贸业	0.00%	70.00%	设立或投资
恒逸石化国际有限公司（新加坡）	新加坡	新加坡	商贸业	0.00%	100.00%	设立或投资
浙江恒逸石化销售有限公司	杭州市	杭州市	商贸业	0.00%	100.00%	设立或投资
海宁恒逸新材料有限公司	海宁市	海宁市	化纤产品制造	0.00%	100.00%	设立或投资
海宁恒逸热电有限公司	海宁市	海宁市	电力、热力生产和供应业	0.00%	90.00%	设立或投资
宿迁逸达新材料有限公司	宿迁市	宿迁市	化纤产品制造	0.00%	91.00%	设立或投资
福建逸锦化纤有限公司	福建泉州	福建泉州	化纤产品制造	0.00%	90.00%	设立或投资
绍兴神工包装有限公司	绍兴市	绍兴市	生产加工包装物	0.00%	51.00%	设立或投资
浙江恒逸物流有限公司	杭州市	杭州市	物流运输	0.00%	100.00%	同一控制企

						业合并
浙江恒逸国际贸易有限公司	杭州市	杭州市	商贸业	100.00%	0.00%	设立或投资
浙江恒凯能源有限公司	杭州市	杭州市	商贸业	0.00%	60.00%	设立或投资
浙江恒逸工程管理有限公司	杭州市	杭州市	工程管理	100.00%	0.00%	设立或投资
浙江恒逸石化研究院有限公司	杭州市	杭州市	化纤产品制造	100.00%	0.00%	设立或投资
嘉兴逸鹏化纤有限公司	嘉兴市	嘉兴市	化纤产品制造	100.00%	0.00%	同一控制企业合并
太仓逸枫化纤有限公司	太仓市	太仓市	化纤产品制造	100.00%	0.00%	同一控制企业合并
浙江双兔新材料有限公司	杭州市	杭州市	化纤产品制造	100.00%	0.00%	非同一控制企业合并
杭州逸曝化纤有限公司	杭州市	杭州市	化纤产品制造	0.00%	100.00%	同一控制企业合并
香港恒逸物流有限公司	香港	香港	物流运输	0.00%	100.00%	设立或投资
恒逸国际物流有限公司	新加坡	新加坡	物流运输	0.00%	100.00%	设立或投资
浙江逸智信息科技有限公司	杭州市	杭州市	软件和信息技术服务业	0.00%	100.00%	设立或投资
海宁俊博盛明贸易有限公司	海宁市	海宁市	商贸业	0.00%	100.00%	设立或投资
杭州逸通新材料有限公司	杭州市	杭州市	化纤产品制造	0.00%	60.00%	设立或投资
绍兴恒逸物流有限公司	绍兴市	绍兴市	物流运输	0.00%	100.00%	设立或投资
广西恒逸环境科技有限公司	广西钦州市	广西钦州市	科技服务	0.00%	100.00%	设立或投资
浙江恒逸瀚霖企业管理有限公司	杭州市	杭州市	商务服务业	0.00%	75.00%	设立或投资
海南恒憬贸易有限公司	海南省	海南省	商贸业	0.00%	100.00%	设立或投资
广西恒逸顺琪贸易有限公司	广西钦州市	广西钦州市	商贸业	0.00%	100.00%	设立或投资
海宁澜钛新材料有限公司	海宁市	海宁市	化纤产品制造	0.00%	74.00%	设立或投资
嘉兴恒屿贸易有限公司	嘉兴市	嘉兴市	商贸业	0.00%	100.00%	设立或投资
广西恒逸新材料有限公司	广西钦州市	广西钦州市	化纤产品制造	0.00%	100.00%	同一控制下企业合并
浙江小逸供应链管理有限公司	杭州市	杭州市	商务服务业	0.00%	100.00%	设立或投资
宁波盛懋贸易有限公司	宁波市	宁波市	商贸业	0.00%	70.00%	设立或投资
宿迁恒源热能有限公司	宿迁市	宿迁市	电力、热力生产和供应业	0.00%	100.00%	设立或投资
宿迁市汇达港务有限公司	宿迁市	宿迁市	水上运输业	0.00%	100.00%	设立或投资
广西自贸区逸海港务有限责任公司	钦州市	钦州市	水上运输业	0.00%	66.00%	设立或投资
杭州澜兴化纤油剂有限公司	杭州市	杭州市	批发业	0.00%	80.00%	设立或投资
连云港俊博盛达物流有限公司	连云港市	连云港市	道路运输业	0.00%	100.00%	设立或投资
杭州澜通科技有限公司	杭州市	杭州市	批发业	0.00%	80.00%	设立或投资
杭州澜纺高新材料有限公司	杭州市	杭州市	批发业	0.00%	75.00%	设立或投资

