

江苏东方盛虹股份有限公司
Jiangsu Eastern Shenghong Co., Ltd.

2023 年半年度财务报告

(未经审计)

2023 年 8 月

江苏东方盛虹股份有限公司

2023 年半年度财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：江苏东方盛虹股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	10,719,538,535.60	12,243,627,249.26
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	74,637,347.06	83,769,328.71
衍生金融资产		
应收票据	50,741,928.48	91,597,634.56
应收账款	1,954,057,985.78	694,576,855.29
应收款项融资	274,094,067.17	121,280,859.60
预付款项	2,687,235,237.00	409,108,480.99
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	475,098,507.34	819,622,327.79
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	12,899,973,078.55	17,533,086,586.31
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	364,120,624.17	1,589,003,836.83
流动资产合计	29,499,497,311.15	33,585,673,159.34
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	95,572,956.54	110,741,030.96
其他权益工具投资	580,780,040.00	580,780,040.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	683,872,792.94	703,380,396.54
固定资产	97,420,669,410.22	39,953,986,703.24
在建工程	32,930,787,637.35	80,121,609,139.42
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,552,044,410.77	1,612,861,760.99
无形资产	4,503,691,557.51	4,182,362,937.17
开发支出		
商誉	692,058,513.24	692,058,513.24
长期待摊费用	2,735,011.35	4,386,809.81
递延所得税资产	920,029,222.12	911,175,239.38
其他非流动资产	5,517,510,415.74	4,052,697,675.69
非流动资产合计	144,899,751,967.78	132,926,040,246.44
资产总计	174,399,249,278.93	166,511,713,405.78
流动负债：		
短期借款	30,193,195,804.29	26,155,359,814.42
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债	10,487,642.89	
应付票据	1,524,471,958.19	2,364,309,399.89
应付账款	12,495,754,127.50	13,169,038,472.75
预收款项	24,852,169.71	31,031,697.74
合同负债	1,582,213,596.12	1,401,254,796.06
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	320,989,126.68	539,995,029.57
应交税费	1,343,255,414.11	421,218,281.62

其他应付款	337,953,827.26	405,928,757.49
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	9,746,805,030.12	9,743,348,814.61
其他流动负债	199,299,540.38	177,892,150.07
流动负债合计	57,779,278,237.25	54,409,377,214.22
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	69,681,202,388.75	66,234,747,647.66
应付债券	4,256,794,935.51	4,143,110,281.98
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,361,237,908.31	1,398,029,978.09
长期应付款	1,175,637,611.90	1,383,990,471.34
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,245,021,752.40	2,248,454,419.59
递延所得税负债	1,081,906,607.28	971,493,075.48
其他非流动负债	21,673,389.17	24,984,480.48
非流动负债合计	79,823,474,593.32	76,404,810,354.62
负债合计	137,602,752,830.57	130,814,187,568.84
所有者权益：		
股本	9,599,612,335.16	9,599,588,940.16
其他权益工具	906,759,153.43	906,691,995.86
其中：优先股		
永续债		
资本公积	18,209,968,021.45	18,209,793,170.31
减：库存股		
其他综合收益	95,525,929.70	74,539,490.29
专项储备	67,152,590.82	7,838,677.20
盈余公积	603,991,295.17	603,991,295.17
一般风险准备		
未分配利润	7,317,752,352.40	6,298,390,031.62
归属于母公司所有者权益合计	36,800,761,678.13	35,700,833,600.61
少数股东权益	-4,265,229.77	-3,307,763.67
所有者权益合计	36,796,496,448.36	35,697,525,836.94
负债和所有者权益总计	174,399,249,278.93	166,511,713,405.78

法定代表人：缪汉根

主管会计工作负责人：邱海荣

会计机构负责人：胡贵洋

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	3,939,980,313.04	5,723,798,761.84
交易性金融资产	74,637,347.06	83,147,068.34
衍生金融资产		
应收票据		3,467,278.00
应收账款	307,916,100.76	104,708,347.83
应收款项融资		
预付款项	2,291,978.22	1,562,123.96
其他应收款	1,196,478,850.04	892,626,224.88
其中：应收利息		
应收股利		
存货	21,949,513.37	32,277,660.22
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	14,417,138.78	16,410,136.63
流动资产合计	5,557,671,241.27	6,857,997,601.70
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	53,758,358,787.08	53,558,561,894.73
其他权益工具投资	580,780,040.00	580,780,040.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	293,832,924.08	302,298,147.89
固定资产	342,219,388.22	357,857,430.66
在建工程	18,996,278.91	2,351,210.57
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	66,860,829.28	68,086,449.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	78,856,029.47	16,461,851.14
其他非流动资产	390,000.00	955,828.00
非流动资产合计	55,140,294,277.04	54,887,352,852.37
资产总计	60,697,965,518.31	61,745,350,454.07
流动负债：		

短期借款	2,900,112,133.46	2,342,696,894.48
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	107,000,000.00	207,000,000.00
应付账款	1,750,806,198.28	1,868,972,248.83
预收款项	24,852,169.71	31,031,697.74
合同负债	2,818,463,299.93	2,637,522,189.17
应付职工薪酬	9,517,741.50	19,893,689.67
应交税费	6,812,255.78	6,105,738.50
其他应付款	3,152,317,165.84	3,837,265,391.21
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,677,198,974.38	1,589,328,002.58
其他流动负债	364,470,038.44	342,264,314.20
流动负债合计	12,811,549,977.32	12,882,080,166.38
非流动负债：		
长期借款	4,281,900,000.00	4,404,000,000.00
应付债券	4,256,794,935.51	4,143,110,281.98
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	226,664,935.21	256,864,919.68
其他非流动负债	21,673,389.17	24,984,480.48
非流动负债合计	8,787,033,259.89	8,828,959,682.14
负债合计	21,598,583,237.21	21,711,039,848.52
所有者权益：		
股本	6,611,212,627.00	6,611,189,232.00
其他权益工具	906,759,153.43	906,691,995.86
其中：优先股		
永续债		
资本公积	29,749,944,620.85	29,749,769,769.71
减：库存股		
其他综合收益	66,210,030.00	66,210,030.00
专项储备		
盈余公积	652,896,900.49	652,896,900.49
未分配利润	1,112,358,949.33	2,047,552,677.49
所有者权益合计	39,099,382,281.10	40,034,310,605.55
负债和所有者权益总计	60,697,965,518.31	61,745,350,454.07

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	65,899,893,060.67	30,242,102,319.11
其中：营业收入	65,899,893,060.67	30,242,102,319.11
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	63,414,482,614.33	28,324,893,802.08
其中：营业成本	56,995,628,876.72	26,640,455,316.06
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	4,329,601,707.20	96,814,469.57
销售费用	197,296,550.24	91,184,333.22
管理费用	363,083,439.83	314,187,056.45
研发费用	252,753,431.01	243,741,835.54
财务费用	1,276,118,609.33	938,510,791.24
其中：利息费用	1,326,468,560.72	924,743,515.29
利息收入	92,801,503.64	82,817,737.24
加：其他收益	70,034,830.93	61,445,441.71
投资收益（损失以“-”号填列）	-25,905,507.77	-4,616,499.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-14,600,085.01	-1,780,321.97
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）	-19,002,860.16	-522,395.04
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,742,704.22	-38,395,450.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-621,088,208.09	-78,817,755.52
资产处置收益（损失以“-”号填列）	58,651,199.72	-7,185,304.56
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,943,357,196.75	1,849,116,553.33
加：营业外收入	60,519,482.34	16,654,603.83
减：营业外支出	8,375,654.09	16,418,671.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,995,501,025.00	1,849,352,485.41
减：所得税费用	315,974,930.12	223,271,202.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,679,526,094.88	1,626,081,282.75
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,679,526,094.88	1,626,081,282.75

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）	1,680,483,560.98	1,628,239,039.50
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-957,466.10	-2,157,756.75
六、其他综合收益的税后净额	20,986,439.41	-684,009.16
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	20,986,439.41	-681,959.80
（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	20,986,439.41	-681,959.80
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	20,986,439.41	-681,959.80
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-2,049.36
七、综合收益总额	1,700,512,534.29	1,625,397,273.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,701,470,000.39	1,627,557,079.70
归属于少数股东的综合收益总额	-957,466.10	-2,159,806.11
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.25	0.27
（二）稀释每股收益	0.24	0.26

法定代表人：缪汉根

主管会计工作负责人：邱海荣

会计机构负责人：胡贵洋

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	3,789,741,019.40	4,091,000,207.42
减：营业成本	3,644,030,294.32	3,976,370,526.03
税金及附加	10,547,120.99	20,458,447.13
销售费用	238,930.31	160,327.32
管理费用	43,180,668.09	29,246,165.10
研发费用		
财务费用	454,175,513.27	442,124,254.39
其中：利息费用	407,110,428.45	439,432,298.14
利息收入	24,566,399.04	11,645,535.87
加：其他收益	371,360.06	7,537,675.24

投资收益（损失以“-”号填列）	3,787,183.33	-4,943,462.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-203,107.65	55,833.94
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）	-8,509,721.28	6,784,665.03
信用减值损失（损失以“-”号填列）	613,859.38	1,435,029.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,950.89	64,676.74
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-366,165,875.20	-366,480,928.49
加：营业外收入	630,548.64	359,590.94
减：营业外支出	1,131,324.20	306,316.37
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-366,666,650.76	-366,427,653.92
减：所得税费用	-92,594,162.80	-206,570,174.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-274,072,487.96	-159,857,479.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-274,072,487.96	-159,857,479.03
（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	-274,072,487.96	-159,857,479.03
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

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	72,516,769,814.45	31,238,406,272.40
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	1,211,556,514.56	4,555,487,259.76
收到其他与经营活动有关的现金	3,050,613,785.28	5,410,714,121.05
经营活动现金流入小计	76,778,940,114.29	41,204,607,653.21
购买商品、接受劳务支付的现金	58,843,185,703.33	27,972,928,601.58
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	1,852,199,094.95	1,362,705,315.77
支付的各项税费	4,626,702,676.18	656,228,724.88
支付其他与经营活动有关的现金	3,871,369,104.22	5,106,110,551.66
经营活动现金流出小计	69,193,456,578.68	35,097,973,193.89
经营活动产生的现金流量净额	7,585,483,535.61	6,106,634,459.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	19,919,135.79	294,113.99
取得投资收益收到的现金	5,106,970.94	51,392,192.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	443,944,001.73	4,364,090.26
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,046,868,802.95	2,196,142,374.68
投资活动现金流入小计	1,515,838,911.41	2,252,192,770.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,957,278,696.29	13,431,598,080.14
投资支付的现金	34,873,009.05	2,109,119,033.15
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	397,763,247.21	3,538,028,939.70
投资活动现金流出小计	14,389,914,952.55	19,078,746,052.99
投资活动产生的现金流量净额	-12,874,076,041.14	-16,826,553,282.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		4,077,798,690.97
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	26,005,986,938.66	32,908,800,745.46
收到其他与筹资活动有关的现金	550,000,000.00	3,004,900,000.00

筹资活动现金流入小计	26,555,986,938.66	39,991,499,436.43
偿还债务支付的现金	18,879,829,144.35	12,302,570,901.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,906,629,513.92	2,871,698,367.43
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,046,722,575.77	6,005,517,114.65
筹资活动现金流出小计	22,833,181,234.04	21,179,786,383.42
筹资活动产生的现金流量净额	3,722,805,704.62	18,811,713,053.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,149,623.89	32,381,829.52
五、现金及现金等价物净增加额	-1,568,936,424.80	8,124,176,059.79
加：期初现金及现金等价物余额	10,003,518,583.15	9,678,121,585.63
六、期末现金及现金等价物余额	8,434,582,158.35	17,802,297,645.42

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	10,131,449,791.55	8,954,772,044.29
收到的税费返还	1,550,016.67	
收到其他与经营活动有关的现金	9,344,001,347.77	79,428,780,762.42
经营活动现金流入小计	19,477,001,155.99	88,383,552,806.71
购买商品、接受劳务支付的现金	8,731,400,062.01	4,441,797,643.61
支付给职工以及为职工支付的现金	61,933,230.34	61,270,071.67
支付的各项税费	14,136,133.78	33,998,413.68
支付其他与经营活动有关的现金	7,078,697,937.40	84,883,337,447.17
经营活动现金流出小计	15,886,167,363.53	89,420,403,576.13
经营活动产生的现金流量净额	3,590,833,792.46	-1,036,850,769.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,244,987,647.14
取得投资收益收到的现金	3,990,290.98	209,070,970.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	89,375,280.00	542,752.00
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		
投资活动现金流入小计	93,365,570.98	1,454,601,370.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,883,465.03	36,028,167.20
投资支付的现金	202,993,519.91	2,518,727,200.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	227,876,984.94	2,554,755,367.20
投资活动产生的现金流量净额	-134,511,413.96	-1,100,153,997.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		4,077,798,690.97
取得借款收到的现金	2,157,100,000.00	7,868,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	467,500,000.00	1,800,000,000.00

筹资活动现金流入小计	2,624,600,000.00	13,745,798,690.97
偿还债务支付的现金	3,061,100,000.00	4,958,031,070.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	911,070,595.88	1,180,695,084.87
支付其他与筹资活动有关的现金	3,958,828,362.50	3,015,005,572.00
筹资活动现金流出小计	7,930,998,958.38	9,153,731,726.87
筹资活动产生的现金流量净额	-5,306,398,958.38	4,592,066,964.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-63,006,101.95	221.72
五、现金及现金等价物净增加额	-1,913,082,681.83	2,455,062,419.20
加：期初现金及现金等价物余额	5,471,756,379.20	204,710,085.27
六、期末现金及现金等价物余额	3,558,673,697.37	2,659,772,504.47

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	9,599,588.94 0.16			906,691,995.86	18,209,793,170.31		74,539,490.29	7,838,677.20	603,991,295.17		6,298,390,031.62		35,700,833,600.61	- 3,307,763.67	35,697,525,836.94
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	9,599,588.94 0.16			906,691,995.86	18,209,793,170.31		74,539,490.29	7,838,677.20	603,991,295.17		6,298,390,031.62		35,700,833,600.61	- 3,307,763.67	35,697,525,836.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	23,395.00			67,157.57	174,851.14		20,986,439.41	59,313,913.62			1,019,362,320.78		1,099,928,077.52	- 957,466.10	1,098,970,611.42
（一）综合收益总额							20,986,439.41				1,680,483,560.98		1,701,470,000.39	- 957,466.10	1,700,512,534.29
（二）所有者投入和减少资本	23,395.00			67,157.57	174,851.14								265,403.71		265,403.71
1. 所有者投入的普															

