

公司代码：603637

公司简称：镇海股份

镇海石化工程股份有限公司 2023 年半年度报告



二〇二三年八月

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人冯鲁苗、主管会计工作负责人张婧及会计机构负责人（会计主管人员）姚秀瑜声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本半年度报告涉及的对公司未来发展战略及经营计划的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十、重大风险提示

报告期内，公司未发现存在对未来发展战略、持续经营活动产生不利影响的重大风险。公司已在本报告中详细描述了对公司未来发展战略和经营目标的实现可能产生不利影响的相关风险，详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项”之“可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	22
第五节	环境与社会责任.....	24
第六节	重要事项.....	25
第七节	股份变动及股东情况.....	30
第八节	优先股相关情况.....	33
第九节	债券相关情况.....	34
第十节	财务报告.....	35

备查文件目录	(一) 经现任法定代表人签字和公司盖章的本次半年报全文和摘要；
	(二) 经现任公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
	(三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、镇海股份	指	镇海石化工程股份有限公司，股票简称“镇海股份”，股票代码：603637
舜通集团	指	宁波舜通集团有限公司
舜建集团	指	宁波舜建集团有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、上交所	指	上海证券交易所
A 股	指	每股面值为 1.00 元的人民币普通股
报告期、本报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
报告期末	指	2023 年 6 月 30 日
上年度末、上期期末	指	2022 年 12 月 31 日
《公司章程》/《章程》	指	《镇海石化工程股份有限公司章程》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
股东大会	指	镇海石化工程股份有限公司股东大会
董事会	指	镇海石化工程股份有限公司董事会
监事会	指	镇海石化工程股份有限公司监事会
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位
镇海炼化分公司	指	中国石油化工股份有限公司镇海炼化分公司
中石化宁波镇海炼化	指	中石化宁波镇海炼化有限公司
中国石化	指	中国石油化工股份有限公司
广东揭阳硫磺项目	指	中委合资广东石化 2000 万吨/年重油加工工程主体装置 EPC 项目第四标段
惠州石化常减压（I）装置	指	中海油惠州石化有限公司常减压（I）装置加工中轻质原油适应性改造项目（BEPC）工程
天津南港乙烯国二套	指	中国石油化工股份有限公司天津分公司天津南港 120 万吨/年乙烯及下游高端新材料产业集群项目（EPC）
大榭石化硫磺项目	指	中海石油宁波大榭石化有限公司炼化一体化项目 3 万吨/年硫磺回收装置（EPC）
天津分公司	指	中国石油化工股份有限公司天津分公司
中科院宁波材料所	指	中国科学院宁波材料技术与工程研究所
福海创	指	福建福海创石油化工有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	镇海石化工程股份有限公司
公司的中文简称	镇海股份
公司的外文名称	Zhenhai Petrochemical Engineering CO.,LTD
公司的外文名称缩写	ZPEC
公司的法定代表人	冯鲁苗

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	石丹	王德录
联系地址	宁波市高新区星海南路 36 号	宁波市高新区星海南路 36 号
电话	0574-87917820	0574-87917820
传真	0574-87917800	0574-87917800
电子信箱	zpec@izpec.com	zpec@izpec.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	宁波市高新区星海南路36号
公司注册地址的历史变更情况	-
公司办公地址	宁波市高新区星海南路36号
公司办公地址的邮政编码	315042
公司网址	http://www.izpec.com
电子信箱	zpec@izpec.com
报告期内变更情况查询索引	本报告期公司基本情况信息未发生变更

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、证券时报
登载半年度报告的网站地址	上海证券交易所网站：www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	宁波市高新区星海南路36号证券事务部
报告期内变更情况查询索引	本报告期公司信息披露及备置地点未发生变更

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	镇海股份	603637	-

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	272,233,312.87	324,901,986.06	-16.21
归属于上市公司股东的净利润	43,718,109.16	45,276,145.88	-3.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	30,169,579.75	37,681,859.59	-19.94
经营活动产生的现金流量净额	-8,607,497.96	-59,828,931.10	
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	903,603,893.32	890,914,946.26	1.42
总资产	1,335,544,912.96	1,410,942,983.38	-5.34

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.18	0.19	-5.26
稀释每股收益(元/股)	0.18	0.19	-5.26
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.13	0.15	-13.33
加权平均净资产收益率(%)	4.82	5.43	减少0.61个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.32	4.52	减少1.2个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-21,121.25	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	13,208,271.06	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,969,036.18	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	638,058.72	
减：所得税影响额	2,260,715.30	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	13,548,529.41	

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

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司主要业务

公司属于专业技术服务业，服务于石油化工行业，专业从事石油化工工程的建设和技术服务。公司向客户提供从工程前期的规划咨询到设计、采购、施工管理、监理、开车试运行、结算审核直到运营服务的一站式解决方案，致力于在环境保护、油品质量升级、装置大型化改造、智能仓储系统等技术领域进行研发和创新。公司为业主提供服务主要有以下几种形式：

1. 工程总承包

工程总承包业务占公司营业收入比重较高，是指受业主委托，按照合同约定对工程项目的勘察、设计、采购、施工、中间交接、开车试运行、竣工验收等实行全过程或若干阶段的承包。总承包商按照合同约定对工程项目的质量、安全、工期、造价、环保等向业主负责，并可依法将所承包工程中的部分工作发包给具有相应资质的专业分包企业；分包企业按照分包合同的约定对公司负责。

公司提供设计、采购及施工（EPC）服务以及其它类型的工程总承包服务，提供自项目规划、工艺包设计直至开车试运行、竣工验收的全流程服务。公司从业主手中以确定的投资规模承接项目后，承担工程项目的全部建设和管理工作，并对承包工程的质量、安全、工期、造价、环保全面负责。

2. 工程咨询、工程设计业务

工程咨询、工程设计业务在公司的业务中处于核心地位，涵盖了前期工作阶段和项目实施阶段的多种咨询和设计服务。工程咨询、工程设计是指根据合同约定，对建设工程所需的技术、市场、竞争、资源、环境等条件进行综合分析、论证，编制建设工程设计文件的业务。公司具备咨询服务和设计各方面的技术实力，拥有化工石化医药行业甲级工程设计和石油天然气（海洋石油）行业（油气库）专业甲级工程设计资质；工程咨询单位甲级资信证书；建筑行业（建筑工程）工程设计乙级资质。

3. 其他业务

（1）工程监理业务

工程监理业务是公司受业主委托，根据国家建设主管部门的要求，从专业的角度和身份，对建设工程进行工程质量、工程费用、工程进度和施工安全、环境保护等方面实施监督管理的业务。公司拥有化工石油工程、房屋建筑工程监理甲级资质；电力工程、市政公用工程监理乙级资质。

（2）工程造价咨询业务

工程造价咨询业务是公司受业主委托，对建设项目工程造价的确定与控制提供专业服务，出具工程造价成果文件的业务。工程造价咨询服务的主要内容包括建设项目可行性研究经济评价、投资估算、项目后评价报告的编制和审核；建设工程概、预、结算及竣工结（决）算报告的编制和审核；建设工程实施阶段工程招标标底、投标报价的编制和审核；工程量清单的编制和审核；施工合同价款的变更及索赔费用的计算；提供工程造价经济纠纷的鉴定服务；提供建设工程项目全过程的造价监控与服务；提供工程造价信息服务等。