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
宁波恒逸贸易有限公司	30.00%	6,836,819.72	0.00	182,200,729.37
浙江恒逸聚合物有限公司	40.00%	10,919,622.00	0.00	370,204,996.40
浙江逸盛石化有限公司	30.00%	7,545,372.64	0.00	2,764,118,693.40
恒逸实业（文莱）有限公司	30.00%	-17,462,070.91	0.00	2,962,072,755.27

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宁波恒逸贸易有限公司	1,170,433,896.52	3,556,134,332.39	4,726,568,228.91	3,986,989,420.91	0.00	3,986,989,420.91	287,114,550.78	3,450,161,589.10	3,737,276,139.88	2,968,960,871.83	0.00	2,968,960,871.83
浙江恒逸聚合物有限公司	2,586,442,009.63	724,158,572.88	3,310,600,582.51	2,382,518,286.21	2,569,805.32	2,385,088,091.53	2,252,112,660.02	717,184,773.60	2,969,297,433.62	2,068,210,023.17	2,873,974.46	2,071,083,997.63
浙江逸盛石化有限公司	16,751,172,744.11	3,367,134,387.25	20,118,307,131.36	9,933,871,440.11	1,199,800,375.00	11,133,671,815.11	15,176,421,030.33	3,593,134,697.01	18,769,555,727.34	9,101,100,209.73	733,508,577.50	9,834,608,787.23
恒逸实业(文莱)有限公司	14,052,377,225.53	29,029,089,485.27	43,081,466,710.80	23,420,590,450.64	9,421,491,765.18	32,842,082,215.82	18,687,145,581.88	28,071,437,363.85	46,758,582,945.73	25,364,169,375.60	11,386,412,020.43	36,750,581,396.03

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宁波恒逸贸易有限公司	8,952,011,880.85	22,789,399.06	-28,736,460.05	16,894,145.06	7,381,130,901.74	18,541,394.77	2,939,102.14	301,380,608.54
浙江恒逸聚合物有限公司	2,159,805,487.14	27,299,054.99	27,299,054.99	15,387,823.16	2,269,507,458.49	-21,025,531.60	-21,025,531.60	-477,995,429.51
浙江逸盛石化有限公司	12,693,711,327.43	25,151,242.14	49,688,376.14	-1,066,220,003.04	12,302,809,948.55	97,938,771.62	60,685,555.23	-5,767,700,288.62
恒逸实业(文莱)有限公司	18,778,596,218.29	-58,206,910.61	580,548,414.64	3,296,698,336.45	28,907,549,915.54	2,611,983,897.50	2,699,243,298.68	1,276,883,568.92

## 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

2023年1月，本公司之子公司浙江恒逸石化有限公司受让其子公司浙江恒逸高新材料有限公司的另一股东中银金融资产投资有限公司所持的浙江恒逸高新材料有限公司9.33%股权，股权转让完成后浙江恒逸石化有限公司持有浙江恒逸高新材料有限公司的股权比例由90.67%增加至100%。

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	萧山	萧山	化学原料和化学制品制造业	0.00%	50.00%	权益法
大连逸盛投资有限公司	大连	大连	贸易、投资	0.00%	30.00%	权益法
海南逸盛石化有限公司	海南	海南	化学原料和化学制品制造业	0.00%	50.00%	权益法
浙商银行股份有限公司	杭州	杭州	金融业	0.00%	3.54%	权益法
浙江逸盛新材料有限公司	宁波	宁波	化学原料和化学制品制造业	0.00%	49.00%	权益法

注：本公司持有浙商银行股份有限公司3.54%的股份，并在该公司董事会中派有代表，享有实质性的参与决策权，公司可以通过该代表参与浙商银行股份有限公司财务和经营政策的制定，达到对其施加重大影响。

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	己内酰胺	海南逸盛	己内酰胺	海南逸盛
流动资产	1,114,455,500.28	5,731,762,059.41	1,731,898,330.29	5,152,846,491.05
其中：现金和现金等价物	56,060,045.75	1,154,134,766.48	142,646,892.06	1,016,557,038.33
非流动资产	5,808,832,157.04	8,607,401,246.01	6,003,208,197.43	7,192,824,373.67