1. 本期提取							158,815,528.73					158,815,528.73		158,815,528.73	
2. 本期使用							99,501,615.11					99,501,615.11		99,501,615.11	
(六) 其他															
四、本期期末余额	9,599,612,335.16			906,759,153.43	18,209,968,021.45		95,525,929.70	67,152,590.82	603,991,295.17		7,317,752,352.40		36,800,761,678.13	-4,265,229.77	36,796,496,448.36

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	8,934,888,229.16			1,218,368,686.59	10,161,654,344.13		61,610,475.56	20,965,757.18	601,569,763.59		6,615,477,283.13		27,614,534,539.34	1,793,494,538.72	29,408,029,078.06
加：会计政策变更											40,763,117.46		40,763,117.46		40,763,117.46
前期差错更正															
同一控制下企业合并					10,000,000.00						19,486,429.55		9,486,429.55		9,486,429.55
其他															
二、本年期初余额	8,934,888,229.16			1,218,368,686.59	10,171,654,344.13		61,610,475.56	20,965,757.18	601,569,763.59		6,636,753,971.04		27,645,811,227.25	1,793,494,538.72	29,439,305,765.97
三、本期增减变动金额（减少以	266,747,595.			-110,706.7	3,461,024,205.41		9,041,259.08	-11,288			744,134,060.51		4,469,547,583.29	-1,793,	2,676,052,97

“—”号填列)	00			4				,829.97					494,610.25	3.04
(一) 综合收益总额							9,041,259.08			1,636,110,429.11		1,645,151,688.19	-2,159,548.53	1,642,992,139.66
(二) 所有者投入和减少资本	266,747,595.00			-110,706.74	3,789,397,910.40							4,056,034,798.66	2,116,819,093.21	1,939,215,705.45
1. 所有者投入的普通股	266,714,109.00				3,788,958,625.27							4,055,672,734.27	2,116,819,093.21	1,938,853,641.06
2. 其他权益工具持有者投入资本	33,486.00			-110,706.74	439,285.13							362,064.39		362,064.39
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配										-891,976,368.60		-891,976,368.60		-891,976,368.60
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										-891,976,368.60		-891,976,368.60		-891,976,368.60
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														

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								- 11,288,829.97					- 11,288,829.97	- 11,288,829.97	
1. 本期提取								37,327,984.04					37,327,984.04	37,327,984.04	
2. 本期使用								48,616,814.01					48,616,814.01	48,616,814.01	
（六）其他					- 328,373,704.99								- 328,373,704.99	- 325,484,031.49	
四、本期期末余额	9,201,635,824.16			1,218,257,979.85	13,632,678,549.54		70,651,734.64	9,676,927.21	601,569,763.59		7,380,888,031.55		32,115,358,810.54	-71.53	32,115,358,739.01

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	6,611,189,232.00			906,691,995.86	29,749,769,769.71		66,210,030.00		652,896,900.49	2,047,552,677.49		40,034,310,605.55

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	6,611,189,232.00			906,691,995.86	29,749,769,769.71		66,210,030.00		652,896,900.49	2,047,552,677.49		40,034,310,605.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	23,395.00			67,157.57	174,851.14					-935,193,728.16		-934,928,324.45
（一）综合收益总额										-274,072,487.96		-274,072,487.96
（二）所有者投入和减少资本	23,395.00			67,157.57	174,851.14							265,403.71
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	23,395.00			67,157.57	174,851.14							265,403.71
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-661,121,240.20		-661,121,240.20
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-661,121,240.20		-661,121,240.20
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	6,611,212,627.00			906,759,153.43	29,749,944,620.85		66,210,030.00		652,896,900.49	1,112,358,949.33		39,099,382,281.10

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	5,946,488,521.00			1,218,368,686.59	21,394,743,718.63		68,171,865.00		652,896,900.49	3,310,159,838.42		32,590,829,530.13
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,946,488,521.00			1,218,368,686.59	21,394,743,718.63		68,171,865.00		652,896,900.49	3,310,159,838.42		32,590,829,530.13
三、本期增减变动金额（减少以	266,747,595.00			-110,706.74	3,789,397,910.40					-1,051,833,847.63		3,004,200,951.03

“—”号填列)												
(一) 综合收益总额										-		-
										159,857,479.03		159,857,479.03
(二) 所有者投入和减少资本	266,747,595.00			-110,706.74	3,789,397,910.40							4,056,034,798.66
1. 所有者投入的普通股	266,714,109.00				3,788,958,625.27							4,055,672,734.27
2. 其他权益工具持有者投入资本	33,486.00			-110,706.74	439,285.13							362,064.39
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-		-
										891,976,368.60		891,976,368.60
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-		-
										891,976,368.60		891,976,368.60
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	6,213,236 ,116.00			1,218,257.9 79.85	25,184,141, 629.03		68,171,865. 00		652,896,90 0.49	2,258,325,9 90.79		35,595,030,4 81.16

三、公司基本情况

（一）公司概况

江苏东方盛虹股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名江苏吴江中国东方丝绸市场股份有限公司，是经江苏省人民政府苏政复[1998]71号文批准，由江苏吴江丝绸集团有限公司、江苏省丝绸集团有限公司、中国丝绸工业总公司、中国服装集团公司、苏州市对外发展总公司共同发起设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码：91320500704043818X。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]35号文核准，公司于2000年4月向社会公开发行人民币普通股10,500万股，并于2000年5月29日在深圳证券交易所挂牌交易。公司于2018年8月完成了以非公开发行股份的方式购买江苏盛虹科技股份有限公司（以下简称“盛虹科技”）和国开发展基金有限公司（以下简称“国开基金”）持有的江苏国望高科纤维有限公司（以下简称“国望高科”）100%股权暨重大资产重组。本次交易完成后，公司控股股东、实际控制人均发生变更，本次交易构成重组上市。重组完成后，公司名称变更为江苏东方盛虹股份有限公司，证券简称为“东方盛虹”，目前公司所属行业为制造业中的化学纤维制造业。

截至2023年6月30日止，本公司累计发行股本总数661,121.26万股，注册资本为661,118.92万元，注册地：江苏省苏州市吴江区盛泽镇市场东路73号，总部地址：江苏省苏州市吴江区盛泽镇市场东路73号。

本公司经营范围为：一般项目：新材料技术研发；新材料技术推广服务；新兴能源技术研发；生物基材料技术研发；生物化工产品技术研发；资源再生利用技术研发；电子专用材料研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；工程和技术研究和试验发展；生物基材料制造；电子专用材料制造；高性能纤维及复合材料制造；合成纤维制造；热力生产和供应；生物基材料销售；石油制品销售（不含危险化学品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；成品油批发（不含危险化学品）；专用化学产品销售（不含危险化学品）；新型膜材料销售；合成材料销售；生态环境材料销售；电子专用材料销售；高性能纤维及复合材料销售；合成纤维销售；煤炭及制品销售；以自有资金从事投资活动；企业管理咨询；非居住房地产租赁；物业管理（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）限分支机构经营：发电业务、输电业务、供（配）电业务。

本公司的母公司为江苏盛虹科技股份有限公司，本公司的实际控制人为缪汉根、朱红梅夫妇。

本财务报表业经公司董事会于2023年8月9日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至2023年6月30日止，本公司合并财务报表范围内公司如下：

公司名称
江苏国望高科纤维有限公司
苏州盛虹纤维有限公司
江苏中鲈科技发展股份有限公司
江苏盛虹纤维检测有限公司
江苏港虹纤维有限公司
江苏盛虹科贸有限公司
逸远控股集团有限公司

苏州塘南污水处理有限公司
苏州苏震生物工程有限公司
江苏盛泽东方恒创能源有限公司
江苏盛泽燃机热电有限公司
苏州盛虹数云科技有限公司
苏州盛泽房产租赁有限公司
苏州盛泽仓储经营有限公司
江苏盛虹石化产业集团有限公司
江苏虹港石化有限公司
连云港冠虹贸易有限公司
盛虹炼化（连云港）有限公司
盛虹炼化（连云港）港口储运有限公司
盛虹油品销售有限公司
盛虹（连云港）油品销售有限责任公司
盛虹石化（新加坡）国际有限公司
盛虹船务（新加坡）国际有限公司
连云港盛泰新材料有限公司
盛虹（上海）聚酯材料有限公司
江苏盛景新材料有限公司
盛虹新材料（宿迁）有限公司
江苏芮邦科技有限公司
国望高科纤维（宿迁）有限公司
泗阳意杨环保科技有限公司
虹海新材料（宿迁）有限公司
虹邦新材料（宿迁）有限公司
泗阳意杨环保能源有限公司
江苏斯尔邦石化有限公司
连云港顺盟贸易有限公司
江苏虹景新材料有限公司
江苏虹威化工有限公司
连云港虹科新材料有限公司
江苏盛虹能化新材料有限公司
内蒙古盛华意能源有限公司

内蒙古斯尔邦能化科技有限公司
盛虹（上海）新材料科技有限公司
江苏盛虹化纤新材料有限公司
盛虹（江苏）先进材料研究院有限公司
盛虹新能源（苏州）有限公司
苏州动能创新科技股份有限公司
盛虹石化集团上海新材料有限公司
湖北虹瑞新材料有限公司
湖北海格斯新能源股份有限公司

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、（二十七）收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的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 日的合并及母公司财务状况以及 2023 半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本财务报表符合财政部颁布的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 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，盛虹石化（新加坡）国际有限公司及盛虹船务（新加坡）国际有限公司的记账本位币为美元。本财务报表以人民币列示。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指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其回报金额。

合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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，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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司无对合营企业的投资。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

9、外币业务和外币报表折算

外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。

外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率，即采用交易发生当月的月初汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

金融资产减值的测试方法及会计处理方法

(1) 金融资产减值计量和会计处理

本公司以单项或组合的方式对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（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017) 规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收账款和其他应收款的预期信用损失。

(2) 按组合计量预期信用损失的应收款项（不包括应收账款）

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
信用风险特征组合	账龄组合	参照历史信用损失经验，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 个月或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
关联方组合	关联方	
应收政府款组合	政府机构在信用期内的非经营性应收款项、应收退税款	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收账款

① 具体组合及计量预期信用损失方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款信用风险特征组合	账龄组合	参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收账款关联方组合	关联方	
高信用等级组合	央企客户在信用期内的应收账款	
境外公司贸易款组合	款项性质	

② 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

信用风险特征（账龄）	应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1—2 年（含 2 年）	20.00
2—3 年（含 3 年）	50.00
3 年以上	100.00

11、存货

存货的分类和成本

存货分类为：在途物资、原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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。

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

12、合同资产

合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）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。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、（10）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

13、合同成本

不适用

14、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）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，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 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；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

15、长期股权投资

共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算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按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前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按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，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得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

类别	折旧/摊销年限（年）	净残值率（%）	年折旧/摊销率（%）
房屋建筑物	10~50	4~5	1.92~9.60
土地使用权	31~50	0	2.00~3.23

17、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

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。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20~45	3~5	2.11~4.85
机器设备	年限平均法	3~20	3~5	4.75~32.33
运输设备	年限平均法	5~14	3~5	6.79~19.40
办公及其他设备	年限平均法	2~20	0、3~5、65	4.75~50.00

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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。

（3）固定资产处置

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

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》中的“化工行业相关业务”的披露要求

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

18、在建工程

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》中的“化工行业相关业务”的披露要求

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。

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

19、借款费用

借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

暂停资本化期间

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

借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

20、无形资产

计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	36~50	土地证上注明年限
软件	2~10	受益期
专利使用权	20	受益期
其他	10	受益期

3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

公司取得的排污权、煤炭替代量指标无明确的许可使用期限，将持续用于经营，其为公司带来未来经济利益的期限无法可靠估计。因此，公司将无许可使用期限的排污权、煤炭替代量指标确认为使用寿命不确定的无形资产。

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

4. 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5. 开发阶段支出资本化的具体条件

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。

21、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不予转回。

22、长期待摊费用

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

摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

摊销年限

租赁费在剩余使用年限内平均摊销。

23、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列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：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

25、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (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本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

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

26、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

27、收入

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》中的“化工行业相关业务”的披露要求

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本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。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本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，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，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：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当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，本公司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，本公司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或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本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。
- 本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。
- 本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。
- 客户已接受该商品或服务。

具体原则：

(1) 石化及化工新材料：a. 内销：根据销售合同和销售订单，自提货物在货物出厂区时确认收入，送达货物在货物送达客户时确认收入；b. 外销：在货物发运离境后，完成出口报关手续并取得报关单据时确认收入。

(2) 电力、热能销售收入：电力、热能服务已经提供，确认销售收入的实现。

(3) 房产租赁收入：公司与承租人签订《租赁合同》，一次性或分次收到租赁期租金，当完成每月租赁服务后，公司按照租赁期限直线法平均摊销确认租赁收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无。

28、政府补助

类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

29、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 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）的交易或事项。

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，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。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，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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。

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

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，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；

•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。

30、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

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

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

本公司按照本附注“五、（二十一）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动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；

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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

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

（4）租赁变更

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

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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。

（5）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

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

（2）融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、（十）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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，本公司分别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，本公司按照本附注“五、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

（3）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

售后租回交易

公司按照本附注“五、（二十七）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、（十）金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、（十）金融工具”。

31、终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

32、套期会计

套期保值的分类

（1）公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

（2）现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

（3）境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

- (1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。
- (2) 被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

(3) 采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

套期会计处理方法

(1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

(2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入其他综合收益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

33、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

34、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

与衍生金融工具相关的会计政策变更

公司本期开展套期保值业务，选择应用套期会计的要求进行会计核算及报告列报。

本次会计政策变更前，公司按照《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 23 号——金融资产转移》要求，将以公允价值计量的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益。

本次会计政策变更后，公司按照套期会计要求，指定套期工具和被套期项目。将套期工具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，属于套期无效的部分计入当期损益。现金流量套期储备的金额以下列两项的绝对额中较低者确定：套期工具自套期开始的累计利得或损失；被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产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，企业应当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。

依据套期会计要求，施行日之前套期会计处理与套期会计准则要求不一致的，企业不作追溯调整，故本次会计政策变更采用未来适用法，无需对公司已披露的财务报表进行追溯调整，对以往各年度财务状况和经营成果不会产生影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%、13%
消费税	应纳税销售额（量）	销售燃料油、柴油适用 1.2 元/升计缴消费税；销售汽油和石脑油适用 1.52 元/升计缴消费税
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	详见下表
房产税	出租房屋按租金收入的 12% 计缴；自用房屋按原值一次扣除 30% 后余值的 1.2% 计缴	1.2%、12%