（二）主要经营模式

报告期内，公司的工程总承包业务、工程咨询、工程设计业务及其他业务主要通过招投标方式取得。项目中标后，公司将组织相关部门与客户进行对接，同时研究、分析客户提供的资料、文件，在此基础上开展项目评估，综合考虑客户要求、技术要求、项目工期、分包服务等各方面因素后整合项目执行中心、设计院、财务部、采购设备部、工程部、QHSE 部组建项目部，按照客户和公司规定的规章制度和运作程序开始实施相关服务。

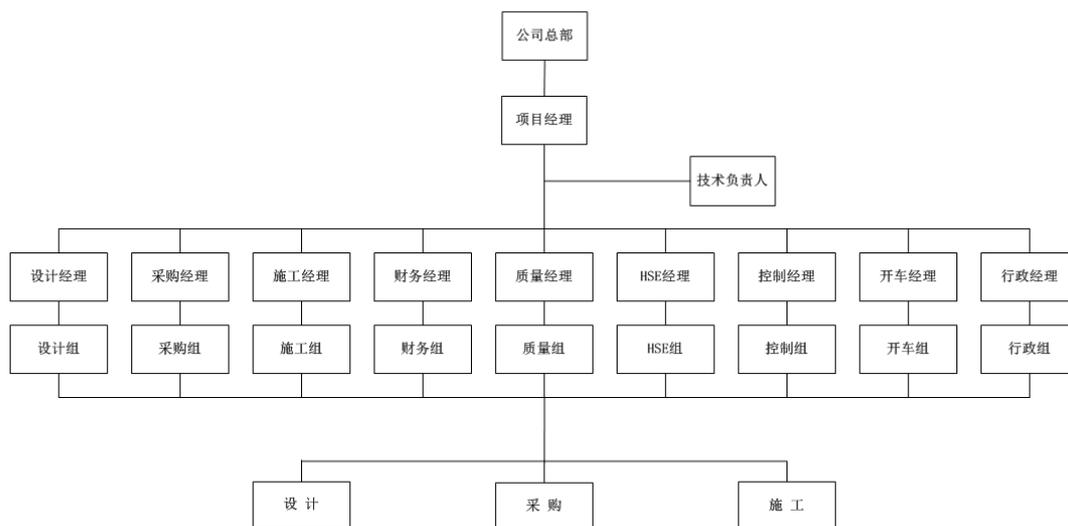
不同项目的运营模式如下：

1. 工程总承包

公司总承包项目实行矩阵式管理，在签订工程总承包合同后，按照《项目部组建管理规定》从项目执行中心、设计院、财务部、采购设备部、工程部、QHSE 部抽调人员，组建总承包项目部。项目经理由公司任命；项目部设计经理由设计院提出，项目经理批准；项目部财务经理由财务部提出，项目经理批准；项目部采购经理由采购设备部提出，项目经理批准；项目部施工经理由工程部提出，项目经理批准；项目部控制经理由项目执行中心提出，项目经理批准；项目部质量经

理、HSE 经理由 QHSE 部提出，项目经理批准。项目部内的设计、采购、施工、财务、费控、质量、HSE 人员依据项目进展情况由项目经理与各业务部门协商后及时调整。项目部组建完成后，由项目经理组织编制项目实施规划，设计、采购、施工、财务、控制和质量经理等职能经理共同参与。

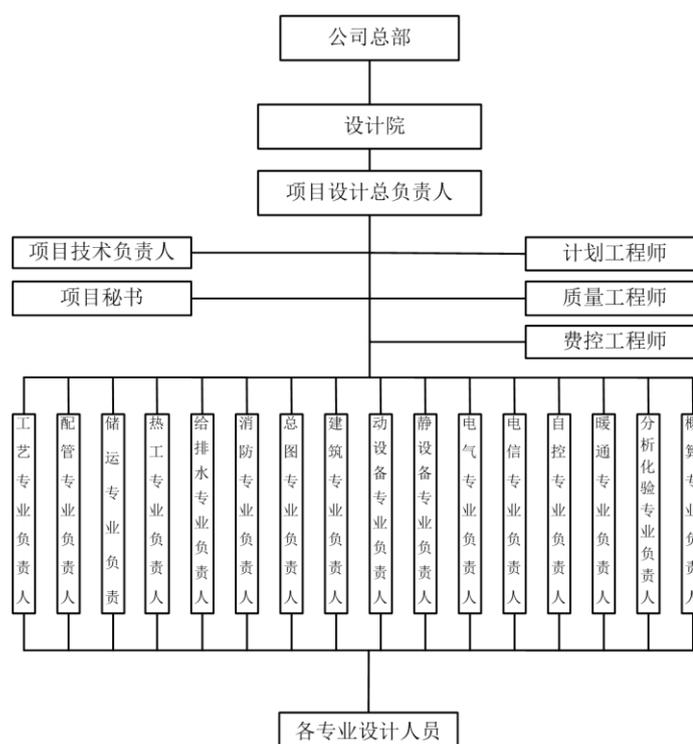
项目部组织机构图



2. 工程咨询、工程设计业务

公司市场经营部在工程咨询、工程设计项目合同签订后或接受业主的设计委托文件后交给设计院，同时递交在合同谈判期间业主提供的或在期间形成的所有涉及项目内容、质量、进度与费用的设计基础技术文件。由设计院按照《工程设计项目的分类规定》对项目进行分类，并向设计专业室下达咨询设计任务，各级设计人员按照公司《各级设计人员资格及任命规定》进行任命。设计项目经理和设计经理负责协调设计项目的内外接口，并负责设计项目质量和进度的控制。设计经理与各专业负责人根据草拟的设计计划确定详细的设计任务，随着咨询设计工作的不断深入，及时加以修改，以确保合理控制设计质量、进度、人力资源。

咨询、设计项目组织机构图



（三）公司所处的行业地位

服务于石油化工行业的工程设计企业包括中石化、中石油系统内的几家大型综合工程公司，主要有：中石化炼化工程（02386.HK）、中国寰球工程公司、中国石油工程建设公司、中国石油集团工程设计有限公司等。此外还有国企改制的工程公司，包括本公司、三维化学（SZ.002469）、百利科技（SH.603959）等。

目前中石化炼化工程（02386.HK）、中国寰球工程公司等大型石化集团下属工程设计公司占据国内石化工程设计行业第一梯队，其主要承接超大型或对国家石化建设具有战略意义的重大项目的总承包、设计以及代表国家参与国际项目的承揽和建设。公司是镇海炼化分公司的改制企业，专注于硫磺回收、加氢精制等涉及环境保护和油品升级方向的装置的工程设计和工程总承包，与大型石化集团下属工程设计公司在细分市场上实行差异化竞争，在硫磺回收、加氢精制、常减压蒸馏领域、大型储罐、智能仓储等细分市场领域具有较强的竞争优势。

（四）竞争优势与劣势

公司专注于服务石油化工领域近五十年，专业从事石油化工工程的建设和技术服务，持续提升科技研发投入，掌握核心技术，在大型硫磺回收、常减压蒸馏、加氢精制、油气储运、自动化立体仓库、装置大型化改造等为代表的工程建设细分领域拥有品牌、人才、技术和资信优势。石油化工行业专业技术服务产品具有深度定制化和高频率现场服务的特征，公司位于浙江省宁波市，地处长三角经济发达地区。长三角作为我国经济发展最活跃、开放程度最高、创新能力最强的区域之一，也是全国最重要的石化产业集聚地之一，绿色石化产业规模位居全国七大石化产业基地前列。公司贴近生产、熟悉生产，在引资、科研、人才等资源方面均有着得天独厚的优势。但相比处于国内第一梯队的工程建设公司，公司在市场拓展能力、技术创新发展、人力资源规模、工程技术能力、投资融资能力上仍然有一定的差距。