资产合计	6,923,287,657.32	14,339,163,305.42	7,735,106,527.72	12,345,670,864.72
流动负债	3,544,298,686.74	4,650,658,258.43	4,751,016,148.25	4,166,702,054.87
非流动负债	1,378,057,830.33	3,050,582,087.92	869,686,383.76	1,752,991,337.36
负债合计	4,922,356,517.07	7,701,240,346.35	5,620,702,532.01	5,919,693,392.23
少数股东权益	1,457,230.50	0.00	1,485,000.00	0.00
归属于母公司股东权益	1,999,473,909.75	6,637,922,959.07	2,112,918,995.71	6,425,977,472.49
按持股比例计算的净资产份额	999,736,954.88	3,318,961,479.54	1,056,459,497.86	3,212,988,736.25
调整事项				
--商誉	0.00	0.00	0.00	0.00
--内部交易未实现利润	0.00	-5,702,393.86	0.00	-6,220,793.32
--其他	17,983,628.84	97,337,327.93	20,100,790.61	97,337,327.93
对合营企业权益投资的账面价值	1,017,720,583.72	3,410,596,413.61	1,076,560,288.47	3,304,105,270.86
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	0.00	0.00	0.00	0.00
营业收入	3,433,505,351.65	10,107,704,727.64	4,130,302,958.44	8,854,354,173.70
财务费用	80,254,789.12	53,961,726.80	45,768,181.22	82,596,777.50
所得税费用	-39,190,726.33	55,925,243.77	2,813,948.69	40,841,177.91
净利润	-117,572,178.99	314,997,204.80	-128,750,542.95	272,897,534.93
终止经营的净利润	0.00	0.00	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	-103,051,718.22	0.00	-31,204,585.25
综合收益总额	-117,572,178.99	211,945,486.58	-128,750,542.95	241,692,949.68
本年度收到的来自合营企业的股利	0.00	0.00	67,299,841.43	265,000,000.00

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	逸盛投资	逸盛新材料	逸盛投资	逸盛新材料
流动资产	7,212,986,819.99	3,503,255,416.30	7,863,016,267.32	3,175,435,983.29
非流动资产	9,703,099,236.64	8,793,970,033.38	9,670,921,048.60	9,113,541,928.71
资产合计	16,916,086,056.63	12,297,225,449.68	17,533,937,315.92	12,288,977,912.00
流动负债	8,061,139,037.75	7,488,427,584.79	9,020,135,075.15	7,823,185,859.65
非流动负债	1,161,059,290.64	2,155,080,125.25	877,263,398.54	1,605,762,652.80
负债合计	9,222,198,328.39	9,643,507,710.04	9,897,398,473.69	9,428,948,512.45
少数股东权益	1,058,132,453.90	0.00	1,065,993,141.91	0.00
归属于母公司股东权益	6,635,755,274.34	2,653,717,739.64	6,570,545,700.32	2,860,029,399.55
按持股比例计算的净资产份额	1,990,726,582.30	1,300,321,692.42	1,971,163,710.10	1,401,414,405.78
调整事项				
--商誉	0.00	0.00	0.00	0.00
--内部交易未实现利润	0.00	0.00	0.00	0.00
--其他	54,944,463.41	-1,331.21	54,944,463.41	-1,331.21
对联营企业权益投资的账面价值	2,045,671,045.71	1,300,320,361.21	2,026,108,173.51	1,401,413,074.57
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	0.00	0.00	0.00	0.00
营业收入	14,135,227,704.16	17,913,286,293.88	15,534,691,823.25	16,017,912,352.52
净利润	86,841,067.42	-206,590,638.53	195,822,039.82	22,695,139.38
终止经营的净利润	0.00	0.00	0.00	0.00
其他综合收益	-29,492,181.41	278,978.62	10,119,109.87	0.00
综合收益总额	57,348,886.01	-206,311,659.91	205,941,149.69	22,695,139.38
本年度收到的来自	0.00	0.00	79,500,000.00	0.00

联营企业的股利				
---------	--	--	--	--

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	176,417,403.64	171,140,536.32
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	5,276,867.32	7,401,653.89
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	5,276,867.32	7,401,653.89

**十一、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注八相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

**(一) 风险管理目标和政策**

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

**1、市场风险****(1) 外汇风险**

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、文币有关，除本公司的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响，规定公司不进行以投机

为目的的外汇衍生品交易，所有外汇衍生品交易业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率或利率风险为目的。

### （2）利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自于当金融市场利率处于下行趋势环境中，公司固定利率的借款，将享受不到利率下调带来的成本节约；相反，当金融市场利率处于上行趋势环境中，公司浮动利率的借款，将会因为利率上调带来成本增加。由于公司有息债务中短期借款与中长期借款各占公司有关负债的一半左右，且短期借款多为固定利率计息，中长期债务多为浮动利率计息，因此本公司管理层认为在当前宏观金融市场利率变动趋势下，公司利率风险-公允价值变动风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