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
江苏东方盛虹股份有限公司	25%
江苏斯尔邦石化有限公司	15%
连云港顺盟贸易有限公司	25%
内蒙古盛华意能源有限公司	25%
内蒙古斯尔邦能化科技有限公司	25%
江苏虹景新材料有限公司	25%
江苏国望高科纤维有限公司	15%
苏州盛虹纤维有限公司	15%
江苏中鲈科技发展股份有限公司	15%
苏州苏震生物工程有限公司	15%
江苏盛虹纤维检测有限公司	25%
江苏港虹纤维有限公司	15%
江苏盛虹科贸有限公司	25%
逸远控股集团有限公司	按经营所在地区的有关规定税率计缴
苏州塘南污水处理有限公司	25%
江苏虹港石化有限公司	25%
江苏盛虹石化产业集团有限公司	25%
盛虹炼化（连云港）有限公司	25%
盛虹炼化（连云港）港口储运有限公司	免征
盛虹石化（新加坡）国际有限公司	按经营所在地区的有关规定税率计缴
盛虹船务（新加坡）国际有限公司	按经营所在地区的有关规定税率计缴
盛虹油品销售有限公司	25%
盛虹（连云港）油品销售有限责任公司	25%
连云港冠虹贸易有限公司	25%
江苏虹威化工有限公司	25%
盛虹（上海）聚酯材料有限公司	25%
连云港盛泰新材料有限公司	25%
连云港虹科新材料有限公司	25%
盛虹新材料（宿迁）有限公司	25%
江苏芮邦科技有限公司	25%
国望高科纤维（宿迁）有限公司	25%
泗阳意杨环保科技有限公司	25%
虹海新材料（宿迁）有限公司	25%
虹邦新材料（宿迁）有限公司	25%
江苏盛泽东方恒创能源有限公司	25%
江苏兴达天然气管道有限公司	25%
江苏盛泽燃机热电有限公司	25%
苏州盛虹数云科技有限公司	25%
苏州盛泽房产租赁有限公司	25%
苏州盛泽仓储经营有限公司	25%

江苏盛虹能化新材料有限公司	25%
盛虹（上海）新材料科技有限公司	25%
江苏盛虹化纤新材料有限公司	25%
江苏盛景新材料有限公司	25%
泗阳意杨环保能源有限公司	25%

2、税收优惠

（1）江苏国望高科纤维有限公司

江苏国望高科纤维有限公司根据 2020 年 12 月 02 日江苏省财政厅、江苏省科学技术厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的高新技术企业证书（证书编号为 GR202032001747，有效期三年），2020 年至 2022 年所得税减按 15% 计缴。

截至 2022 年末，江苏国望高科纤维有限公司高新技术企业证书到期，2023 年高新技术企业证书处于申报阶段，报告期内公司暂以 15% 的税率计缴企业所得税。

（2）江苏中鲈科技发展股份有限公司

江苏中鲈科技发展股份有限公司根据 2022 年 10 月 12 日江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的高新技术企业证书（证书编号为 GR202232000817，有效期三年），2022 年至 2024 年所得税减按 15% 计缴。

（3）苏州盛虹纤维有限公司

苏州盛虹纤维有限公司根据 2021 年 11 月 30 日江苏省财政厅、江苏省科学技术厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的高新技术企业证书（证书编号为 GR202132009556，有效期三年），2021 年至 2023 年所得税减按 15% 计缴。

（4）苏州苏震生物工程有限公司

苏州苏震生物工程有限公司根据 2022 年 12 月 12 日江苏省财政厅、江苏省科学技术厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的高新技术企业证书（证书编号为 GR202232014670，有效期三年），2022 年至 2024 年所得税减按 15% 计缴。

（5）江苏港虹纤维有限公司

江苏港虹纤维有限公司根据 2021 年 11 月 30 日江苏省财政厅、江苏省科学技术厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的高新技术企业证书（证书编号为 GR202132003582，有效期三年），2021 年至 2023 年所得税减按 15% 计缴。

（6）江苏斯尔邦石化有限公司

江苏斯尔邦石化有限公司根据 2021 年 11 月 30 日江苏省财政厅、江苏省科学技术厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的高新技术企业证书（证书编号为 GR202132003995，有效期三年），2021 年至 2023 年所得税减按 15% 计缴。

（7）盛虹炼化（连云港）港口储运有限公司

盛虹炼化（连云港）港口储运有限公司根据《企业所得税法实施条例》第八十七条规定，企业从事《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定的港口码头、机场、铁路、公路、城市公共交通、电力、水利等项目，其投资经营的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三

年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。盛虹炼化（连云港）港口储运有限公司于 2021 年取得第一笔生产经营收入，2021、2022 及 2023 年免征从事上述优惠项目相关的企业所得税。

（8）根据财政部、税务总局《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 1 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，允许生产性服务业、生活性服务业纳税人分别按照当期可抵扣进项税额加计 5%和 10%抵减应纳税额。

七、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	19,917.98	17,922.98
银行存款	9,451,081,420.76	11,146,027,884.80
其他货币资金	1,268,437,196.86	1,097,581,441.48
合计	10,719,538,535.60	12,243,627,249.26
其中：存放在境外的款项总额	223,856,617.16	5,106,729,675.87
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	2,284,956,377.25	2,240,108,666.11

因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	229,433,125.42	326,892,865.80
信用证保证金	875,332,491.78	745,467,346.00
用于担保的定期存款或通知存款	1,117,880,000.00	1,155,798,868.02
其他	62,310,760.05	11,949,586.29
合计	2,284,956,377.25	2,240,108,666.11

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	74,637,347.06	83,769,328.71
其中：		
权益工具投资	74,637,347.06	83,147,068.34
衍生金融资产		622,260.37
合计	74,637,347.06	83,769,328.71

3、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	50,741,928.48	91,597,634.56
合计	50,741,928.48	91,597,634.56

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

无。

(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		15,528,000.00
合计		15,528,000.00

4、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,985,033,622.50	100.00%	30,975,636.72	1.56%	1,954,057,985.78	728,512,954.58	100.00%	33,936,099.29	4.66%	694,576,855.29
其中：										
合计	1,985,033,622.50	100.00%	30,975,636.72	1.56%	1,954,057,985.78	728,512,954.58	100.00%	33,936,099.29	4.66%	694,576,855.29

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	130,388,106.45		
采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	608,973,993.03	30,975,636.72	5.09%

高信用等级组合	403,793,247.08		
境外公司贸易款组合	841,878,275.94		
合计	1,985,033,622.50	30,975,636.72	——

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,984,478,746.25
1 至 2 年	244.25
3 年以上	554,632.00
合计	1,985,033,622.50

（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	
应收账款坏账准备	33,936,099.29	-2,960,462.57				30,975,636.72
合计	33,936,099.29	-2,960,462.57				30,975,636.72

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	837,217,317.00	42.18%	0.00
单位 2	359,376,906.68	18.10%	0.00
单位 3	138,972,177.79	7.00%	6,948,608.89
单位 4	90,137,537.56	4.54%	0.00
单位 5	84,112,013.71	4.24%	4,205,600.69
合计	1,509,815,952.74	76.06%	

（4）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

（5）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

(6) 期末余额中对关联方的应收款项详见附注十二、(6) 情况

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	274,094,067.17	121,280,859.60
合计	274,094,067.17	121,280,859.60

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	121,280,859.60	2,103,167,849.48	1,950,354,641.91	274,094,067.17	
合计	121,280,859.60	2,103,167,849.48	1,950,354,641.91	274,094,067.17	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

6、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	2,647,533,435.70	98.52%	401,889,437.53	98.24%
1 至 2 年	39,701,801.30	1.48%	7,219,043.46	1.76%
合计	2,687,235,237.00		409,108,480.99	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位 1	845,818,686.33	31.48
单位 2	538,177,507.68	20.03
单位 3	403,880,092.51	15.03
单位 4	387,868,679.63	14.43
单位 5	107,191,118.55	3.99
合计	2,282,936,084.70	84.96

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	475,098,507.34	819,622,327.79
合计	475,098,507.34	819,622,327.79

(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
应收政府资产转让款	427,730,315.46	757,730,315.46
代垫款及往来款	29,344,722.15	28,977,732.76
各类押金及保证金	40,257,840.22	47,643,137.54
备用金	1,058,135.41	121,800.74
其他		717,861.90
合计	498,391,013.24	835,190,848.40

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	15,568,520.61			15,568,520.61
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	7,703,166.79			7,703,166.79
其他变动	20,818.50			20,818.50
2023年6月30日余额	23,292,505.90			23,292,505.90

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	454,436,591.40
1至2年	22,757,449.75
2至3年	7,555,019.01
3年以上	13,641,953.08
合计	498,391,013.24

3) 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	
其他应收款坏账准备	15,568,520.61	7,703,166.79			20,818.50	23,292,505.90
合计	15,568,520.61	7,703,166.79			20,818.50	23,292,505.90

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

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
单位 1	应收政府资产转让款	427,730,315.46	1 年以内	85.82%	
单位 2	代垫款	23,462,631.00	1 年以内, 1-2 年	4.71%	1,173,990.76
单位 3	押金及保证金	15,000,000.00	1-2 年	3.01%	3,000,000.00
单位 4	押金及保证金	14,999,100.00	1-2 年, 2-3 年, 3 年以上	3.01%	12,666,450.00
单位 5	押金及保证金	3,180,000.00	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年	0.64%	1,009,500.00
合计		484,372,046.46		97.19%	17,849,940.76

6) 涉及政府补助的应收款项

无。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

9) 期末余额中对持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份股东的其他应收款项详见附注十二、（6）

10) 期末余额中对关联方的其他应收款项详见附注十二、（6）情况

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(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	6,659,866.79 3.29	27,624,683.1 3	6,632,242.11 0.16	10,414,421.9 11.36	43,566,831.9 3	10,370,855.0 79.43
在产品	1,381,865.51 2.76	865,295.13	1,381,000.21 7.63	2,616,426.51 6.97	55,260,099.3 7	2,561,166.41 7.60
库存商品	4,892,603.95 7.94	87,771,686.0 8	4,804,832.27 1.86	4,811,299.31 4.44	322,086,006. 81	4,489,213.30 7.63
发出商品				62,815,447.7 6		62,815,447.7 6
在途物资	81,898,478.9 0		81,898,478.9 0	49,036,333.8 9		49,036,333.8 9
合计	13,016,234.7 42.89	116,261,664. 34	12,899,973.0 78.55	17,953,999.5 24.42	420,912,938. 11	17,533,086.5 86.31

(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	43,566,831.93	72,565,291.43		88,507,440.23		27,624,683.13
在产品	55,260,099.37	21,133,541.90		75,528,346.14		865,295.13
库存商品	322,086,006.81	527,389,374.76		761,703,695.49		87,771,686.08
合计	420,912,938.11	621,088,208.09		925,739,481.86		116,261,664.34

(3) 可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值	不适用	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出
在产品	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值	不适用	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	不适用	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出
发出商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	不适用	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(5) 期末余额中用于担保的存货情况见附注七、(63)

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	284,174,793.64	1,448,913,851.49
待认证进项税	65,808,538.29	109,014,997.92
预缴所得税等税款	14,137,292.24	31,074,987.42
合计	364,120,624.17	1,589,003,836.83

10、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 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
二、联营企业											
苏州吴江中石油 昆仑燃气有限公 司	54,531, 099.35			276,982. 16			567,989 .41			54,240, 092.10	
江苏新视界先进 功能纤维创新中 心有限公司	30,516, 209.41			- 14,673,9 59.52						15,842, 249.89	
天骄科技创业投 资有限公司	25,693, 722.20			- 203,107. 65						25,490, 614.55	
小计	110,741 ,030.96			- 14,600,0 85.01			567,989 .41			95,572, 956.54	
合计	110,741 ,030.96			- 14,600,0 85.01			567,989 .41			95,572, 956.54	

11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具	580,780,040.00	580,780,040.00
合计	580,780,040.00	580,780,040.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	初始成本	本期确认的股利 收入	累计公允价 值变动	其他综合收益 转入留存收益 的金额	指定为以公允 价值计量且其 变动计入其他	其他综合收益 转入留存收益 的原因
------	------	---------------	--------------	-------------------------	----------------------------	-------------------------

					综合收益的原因	
金元证券股份有限公司股权投资	492,500,000.00	976,431.36	88,280,040.00		公司战略长期持有该项投资	

12、其他非流动金融资产

适用 不适用

13、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	691,058,408.06	400,218,272.54	1,091,276,680.60
2. 本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	691,058,408.06	400,218,272.54	1,091,276,680.60
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	242,924,324.99	144,971,959.07	387,896,284.06
2. 本期增加金额	12,230,141.85	7,277,461.75	19,507,603.60
(1) 计提或摊销	12,230,141.85	7,277,461.75	19,507,603.60
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	255,154,466.84	152,249,420.82	407,403,887.66
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			

(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	435,903,941.22	247,968,851.72	683,872,792.94
2. 期初账面价值	448,134,083.07	255,246,313.47	703,380,396.54

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
盛泽镇东方市场内少量营业用房	17,277,598.46	在协商办理之中

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	97,420,669,410.22	39,953,986,703.24
合计	97,420,669,410.22	39,953,986,703.24

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	14,860,290,982.11	36,846,811,635.19	163,904,113.14	1,477,141,141.73	53,348,147,872.17
2. 本期增加金额	16,253,507,573.71	40,051,684,226.14	17,874,105.41	2,785,409,298.99	59,108,475,204.25
(1) 购置		6,694,156.45	13,379,326.63	17,758,273.42	37,831,756.50
(2) 在建工程转入	16,253,507,573.71	40,044,990,069.69	4,494,778.78	2,767,651,025.57	59,070,643,447.75
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	6,010,671.81	33,555,379.55	1,965,205.52	51,026,483.79	92,557,740.67
(1) 处置或报废	6,010,671.81	33,555,379.55	1,965,205.52	51,026,483.79	92,557,740.67
4. 汇率变动影响				165,445.64	165,445.64

5. 期末余额	31,107,787,884.01	76,864,940,481.78	179,813,013.03	4,211,689,402.57	112,364,230,781.39
二、累计折旧					
1. 期初余额	2,354,523,144.77	9,901,172,422.38	57,961,967.50	739,535,885.12	13,053,193,419.77
2. 本期增加金额	278,392,847.49	1,173,064,711.99	14,231,997.84	131,900,978.25	1,597,590,535.57
(1) 计提	278,392,847.49	1,173,064,711.99	14,231,997.84	131,900,978.25	1,597,590,535.57
3. 本期减少金额	1,723,412.24	26,169,062.12	1,264,320.94	19,157,220.15	48,314,015.45
(1) 处置或报废	1,723,412.24	26,169,062.12	1,264,320.94	19,157,220.15	48,314,015.45
(2) 其他					
4. 汇率变动影响				123,682.12	123,682.12
5. 期末余额	2,631,192,580.02	11,048,068,072.25	70,929,644.40	852,403,325.34	14,602,593,622.01
三、减值准备					
1. 期初余额	29,974,546.99	310,862,119.51	97,160.87	33,921.79	340,967,749.16
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	29,974,546.99	310,862,119.51	97,160.87	33,921.79	340,967,749.16
四、账面价值					
1. 期末账面价值	28,446,620,757.00	65,506,010,290.02	108,786,207.76	3,359,252,155.44	97,420,669,410.22
2. 期初账面价值	12,475,793,290.35	26,634,777,093.30	105,844,984.77	737,571,334.82	39,953,986,703.24