（五）主要的业绩驱动因素

公司营业收入主要来自于向石油化工及其他相关行业的客户提供工程总承包、工程设计、工程管理及监理、工程造价咨询等服务，本质上是以工程专业知识、经验和效率能力满足客户需求。因此公司的业绩主要取决于石油化工行业的发展、投资以及公司的营运管理情况。

1. 产业结构升级方面

我国石油化工产业面临“减油增化”、炼化一体化、数字化转型需求。“减油增化”、炼化一体化是我国石油化工产业转向高端化发展的突破口，在石油化工产业高端化、低碳化的大背景下，加快产品结构调整，提升化工产品收率，抢抓高端制造业对高端化工产品需求的市场机遇，围绕新材料、新能源、电子信息、航天军工等高端领域，实现国产化替代，能够有效带动石油化工产业链升级，提升行业附加值和竞争力。数字化转型是石油化工产业顺应新一代信息技术革命的战略举措，也是企业增强内生发展动力、实现高质量发展的内在要求。石油化工企业业务链条长，各环节业务在营运环境、生产要素、技术要求和服务客群方面存在较大差异，因此一体化运营的需求比较迫切。数字化转型有助于石油化工企业形成物理世界和数字世界孪生融合，内外交互的数字生态闭环，构建扁平化组织、驱动业务模式重构，持续提升企业价值和竞争力。

2. 企业营运管理方面

石油化工工程建设是一项点多面广、专业性强的系统工程。公司将持续提升治理水平，推动流程、内控与合规管理一体化融合，开展精细化管理活动，加强企业内、外部协作，增强项目统筹和执行能力，着力解决系统性授权不足问题，积极有效调动和激发组织活力，全面提升产品质量安全，最大限度地提高客户满意度，以优化企业资源使用效率，提高项目管理绩效，有效控制业务成本，提高员工劳动效率，避免重复劳动，夯实核心竞争力。

展望未来，我国发展仍然处于重要战略机遇期，构建新发展格局，畅通国内大循环，推动国内国际双循环与稳增长、恢复和扩大内需有机结合，绿色发展、数字化转型与创新驱动发展理念深入人心，经济高质量发展可期。我国石油化工行业正处于大国向强国迈进的重要阶段，机遇与挑战并存。随着石化企业持续向集约化、规模化、数字化、一体化、绿色化纵深发展，工程建设服务企业也将受益于产业结构升级的实施。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司服务于石油化工行业，专业从事石油化工工程的建设和技术服务。公司向客户提供从工程前期的规划咨询到设计、采购、施工管理、监理、开车试运行、结算审核直到运营服务的一站式解决方案。报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化，主要体现在以下几个方面：

（一）技术优势

公司专注于服务石油化工领域近五十年，致力于在环境保护、油品质量升级、装置大型化改造、智能仓储系统、装置节能减排等技术领域进行研发及创新，在硫磺回收、加氢精制、常减压蒸馏、大型储罐等领域具有相对明显的技术优势。公司致力于大型化及超大型化硫磺回收装置技术的研发与应用，是国内少数掌握大型硫磺回收技术且拥有自主知识产权的公司之一。随着国内环保要求的不断提高，公司结合生产运行经验，不断推进技术进步，完善 ZHSR 技术，开发出符合新排放标准的 LS-ZHSR 技术，并结合烟气钠法脱硫技术，推出了超低硫排放的 LLS-ZHSR 技术，硫回收率可达到 99.98%，SO₂ 排放浓度 $\gt 10 \text{ mg/Nm}^3$ 。公司掌握了生产国 IV、国 V 标准汽油柴油加氢装置的设计技术，公司设计的加氢装置能耗低，投资省，装置安全性高，连续运转时间长。公司设计建设的常减压蒸馏装置在能耗比、拔出率、产品收率、加热炉效率等关键指标上较为先进。公司是国内最早从事大型油气储运国产化研究的公司之一。上述工艺技术上的优势也为公司的业务获取能力、定价能力、项目执行能力和市场开拓能力提供了优势。近年来，公司积极应对石化产业“减油增化”、炼化一体化、数字化的发展趋势，主动布局烯烃类、芳烃类及其合成单体制聚合材料、工程数字化等相关技术开发，取得了一定的进展。

（二）资质优势

公司拥有从事石油化工工程建设所需的各类资质 10 余项，可以提供从项目规划、工艺包开发、项目咨询、工程设计、工程总承包、工程监理与管理、工程造价咨询等全流程服务。公司拥有化工石化医药行业甲级、石油天然气（海洋石油）行业（油气库）专业设计甲级，可从事资质证书许可范围内相应的建设工程总承包业务及项目管理和相关的技术与管理服务；公司拥有房屋建筑工程监理甲级、化工石油工程监理甲级，可开展相应类别建设工程的项目管理、技术咨询、项目监理等业务；公司可从事项目建议书、编制项目可行性研究报告、项目申请报告、资金申请报告、工程设计、招标代理、工程监理等服务；公司拥有特种设备生产许可证（压力管道设计）和特种设备设计许可证（压力容器），可以从事 GA1、GA2 级长输管道，GB1、GB2 公用管道，GC1、GC2、GCD 级工业管道，A1、A2、A3 级固定式压力容器，SAD 级压力容器应力分析等设计。

（三）市场优势

石油化工勘察设计领域专业技术要求较高，公司深耕石油化工行业环保、油品质量升级市场，高效、按时地完成每个项目，保证了客户的满意度，成功打造了公司在石油化工行业内的口碑和品牌。公司用数十年积累的石化工程建设经验，与客户建立了良好的合作关系，为公司在市场中寻求和把握发展机遇打下了坚实的基础。公司是国内较早从事石油化工工程设计、工程总承包业务的工程设计公司，在硫磺回收领域、加氢领域、常减压蒸馏领域等石化关键装置的工程设计、工程总承包中具有丰富的经验，积累了丰富的客户资源以及较好的市场口碑。

公司在充分发挥自身传统优势的基础上，以差异化经营业务模式，不断提高市场竞争能力。公司的主要客户涵盖了中石化集团、中石油集团、中海油集团、中化集团、浙江石化（荣盛集团）、恒逸石化、盛虹石化等国内知名的炼化企业。经过多年的发展，公司拥有承接炼油化工整体装置的技术和能力并取得了较好的业绩。公司凭借先进的工艺技术、优秀的设计水平、丰富的工程经验、良好的市场声誉、融洽的客户关系在炼油化工装置多个细分市场取得了较强的品牌效应，在市场竞争中将占据非常有利的地位。