### （3）其他价格风险

本公司持有的分类为交易性金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着相关资产价格变动的风险。本公司已于公司内部成立投资管理部分，由指定成员密切监控投资产品的价格变动。鉴于投资期货的必要性及杠杆风险的特性，公司董事会授权董事长组建公司期货领导小组，并授权由期货领导小组主管公司期货业务，制订期货业务工作思路，明确在公司投资管理部内组建公司期货交易小组负责根据期货领导小组的决定组织落实交易执行等工作，明确在公司财务管理部内组建公司期货结算小组负责公司期货业务的资金管理、会计处理、交易确认和结算管理等工作，明确在公司审计稽核部内组建公司期货监督小组负责期货交易风险管控以及交易行为的定期审查等工作。同时，为加强公司对期货业务的内部控制，有效防范和化解可能在交易执行、实施过程中存在的各种风险，公司制定了《期货业务管理制度》，要求参与期货业务人员严格相关规定及流程进行操作。公司参与期货业务人员已经过专项培训并充分理解所涉及期货品种业务的特点与风险。因此本公司董事认为公司面临之价格风险已被缓解。

## 2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，对未审批的客户采取款到发货政策。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

## 3、流动风险

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

## （二）金融资产转移

报告期末，本公司无需披露的已转移但未整体终止确认的金融资产。

## 十二、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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值 计量	--	--	--	--
（一）交易性金融 资产	291,486,806.81	0.00	0.00	291,486,806.81
1.以公允价值计量 且其变动计入当期 损益的金融资产	291,486,806.81	0.00	0.00	291,486,806.81
（1）债务工具投 资	0.00	0.00	0.00	0.00
（2）权益工具投 资	0.00	0.00	0.00	0.00
（3）衍生金融资 产	291,486,806.81	0.00	0.00	291,486,806.81
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	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）债务工具投 资	0.00	0.00	0.00	0.00

(2) 权益工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(二) 衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
持续以公允价值计量的资产总额	291,486,806.81	0.00	0.00	291,486,806.81
(三) 交易性金融负债	76,874,332.18	0.00	0.00	76,874,332.18
其中：发行的交易性债券	0.00	0.00	0.00	0.00
衍生金融负债	76,874,332.18	0.00	0.00	76,874,332.18
(四) 衍生金融负债	78,693,084.25	0.00	0.00	78,693,084.25
持续以公允价值计量的负债总额	155,567,416.43	0.00	0.00	155,567,416.43
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 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

本公司对于持续第一层次公允价值计量项目主要为持有的衍生金融工具，其存在活跃的市场，均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。

## 十三、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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
浙江恒逸集团有限公司	杭州	投资、贸易	5180 万元	40.61%	47.60%

注：本企业最终控制方是邱建林。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1、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十、3、在合营安排或联营企业中的权益。

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江恒逸锦纶有限公司	最终母公司之控股子公司
杭州逸宸化纤有限公司	最终母公司之控股子公司
绍兴柯桥恒鸣化纤有限公司	最终母公司之联营公司
浙江荣通化纤新材料有限公司	联营企业之控股子公司
逸盛大石化有限公司	联营企业之控股子公司
杭州巴逸能源有限公司	合营企业之控股子公司
海宁恒骐环保科技有限公司	最终母公司之合营企业

## 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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江荣通化纤新材料有限公司	采购商品	121,930,858.38	1,621,499,299.82
浙江逸盛新材料有限公司	采购商品	7,367,967,369.34	6,849,519,014.09
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	采购商品	144,018,921.78	177,761,461.97
杭州巴逸能源有限公司	采购商品	79,184,419.07	80,599,954.28
浙江恒逸锦纶有限公司	采购商品	1,155,471.66	25,497,330.56
绍兴柯桥恒鸣化纤有限公司	采购商品	3,823,272,792.46	3,635,265,744.00
杭州逸宸化纤有限公司	采购商品	18,250,368.52	7,800,849.55
海宁恒骐环保科技有限公司	采购商品	854,035.32	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