(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	备注
房屋及建筑物	35,909,365.63	21,197,997.12		14,711,368.51	

(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
房屋及建筑物等	3,044,235,164.12	尚在办理中

(4) 期末余额中用于担保的固定资产情况见附注七、(63)

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	32,430,103,526.15	79,704,199,847.50
工程物资	500,684,111.20	417,409,291.92
合计	32,930,787,637.35	80,121,609,139.42

(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
1600 万吨/年炼化一体化项目	20,266,409,078.90		20,266,409,078.90	66,679,830,915.79		66,679,830,915.79
盛虹炼化 2#乙二醇+苯酚 / 丙酮项目	1,212,775,541.88		1,212,775,541.88	4,039,002,462.67		4,039,002,462.67
盛泽燃机热电联产项目	723,950,436.45		723,950,436.45	700,700,442.80		700,700,442.80
一期年产 25 万吨再生差别化和功能性涤纶长丝及配套加弹项目	510,211,346.95		510,211,346.95	551,995,916.34		551,995,916.34
二期年产 25 万吨再生差别化和功能性涤纶长丝及配套加弹项目	1,496,117,852.23		1,496,117,852.23	756,337,827.60		756,337,827.60
港虹纤维年产差别化功能性纤维 20 万吨项目 (CP7)	262,234,080.90		262,234,080.90	1,047,012,842.25		1,047,012,842.25
一期年产 50 万吨超仿真功能性纤维项目	1,387,840,458.80		1,387,840,458.80	1,972,024,474.79		1,972,024,474.79
二期年产 50 万吨超仿真功能性纤维项目	175,716,530.92		175,716,530.92	153,409,594.22		153,409,594.22
丙烷产业链项目第二阶段	1,283,347,356.55		1,283,347,356.55	646,920,430.84		646,920,430.84
虹威化工 POSM 及多元醇项目	714,483,868.74		714,483,868.74	445,679,058.84		445,679,058.84
可降解材料项目 (一期) 工程	119,376,218.75		119,376,218.75	62,598,934.80		62,598,934.80
虹景新材料项目	1,908,555,066.80		1,908,555,066.80	756,135,409.97		756,135,409.97
其他	2,369,085,688.28		2,369,085,688.28	1,892,551,536.59		1,892,551,536.59
合计	32,430,103,526.15		32,430,103,526.15	79,704,199,847.50		79,704,199,847.50

(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	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
1600 万吨/年炼化一体化项目	6,766,396.00	66,679,830,915.79	6,268,167,880.56	52,681,589,717.45		20,266,409,078.90	113.86%	部分完工预转资产	4,983,973,185.94	979,081,104.10	4.51%	自有资金+借款
盛虹炼化 2#乙二醇+苯酚/丙酮项目	557,299.00	4,039,002,462.67	524,573,871.60	3,350,800,792.39		1,212,775,541.88	101.05%	在建	101,246,487.40	63,897,970.13	4.07%	自有资金+借款
盛泽燃机热电联产项目	820,000.00	700,700,442.80	23,249,993.65			723,950,436.45	91.02%	试运行	74,704,049.56	13,881,544.76	4.71%	自有资金+借款
一期年产 25 万吨再生差别化和功能性涤纶长丝及配套加弹项目	309,865.89	551,995,916.34	7,988,300.94	49,772,870.33		510,211,346.95	108.17%	部分完工预转资产	16,726,104.25	286,912.26	4.50%	自有资金+借款
二期年产 25 万吨再生差别化和功能性涤纶长丝及配套加弹项目	242,164.37	756,337,827.60	805,265,000.59	65,484,975.96		1,496,117,852.23	63.18%	在建	42,111,697.01	25,820,950.10	4.50%	自有资金+借款
港虹纤维年产差别化功能性纤维 20 万吨项目 (CP7)	143,330.00	1,047,012,842.25	188,318,975.66	973,097,737.01		262,234,080.90	91.03%	部分完工预转资产	30,721,719.06	10,733,083.18	3.80%	自有资金+借款
一期年产 50 万吨超	388,205.10	1,972,024,474.7	221,831,880.04	805,945,361.41	70,534.62	1,387,840,458.8	99.21%	部分完工预转	88,430,758.28	21,405,421.99	4.17%	自有资金+借款

仿真功能性纤维项目		9				0		资产					
二期年产50万吨超仿真功能性纤维项目	353,794.00	153,409,594.22	22,315,109.85			8,173.15	175,716,530.92	6.41%	在建	0.00	0.00	自有资金+借款	
丙烷产业链项目第二阶段	227,135.26	646,920,430.84	636,426,925.71				1,283,347,356.55	56.50%	在建	0.00	0.00	自有资金	
虹威化工 POSM 及多元醇项目	603,412.00	445,679,058.84	268,804,809.90				714,483,868.74	15.35%	在建	2,171,687.71	2,053,740.35	4.14%	自有资金+借款
可降解材料项目（一期）工程	648,188.56	62,598,934.80	56,777,283.95				119,376,218.75	5.39%	在建	458.71	458.71	4.30%	自有资金+借款
虹景新材料项目	1,558,082.41	756,135,409.97	1,152,419,656.83				1,908,555,066.80	12.25%	在建	19,689,699.10	19,493,132.96	2.69%	自有资金+借款
合计	12,617,872.59	77,811,648,310.91	10,176,139,689.28	57,926,691,454.55	78,707.77	30,061,017,837.87				5,359,775,847.02	1,136,654,318.54		

16、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,661,451,703.50	193,812,909.36	1,855,264,612.86
2. 本期增加金额	62,249,941.35		62,249,941.35
—新增租赁	62,249,941.35		62,249,941.35
3. 本期减少金额	59,988,281.10		59,988,281.10
—处置	59,988,281.10		59,988,281.10
4. 汇率变动影响	844,800.93		844,800.93
5. 期末余额	1,664,558,164.68	193,812,909.36	1,858,371,074.04
二、累计折旧			
1. 期初余额	165,072,437.23	77,330,414.64	242,402,851.87
2. 本期增加金额	80,101,841.24	19,332,603.66	99,434,444.90
（1）计提	80,101,841.24	19,332,603.66	99,434,444.90

3. 本期减少金额	35,905,625.79		35,905,625.79
(1) 处置	35,905,625.79		35,905,625.79
4. 汇率变动影响	394,992.29		394,992.29
5. 期末余额	209,663,644.97	96,663,018.30	306,326,663.27
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	1,454,894,519.71	97,149,891.06	1,552,044,410.77
2. 期初账面价值	1,496,379,266.27	116,482,494.72	1,612,861,760.99

17、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	软件	特许权（排污权、煤炭替代量指标）	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	4,369,196,422.35	59,480,000.00	83,885,762.17	152,838,124.50	1,589,796.76	4,666,990,105.78
2. 本期增加金额	364,826,753.73		10,884,311.04			375,711,064.77
(1) 购置	364,826,753.73		10,158,647.31			374,985,401.04
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
—在建工程转入			725,663.73			725,663.73
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	4,734,023,176.08	59,480,000.00	94,770,073.21	152,838,124.50	1,589,796.76	5,042,701,170.55
二、累计摊销						

1. 期初余额	430,681,622.66	24,743,187.17	28,844,654.50		357,704.28	484,627,168.61
2. 本期增加金额	47,463,197.70	1,510,296.21	5,329,460.68		79,489.84	54,382,444.43
(1) 计提	47,463,197.70	1,510,296.21	5,329,460.68		79,489.84	54,382,444.43
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	478,144,820.36	26,253,483.38	34,174,115.18		437,194.12	539,009,613.04
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	4,255,878,355.72	33,226,516.62	60,595,958.03	152,838,124.50	1,152,602.64	4,503,691,557.51
2. 期初账面价值	3,938,514,799.69	34,736,812.83	55,041,107.67	152,838,124.50	1,232,092.48	4,182,362,937.17

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
徐圩新区石化六路东、隰山路南	11,169,481.90	尚在办理中

(3) 期末余额中用于担保的无形资产情况见附注七、(六十三)

18、商誉

(1) 商誉账面原值

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	其他	处置	其他	
反向购买	1,008,696,223.14					1,008,696,223.14
合计	1,008,696,223.14					1,008,696,223.14

(2) 商誉减值准备

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
		计提	其他	处置	其他	
反向购买	316,637,709.90					316,637,709.90
合计	316,637,709.90					316,637,709.90

19、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
炼化项目待摊费用	3,681,892.83		2,816,786.96	296,213.95	568,891.92
其他	704,916.98	2,399,640.59	938,438.14		2,166,119.43
合计	4,386,809.81	2,399,640.59	3,755,225.10	296,213.95	2,735,011.35

20、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	345,553,434.82	57,892,554.78	657,815,423.63	128,067,713.99
内部交易未实现利润	55,157,026.98	11,999,354.25	118,690,666.55	27,977,357.98
可抵扣亏损	3,250,111,326.52	655,968,698.59	2,766,620,462.33	572,985,438.87
信用减值准备	51,643,371.59	11,073,867.21	47,144,576.96	10,259,939.08
递延收益	692,252,373.77	120,686,672.56	686,561,207.84	120,292,769.83
其他	285,700,698.91	62,408,074.73	312,918,616.39	51,592,019.63
合计	4,680,418,232.59	920,029,222.12	4,589,750,953.70	911,175,239.38

(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	424,244,404.04	106,061,101.01	438,050,829.23	109,512,707.32
其他权益工具投资公允价值变动	157,917,387.08	39,479,346.77	166,427,108.34	41,606,777.09
固定资产加速折旧	3,078,932,586.12	560,285,553.19	2,614,115,170.97	451,674,793.68
可转债税会差	748,742,353.76	187,185,588.44	861,032,570.34	215,258,142.59

其他	765,768,608.81	188,895,017.87	613,762,619.19	153,440,654.80
合计	5,175,605,339.81	1,081,906,607.28	4,693,388,298.07	971,493,075.48

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		920,029,222.12		911,175,239.38
递延所得税负债		1,081,906,607.28		971,493,075.48

(4) 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	2,624,771.03	1,693,135.24
可抵扣亏损	508,918,051.02	468,860,922.18
合计	511,542,822.05	470,554,057.42

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	398,687.98	398,687.98	
2024 年	65,771,111.18	65,771,111.18	
2025 年	109,167,851.15	109,168,661.20	
2026 年	193,787,131.30	193,995,900.92	
2027 年	108,689,973.03	99,526,560.90	
2028 年	31,103,296.38		
合计	508,918,051.02	468,860,922.18	

21、其他非流动资产

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
预付长期资产购建款	5,517,510,415.74		5,517,510,415.74	4,052,697,675.69		4,052,697,675.69
合计	5,517,510,415.74		5,517,510,415.74	4,052,697,675.69		4,052,697,675.69

22、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	221,000,000.00	190,000,000.00
保证借款	13,390,776,446.79	11,734,652,397.45
信用借款	13,399,922,955.92	11,280,300,889.77
抵押及保证借款	3,139,751,535.64	2,919,140,254.67
短期借款利息	41,744,865.94	31,266,272.53
合计	30,193,195,804.29	26,155,359,814.42

23、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
衍生金融负债	10,487,642.89	
合计	10,487,642.89	

24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	100,000,000.00	200,000,000.00
银行承兑汇票	1,424,471,958.19	2,164,309,399.89
合计	1,524,471,958.19	2,364,309,399.89

25、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	4,876,621,032.79	2,643,055,989.06
应付设备、工程款	7,619,133,094.71	10,525,982,483.69
合计	12,495,754,127.50	13,169,038,472.75

(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
中石化第十建设有限公司	133,414,205.60	尚未结算工程款
合计	133,414,205.60	

26、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	24,852,169.71	31,031,697.74
合计	24,852,169.71	31,031,697.74

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
商住楼预收租金	3,010,812.00	预收长租租金
合计	3,010,812.00	

27、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	1,582,213,596.12	1,401,254,796.06
合计	1,582,213,596.12	1,401,254,796.06

28、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	539,717,020.50	1,882,819,068.48	2,101,621,362.97	320,914,726.01
二、离职后福利-设定提存计划	278,009.07	126,978,162.19	127,181,770.59	74,400.67
三、辞退福利		7,165,500.58	7,165,500.58	
合计	539,995,029.57	2,016,962,731.25	2,235,968,634.14	320,989,126.68

(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	537,468,532.46	1,618,338,247.06	1,838,766,019.28	317,040,760.24
2、职工福利费	2,110,623.53	144,991,427.83	143,341,945.98	3,760,105.38
3、社会保险费	1,129.17	62,944,425.09	62,944,506.95	1,047.31
其中：医疗保险费		48,952,850.71	48,952,850.71	
工伤保险费		6,937,485.87	6,937,485.87	
生育保险费		6,626,033.89	6,626,033.89	
其他	1,129.17	428,054.62	428,136.48	1,047.31
4、住房公积金		54,086,266.24	54,086,266.24	
5、工会经费和职工教育经费	136,735.34	2,458,702.26	2,482,624.52	112,813.08
合计	539,717,020.50	1,882,819,068.48	2,101,621,362.97	320,914,726.01

(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	278,009.07	123,148,151.00	123,351,759.40	74,400.67
2、失业保险费		3,830,011.19	3,830,011.19	
合计	278,009.07	126,978,162.19	127,181,770.59	74,400.67

29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	479,929,894.22	48,041,175.48
消费税	639,682,697.49	234,360,591.25
企业所得税	66,733,489.62	32,221,344.70
个人所得税	13,168,767.41	16,060,556.86
城市维护建设税	50,526,792.27	19,140,245.93
教育费附加	36,523,377.36	14,456,046.21
房产税	17,601,057.40	14,922,678.69
土地使用税	9,042,601.89	8,886,767.64
印花税	27,883,598.96	29,916,273.48
环境保护税	2,163,137.49	3,212,601.38
合计	1,343,255,414.11	421,218,281.62

30、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	337,953,827.26	405,928,757.49
合计	337,953,827.26	405,928,757.49

(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
应付股权款		2,993,519.91
保证金、押金、风险金	314,161,234.91	358,733,561.31
预提费用	10,666,317.81	13,269,275.28
代收代付及往来款	8,808,020.15	30,895,772.14
其他	4,318,254.39	36,628.85
合计	337,953,827.26	405,928,757.49

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
中石化第十建设有限公司	4,687,300.00	履约保证金
鞍钢建设集团有限公司	3,264,682.95	履约保证金
合计	7,951,982.95	