（四）研发优势

作为国家级高新技术企业，公司以客户需求为导向，立足于产学研结合，充分发挥来自生产，熟悉生产，了解生产，贴近生产的优势，围绕石化企业装置大型化改造、装置节能降耗、清洁化生产等核心领域开展科技创新和成果转化工作，取得了显著的社会和经济效益。公司围绕工业有害废气控制技术、智能化物流设备制造技术、油气储运与运输技术、低碳化、数字化等领域组织项目研发，已有多项成果成功应用于产品和服务。其中，绿色开停工技术和二氧化硫回收技术的研究，扩充了 ZHSR 硫磺回收技术的应用范围。加热炉高效节能设计技术的攻关，显著地降低工厂的碳排放。2023 年度，公司立项研发项目 11 项，业务建设 26 项，软件开发 10 项，截止报告期末，公司新获实用新型专利 4 项。公司持续推进与中科院宁波材料所就生物基新材料技术等领域的科技项目开发、人才培养交流和实验平台建设。

（五）区位优势

公司位于浙江省宁波市，地处长三角经济发达地区，石油化工市场潜力巨大，在吸引资金、科技、人才等资源方面均有着得天独厚的优势。以上海为中心的长三角地区作为国内最发达的经济地区，是国内最大的炼油基地之一，拥有近原料地、近消费地、运输成本低的三大优势，特别适合大型石化企业的发展。根据国家能源局的油气规划，未来中国将可能形成 9-10 个大炼油基地，规模超过 3000 万吨/年的大型炼油基地有三个位于长三角地区，分别为宁波、上海和南京。为贯彻国务院《关于支持中国（浙江）自由贸易试验区油气全产业链开放发展的若干措施》精神，浙江省政府发布了《浙江省人民政府关于支持中国（浙江）自由贸易试验区油气全产业链开放发展的实施意见》，提出打造高端绿色石化产业链，力争到 2025 年，浙江省绿色石化基地工业产值达到 8000 亿元。根据《浙江省石油和化学工业“十四五”发展规划》，浙江省力争至 2025 年，规模以上企业实现总产值 1.8 万亿元，年炼油能力超亿吨，烯烃产能 1500 万吨、芳烃生产能力 1400 万吨。创建世界级万亿元/年规模产业集群 1 个；培育年产值超千亿的绿色石化工业园 6 个。宁波“361”万千亿级产业集群中的绿色石化万亿级产业集群正在加快建设。公司拥有较强的地缘优势，对浙江省石化企业新建和改造项目情况熟悉、服务及时、成本节约。公司借助长江三角洲石化产业发展的区位优势，近年来先后完成了长三角地区多家全厂性设计，承接了硫磺回收、加氢、常减压、焦化、制氢、酸性水汽提、氨液再生等装置及油气储运、系统配套工程项目。

三、经营情况的讨论与分析

2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神开局之年，石化行业持续向高端化、智能化、绿色化纵深发展。2023 年上半年，受全球经济增长放缓和消费市场不振影响，国内大宗石化产品价格疲软，国内主要石化企业面临“需求收缩、供给冲击、预期不强”的三重压力，企业效益遭遇冲击。报告期内，面对错综复杂的经营环境和艰巨繁重的生产任务，公司上下戮力同心、勇毅前行，努力抢抓市场机遇，强化项目过程控制，不断提升产品服务，保持了生产经营持续稳健发展。展望 2023 年下半年，随着国内制造业及房地产业的逐步企稳，石化产品库存进一步得到消化，库存收缩至合理区间后，叠加需求复苏，有望减轻石化产品价格下行压力。

（一）市场开发勇创佳绩

为持续提升经营业绩，公司加快转变经营管理模式，调整市场经营机构，密切跟踪潜在市场，抢抓市场先机，持续巩固基本市场，积极主动对接中石化、中石油、中海油、中化、福海创等重点项目，成功中标福建福海创石油化工有限公司原料适应性改造硫磺回收装置、宁波镇海炼化利安德化学有限公司钼回收设施等总承包项目，成功中标中石化镇海炼化分公司 1[#]溶剂脱沥青装置原料适应性改造、天津分公司“油转化”技术改造等工程设计项目，公司与中石化镇海炼化有限公司、中国石化上海高桥化工有限公司、宁波富德能源有限公司等客户签订了设计服务框架协议，公司与中石化镇海炼化分公司、国家管网集团东部原油储运有限公司等客户签订了监理服务框架协议，公司成功中标中石化镇海炼化分公司炼油装置及罐区环保完善工程监理项目。面对石油化工行业“减油增化”、炼化一体化、数字化转型需求，公司提前布局、主动开发，凭借丰富的石化工程建设经验和良好市场声誉，市场开拓工作取得了卓有成效的进展，赢得了市场开发的主动权，并为公司和相关领域的技术发展、人才培育和服务体系建设打下了坚实基础。

（二）重大项目高效推进

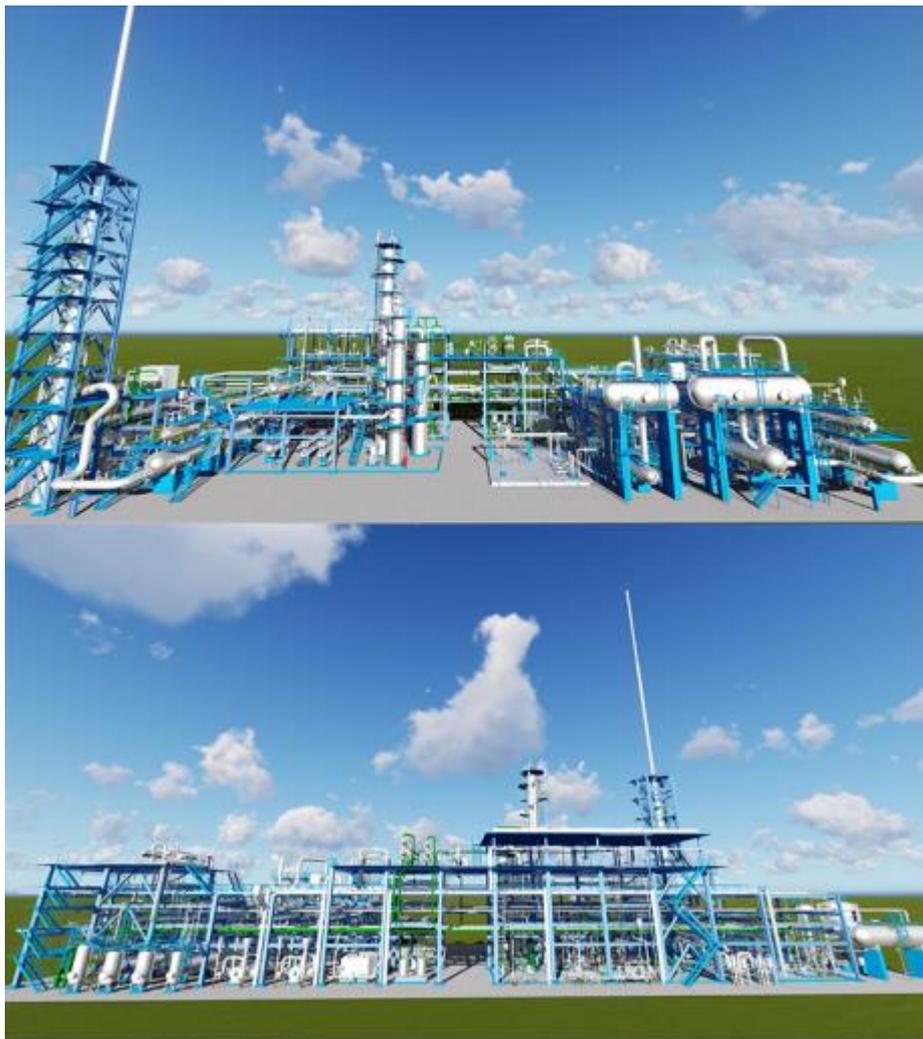
报告期内，公司持续提升项目筹划和执行能力、不断提高项目经营水平，全力推进重点项目建设。公司总承包建设的中委合资广东石化 2000 万吨/年重油加工工程主体装置 EPC 项目第四标段已全面交付，进入结算周期。惠州石化常减压（I）装置加工中轻质原油适应性改造项目（BEPC）于 2023 年 5 月 17 日一次开车成功。天津南港 120 万吨/年乙烯及下游高端新材料产业集群项目（EPC）工程设计、采购已完成，现场安装工程加快推进，计划于 2023 年三季度中交。大榭石化炼化一体化项目 3 万吨/年硫磺回收装置（EPC）现场安装工作全面展开有序推进。福建福海创石油化工有限公司原料适应性改造 2×6 万吨/年硫磺回收装置总承包项目于 2023 年 6 月 15 日顺利开工，工程设计、采购有序推进，计划于 2023 年三季度开展现场施工作业。由公司设计的镇海炼化 15 万吨/年硫磺回收联合装置等项目一次开车成功。