逸盛大化石化有限公司	销售商品	47,306,743.36	39,308,933.68
逸盛大化石化有限公司	提供劳务	3,119.27	0.00
海南逸盛石化有限公司	销售商品	879,171,506.97	1,251,499,596.45
海南逸盛石化有限公司	提供劳务	1,605,744.16	575,320.09
浙江逸盛新材料有限公司	销售商品	0.00	2,256,541,376.66
浙江逸盛新材料有限公司	提供劳务	35,177,001.62	35,513,913.38
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	销售商品	449,510,423.57	563,036,985.87
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	提供劳务	9,165,741.09	9,681,957.15
杭州巴逸能源有限公司	销售商品	333,568,535.72	342,850,016.05
浙江恒逸锦纶有限公司	销售商品	12,488,620.64	1,258,538.80
浙江恒逸锦纶有限公司	提供劳务	5,032,164.72	3,626,685.22
绍兴柯桥恒鸣化纤有限公司	销售商品	173,132,817.08	161,590,442.49
绍兴柯桥恒鸣化纤有限公司	提供劳务	43,010,713.73	36,637,931.20
绍兴柯桥恒鸣化纤有限公司	商标使用许可费	3,054,824.67	4,505,169.66
杭州逸宸化纤有限公司	销售商品	7,004,322.81	1,920,220.28
杭州逸宸化纤有限公司	提供劳务	10,295,661.22	10,847,896.69
海宁恒骐环保科技有限公司	销售商品	4,022,514.43	0.00

## (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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	本期确认的托管收益/承包收益
绍兴柯桥恒鸣化纤有限公司	浙江恒逸石化有限公司	经营托管	2018年07月25日	849,056.58

注：本公司之子公司浙江恒逸石化有限公司受托对绍兴柯桥恒鸣化纤有限公司的生产经营活动提供管理咨询服务，不承担委托方的任何经营风险，受托终止日为委托方被本公司或本公司的非关联方收购完成之日。

### （3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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
海南逸盛石化有限公司	房产	0.00	846,766.85
浙江逸盛新材料有限公司	房产	0.00	512,837.72
浙江恒逸锦纶有限公司	房产	0.00	4,000.00

本公司作为承租方：

单位：元

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
杭州逸宸化纤有限公司	房产	380,399.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
绍兴柯桥恒鸣化纤有限公司	房产	4,458.73	6,850.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
绍兴柯桥恒鸣化纤有限公司	房产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27,565.42	53,836.74	0.00	0.00

### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
海南逸盛石化有限公司	532,312,230.00	2023年03月10日	2024年05月15日	否

## 本公司作为被担保方

单位：元

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
浙江恒逸集团有限公司	500,000,000.00	2022年04月22日	2023年12月15日	否
浙江恒逸集团有限公司	399,670,000.00	2023年01月11日	2023年12月18日	否
浙江恒逸集团有限公司	244,000,000.00	2023年05月10日	2023年12月22日	否
浙江恒逸集团有限公司	400,000,000.00	2022年07月26日	2023年11月29日	否
浙江恒逸集团有限公司	10,000,000.00	2015年12月30日	2023年12月29日	否
浙江恒逸集团有限公司	360,000,000.00	2022年08月22日	2023年10月08日	否
浙江恒逸集团有限公司	655,000,000.00	2023年04月18日	2023年11月14日	否
浙江东南网架集团有限公司、 浙江恒逸集团有限公司	50,000,000.00	2022年08月23日	2023年08月23日	否
浙江东南网架集团有限公司、 浙江恒逸集团有限公司	150,000,000.00	2023年05月23日	2023年11月29日	否
浙江恒逸集团有限公司	663,620,000.00	2021年11月11日	2024年11月10日	否
浙江恒逸集团有限公司	100,000,000.00	2022年11月18日	2023年11月15日	否
浙江恒逸集团有限公司	505,395,813.00	2021年03月08日	2025年02月22日	否
浙江恒逸集团有限公司	100,000,000.00	2022年08月24日	2023年08月24日	否
浙江恒逸集团有限公司	526,000,000.00	2022年07月19日	2024年04月26日	否
浙江恒逸集团有限公司	185,500,000.00	2022年04月29日	2025年08月10日	否
浙江恒逸集团有限公司	3,295,950,000.00	2021年02月24日	2026年04月18日	否
浙江恒逸集团有限公司	1,491,544,000.00	2023年01月09日	2023年12月02日	否
浙江恒逸集团有限公司	\$5,350,000.00	2023年06月01日	2023年09月01日	否
浙江恒逸集团有限公司	305,454,500.00	2023年03月02日	2023年11月04日	否
浙江恒逸集团有限公司	10,000,000.00	2023年03月21日	2024年03月19日	否
浙江恒逸集团有限公司	126,000,000.00	2022年12月15日	2023年11月30日	否
浙江恒逸集团有限公司/邱建林	3,140,600,000.00	2018年08月23日	2030年08月22日	否
浙江恒逸集团有限公司/邱建林	\$819,620,000.00	2018年08月23日	2030年08月22日	否
浙江恒逸集团有限公司	1,700,000,000.00	2022年03月18日	2024年06月14日	否
浙江恒逸集团有限公司	\$309,119,800.00	2023年04月20日	2023年12月22日	否
浙江恒逸集团有限公司	\$2,000,000.00	2019年06月25日	2024年09月25日	否
浙江恒逸集团有限公司	\$17,460,000.00	2022年06月28日	2024年06月27日	否
浙江恒逸集团有限公司	250,000,000.00	2022年11月18日	2024年06月16日	否