31、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	8,292,553,966.40	8,170,114,992.68
一年内到期的长期应付款	1,147,024,418.55	1,213,395,600.95
一年内到期的租赁负债	206,724,072.91	238,454,238.50
分期付息到期还本的长期借款利息	92,229,942.17	105,773,213.24
分期付息到期还本的应付债券利息	8,272,630.09	15,610,769.24
合计	9,746,805,030.12	9,743,348,814.61

32、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	199,299,540.38	177,882,150.07
其他		10,000.00
合计	199,299,540.38	177,892,150.07

33、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	450,000,000.00	450,000,000.00
保证借款	8,552,951,859.44	7,710,728,322.68
信用借款	300,000,000.00	400,000,000.00
保证、抵押借款	60,584,641,004.93	57,853,246,707.75
其中：利息调整	-206,390,475.62	-179,227,382.77
合计	69,681,202,388.75	66,234,747,647.66

34、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	4,256,794,935.51	4,143,110,281.98
合计	4,256,794,935.51	4,143,110,281.98

(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	本期债转股	期末余额
盛虹转债	100.00	2021年03月22日	6年	5,000,000.00	4,143,110.28		12,652,651.25	113,998,453.53		313,800.00	4,256,794,935.51
合计				5,000,000.00	4,143,110.28		12,652,651.25	113,998,453.53		313,800.00	4,256,794,935.51

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏东方盛虹股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2021]512号）核准，公司于2021年3月22日公开发行了5,000.00万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额500,000.00万元，可转换公司债券中文简称“盛虹转债”，债券代码“127030”。本次发行的可转债票面利率第一年0.20%、第二年0.40%、第三年0.60%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年2.00%，采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。本次发行的可转债期限为发行之日起六年，即自2021年3月22日至2027年3月21日，转股期限为自可转债发行结束之日（2021年3月26日）满六个月后的第一个交易日（2021年9月27日）起至可转债到期日（2027年3月21日）止，债券初始转股价格为14.20元/股。

因公司实施2020年度权益分配，“盛虹转债”的转股价格由14.20元/股调整为14.10元/股，调整后的转股价格自2021年6月18日（除权除息日）起生效。

根据中国证监会《关于核准江苏东方盛虹股份有限公司向盛虹石化集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2021〕4179号），公司于2022年1月向盛虹石化集团有限公司、连云港博虹实业有限公司非公开发行人民币普通股。本次新增股份上市后，“盛虹转债”转股价格由14.10元/股调整为13.53元/股，转股价格调整生效日期为2022年1月27日。

根据公司2021年度股东大会决议，公司于2022年5月实施2021年度分红派息方案。本次权益分配实施后，“盛虹转债”的转股价格由13.53元/股调整为13.38元/股，转股价格调整生效日期为2022年5月27日。

根据中国证监会《关于核准江苏东方盛虹股份有限公司向盛虹石化集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2021〕4179号），公司募集配套资金非公开发行人民币普通股股票266,714,109股。本次新增股份于2022年7月20日在深圳证券交易所上市，“盛虹转债”转股价格由13.38元/股调整为13.46元/股，转股价格调整生效日期为2022年7月20日。

根据中国证监会《关于核准江苏东方盛虹股份有限公司首次公开发行全球存托凭证并在瑞士证券交易所上市的批复》（证监许可〔2022〕3151号），公司发行39,794,000份全球存托凭证（Global Depositary Receipts，以下简称“GDR”），其中每份GDR代表10股公司A股股票，本次发行的GDR所代表的新增基础证券总额为397,940,000股A股股票。本次新增股份于2022年12月28日在深圳证券交易所上市，“盛虹转债”转股价格由13.46元/股调整为13.41元/股，转股价格调整生效日期为2022年12月28日。

根据公司2022年度股东大会决议，公司于2023年5月实施2022年度分红派息方案。本次权益分配实施后，“盛虹转债”的转股价格由13.41元/股调整为13.31元/股，转股价格调整生效日期为2023年5月22日。

本期累计共有面值313,800.00元“盛虹转债”转换成23,395股公司股票，不足一股部分支付现金99.50元，转股确认资本公积174,851.14元并对应结转其他权益工具金额76,161.66元。本期按照实际利率法计提调整负债部分的摊余成本113,946,267.31元，转股转出利息对应调整52,186.22元，合计利息调整113,998,453.53元。

35、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	1,567,961,981.22	1,636,484,216.59
其中：一年内到期的租赁负债	-206,724,072.91	-238,454,238.50

合计	1,361,237,908.31	1,398,029,978.09
----	------------------	------------------

36、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,175,637,611.90	1,383,990,471.34
合计	1,175,637,611.90	1,383,990,471.34

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	2,464,888,386.46	2,787,954,175.95
减：未确认融资费用	142,226,356.01	190,568,103.66
减：一年内到期部分	1,147,024,418.55	1,213,395,600.95
合计	1,175,637,611.90	1,383,990,471.34

37、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	2,248,454,419.59	32,193,253.00	35,625,920.19	2,245,021,752.40	收到与资产相关的政府补助
合计	2,248,454,419.59	32,193,253.00	35,625,920.19	2,245,021,752.40	——

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
土地开发费用补贴	1,237,863,919.61			6,653,026.40			1,231,210,893.21	与资产相关
醇基多联产项目补助款	393,097,676.18	20,000,000.00		8,355,507.12			404,742,169.06	与资产相关
年产150万吨PTA项目科技发展金	165,676,513.83			2,115,508.02			163,561,005.81	与资产相关
产业引导资金	117,217,385.13	6,011,253.00		1,300,243.32			121,928,394.81	与资产相关
建设110KV及一条220KV用电线路补助	47,016,608.59			2,988,187.36			44,028,421.23	与资产相关
2017年中央财政工业转型升级	40,876,484.83			1,251,320.94			39,625,163.89	与资产相关

级政府补助								
技术改造专项补助	33,078,101.20			996,285.06			32,081,816.14	与资产相关
40 万吨阳离子	25,598,245.57			888,596.50			24,709,649.07	与资产相关
中央财政应急物资保障体系建设补助金	20,666,666.70			800,000.00			19,866,666.70	与资产相关
投资补助款	16,564,417.17			736,196.32			15,828,220.85	与资产相关
投资项目基础设施配套费	15,145,854.75			166,594.86			14,979,259.89	与资产相关
2021 年第三批省工业和信息产业转型升级补助	14,224,137.93			387,931.03			13,836,206.90	与资产相关
2022 年度碳达峰碳中和科技创新专项资金	12,000,000.00						12,000,000.00	与资产相关
技术改造贷款贴息和设备补助	11,660,000.00			32,388.89			11,627,611.11	与资产相关
2020 年吴江区工业高质量发展资金智能化改造	7,367,231.64			271,186.44			7,096,045.20	与资产相关
循环化改造专项补助金	6,936,221.87			246,308.22			6,689,913.65	与资产相关
工业企业技术改造补助款	6,748,539.55			212,596.38			6,535,943.17	与资产相关
两化融合项目补助	6,655,500.00			493,000.00			6,162,500.00	与资产相关
智能化设备投入-年产差别化功能性化学纤维 20 万吨项目	5,628,318.62			159,292.02			5,469,026.60	与资产相关
2020 年度吴江区工业高质量发展资金(第二批)	4,726,239.30			128,897.44			4,597,341.86	与资产相关
2018 年度吴江区工业高质量发展扶持资金	4,352,347.35			219,687.02			4,132,660.33	与资产相关
工业和信息产业转型升级专项补助资金	4,169,037.64			106,443.54			4,062,594.10	与资产相关
建设 20 万吨阳离子(CDP)项目	4,130,753.45			688,458.90			3,442,294.55	与资产相关
三项科技经费	4,000,000.00			1,200,000.00			2,800,000.00	与资产相关
2021 年第一批省工业和信息产业转型升级专项资金	3,989,489.05			196,204.38			3,793,284.67	与资产相关
2017 年度吴江	3,567,082.			179,267.32			3,387,815	与资产相

区工业转型升级扶持资金	69						.37	关
2018 年度苏州市市级打造先进制造业基地专项资金	2,771,004.91			139,131.52			2,631,873.39	与资产相关
工信部工业转型升级强基工程专项补助	2,450,000.00			75,000.00			2,375,000.00	与资产相关
2015 年度机器换人智能化技改项目奖励	2,274,449.57			152,788.50			2,121,661.07	与资产相关
吴江区工业高质量发展政府补助分摊		2,322,000.00		219,300.00			2,102,700.00	与资产相关
技术中心创新能力建设项目	2,250,000.04			166,666.66			2,083,333.38	与资产相关
一期纺丝项目政府补助		2,000,000.00		9,009.01			1,990,990.99	与资产相关
2019 年度第二批省级工业和信息产业转型升级专项资金（功能性聚酯纤维智能工厂）	1,978,533.19			118,356.20			1,860,176.99	与资产相关
生态环境保护专项资金		1,860,000.00		40,969.15			1,819,030.85	与资产相关
2018 年度工业和信息转型升级专项资金	1,503,113.66			73,088.12			1,430,025.54	与资产相关
2018 年度工业企业智能化技术改造奖补资金	1,482,227.62			67,665.90			1,414,561.72	与资产相关
建设 8 万吨超细旦涤纶低弹丝项目	1,445,769.21			240,961.54			1,204,807.67	与资产相关
绿色低碳发展	1,394,736.84			52,631.58			1,342,105.26	与资产相关
2016 年度机器换人智能化技改项目奖励	1,236,835.27			83,087.70			1,153,747.57	与资产相关
苏州市市级工业经济升级版专项资金（先进制造业重大专项项目）	1,203,492.57			77,081.36			1,126,411.21	与资产相关
其他	15,507,484.06			3,337,055.47			12,170,428.59	与资产相关
合计	2,248,454,419.59	32,193,253.00		35,625,920.19			2,245,021,752.40	

38、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长租房租金	21,673,389.17	24,984,480.48
合计	21,673,389.17	24,984,480.48

39、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	9,599,588,940.16				23,395.00	23,395.00	9,599,612,335.16

本期股本变动原因：

“盛虹转债”转股，转股数量为 23,395 股，详见附注七、（三十四）应付债券。

40、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏东方盛虹股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2021]512号）核准，公司于2021年3月22日公开发行了5,000.00万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额500,000.00万元，可转换公司债券中文简称“盛虹转债”，债券代码“127030”。本次发行的可转债票面利率第一年0.20%、第二年0.40%、第三年0.60%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年2.00%，采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。本次发行的可转债期限为发行之日起六年，即自2021年3月22日至2027年3月21日，转股期限为自可转债发行结束之日（2021年3月26日）满六个月后的第一个交易日（2021年9月27日）起至可转债到期日（2027年3月21日）止，债券初始转股价格为14.20元/股。

因公司实施2020年度权益分配，“盛虹转债”的转股价格由14.20元/股调整为14.10元/股，调整后的转股价格自2021年6月18日（除权除息日）起生效。

根据中国证监会《关于核准江苏东方盛虹股份有限公司向盛虹石化集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2021〕4179号），公司于2022年1月向盛虹石化集团有限公司、连云港博虹实业有限公司非公开发行人民币普通股。本次新增股份上市后，“盛虹转债”转股价格由14.10元/股调整为13.53元/股，转股价格调整生效日期为2022年1月27日。

根据公司2021年度股东大会决议，公司于2022年5月实施2021年度分红派息方案。本次权益分配实施后，“盛虹转债”的转股价格由13.53元/股调整为13.38元/股，转股价格调整生效日期为2022年5月27日。

根据中国证监会《关于核准江苏东方盛虹股份有限公司向盛虹石化集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2021〕4179号），公司募集配套资金非公开发行人民币普通股股票266,714,109股。本次新增股份于2022年7月20日在深圳证券交易所上市，“盛虹转债”转股价格由13.38元/股调整为13.46元/股，转股价格调整生效日期为2022年7月20日。

根据中国证监会《关于核准江苏东方盛虹股份有限公司首次公开发行全球存托凭证并在瑞士证券交易所上市的批复》（证监许可〔2022〕3151号），公司发行39,794,000份全球存托凭证（Global Depositary Receipts，以下简称“GDR”），其中每份GDR代表10股公司A股股票，本次发行的GDR所代表的新增基础证券总额为397,940,000股A股股票。本次新增股份于2022年12月28日在深圳证

券交易所上市，“盛虹转债”转股价格由 13.46 元/股调整为 13.41 元/股，转股价格调整生效日期为 2022 年 12 月 28 日。

根据公司 2022 年度股东大会决议，公司于 2023 年 5 月实施 2022 年度分红派息方案。本次权益分配实施后，“盛虹转债”的转股价格由 13.41 元/股调整为 13.31 元/股，转股价格调整生效日期为 2023 年 5 月 22 日。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

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
盛虹转债	49,980,083.00	906,691,995.86		143,319.23	3,138.00	76,161.66	49,976,945.00	906,759,153.43
合计	49,980,083.00	906,691,995.86		143,319.23	3,138.00	76,161.66	49,976,945.00	906,759,153.43

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他权益工具本期减少 76,161.66 元，详见附注七、（34）应付债券。

其他权益工具本期增加 143,319.23 元，原因系确认可转债税会差递延的影响。

41、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（股本溢价）	18,197,872,074.42	174,851.14		18,198,046,925.56
其他资本公积	11,921,095.89			11,921,095.89
合计	18,209,793,170.31	174,851.14		18,209,968,021.45

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司资本溢价（股本溢价）本期增加 174,851.14 元，原因系本期公司“盛虹转债”转换成股份，增加资本公积所致，详见附注七、（三十四）应付债券；

42、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	66,210,030.00							66,210,030.00
其他权益	66,210,030							66,210,030

工具投资公允价值变动	.00						0.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	8,329,460.29	20,986,439.41				20,986,439.41	29,315,899.70
外币财务报表折算差额	8,329,460.29	20,986,439.41				20,986,439.41	29,315,899.70
其他综合收益合计	74,539,490.29	20,986,439.41				20,986,439.41	95,525,929.70

43、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	7,838,677.20	158,815,528.73	99,501,615.11	67,152,590.82
合计	7,838,677.20	158,815,528.73	99,501,615.11	67,152,590.82

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》中的“化工行业相关业务”的披露要求

44、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	603,991,295.17			603,991,295.17
合计	603,991,295.17			603,991,295.17

45、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	6,298,390,031.62	6,615,477,283.13
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		31,359,204.23
调整后期初未分配利润	6,298,390,031.62	6,646,836,487.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,680,483,560.98	548,162,571.15
减：提取法定盈余公积		2,421,531.58
应付普通股股利	661,121,240.20	891,976,368.60
加：同一控制下企业合并		-2,211,126.71
期末未分配利润	7,317,752,352.40	6,298,390,031.62