惠州石化常减压（I）装置加工中轻质原油适应性改造项目（BEPC）（图）



天津南港 120 万吨/年乙烯及下游高端新材料产业集群项目（EPC）（图）



大榭石化炼化一体化项目 3 万吨/年硫磺回收装置（EPC）效果图



镇海炼化 15 万吨/年硫磺回收联合装置一次开车成功（图）

（三）技术研发顺利推进

公司与中国科学院宁波材料技术与工程研究所联合共建研发中心，持续推进技术研发，加快实现成果转化。截至报告期末，华味生物基新材料项目处于中试装置全面建成，进入投料试车阶段。公司与中国石化大连石油化工研究院合作研发的 5000 吨/年苯胺连续合成二苯胺装置工艺包编制已完成，二元醇工艺包编制工作正在开展。钼回收科研项目基础设计已完成，处于项目建设阶段。此外，公司还组织开展了双环戊二烯加氢树脂工艺研发、硫磺回收开停工废水废气回收工艺开发、集成式甲醇制氢站开发等研发项目。公司紧跟数字化发展大趋势，统筹规划提早布局，成立了数字化专业室，调配精锐技术人员投入项目数字化建设，取得了可喜成绩。

（四）质量安全全面加强

公司始终坚持把工程安全和质量放在第一位，推进质量体系落实，切实提升安全管理理念，加强施工现场管理，让“工匠精神”和“优质服务”贯穿到每一个工作环节，让精益求精的工作作风渗入到每一个工作岗位。2023 年上半年，公司获得镇海炼化公司 2023 年检修改造打造“六个样板”优秀设计服务商、中石化北海炼化硫磺回收装置项目“优秀承包商”荣誉称号。公司多次收到来自中石化镇海炼化分公司、中国石油天然气股份有限公司广东石化分公司、中国石化天津分公司南港乙烯项目管理部、宁波市工程咨询行业协会等客户的感谢信。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	272,233,312.87	324,901,986.06	-16.21
营业成本	222,151,207.08	263,099,266.16	-15.56
销售费用	1,257,041.02	1,294,943.34	-2.93
管理费用	13,450,786.46	12,242,523.79	9.87
财务费用	-9,076,988.27	-9,192,502.15	不适用
研发费用	9,283,716.75	10,218,668.69	-9.15
经营活动产生的现金流量净额	-8,607,497.96	-59,828,931.10	不适用
投资活动产生的现金流量净额	20,095,640.42	-106,556,199.30	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-31,029,162.10	-28,642,303.37	不适用

营业收入变动原因说明：主要系受总承包项目实施进度影响，总承包收入减少所致。

营业成本变动原因说明：主要系总承包收入减少，成本相应减少所致。

销售费用变动原因说明：销售费用变化不大。

管理费用变动原因说明：管理费用变化不大。

财务费用变动原因说明：财务费用变化不大。

研发费用变动原因说明：研发费用变化不大。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司本期购买的银行理财产品的净额比去年同期少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额变化不大。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上年期末数	上年期末数占 总资产的比例 (%)	本期期末金额 较上年期末变 动比例 (%)	情况说明
货币资金	766,757,427.06	57.41	787,805,419.74	55.84	-2.67	
交易性金融资产	130,000,000.00	9.73	150,000,000.00	10.63	-13.33	
应收款项	219,410,484.02	16.43	245,830,820.11	17.42	-10.75	
应收款项融资	2,120,467.35	0.16	500,000.00	0.04	324.09	主要系期末未到期票据增加所致
存货	411,415.96	0.03	4,504,384.58	0.32	-90.87	主要系总承包项目在途材料用于总承包工程
合同资产	116,574,270.62	8.73	121,519,227.49	8.61	-4.07	
投资性房地产	5,183,907.36	0.39	5,523,346.80	0.39	-6.15	
长期股权投资	6,458,882.66	0.48	7,089,455.80	0.50	-8.89	
固定资产	44,122,159.20	3.30	45,991,261.09	3.26	-4.06	
预付款项	6,633,056.81	0.50	1,696,563.30	0.12	290.97	主要系预付总承包项目材料款增加
合同负债	4,644,283.48	0.35	33,859,779.63	2.40	-86.28	系总承包项目预收款项随项目进展转为收入所致
应交税费	12,438,214.62	0.93	23,189,979.48	1.64	-46.36	主要系上期末计提税费本期实缴所致
其他流动负债	10,014,071.43	0.75	15,233,837.46	1.08	-34.26	系本期待转销项税额减少所致

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

期末银行存款中有 ETC 保留存款余额 170,000.00 元，期末其他货币资金有银行保函保证金 1,635,924.85 元，这些款项使用受限。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

截至 2023 年 6 月 30 日公司股权投资总额 800 万元，系公司参股投资设立宁波华昉新材料科技有限公司，持股比例 26.667%。

(1).重大的股权投资

□适用 √不适用

(2).重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3).以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	150,000,000.00				240,000,000.00	260,000,000.00		130,000,000.00
应收款项融资	500,000.00						1,620,467.35	2,120,467.35
合计	150,500,000.00				240,000,000.00	260,000,000.00	1,620,467.35	132,120,467.35

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司截至 2023 年 6 月 30 日，共设立拥有 2 家子公司，参股 1 家公司。具体情况如下：

1、公司子公司情况如下：

(1) ZHENHAI PETROCHEMICAL & LSL JV (B) SDN BHD

经 2016 年 11 月 15 日公司第三届董事会第六次会议批准，公司在文莱成立全资子公司——ZHENHAI PETROCHEMICAL & LSL JV (B) SDN BHD。截至 2023 年 6 月 30 日，该公司总资产 530.99 万元，净资产-75.88 万元，报告期内实现营业收入 0 万元，净利润 96.43 万元。