浙江恒逸集团有限公司	69,750,000.00	2023年03月28日	2023年10月24日	否
浙江恒逸集团有限公司	100,000,000.00	2022年09月06日	2023年09月06日	否
浙江恒逸集团有限公司	256,999,999.96	2022年01月28日	2025年02月20日	否
浙江恒逸集团有限公司	698,100,000.00	2022年08月09日	2023年12月28日	否
浙江恒逸集团有限公司	99,999,980.00	2022年09月14日	2023年09月26日	否
浙江恒逸集团有限公司	300,000,000.00	2022年08月26日	2023年09月02日	否
浙江恒逸集团有限公司	825,934,766.56	2022年04月15日	2027年01月03日	否
浙江恒逸集团有限公司	904,500,000.00	2022年08月26日	2024年01月04日	否
浙江恒逸集团有限公司	100,000,000.00	2023年05月15日	2024年05月15日	否
浙江恒逸集团有限公司	1,293,986,200.00	2020年01月14日	2024年12月30日	否
浙江恒逸集团有限公司	\$49,873,600.00	2023年06月09日	2023年11月06日	否
浙江恒逸集团有限公司	115,000,000.00	2023年06月26日	2024年12月25日	否

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
浙江恒逸集团有限公司	1,697,950,000.00	/	/	恒逸集团向本公司补充的临时营运资金，借款当期均已归还
拆出				
浙江逸盛新材料有限公司	548,000,000.00	2023年01月09日	2024年06月11日	委托贷款，贷款利率 4.785%
浙江逸盛新材料有限公司	988,000,000.00	2022年01月27日	2023年12月30日	委托贷款，贷款利率 4.785%；截至 2023 年 06 月 30 日已收回 750,000,000.00 元

**(6) 关键管理人员报酬**

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	309.33	815.80

**(7) 其他关联交易**

截至 2023 年 6 月 30 日，公司及子公司在关联方浙商银行股份有限公司存款余额为 71.71 万元；期末已贴现尚未到期的商业汇票金额为 0 万元。

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据：				
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	370,000.00	0.00	527,200.00	0.00
合计	370,000.00	0.00	527,200.00	0.00
应收账款：				
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	248,042.00	0.00	49,142.00	0.00
海南逸盛石化有限公司	19,923,469.64	0.00	140,711,918.33	0.00
浙江逸盛新材料有限公司	0.00	0.00	1,106,890.13	0.00
合计	20,171,511.64	0.00	141,867,950.46	0.00
预付款项：				
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	15,525.28	0.00	5,525.28	0.00
合计	15,525.28	0.00	5,525.28	0.00
其他流动资产：				
浙江逸盛新材料有限公司	787,044,725.00	0.00	989,433,904.99	0.00
合计	787,044,725.00	0.00	989,433,904.99	0.00

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	期末账面余额	期初账面余额
应付票据：		
浙江逸盛新材料有限公司	989,800,100.00	0.00
合计	989,800,100.00	0.00
应付账款：		
浙江逸盛新材料有限公司	0.00	6,305,312.50
绍兴柯桥恒鸣化纤有限公司	2,471,553.19	3,705,778.85
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	141,057.75	9,887,234.54
杭州巴逸能源有限公司	12,079,809.91	1,065,580.38
杭州逸宸化纤有限公司	2,346.68	0.00
合计	14,694,767.53	20,963,906.27
合同负债及其他流动负债：		

浙江逸盛新材料有限公司	0.00	52,067,253.14
杭州巴逸能源有限公司	0.00	493,849.41
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	12,943.58	0.00
合计	12,943.58	52,561,102.55
其他应付款:		
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	87,493.38	0.00
浙江恒逸集团有限公司	0.00	7,355,322.62
合计	87,493.38	7,355,322.62
一年内到期的非流动负债:		
绍兴柯桥恒鸣化纤有限公司	1,146,746.48	1,119,181.06
合计	1,146,746.48	1,119,181.06