46、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	59,045,056,276.23	50,304,761,314.09	26,769,171,122.19	23,268,401,384.52
其他业务	6,854,836,784.44	6,690,867,562.63	3,472,931,196.92	3,372,053,931.54
合计	65,899,893,060.67	56,995,628,876.72	30,242,102,319.11	26,640,455,316.06

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,582,213,596.12 元，其中，1,582,213,596.12 元预计将于 2023 年度确认收入。

47、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	3,738,475,638.24	
城市维护建设税	278,682,745.15	12,003,918.53
教育费附加	200,143,049.78	9,104,462.32
房产税	35,701,453.77	32,227,167.85
土地使用税	17,708,969.53	15,721,034.98
车船使用税	21,614.64	19,495.12
印花税	54,670,831.17	23,904,092.79
环境保护税	4,063,672.38	3,642,074.60
其他	133,732.54	192,223.38
合计	4,329,601,707.20	96,814,469.57

48、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	45,368,573.38	36,744,188.79
仓储费	120,534,186.24	34,480,184.53
其他	31,393,790.62	19,959,959.90
合计	197,296,550.24	91,184,333.22

49、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	235,809,124.45	177,149,314.75
折旧与摊销	43,690,464.37	64,127,688.16
咨询服务费	29,216,760.75	19,499,783.85
水电物管费	5,450,259.07	7,560,916.20
办公费	6,370,229.10	6,536,087.14
保险费	6,250,158.43	3,145,635.07
其他	36,296,443.66	36,167,631.28
合计	363,083,439.83	314,187,056.45

50、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费用	252,753,431.01	243,741,835.54
合计	252,753,431.01	243,741,835.54

51、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,326,468,560.72	924,743,515.29
减：利息收入	92,801,503.64	82,817,737.24
汇兑损益	448,673.03	62,106,976.89
手续费及其他	42,002,879.22	34,478,036.30
合计	1,276,118,609.33	938,510,791.24

52、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
政府补助	66,576,084.46	59,901,053.42
手续费返还	3,458,746.47	1,544,388.29
其中计入其他收益的政府补助		
1、当期直接确认的政府补助	30,950,164.27	28,427,967.35
苏州市自主品牌大企业与领军企业先进技术研究院市级奖补资金	20,563,000.00	
进项税加计抵减	2,437,201.68	
进出口贸易奖励资金	1,678,420.00	
2021年度省级节水型载体补助	1,269,620.00	

扩岗补贴	1,063,939.33	
国家东中西区域合作示范区（连云港徐圩新区）经济发展局商务发展资金	1,004,900.00	
培训补贴	694,500.00	1,082,200.00
其他	2,238,583.26	3,842,234.35
2020 年度吴江区高质量发展资金		2,585,700.00
2021 年度省级智改数转奖补资金		2,920,000.00
2021 年度经济奖励		2,000,000.00
上市公司再融资奖励		7,000,000.00
市级智能工厂奖励		1,000,000.00
稳岗补贴		6,927,473.00
人才补助		1,070,360.00
2、由递延收益转入的政府补助	35,625,920.19	31,473,086.07
总计	70,034,830.93	61,445,441.71

53、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	-14,600,085.01	-1,780,321.97
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,013,859.62	2,855,653.29
处置交易性金融资产取得的投资收益	-15,295,713.74	-9,508,849.01
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	976,431.36	3,817,017.83
合计	-25,905,507.77	-4,616,499.86

54、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
交易性金融资产	-8,398,130.24	-522,395.04
交易性金融负债	-10,604,729.92	
合计	-19,002,860.16	-522,395.04

55、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	-7,703,166.79	-3,463,334.07
应收账款坏账损失	2,960,462.57	-34,932,116.36
合计	-4,742,704.22	-38,395,450.43

56、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-621,088,208.09	-78,817,755.52
合计	-621,088,208.09	-78,817,755.52

57、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
非流动资产处置利得	58,651,199.72	-7,185,304.56
合计	58,651,199.72	-7,185,304.56

58、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
接受捐赠		6,480.00	
赔偿/罚款收入	58,621,288.80	14,636,826.16	58,621,288.80
无需支付的款项	305,941.17	212,299.40	305,941.17
其他	1,592,252.37	1,798,998.27	1,592,252.37
合计	60,519,482.34	16,654,603.83	60,519,482.34

59、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	1,059,433.00	15,996,000.00	1,059,433.00
赔偿款、罚款、滞纳金支出	5,607,631.92	49,026.25	5,607,631.92
非流动资产毁损报废损失	1,706,958.69	255,528.15	1,706,958.69
其他	1,630.48	118,117.35	1,630.48
合计	8,375,654.09	16,418,671.75	8,375,654.09

60、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	214,415,381.09	165,316,669.29
递延所得税费用	101,559,549.03	57,954,533.37
合计	315,974,930.12	223,271,202.66

(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	1,995,501,025.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	498,875,256.24
子公司适用不同税率的影响	-48,220,256.41
调整以前期间所得税的影响	-4,626,786.05
非应税收入的影响	-2,334,719.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,862,068.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,314,906.89
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	12,893,809.41
研发费加计扣除的影响	-44,800,921.13
公司环境保护、节能节水、安全生产设备购置抵免所得税	-95,358,613.37
所得税费用	315,974,930.12

61、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
政府补助	64,239,019.73	63,332,419.89
利息收入	92,330,216.03	90,685,259.53
往来款	222,706,595.25	156,060,995.40
营业外收入及其他	43,657,050.72	2,604,338.14
受限资金收回	2,044,570,026.37	4,069,207,792.05
收到的员工持股款	583,110,877.18	1,028,823,316.04
合计	3,050,613,785.28	5,410,714,121.05

(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	276,469,944.64	121,190,856.34

销售及管理费用支出	242,650,538.36	99,750,858.01
财务费用	78,703,713.17	24,453,839.16
营业外支出及其他	6,108,516.19	16,060,734.59
受限资金支出	2,680,762,149.98	3,815,993,948.56
支付的员工持股款	586,674,241.88	1,028,660,315.00
合计	3,871,369,104.22	5,106,110,551.66

(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
企业合并收到的现金		50.00
受限资金收回（投资）	1,039,122,999.21	2,196,142,324.68
其他	7,745,803.74	
合计	1,046,868,802.95	2,196,142,374.68

(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
受限资金支出（投资）	397,763,247.21	3,538,028,939.70
合计	397,763,247.21	3,538,028,939.70

(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
关联方资金		1,800,000,000.00
融资性售后回租	550,000,000.00	1,085,000,000.00
受限借款保证金收回		119,900,000.00
合计	550,000,000.00	3,004,900,000.00

(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
关联方资金		3,500,000,000.00
融资性售后回租	907,763,035.71	265,303,029.56
租赁	124,096,477.56	43,965,241.88
购买子公司少数股权		2,116,819,093.21

非公开发行股份中介费	13,828,362.50	15,005,572.00
其他	1,034,700.00	64,424,178.00
合计	1,046,722,575.77	6,005,517,114.65

62、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	1,679,526,094.88	1,626,081,282.75
加：资产减值准备	625,830,912.31	117,213,205.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,621,594,365.02	1,123,881,856.73
使用权资产折旧		
无形资产摊销	37,210,506.88	27,178,424.72
长期待摊费用摊销	1,393,827.77	3,619,068.48
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）	-58,651,199.72	7,185,304.56
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,327,756.94	255,289.12
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	19,002,860.16	522,395.04
财务费用（收益以“-”号填列）	1,397,840,839.05	1,006,647,406.56
投资损失（收益以“-”号填列）	25,248,935.63	4,616,499.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,853,982.76	-58,725,532.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	110,413,531.83	116,680,065.47
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,061,522,099.62	-752,688,656.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,047,265,616.11	2,802,519,286.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,060,028,690.49	92,937,391.99
其他	59,313,913.62	-11,288,829.97
经营活动产生的现金流量净额	7,585,483,535.61	6,106,634,459.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	8,434,582,158.35	17,802,297,645.42
减：现金的期初余额	10,003,518,583.15	9,678,121,585.63
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	-1,568,936,424.80	8,124,176,059.79

(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	8,434,582,158.35	10,003,518,583.15
其中：库存现金	19,917.98	17,922.98
可随时用于支付的银行存款	8,316,516,383.33	9,982,599,510.78
可随时用于支付的其他货币资金	118,045,857.04	20,901,149.39
三、期末现金及现金等价物余额	8,434,582,158.35	10,003,518,583.15

63、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	2,284,956,377.25	受到限制的原因详见附注七、（1）
存货	480,000,000.00	流动资金贷款
固定资产	15,754,888,913.63	流动资金贷款、项目贷款、融资租赁、银行承兑汇票、供应链融资、信用证、预付款融资
无形资产	2,444,581,440.74	流动资金贷款、项目贷款、供应链融资、银行承兑汇票、信用证
在建工程	477,997,814.58	项目贷款、融资租赁
合计	21,442,424,546.20	

64、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	132,732,296.33	7.2258	959,097,026.81
欧元	50,375.30	7.8771	396,811.28
港币	390.30	0.9220	359.85
新加坡元	441,660.93	5.3442	2,360,324.33
日元	176,732,870.00	0.0501	8,854,316.79
应收账款			
其中：美元	185,090,659.88	7.2258	1,337,428,090.17
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元	76,000,000.00	7.2258	549,160,799.99

欧元	16,637,069.41	7.8771	131,051,859.45
港币			
其他应收款			
其中：美元	14,700,593.64	7.2258	106,223,549.52
新加坡元	234,901.96	5.3442	1,255,363.07
应付账款			
其中：美元	250,131,688.22	7.2258	1,807,401,552.75
欧元	7,350,830.83	7.8771	57,903,229.55
日元	1,915,000.00	0.0501	95,930.01
瑞士法郎	173,000.00	8.0614	1,394,622.20
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	37,319,484.24	7.2258	269,663,129.22
欧元	2,372,375.05	7.8771	18,687,435.51
其他应付款			
其中：美元	60,811,344.70	7.2258	439,410,614.54
新加坡元	79.79	5.3442	426.40

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

适用 不适用

65、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
与资产相关的政府补助	32,193,253.00	递延收益	35,625,920.19
与收益相关的政府补助	30,950,164.27	其他收益	30,950,164.27

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

报告期内未发生变化。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江苏盛泽东方恒创能源有限公司	苏州市	苏州市	能源销售和管理	100.00%		投资设立
江苏盛泽燃机热电有限公司	苏州市	苏州市	供电、供热	100.00%		投资设立
江苏盛虹石化产业集团有限公司	苏州市	苏州市	石化产业投资	100.00%		投资设立
苏州盛虹数云科技有限公司	苏州市	苏州市	软件和信息技术服务	100.00%		投资设立
苏州盛泽房产租赁有限公司	苏州市	苏州市	房地产租赁	100.00%		投资设立
苏州盛泽仓储经营有限公司	苏州市	苏州市	仓储服务	100.00%		投资设立
江苏盛虹能化新材料有限公司	苏州市	苏州市	新材料技术研发	100.00%		投资设立
盛虹（上海）新材料科技有限公司	上海市	上海市	新材料技术研发	100.00%		投资设立
江苏盛虹化纤新材料有限公司	苏州市	苏州市	新材料技术研发	100.00%		投资设立
盛虹（江苏）先进材料研究院有限公司	连云港市	连云港市	新材料技术研发	100.00%		投资设立
盛虹新能源（苏州）有限公司	苏州市	苏州市	新兴能源技术研发	100.00%		投资设立
盛虹石化集团上海新材料有限公司	上海市	上海市	化工新材料领域内的技术开发	100.00%		同一控制下企业合并

2、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	

天骄科技创业投资有限公司	苏州市	苏州市	创业投资	33.33%		权益法核算
江苏新视界先进功能纤维创新中心有限公司	苏州市	苏州市	研究和试验发展		48.00%	权益法核算
苏州吴江中石油昆仑燃气有限公司	苏州市	苏州市	燃气经营		49.00%	权益法核算

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部门递交的季度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）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。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

（三）市场风险

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

1、利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长、短期借款和固定利率的应付债券。公司根据资金金额、时间的需求，综合分析各银行借款的利率、时间等因素后，进行借款。公司与银行建立了良好的银企关系，拥有充分的银行授信额度，公司一贯保持了良好的信用记录，与银行签订的借款合同的利率基本在央行公布的同期同档次的基准利率上进行一定比例的浮动。

2、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

3、其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项目	期末余额	上年年末余额
交易性金融资产	74,637,347.06	83,147,068.34
合计	74,637,347.06	83,147,068.34

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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	74,637,347.06			74,637,347.06
（2）权益工具投资	74,637,347.06			74,637,347.06
◆应收款项融资			274,094,067.17	274,094,067.17
◆其他权益工具投资			580,780,040.00	580,780,040.00
持续以公允价值计量的资产总额	74,637,347.06		854,874,107.17	929,511,454.23
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

分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资 74,637,347.06 元，按照公开市场交易 2023 年 6 月 30 日收盘价格确认。

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

项目	期末公允价值	估值技术
应收款项融资	274,094,067.17	【注】
其他权益工具投资	580,780,040.00	市场法

【注】应收款项融资系存在贴现或预期背书转让的应收票据 274,094,067.17 元，票据到期时间通常短于 6 个月，公允价值与票面价值差异微小，以票面金额作为公允价值计量。

十二、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
江苏盛虹科技股份有限公司	苏州市	投资型	人民币 299,274.11 万元	43.13%	43.13%

本企业的母公司情况的说明

注：持股比例包括母公司持有公司发行的 GDR 份额。

本企业最终控制方是缪汉根、朱红梅夫妇。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

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“九、在其他主体中的权益”。

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
江苏盛虹新材料集团有限公司	母公司之母公司
江苏盛虹科技股份有限公司	母公司
江苏东方英塔安防保全系统股份有限公司	其他关联关系
吴江东方市场供应链服务有限公司	其他关联关系
连云港虹洋热电有限公司	其他关联关系
连云港荣泰化工仓储有限公司	同一实际控制人控制
连云港新荣泰码头有限公司	同一实际控制人控制
盛虹（苏州）集团有限公司	实际控制人控制
盛虹集团有限公司	同一实际控制人控制
盛虹控股集团有限公司	同一实际控制人控制
盛虹石化集团有限公司	同一实际控制人控制
连云港虹洋港口储运有限公司	同一实际控制人控制
苏州盛虹酒店有限公司吴江盛虹万丽酒店	其他关联关系
苏州苏震热电有限公司	其他关联关系
吴江飞翔印染有限公司	同一实际控制人控制
吴江市荣维喷织厂	其他关联关系
俞晓芳	其他关联关系
江苏盛泽东方纺织城发展有限公司	其他关联关系
唐金奎	其他关联关系
连云港广弘实业有限公司	同一实际控制人控制