(2) 浙江嘉坤科技有限公司

经 2019 年 1 月 30 日召开第三届董事会第二十二次会议批准，公司在浙江省宁波市大榭开发区成立了全资子公司——浙江嘉坤科技有限公司，注册资本为 3,000 万元。2019 年 12 月 31 日，经公司第四届董事会第八次会议批准，公司对全资子公司浙江嘉坤科技有限公司增资 500 万元，增加注册资本完成后，嘉坤科技有限公司的注册资本由 3,000 万元变更为 3,500 万元。经营范围：石化技术、医药科技技术、建筑技术领域内的研发与技术服务；石化工程、医药工程、建筑工程总承包；工程设计；工程监理；工程咨询；化工产品（除危险化学品）、机电设备、金属材料批发、零售；自有房屋租赁；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外。截至 2023 年 6 月 30 日，该公司总资产 3,345.49 万元，净资产 3,345.14 万元，报告期内实现营业收入 0 万元，净利润 40.20 万元。

2、公司参股公司情况如下：

(1) 宁波华映新材料科技有限公司

2021 年 11 月 16 日，经公司第四届董事会第二十五次会议批准，公司出资人民币 800 万元参股投资设立宁波大有新材料科技有限公司（拟命名），该公司注册资本为人民币 3,000 万元，本公司持股 26.667%。2021 年 12 月 3 日，宁波大有新材料有限公司正式命名为宁波华映新材料科技有限公司，并在余姚市市场监督管理局登记成立。经营范围：新材料技术研发；工程和技术研究和试验发展；生物基材料销售；生物基材料技术研发；生物基材料制造；生物基材料聚合技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（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）。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

公司在生产经营过程中，将采取各项措施规避经营风险，但在实际生产经营过程中仍然可能遇到下述不确定的风险。

1、市场环境变化风险

2023 年上半年，随着欧美等主要经济体信用收缩周期的累积效应逐步显现，全球宏观经济下行压力增大，全球制造业 PMI 指数在上半年绝大部分时间位于荣枯线下方，经济衰退风险增强，对全球经济和贸易产生了显著影响。就国内市场而言，炼油行业投资放缓、化工行业结构性过剩、终端产品价格深度调整，石化产业结构调整加快。能源消费结构方面，非化石能源的替代性不断增强，石化能源行业中长期发展面临调整，能源消费结构变化将重构行业供需格局、投资主体、经营主体和服务体系。就工程建设服务企业而言，面临投资主体多元化、市场竞争加剧、技术和

服务体系变化等挑战，就短期而言，有效需求复苏不及预期，可能影响石化企业投资意愿，拖累投资进度。

对策措施：公司向客户提供从工程前期的规划咨询到设计、采购、施工管理、监理、开车试运行、结算审核直到运营服务的一站式解决方案，满足客户专业知识、经验和效率需求，公司效益与相关行业固定资产投资高度关联。公司将密切关注国家产业政策，新旧动能变动趋势对行业的影响，加强客户服务体系建设，确保公司在市场、技术、管理、人力资源等方面有能力应对挑战。公司积极主动布局新材料、新能源等相关领域，加大新技术研发投入，加快数字化转型升级，加强新业务培训力度，适时调整投资计划，保持业务的可持续性并努力创造第二利润曲线。

2、经营业绩波动较大风险

工程总承包业务作为公司主营业务之一，该项业务合同金额大、项目周期长、承接难度大，虽然公司在行业内有一定的知名度，且在不断升级客户服务体系，但在承接大型工程总承包项目上仍然受到宏观经济形势、行业发展情况、市场准入、公司资金实力、市场竞争风险、技术风险等影响，若公司未能保证工程总承包项目承接的延续性，则可能对本公司的经营业绩及盈利状况产生不利影响。

对策措施：公司将加强市场研究，关注国家宏观政策、经济形势和市场环境变化，抓住国家经济由高速发展向高质量发展转型的有利时机，围绕公司主业，借助资本平台，以产业结构调整、大型炼化基地建设、碳中和、数字化为契机，加大市场开拓力度、加大研发投入强度、努力拓展总承包业务，承接总承包项目订单，提升经营业绩，化解经营风险。

3、工程建设设备和原材料价格波动风险

在工程总承包业务中，设备和原材料的采购成本约占工程项目总成本的 50%~60%。设备和原材料的市场价格波动对总承包项目的经济效益产生一定的影响，鉴于现阶段国内工程承包市场竞争日趋激烈，为了顺利中标项目，承包商间相互压价，导致承包商利润空间被严重压缩，一旦原材料价格大幅上涨将导致采购成本不可控。

对策措施：公司将持续加强原材料价格波动研判，根据控制价和利润目标适时锁定原材料采购价格、对长周期设备采取提前订货以及现场监造、对构配件采取工厂预制等措施，同时充分发挥技术优势，进行设计优化，改进平面布置和工艺流程，完善采购制度建设，加强采购精细化管理和采购预警分析，从多方面综合着力以降低工程建设成本，改善总承包盈利能力。

4、市场竞争风险

公司主要服务于石油化工行业，从事以石油化工项目为主的工程设计和工程总承包业务，在硫磺回收、加氢、常减压蒸馏、大型石油天然气储运、酸性水汽提等领域技术先进、业绩突出。但行业内其他企业为谋求自身发展，同本公司一样，亦在不断地提升技术与管理水平，积极拓展市场。同时，公司积极开拓国际市场，在行业高端业务领域，本公司也面临国际竞争对手的强大竞争压力。因此，未来公司将长期面对行业投资不足、市场竞争加剧、合同效益下降的市场“新常态”。

对策措施：公司将结合国家石化产业规划布局，加快适应市场形势变化，创新构建经营模式。一要实现业务能力从同质化转向差异化、特色化的能力塑造。公司正在通过全面总结以往项目的管理经验，充分发挥公司各业务板块之间的协同作用，为业主提供项目全生命周期的“一揽子”解决方案，在设计、采购、项目管理、运维等高附加值环节进行突破，形成差异化的竞争优势。二要实现业务焦点从只关注增量市场到存量市场和增量市场兼顾。持续满足客户需求，深化与客户的关系，逐渐扩大市场范围。三要实现业务环节从专注设计业务到产业链一体化的盈利模式构建。公司设计部门努力实现从提供单个项目的设计服务到提供全产业链的服务，为客户提供垂直化的发展整合服务。四要实现业务市场从区域转向全国乃至国际化。

5、技术风险

国内经济正处于转型升级期，石化行业技术创新和升级步伐不断加快，减油增化、炼化一体化、营运数字化、装置大型化、产品高端化、设备国产化、生产消费绿色低碳化趋势明显。随着行业技术创新和升级步伐的不断加快，公司可能面临部分技术失去领先优势的风险。

对策措施：公司将贯彻“创新引领、智能高效、绿色低碳”的指导方针，进一步增强公司的核心竞争力。结合石化行业减油增化、炼化一体化、数字化、大型化、集约化、绿色化的发展趋势，加大与专利商的合作，不断完善公司现有 ZHSR 技术，做到规模更大、排放更优、能耗更低，占领更多的市场。针对石化产成品仓储信息化、管理智能化、运营高效化的发展需要，开展立体

库输送系统技术开发，研发适合不同企业实际情况的智能仓储方案。公司立足长远，坚持以市场需求为导向，借助中科院宁波材料所雄厚的研发实力和公司现有研发及工程化力量，围绕新能源、新材料、智能制造的产品，共同开展研发，搭建产学研平台，加快实现科技成果转化。