## 十四、承诺及或有事项

### 1、或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

#### ①双兔公司王某某刑事案件及相关民事诉讼案件

双兔公司王某某刑事案件及相关民事诉讼案件自 2018 年 10 月 21 日起，双兔公司陆续收到海盐诣晓针织新材料有限公司等十余家客户的通知：客户在已支付货款后，未收到双兔公司发出的货物，且无法联系双兔公司业务人员王某某。海盐诣晓针织新材料有限公司、桐庐越恒针织服饰有限公司、义乌子靖服饰有限公司等 3 家客户以双兔公司收取货款后未向对方完成发货为由，向法院提起诉讼。

经双兔公司自查，公司已收取了上述客户的货款，并根据销售单完成发货、开具销售发票等活动；未收到货物的客户均由双兔公司销售人员王某某经办，后王某某失联，双兔公司于 2018 年 11 月 1 日向杭州市公安局大江东产业聚集区分局刑事侦查大队报案，且已经受理。2019 年 4 月 13 日，双兔公司接到公安机关通知，已将王某某抓获。

与王某某刑事案件相关的三起民事案件，与海盐诣晓针织新材料有限公司合同纠纷案件已于 2018 年 12 月 3 日开庭。2019 年 5 月 17 日王某某被依法批捕。2020 年 1 月 22 日，杭州市萧山区人民检察院以职务侵占罪和合同诈骗罪向杭州市萧山区人民法院提起公诉并得到受理。王某某刑事案件判决后，被认定为因职务侵占相关受害人的案件陆续进行了审理、判决、裁决或和解。

根据本公司与双兔公司原股东富丽达集团控股有限公司、兴惠化纤集团有限公司签订的《发行股份购买资产协议》及后续相关协议，富丽达集团控股有限公司、兴惠化纤集团有限公司承诺和同意就双兔公司因事实发生于 2018 年 12 月 7 日（含）前的争议案件原因遭受的全部损失向双兔公司及本公司承担连带赔偿责任。故上述事项将不会对双兔公司及本公司造成重大影响。

截至本报告披露日，经法院认定职务侵占相关 13 家受害单位，已判决、裁决或和解已结案数量为 11 家单位；另外 2 家尚未向法院提起诉讼，涉案合计金额为 62.33 万元。

### ②与 COOECInternationalCo.,LimitedEPC 合同争议仲裁案

公司子公司恒逸实业（文莱）有限公司（以下简称“恒逸文莱公司”或“被申请人”）收到中国国际经济贸易仲裁委员会《关于 P20220470 号 EPC 合同争议案答辩通知》，COOECInternationalCo.,LimitedEPC（以下简称“海油国际公司”或“申请人”）就与恒逸文莱公司签订的《恒逸（文莱）PMB 石油化工项目单点系泊和海底管线 EPC》因工程延期原因、延期施工增加费用承担等争议向中国国际经济贸易仲裁委员会递交了仲裁申请，海油国际公司主要仲裁申请为：支付或返还工程进度款、质保金、合同变更产生费用及施工过程中因被申请人原因导致的损失及对应的利息、其他费用等十二项诉求合计金额 116,758,196.47 元。公司对上述仲裁请求予以分类概括并提出答辩意见，同时提出因海油公司关键设备供货制造安装进度严重滞后导致涉案项目完工远迟于合同原定日期需承担相应的延误工期损耗赔偿金等仲裁反请求。该案分别于 2022 年 7 月 18 日、2023 年 3 月 23 日在中国国际经济贸易仲裁委员会浙江分会进行开庭审理。截至本报告披露日，该仲裁案件尚未裁决。

### ③与海南国贸实业有限公司买卖合同纠纷

2022 年 12 月 28 日，公司子公司浙江恒逸石化销售有限公司（以下简称“恒逸销售公司”或“被告”）收到杭州市萧山区人民法院传票（案号：（2022）浙 0109 民初 19111 号）：海南国贸实业有限公司（以下简称“海南国贸”或“原告”）诉讼请求与恒逸销售公司解除涉案五份合同、返还海南国贸已支付货款 29,468,547.72 元并支付以上述金额为基数自原告付款之日起至实际履行之日按同期全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场利率的 3 倍计算履行并由被告承担案件诉讼费用；2023 年 2 月，该案件增加第三人浙江伊兰文科技股份有限公司。2023 年 3 月 27 日，该买卖合同纠纷案件在杭州市萧山区人民法院开庭审理。截至本报告披露日，该案件仍在审理阶段。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	425,000,000.00	425,000,000.00
其他应收款	5,469,040,574.22	5,601,278,001.08
合计	5,894,040,574.22	6,026,278,001.08