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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
连云港虹洋热电有限公司	除盐水、低压蒸汽、蒸汽	3,063,827,909.76	6,494,000,000.00	否	786,654,211.01
连云港荣泰化工仓储有限公司	仓储费	149,464,057.60	493,200,000.00	否	124,178,565.28
盛虹集团有限公司	采购商品、电费等	42,511,296.44	100,100,000.00	否	33,018,059.29
江苏新视界先进功能纤维创新中心有限公司	采购商品	40,896,635.66			
连云港新荣泰码头有限公司	码头费用	24,781,880.78	83,800,000.00	否	30,312,381.01
连云港虹洋港口储运有限公司	码头费用	5,685,884.53	26,525,000.00	否	
苏州苏震热电有限公司	蒸汽、生产用水、污泥处理等	4,943,623.50	16,410,000.00	否	818,624.66
连云港广弘实业有限公司	水、电、物业费	1,028,095.33	1,028,095.33	否	
江苏东方英塔安防保全系统股份有限公司	安防服务	173,626.15	200,000.00	否	146,833.67
苏州盛虹酒店有限公司吴江盛虹万丽酒店	会务费等	45,930.50	1,620,000.00	否	16,821.50

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
连云港虹洋热电有限公司	商品	82,167,717.00	
连云港荣泰化工仓储有限公司	生活用水、电、污水处理等	26,470,133.50	28,576,559.11
江苏新视界先进功能纤维创新中心有限公司	销售化纤原料	23,192,720.35	
盛虹集团有限公司	销售蒸汽、水	19,933,592.72	24,015,019.55
吴江飞翔印染有限公司	销售蒸汽、水	3,058,788.86	3,133,193.53
吴江东方市场供应链服务有限公司	销售蒸汽、水	375,031.31	256,063.31
连云港新荣泰码头有限公司	生活用水、电、污水处理等	307,438.90	55,948.53
江苏盛泽东方纺织城发展有限公司	销售蒸汽、水	305,976.59	219,072.44
盛虹石化集团有限公司	生活用水、电、污水处理等	12,907.20	369,293.18
连云港广弘实业有限公司	生活用水、电、污水处理等	1,435.75	
吴江市荣维喷织厂	商品	314,601.07	1,143,736.77

(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：

无。

本公司委托管理/出包情况表：

无。

(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
盛虹集团有限公司	变压器及其配套附属设施租赁	5,221,652.12	5,096,913.64
连云港荣泰化工仓储有限公司	房屋、设备租赁	16,674.47	192,342.14
连云港新荣泰码头有限公司	房屋、设备租赁	14,007.81	65,596.52
盛虹石化集团有限公司	房屋租赁	43,137.14	730,686.21
连云港广弘实业有限公司	房屋租赁	4,313.71	30,233.24
俞晓芳	房屋租赁	72,933.34	72,933.34
合计		5,372,718.59	6,188,705.09

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		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		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
连云港广弘实业有限公司	房屋租赁					57,513,207.13		6,445,200.69		8,377,623.67	
连云港荣泰化工仓储有限公司	储罐租赁					22,500,000.00	22,500,015.00	2,159,516.17	2,878,512.92		
朱红梅	房屋租赁		54,000.00								
合计			54,000.00			80,013,207.13	22,500,015.00	8,604,716.86	2,878,512.92	8,377,623.67	

(4) 关联担保情况

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
江苏盛虹新材料集团有限公司	16,782.00	2022年07月05日	2026年07月04日	否
江苏盛虹新材料集团有限公司	16,000.00	2023年06月01日	2027年05月31日	否
盛虹（苏州）集团有限公司	20,000.00	2022年10月14日	2026年10月13日	否
盛虹（苏州）集团有限公司	2,973.00	2022年09月09日	2026年09月08日	否
盛虹（苏州）集团有限公司	20,000.00	2023年01月01日	2026年12月29日	否
缪汉根、朱红梅	113,484.16	2022年06月10日	2027年05月31日	否
缪汉根、朱红梅	11,140.99	2023年06月07日	2026年12月22日	否
缪汉根、朱红梅	15,850.00	2023年06月07日	2026年12月11日	否
江苏盛虹科技股份有限公司	28,500.00	2018年01月30日	2028年12月25日	否
缪汉根、朱红梅	28,500.00	2018年01月30日	2028年12月25日	否
盛虹控股集团有限公司	60,000.00	2020年12月15日	2032年06月08日	否
盛虹控股集团有限公司	128.95	2022年01月29日		否
盛虹控股集团有限公司	19,498.32	2021年10月28日		否
盛虹控股集团有限公司	4,160.40	2022年03月25日		否
盛虹（苏州）集团有限公司、缪汉根、朱红梅	59,500.00	2019年06月28日	2028年06月27日	否
江苏盛虹科技股份有限公司、盛虹集团有限公司、苏州华夏集团有限公司、缪汉根、朱红梅	206,815.10	2014年04月25日	2028年04月24日	否
江苏盛虹科技股份有限公司、盛虹集团有限公司、苏州华夏集团有限公司、缪汉根、朱红梅	81,651.54	2014年06月10日	2028年04月24日	否
江苏盛虹科技股份有限公司、盛虹集团有限公司、苏州华夏集团有限公司、缪汉根、朱红梅	17,600.00	2016年06月30日	2028年04月24日	否
江苏盛虹新材料集团有限公司、盛虹控股集团有限公司、盛虹集团有限公司、苏州华夏集团有限公司、缪汉根、朱红梅	98,821.51	2018年06月27日	2029年06月27日	否
江苏盛虹新材料集团有限公司	25,000.00	2021年08月16日	2026年08月16日	否
盛虹（苏州）集团有限公司、缪汉根、朱红梅	44,157.68	2022年08月09日	2026年08月08日	否
盛虹控股集团有限公司	32,729.18	2021年01月01日	2025年12月31日	否
盛虹控股集团有限公司、盛虹石化集团有限公司、缪汉根、朱红梅	470,400.00	2021年05月13日	2034年04月18日	否
追加缪汉根、朱红梅		2023年04月25日	2027年04月24日	否
盛虹控股集团有限公司	2,822.63	2022年05月13日		否
盛虹控股集团有限公司	5,645.25	2022年10月28日		否
盛虹控股集团有限公司	9,098.05	2023年03月14日		否
盛虹控股集团有限公司	5,645.25	2023年03月14日		否
盛虹控股集团有限公司	7,545.47	2023年03月30日		否
盛虹控股集团有限公司	13,418.69	2023年05月30日		否
盛虹控股集团有限公司	4,647.49	2022年08月12日		否
盛虹控股集团有限公司	958.38	2022年08月11日		否
盛虹控股集团有限公司	2,358.40	2022年10月26日		否
盛虹控股集团有限公司	4,647.49	2023年03月16日		否

盛虹控股集团有限公司	6,270.17	2023年04月13日		否
盛虹控股集团有限公司	1,256.42	2023年04月18日		否
盛虹控股集团有限公司	964.94	2023年05月26日		否
盛虹集团有限公司、盛虹（苏州）集团有限公司、盛虹石化集团有限公司、缪汉根、朱红梅、唐金奎、朱玉琴	4,070,000.00	2020年11月13日	2038年11月12日	否
江苏盛虹新材料集团有限公司、缪汉根夫妇	26.73	2019年12月31日	2026年12月20日	否
缪汉根夫妇、1.368亿不动产抵押	241,811.11	2019年09月20日	2032年09月20日	否
盛虹控股集团有限公司	11,505.00	2020年01月19日	2027年03月05日	否
盛虹控股集团有限公司	66,666.67	2022年07月14日	2027年11月16日	否
江苏盛虹新材料集团有限公司	30,000.00	2022年11月28日	2027年11月27日	否
江苏盛虹新材料集团有限公司	20,000.00	2022年12月14日	2027年11月13日	否
江苏盛虹新材料集团有限公司	10,000.00	2023年01月05日	2027年11月04日	否
江苏盛虹新材料集团有限公司	25,000.00	2023年01月11日	2028年01月10日	否
江苏盛虹新材料集团有限公司	35,000.00	2023年02月01日	2028年01月01日	否
江苏盛虹新材料集团有限公司	50,000.00	2022年01月01日	2026年09月08日	否
盛虹（苏州）集团有限公司	14,999.60	2022年11月21日	2026年11月20日	否
盛虹（苏州）集团有限公司、缪汉根夫妇	51,148.00	2022年05月10日	2027年01月05日	否
江苏盛虹新材料集团有限公司	10,069.54	2023年01月20日	2028年01月26日	否
江苏盛虹科技股份有限公司	16,895.55	2022年11月16日	2028年11月16日	否
盛虹苏州集团、盛虹科技、缪汉根夫妇担保	205,500.00	2021年11月30日	2027年11月29日	否
盛虹（苏州）集团有限公司	60,000.00	2021年11月29日	2028年11月29日	否

（5）关联方资金拆借

无。

（6）关联方资产转让、债务重组情况

无。

（7）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	774.98	710.03

（8）其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	连云港虹洋热电有限公司	90,137,537.56			
	江苏新视界先进功能纤维创新中心有限公司	28,071,365.26		10,646,033.05	
	连云港荣泰化工仓储有限公司	8,152,591.13		6,222,987.67	
	盛虹集团有限公司	3,408,698.35		6,555,952.84	
	吴江飞翔印染有限公司	593,301.85		1,054,367.82	
	盛虹石化集团有限公司	16,101.92		7,739.78	
	连云港新荣泰码头有限公司	6,734.18		8,957.03	
	连云港广弘实业有限公司	1,776.20		773.98	
	江苏盛泽东方纺织城发展有限公司			58,777.69	
	小计	130,388,106.45		24,555,589.86	
预付款项					
	连云港荣泰化工仓储有限公司	176,849.91			
	小计	176,849.91			
其他应收款					
	盛虹石化集团有限公司			4,083.50	
	小计			4,083.50	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	连云港虹洋热电有限公司	1,750,969,364.63	648,001,329.30
	连云港荣泰化工仓储有限公司	32,674,205.03	24,117,578.90
	连云港广弘实业有限公司	8,186,693.80	1,200,653.59
	连云港新荣泰码头有限公司	5,368,945.64	8,230,363.81
	苏州苏震热电有限公司	2,166,752.88	82,218.00
	江苏新视界先进功能纤维创新中心有限公司	360,720.00	463,320.00
	小计	1,799,726,681.98	682,095,463.60
应付票据			
	连云港虹洋热电有限公司		200,374,561.45
	小计		200,374,561.45
其他应付款			
	连云港广弘实业有限公司	67,934.19	
	俞晓芳	15,500.00	15,500.00
	盛虹石化集团有限公司		3,000,854.49
	小计	83,434.19	3,016,354.49
预收款项			
	俞晓芳	61,650.84	134,584.18
	小计	61,650.84	134,584.18
合同负债、其他流动负债			

	江苏新视界先进功能纤维创新中心有限公司	499,031.10	
	吴江东方市场供应链服务有限公司	100,000.00	36,587.95
	江苏盛泽东方纺织城发展有限公司	50,000.00	
	吴江市荣维喷织厂	4,572.15	
	小计	653,603.25	36,587.95

十三、股份支付

无。

十四、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

最高额保证及银团借款担保情况：

缪汉根、朱红梅及其控制的企业及其他关联方为江苏东方盛虹股份有限公司提供最高额连带责任保证人民币 66,400.00 万元，为江苏国望高科纤维有限公司提供最高额连带责任保证 300,000.00 万元，为江苏中鲈科技发展股份有限公司提供最高额连带责任保证 19,200.00 万元，为江苏港虹纤维有限公司提供最高额连带责任保证 43,000.00 万元，为江苏盛虹石化产业集团有限公司提供最高额连带责任保证 119,000.00 万元，为江苏虹港石化有限公司提供最高额连带责任保证 435,806.50 万元、银团贷款担保 270,000.00 万元，为盛虹炼化（连云港）有限公司提供银团贷款担保 4,150,000.00 万元，为江苏斯尔邦石化有限公司提供最高额连带责任保证 242,000.00 万元、银团贷款担保 1,606,600.50 万元。

(二) 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至期末，公司无重大未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

2、其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至期末，公司与子公司、子公司与子公司、子公司与公司之间互相提供担保的情况如下：

单位：万元

担保方	被担保方	已用担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
公司与子公司：					
江苏东方盛虹股份有限公司	江苏国望高科纤维有限公司	31,500.00	2021/1/20	2026/12/23	否
江苏东方盛虹股份有限公司	江苏国望高科纤维有限公司	71,847.70	2023/1/5	2027/7/1	否
江苏东方盛虹股份有限公司	江苏国望高科纤维有限公司	13,020.99	2021/8/26	2025/8/26	否
江苏东方盛虹股份有限公司	江苏国望高科纤维有限公司	30,000.00	2022/1/10	2026/10/12	否
江苏东方盛虹股份有限公司	江苏国望高科纤维有限公司	20,000.00	2022/1/20	2026/10/26	否