6、客户集中度风险

公司主要服务于石油化工行业，在石油化工工程服务领域拥有具有完全知识产权有特色的专有技术，具备丰富的工程实施经验和良好的口碑，拥有广泛稳定关系良好的合作客户群。公司的业务性质决定了客户主要集中在中石化集团、中石油集团、中海油集团、中化集团等国家大型集团及部分其他效益较好、风险较小的大型企业，上述客户是其中的典型代表。公司需凭借自身业务经验和实力通过公开招投标等方式获得这些项目，因此公司客户集中度在性质上与一般生产性企业对客户的依赖有所不同。一定的客户集中度符合公司所处的行业情况、公司发展战略与经营特点，保证了公司稳定的盈利水平。但若国内外经济以及石油化工行业持续发生重大不利变化，客户与公司的业务量可能有所下降，将会给公司经营业绩造成不利影响。

对策措施：公司经营团队将通过转变经营理念、持续优化市场布局，加大市场开发力度，完善市场开发网络；在巩固基本盘的同时，努力开发新市场抢抓新机遇，不断增强市场抗风险能力，持续优化资源有效配置，集中优势力量服务好大客户；加强市场研究，持续满足客户需求，深化与客户的关系。

7、分包商管理及质量安全环保风险

公司总承包业务需要委托具有施工资质和能力的分包商协助完成，但若分包商在资源投入上不足，可能导致完成在建项目或承接其他项目能力受损。同时，分包商进度延误、施工管理人员专业技能不足，可能增大项目延期风险和工程质量安全事故风险。公司可能因此承担相应经济和连带法律责任，并承受公司形象受损的风险。石油化工生产过程具有高温、高压、易燃、易爆、有毒性等特点，如果存在员工或分包单位人员违反质量安全环保相关法律法规或有关质量安全环保管理制度执行不到位、违规操作等原因导致的质量安全环保事故，有可能造成项目无法顺利履约、人员伤亡、财产和信誉损失等。

对策措施：良好的产品质量安全，是企业生存发展的重要条件。压实主体责任，强化过程控制，夯实质量安全根基，全面提升质量安全管控水平是公司长远发展的必然要求。一是高度重视项目的安全质量风险，压实主体责任。二是强化过程控制，设计方面，要按计划发布设计质量简报，及时沟通，查漏补缺、总结经验、确定目标、部署任务，不断加强设计质量控制；采购方面，要适当提高质量安全在招标评审环节的比重，合理安排人员对关键设备进行监造，掌握物资制造质量及进度，认真落实催交催运工作，严格物资清点验收；施工方面，要提高分包管理能力，认真审核施工方案，对具有重大风险的高危作业要严格落实事前评估、现场检查确认、事后总结报告，要加强现场施工设备机具管理，加大分包商培训、考核力度，保证施工作业人员持证上岗。三是加强安全管理人员队伍建设，要充分认识到安全管理工作的重要性和专业性，加强安全管理人员培训，特别是取证培训，确保有足够的专职安全管理人员，强化规范和案例学习，推广安全管理正规化、规范化、标准化。四是坚持全面贯彻“人人管安全、管业务必须管安全”、“安全管理人人有责”的工程理念，持续加强质量安全教育，提高员工参与度，不断强化员工的工作责任心；组织开展“安全月”、“质量月”等主题活动，持续营造浓厚的质量安全氛围，确保质量安全始终处于良好受控状态。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023-5-18	www.sse.com.cn	2023-5-19	会议审议通过：1、《关于〈公司 2022 年年度报告及其摘要〉的议案》；2、《关于〈2022 年度董事会工作报告〉的议案》；3、《关于〈2022 年度监事会工作报告〉的议案》；4、《关于〈公司 2022 年度内部控制自我评价报告〉的议案》；5、《关于〈公司 2022 年度财务决算报告〉的议案》；6、《关于公司未来三年股东回报规划的议案》；7、《关于〈公司 2022 年度利润分配方案〉的议案》；8、《关于续聘公司 2023 年度财务报表和内部控制审计机构的议案》；9、《关于确认董事 2022 年度薪酬的议案》；10、《关于确认监事 2022 年度薪酬的议案》；11、《关于公司使用闲置自有资金进行委托理财的议案》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

2022 年年度股东大会于 2023 年 5 月 18 日在公司 410 会议室以现场记名结合网络投票的形式召开。会议由公司董事会召集，董事长姚国锋主持。现场出席会议的股东及股东代理人共计 13 人，所持有表决权的股份数为 70,333,282 股，占公司有表决权股份总数的 29.4669%。本次股东大会聘请了北京市天元律师事务所律师进行现场见证并出具了法律意见书。会议的召集、召开符合《中华人民共和国公司法》、《上市公司股东大会规则》和《镇海石化工程股份有限公司章程》的有关规定。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0

每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

经公司核查,公司不属于浙江省生态环境厅于2023年5月5日公布的《2023年浙江省环境监管重点单位名录》中公示的重点排污单位。公司自觉遵守国家环保法律法规,建设项目执行环境影响评价和“三同时”制度。公司已按照相关部门的要求办理排污许可证,主要污染物排放达到国家规定的排放要求。公司所处行业为科学技术服务业,主营工程总承包、工程设计、工程监理、工程管理、工程造价咨询,不属于对环境有较大影响的企业。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司积极响应政策号召、主动承担社会责任。作为一家专业技术服务行业的公司,日常生产经营不涉及生产环节,公司将主要的节能减排措施融入绿色技术开发、日常办公活动中。

近年来,公司以客户需求为导向,结合产学研,充分发挥贴近生产、熟悉生产技术的优势,围绕石化装置大型化改造、装置节能降耗、清洁化生产等核心技术领域开展技术研发和工程服务,致力于推广新技术应用、推进节能项目建设,坚持绿色、可持续、节能环保的发展理念。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

2023年是全面贯彻落实党的二十大精神的关键之年,是巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的关键之年。公司积极响应党和国家号召,参与巩固拓展脱贫攻坚、乡村振兴工作,积极承担社会责任,公司高度重视企业社会责任工作,把社会责任积极融入企业日常经营和发展工作中,努力为员工提供更广阔的发展平台,为客户提供更优质的产品和服务,为股东提供更满意的投资回报,公司积极参与公益事业,为社会大众承担应尽的责任。报告期内,公司积极参与救灾、献血、捐款、助学等公益活动,造福社会。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决关联交易	舜通集团、舜建集团、赵立渭、范其海、范晓梅、翁巍	1、本公司/本人及所控股企业将尽量避免与上市公司及其控股、参股公司之间产生关联交易事项；对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。2、本公司/本人将严格遵守上市公司公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序、及时对关联交易事项进行信息披露；不利用关联交易转移、输送利润，损害上市公司及其他股东的合法权益。	承诺时间：2020年2月10日；承诺期限：长期	是	是	不适用	不适用

	解决同业竞争	舜通集团、舜建集团、赵立渭、范其海、范晓梅、翁巍	本公司/本人在持有上市公司股权期间，不直接或者间接从事与上市公司及其子公司存在同业竞争的业务，并督促下属有实际控制权的企业不得直接或间接从事与上市公司及其子公司相竞争的业务。	承诺时间：2020年2月10日；承诺期限：长期	是	是	不适用	不适用
	其他	舜通集团、舜建集团、赵立渭、范其海、范晓梅、翁巍	本公司/本人将保证上市公司在业务、资产、财务、人员和机构等方面的独立性，保证上市公司保持健全有效的法人治理结构，保证上市公司的股东大会、董事会、监事会、独立董事、总经理等按照有关法律、法规、规范性文件以及上市公司《公司章程》等的相关规定，独立行使职权，不受本公司/本人的干预。	承诺时间：2020年2月10日；承诺期限：长期	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司董事、监事、高级管理人员	详见首次公开发行 A 股股票上市公告书第一节第四项《关于招股说明书中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏影响发行条件回购公司股份及赔偿投资者损失的承诺》。	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	公司董事、高级管理人员	详见首次公开发行 A 股股票上市公告书第一节第五项《关于被摊薄即期回报填补措施的相关承诺》。	长期	是	是	不适用	不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