## (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
浙江恒逸石化有限公司	425,000,000.00	425,000,000.00
合计	425,000,000.00	425,000,000.00

## (2) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联往来款项	5,465,660,574.22	5,601,088,001.08
应收税收返还等政府补助组合	3,000,000.00	0.00
保证金及押金组合	402,500.00	202,500.00
小计	5,469,063,074.22	5,601,290,501.08
减：坏账准备	22,500.00	12,500.00
合计	5,469,040,574.22	5,601,278,001.08

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

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	10,000.00	0.00	2,500.00	12,500.00
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00

--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2023年6月30日余额	20,000.00	0.00	2,500.00	22,500.00

### 3) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	2,163,278,134.94	2,093,805,561.80
1至2年	0.00	200,000.00
2至3年	1,155,606,748.63	1,255,406,748.63
3年以上	2,150,178,190.65	2,251,878,190.65
合计	5,469,063,074.22	5,601,290,501.08

### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
保证金及押金组合	12,500.00	10,000.00	0.00	0.00	0.00	22,500.00
合计	12,500.00	10,000.00	0.00	0.00	0.00	22,500.00

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
浙江恒逸石化有限公司	往来款	5,465,660,574.22	1年以内、2-3年、3年以上	99.94%	0.00

中国（广西）自由贸易试验区钦州港片区财政金融局	政府补助	3,000,000.00	1年以内	0.05%	0.00
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	保证金及押金	400,000.00	1年以内、2-3年	0.01%	20,000.00
北海海富大楼	保证金及押金	2,500.00	3年以上	0.00%	2,500.00
合计		5,469,063,074.22		100.00%	22,500.00

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
中国（广西）自由贸易试验区钦州港片区财政金融局	总部迁址奖励	3,000,000.00	1年以内	2023/9/30

## 2、长期股权投资

单位：元

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	15,931,768,517.98	0.00	15,931,768,517.98	15,931,768,517.98	0.00	15,931,768,517.98
对联营、合营企业投资	14,235,988.75	0.00	14,235,988.75	14,254,625.24	0.00	14,254,625.24
合计	15,946,004,506.73	0.00	15,946,004,506.73	15,946,023,143.22	0.00	15,946,023,143.22

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
浙江恒逸石化有限公司	9,382,870,750.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,382,870,750.00	0.00
浙江恒逸工程管理有限公司	200,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	200,000,000.00	0.00
嘉兴逸鹏化纤有限公司	2,886,198,482.98	0.00	0.00	0.00	0.00	2,886,198,482.98	0.00
太仓逸枫化纤有限公司	897,699,306.80	0.00	0.00	0.00	0.00	897,699,306.80	0.00
浙江双兔新材料有限公司	2,104,999,978.20	0.00	0.00	0.00	0.00	2,104,999,978.20	0.00
浙江恒逸国际贸易有限公司	300,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	300,000,000.00	0.00

浙江恒逸石化研究院有限公司	160,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	160,000,000.00	0.00
合计	15,931,768,517.98	0.00	0.00	0.00	0.00	15,931,768,517.98	0.00

**(2) 对联营、合营企业投资**

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	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											
二、联营企业											
宁波金侯产业投资有限公司	14,254,625.24	0.00	0.00	-18,636.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,235,988.75	0.00
小计	14,254,625.24	0.00	0.00	-18,636.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,235,988.75	0.00
合计	14,254,625.24	0.00	0.00	-18,636.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,235,988.75	0.00

**3、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	234,720.98	0.00	980,156,017.64	956,331,858.33
合计	234,720.98	0.00	980,156,017.64	956,331,858.33

收入相关信息：

单位：元

合同分类	本期数
商品类型	
其中：	
供应链服务	234,720.98
按经营地区分类	

其中：	
国内地区	234,720.98
合计	234,720.98

#### 4、投资收益

单位：元

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	-18,636.49	-14,585.63
合计	-18,636.49	-14,585.63

### 十六、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	22,381.38	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	6,576,417.50	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	72,071,125.04	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-73,943,660.88	
对外委托贷款取得的损益	20,281,077.05	
受托经营取得的托管费收入	849,056.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,466,312.89	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	8,760,320.51	
减：所得税影响额	39,786,599.86	
少数股东权益影响额	-15,707,990.25	
合计	3,071,794.68	--

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率	每股收益	
		基本每股收益 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	0.30%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.29%	0.02	0.02

注：因本期可转换公司债券造成了反稀释，故稀释每股收益按照基本每股收益确定。

恒逸石化股份有限公司

董事长：邱奕博

2023年8月22日