江苏东方盛虹股份有限公司	江苏国望高科纤维有限公司	92,063.16	2022/12/2	2027/5/30	否
江苏东方盛虹股份有限公司	江苏国望高科纤维有限公司	40,000.00	2022/12/26	2027/1/2	否
江苏东方盛虹股份有限公司	江苏国望高科纤维有限公司	30,000.00	2022/1/26	2027/1/28	否
江苏东方盛虹股份有限公司	江苏国望高科纤维有限公司	9,900.00	2022/10/29	2027/4/11	否
江苏东方盛虹股份有限公司	江苏国望高科纤维有限公司	30,000.00	2022/3/6	2027/4/20	否
江苏东方盛虹股份有限公司	江苏国望高科纤维有限公司	40,000.00	2022/5/12	2029/5/16	否
江苏东方盛虹股份有限公司	江苏国望高科纤维有限公司	9,398.48	2022/10/27	2027/1/2	否
江苏东方盛虹股份有限公司	江苏国望高科纤维有限公司	24,000.00	2022/10/17	2026/10/31	否
江苏东方盛虹股份有限公司	江苏国望高科纤维有限公司	60,000.00	2022/11/29	2027/11/28	否
江苏东方盛虹股份有限公司	江苏中鲈科技发展股份有限公司	12,500.00	2021/8/6	2027/8/11	否
江苏东方盛虹股份有限公司	国望高科(宿迁)有限公司	255,000.00	2021/8/23	2031/3/1	否
江苏东方盛虹股份有限公司	国望高科(宿迁)有限公司	13,401.84	2022/12/7	主债务履行期届满之日起2年	否
江苏东方盛虹股份有限公司	江苏芮邦科技有限公司	71,000.00	2021/12/21	2031/12/20	否
江苏东方盛虹股份有限公司	江苏芮邦科技有限公司	70,826.14	2022/1/20	2032/1/20	否
江苏东方盛虹股份有限公司	江苏芮邦科技有限公司	90,155.74	2022/3/24	2033/3/24	否
江苏东方盛虹股份有限公司	江苏芮邦科技有限公司	38,493.09	2022/6/1	2028/5/31	否
江苏东方盛虹股份有限公司	江苏芮邦科技有限公司	871.52	2022/8/25	主债务履行期届满之日起2年	否
江苏东方盛虹股份有限公司	江苏斯尔邦石化有限公司	5,441.05	2022/4/20	2026/12/28	否
江苏东方盛虹股份有限公司	江苏斯尔邦石化有限公司	19,619.69	2022/12/27	2026/12/31	否
江苏东方盛虹股份有限公司	江苏斯尔邦石化有限公司	20,000.00	2022/3/17	2026/12/21	否
江苏东方盛虹股份有限公司	江苏斯尔邦石化有限公司	30,531.82	2022/2/24	2026/2/16	否
江苏东方盛虹股份有限公司	江苏斯尔邦石化有限公司	2,000.00	2022/4/22	2026/4/13	否
江苏东方盛虹股份有限公司	江苏斯尔邦石化有限公司		2022/11/21	2026/11/20	否
江苏东方盛虹股份有限公司	江苏斯尔邦石化有限公司		2023/3/7	2027/2/12	否
江苏东方盛虹股份有限公司	江苏斯尔邦石化有限公司		2023/4/25	2027/4/24	否
江苏东方盛虹股份有限公司	江苏斯尔邦石化有限公司		2023/6/26	2027/6/8	否
江苏东方盛虹股份有限公司	江苏斯尔邦石化有限公司	35,000.00	2023/6/28	2028/6/28	否
江苏东方盛虹股份有限公司	江苏斯尔邦石化有限公司	10,000.00	2023/6/25	2031/6/30	否
江苏东方盛虹股份有限公司	江苏斯尔邦石化有限公司	27,500.00	2023/1/29	2029/1/15	否
江苏东方盛虹股份有限公司	江苏斯尔邦石化有限公司	22,916.67	2023/1/29	2029/1/15	否
江苏东方盛虹股份有限公司	江苏虹景新材料有限公司	196,000.00	2023/3/24	2041/3/23	否
江苏东方盛虹股份有限公司	江苏虹威化工有限公司	33,876.52	2023/2/6	2037/3/23	否
江苏东方盛虹股份有限公司	盛虹炼化(连云港)有限公司		2023/2/21	2025/2/21	否
江苏东方盛虹股份有限公司	盛虹石化(新加坡)国际有限公司		2023/6/12		否
江苏东方盛虹股份有限公司	盛虹石化(新加坡)国际有限公司	110,000.00	2022/11/15	2023/12/14	否
江苏东方盛虹股份有限公司	盛虹石化(新加坡)国际有限公司	20,000.00	2023/6/28	2023/12/27	否

江苏东方盛虹股份有限公司	盛虹石化（新加坡）国际有限公司	8,000.00	2023/5/24	2023/12/30	否
江苏东方盛虹股份有限公司	盛虹石化（新加坡）国际有限公司	-	2022/11/10	2023/12/31	否
江苏东方盛虹股份有限公司	盛虹炼化（连云港）有限公司	4,070,000.00	2020/11/13	2038/11/12	否
江苏东方盛虹股份有限公司	盛虹炼化（连云港）有限公司	344,000.00	2022/6/30	2036/6/29	否
江苏东方盛虹股份有限公司	盛虹炼化（连云港）有限公司	61,000.00	2022/2/26	2026/9/20	否
江苏东方盛虹股份有限公司	盛虹炼化（连云港）有限公司	150,000.00	2022/7/26	2027/7/28	否
江苏东方盛虹股份有限公司	盛虹炼化（连云港）有限公司	148,111.38	2022/12/16	2027/3/19	否
江苏东方盛虹股份有限公司	盛虹炼化（连云港）有限公司	99,957.34	2022/5/7	2026/11/7	否
江苏东方盛虹股份有限公司	盛虹炼化（连云港）有限公司	108,000.00	2022/5/20	2026/12/27	否
江苏东方盛虹股份有限公司	盛虹炼化（连云港）有限公司	32,000.00	2022/11/16	2026/11/17	否
江苏东方盛虹股份有限公司	盛虹炼化（连云港）有限公司	200,000.00	2022/4/29	2027/4/10	否
江苏东方盛虹股份有限公司	盛虹炼化（连云港）有限公司	69,966.27	2022/7/13	2027/6/19	否
江苏东方盛虹股份有限公司	盛虹炼化（连云港）有限公司	100,000.00	2023/1/4	2027/4/13	否
江苏东方盛虹股份有限公司	盛虹炼化（连云港）有限公司	50,000.00	2022/8/22	2027/3/8	否
江苏东方盛虹股份有限公司	盛虹炼化（连云港）有限公司	50,000.00	2022/8/22	2027/3/8	否
江苏东方盛虹股份有限公司	盛虹炼化（连云港）有限公司	30,000.00	2023/4/7	2026/10/6	否
江苏东方盛虹股份有限公司	江苏虹港石化有限公司	241,811.11	2019/9/20	2032/9/20	否
江苏东方盛虹股份有限公司	江苏盛泽燃机热电有限公司	54,400.00	2019/9/10	2037/9/10	否
子公司与子公司：					
江苏国望高科纤维有限公司	江苏中鲈科技发展股份有限公司	5,000.00	2022/1/5	2026/7/13	否
江苏国望高科纤维有限公司	江苏中鲈科技发展股份有限公司	15,416.00	2022/12/8	2026/11/17	否
江苏国望高科纤维有限公司	江苏中鲈科技发展股份有限公司	20,000.00	2022/12/29	2026/12/28	否
江苏国望高科纤维有限公司	江苏中鲈科技发展股份有限公司	10,000.00	2022/6/28	2026/11/1	否
江苏国望高科纤维有限公司	苏州盛虹纤维有限公司	26,508.05	2022/12/27	2027/6/5	否
江苏国望高科纤维有限公司	苏州盛虹纤维有限公司	8,000.00	2022/1/10	2026/12/21	否
江苏国望高科纤维有限公司	苏州盛虹纤维有限公司	18,220.97	2023/1/5	2027/6/22	否
江苏国望高科纤维有限公司	苏州盛虹纤维有限公司	29,560.00	2023/2/27	2027/8/27	否
江苏国望高科纤维有限公司	苏州盛虹纤维有限公司	10,000.00	2022/10/29	2026/12/20	否
江苏国望高科纤维有限公司	苏州苏震生物工程有限公司	2,000.00	2022/1/19	2026/7/18	否
江苏国望高科纤维有限公司	苏州苏震生物工程有限公司	1,497.09	2022/11/22	2026/10/20	否
江苏国望高科纤维有限公司	苏州苏震生物工程有限公司	5,000.00	2022/10/29	2027/3/15	否
江苏国望高科纤维有限公司	江苏港虹纤维有限公司	25,100.00	2018/1/30	2028/12/25	否
江苏国望高科纤维有限公司	江苏港虹纤维有限公司	60,000.00	2022/12/27	2027/7/12	否
江苏国望高科纤维有限公司	江苏港虹纤维有限公司	28,533.67	2019/1/7	2027/1/8	否
江苏国望高科纤维有限公司	江苏港虹纤维有限公司	58,213.00	2021/6/28	2031/7/6	否
江苏国望高科纤维有限公司	江苏港虹纤维有限公司	20,000.00	2023/2/28	2027/3/13	否

江苏国望高科纤维有限公司	江苏港虹纤维有限公司	5,000.00	2022/10/29	2027/4/5	否
江苏国望高科纤维有限公司	江苏港虹纤维有限公司	39,000.00	2022/6/28	2026/10/25	否
江苏国望高科纤维有限公司	江苏芮邦科技有限公司	5,204.30	2023/6/8	2024/6/8	否
江苏国望高科纤维有限公司	江苏盛虹石化产业集团有限公司	30,000.00	2022/6/17	2026/12/14	否
盛虹炼化（连云港）有限公司	盛虹石化（新加坡）国际有限公司	27,727.56	2023/4/15	2025/4/15	否
江苏国望高科纤维有限公司	盛虹石化（新加坡）国际有限公司	18,000.00	2023/5/30	2023/11/24	否
江苏国望高科纤维有限公司	盛虹石化（新加坡）国际有限公司	52,000.00	2023/2/28	2023/8/28	否
子公司与公司：					
江苏国望高科纤维有限公司	江苏东方盛虹股份有限公司	158,200.00	2022/1/1	2029/12/28	否
江苏国望高科纤维有限公司	江苏东方盛虹股份有限公司	20,790.00	2022/2/28	2029/12/28	否
江苏国望高科纤维有限公司	江苏东方盛虹股份有限公司	19,900.00	2022/3/29	2029/12/28	否
江苏国望高科纤维有限公司	江苏东方盛虹股份有限公司	79,900.00	2022/4/15	2029/12/28	否
江苏斯尔邦石化有限公司	江苏东方盛虹股份有限公司	205,500.00	2022/2/25	2027/11/29	否
小计		8,408,381.15			

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

无。

十六、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

公司报告分部包括：（1）化纤分部 （2）电力、热能分部 （3）石化分部 （4）总部及其他

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	化纤分部	电力、热能分部	石化分部	总部及其他	小计	分部间抵销	合计
营业收入	10,811,621,719.77	443,261,912.07	52,906,889,974.03	3,346,479,107.33	67,508,252,713.20	1,608,359,652.53	65,899,893,060.67
营业成本	10,199,021,671.91	339,620,742.48	44,734,489,968.10	3,317,750,647.65	58,590,883,030.14	1,595,254,153.42	56,995,628,876.72
资产总额	31,700,107,191.69	1,297,222,159.68	140,853,506,404.78	62,084,112,193.85	235,934,947,950.00	61,535,698,671.07	174,399,249,278.93
负债总额	20,730,710,640.34	1,206,288,156.16	102,989,091,560.01	21,964,054,451.74	146,890,144,808.25	9,287,391,977.68	137,602,752,830.57

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、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	
按组合计提坏账准备的应收账款	310,401,140.92	100.00%	2,485,040.16	0.80%	307,916,100.76	107,802,149.45	100.00%	3,093,801.62	2.87%	104,708,347.83
合计	310,401,140.92	100.00%	2,485,040.16	0.80%	307,916,100.76	107,802,149.45	1.00%	3,093,801.62	2.87%	104,708,347.83

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	271,239,078.49		
采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	39,162,062.43	2,485,040.16	6.35%
合计	310,401,140.92	2,485,040.16	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	309,846,264.67
1 至 2 年	244.25
3 年以上	554,632.00
合计	310,401,140.92

(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	
应收账款坏账准备	3,093,801.62	-608,761.46				2,485,040.16
合计	3,093,801.62	-608,761.46				2,485,040.16

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	224,619,003.03	72.36%	
单位 2	27,843,765.26	8.97%	
单位 3	14,774,310.00	4.76%	
单位 4	7,059,027.37	2.27%	352,951.37
单位 5	5,595,506.87	1.80%	279,775.34
合计	279,891,612.53	90.16%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应收款	1,196,478,850.04	892,626,224.88
合计	1,196,478,850.04	892,626,224.88

(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
代垫款及往来款	1,196,407,179.66	892,648,941.46
各类押金及保证金	100,000.00	
备用金	20,218.33	30,929.29
合计	1,196,527,397.99	892,679,870.75

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	53,645.87			53,645.87
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期转回	-5,097.92			-5,097.92
2023 年 6 月 30 日余额	48,547.95			48,547.95

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	1,121,786,193.30
1 至 2 年	74,710,218.33
3 年以上	30,986.36
合计	1,196,527,397.99
减：坏账准备	48,547.95
合计	1,196,478,850.04

3) 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	
其他应收款坏账准备	53,645.87	-5,097.92				48,547.95
合计	53,645.87	-5,097.92				48,547.95

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

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
单位 1	往来款	478,173,447.22	1 年以内	39.96%	
单位 2	往来款	200,000,000.00	1 年以内	16.72%	
单位 3	往来款	158,910,000.00	1 年以内, 1-2 年	13.28%	
单位 4	往来款	115,352,387.66	1 年以内	9.64%	
单位 5	往来款	105,600,000.00	1 年以内, 1-2 年	8.83%	
合计		1,058,035,834.88		88.43%	

6) 涉及政府补助的应收款项

无。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

3、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	53,732,868,172.53		53,732,868,172.53	53,532,868,172.53		53,532,868,172.53
对联营、合营企业投资	25,490,614.55		25,490,614.55	25,693,722.20		25,693,722.20
合计	53,758,358,787.08		53,758,358,787.08	53,558,561,894.73		53,558,561,894.73

(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		
江苏盛泽东方恒创能源有限公司	120,000,000.00					120,000,000.00	
江苏盛泽燃机热电有限公司	235,000,000.00					235,000,000.00	
江苏盛虹石化产业集团有限公司	37,700,072,645.30	200,000,000.00				37,900,072,645.30	
苏州盛泽房产租赁有限公司	211,416,889.42					211,416,889.42	
苏州盛泽仓储经营有限公司	94,385,118.09					94,385,118.09	
江苏盛虹化纤新材料有限公司	15,162,999,999.81					15,162,999,999.81	
盛虹石化集团上海新材料有限公司	2,993,519.91					2,993,519.91	
盛虹（上海）新材料科技有限公司	6,000,000.00					6,000,000.00	
合计	53,532,868,172.53	200,000,000.00				53,732,868,172.53	

(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												
天骄科技创业投资有限公司	25,693,722.20			-203,107.65							25,490,614.55	
小计	25,693,722.20			-203,107.65							25,490,614.55	
合计	25,693,722.20			-203,107.65							25,490,614.55	

4、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	474,482,427.87	349,264,803.13	546,663,133.66	433,683,638.83
其他业务	3,315,258,591.53	3,294,765,491.19	3,544,337,073.76	3,542,686,887.20

合计	3,789,741,019.40	3,644,030,294.32	4,091,000,207.42	3,976,370,526.03
----	------------------	------------------	------------------	------------------

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 2,818,463,299.93 元，其中，2,818,463,299.93 元预计将于 2023 年度确认收入。

5、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	-203,107.65	55,833.94
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,013,859.62	2,855,653.29
处置交易性金融资产取得的投资收益		-11,671,967.30
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	976,431.36	3,817,017.83
合计	3,787,183.33	-4,943,462.24

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

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）	57,323,442.78	
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）	70,034,830.93	
委托他人投资或管理资产的损益	-1,295,617.48	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	
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	-29,496,286.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	53,471,585.19	
减：所得税影响额	29,210,200.54	
少数股东权益影响额	-104.65	
合计	120,827,859.48	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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	4.61%	0.25	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.28%	0.24	0.22

3、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中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

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

适用 不适用

江苏东方盛虹股份有限公司

二〇二三年八月十日