截止报告期末，本公司及其控股股东、实际控制人诚信情况良好，未发生债务违约或到期不能足额支付本息的情形，未曾出现受到监管处罚及被要求整改的情况。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

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

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

1、 公司总承包的天津南港 120 万吨/年乙烯及下游高端新材料产业集群项目 EPC 总承包于 2022 年 3 月 16 日顺利开工，于 2022 年 8 月 26 日完成大件设备首吊，截至本报告期末，项目工程设计已完成，物资采购基本完成，现场安装工程加快推进，计划于 2023 年三季度中交。

2、公司总承包的惠州石化常减压（I）装置加工中轻质原油适应性改造项目 BEPC 总承包项目于 2023 年 5 月 17 日一次开车成功。

3、公司总承包的福建福海创石油化工有限公司原料适应性改造 2×6 万吨/年硫磺回收装置总承包项目于 2023 年 6 月 15 日顺利开工，截至报告期末，工程设计、采购有序推进，计划于 2023 年三季度开展现场施工作业。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	14,379
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
宁波舜通集团 有限公司	0	40,279,836	16.53	0	无		国有法人
宁波舜建集团 有限公司	0	10,360,000	4.25	0	无		国有法人
赵立渭	0	6,016,655	2.47	0	无		境内自然人
翁巍	1,000	4,811,552	2.05	0	无		境内自然人
范其海	0	4,810,552	1.97	0	无		境内自然人
范晓梅	-1,000	4,800,554	1.97	0	无		境内自然人
侯守山	185,800	3,473,500	1.97	0	未知		境内自然人
周宇光	2,079,500	2,079,500	1.43	0	未知		境内自然人
吴国勤	-4,500	1,855,015	0.85	0	无		境内自然人
张国泰	-20,000	1,744,945	0.76	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的			股份种类及数量			

	数量	种类	数量
宁波舜通集团有限公司	40,279,836	人民币普通股	40,279,836
宁波舜建集团有限公司	10,360,000	人民币普通股	10,360,000
赵立涓	6,016,655	人民币普通股	6,016,655
翁巍	4,811,552	人民币普通股	4,811,552
范其海	4,810,552	人民币普通股	4,810,552
范晓梅	4,800,554	人民币普通股	4,800,554
侯守山	3,473,500	人民币普通股	3,473,500
周宇光	2,079,500	人民币普通股	2,079,500
吴国勤	1,855,015	人民币普通股	1,855,015
张国泰	1,744,945	人民币普通股	1,744,945
前十名股东中回购专户情况说明	截至报告期末，镇海石化工程股份有限公司回购专用证券账户持有公司流通股数量为 4,992,496 股，比例为 2.05%。		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东“舜通集团、舜建集团、赵立涓、范其海、范晓梅、翁巍”于 2022 年 1 月 12 日签署了《一致行动协议》，于 2023 年 2 月 28 日到期，上述《一致行动协议》到期后，“赵立涓、范晓梅、翁巍”决定不再续签，“舜通集团、舜建集团、范其海”于 2023 年 2 月 27 日签署新的《一致行动协议》，存在一致行动人关系。公司未知上述其他股东是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

新控股股东名称	宁波舜通集团有限公司及其一致行动人 宁波舜建集团有限公司、范其海
---------	-------------------------------------

新实际控制人名称	余姚市国有资产管理办公室
变更日期	2023 年 2 月 27 日
信息披露网站查询索引及日期	www.sse.com.cn、2023 年 2 月 28 日

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位： 镇海石化工程股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七.1	766,757,427.06	787,805,419.74
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七.2	130,000,000.00	150,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七.5	219,410,484.02	245,830,820.11
应收款项融资	七.6	2,120,467.35	500,000.00
预付款项	七.7	6,633,056.81	1,696,563.30
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七.8	2,570,456.13	2,834,915.10
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七.9	411,415.96	4,504,384.58
合同资产	七.10	116,574,270.62	121,519,227.49
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,244,477,577.95	1,314,691,330.32
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	七.17	6,458,882.66	7,089,455.80
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七.20	5,183,907.36	5,523,346.80
固定资产	七.21	44,122,159.20	45,991,261.09
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	七. 26	25,365,556.22	25,928,057.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七. 29	4,096,469.11	4,998,429.61
递延所得税资产	七. 30	5,487,580.79	6,160,042.10
其他非流动资产	七. 31	352,779.67	561,060.47
非流动资产合计		91,067,335.01	96,251,653.06
资产总计		1,335,544,912.96	1,410,942,983.38
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七. 36	384,043,285.62	423,190,367.50
预收款项	七. 37	282,037.70	461,211.89
合同负债	七. 38	4,644,283.48	33,859,779.63
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	七. 39	12,397,959.70	15,676,994.62
应交税费	七. 40	12,438,214.62	23,189,979.48
其他应付款	七. 41	1,901,101.43	1,781,129.82
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			
其他流动负债	七. 44	10,014,071.43	15,233,837.46
流动负债合计		425,720,953.98	513,393,300.40
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七. 51	6,220,065.66	6,634,736.72
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,220,065.66	6,634,736.72

负债合计		431,941,019.64	520,028,037.12
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七.53	243,678,373.00	243,678,373.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七.55	191,498,722.80	191,498,722.80
减：库存股	七.56	36,399,013.95	36,399,013.95
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七.59	122,518,621.62	122,518,621.62
一般风险准备			
未分配利润	七.60	382,307,189.85	369,618,242.79
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		903,603,893.32	890,914,946.26
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		903,603,893.32	890,914,946.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,335,544,912.96	1,410,942,983.38

公司负责人：冯鲁苗 主管会计工作负责人：张婧 会计机构负责人：姚秀瑜

母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：镇海石化工程股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		727,992,638.21	752,281,279.79
交易性金融资产		130,000,000.00	150,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七.1	219,410,484.02	243,808,164.40
应收款项融资		2,120,467.35	500,000.00
预付款项		6,633,056.81	1,696,563.30
其他应收款	十七.2	2,570,456.13	2,834,915.10
其中：应收利息			
应收股利			
存货		411,415.96	4,504,384.58
合同资产		116,574,270.62	121,519,227.49
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,205,712,789.10	1,277,144,534.66
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	十七.3	38,547,460.46	39,178,033.60
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		5,183,907.36	5,523,346.80
固定资产		44,122,159.20	45,991,261.09
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		25,365,556.22	25,928,057.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,096,469.11	4,998,429.61
递延所得税资产		5,487,580.79	6,160,042.10
其他非流动资产		352,779.67	561,060.47
非流动资产合计		123,155,912.81	128,340,230.86
资产总计		1,328,868,701.91	1,405,484,765.52
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		377,974,598.62	417,121,680.50
预收款项		282,037.70	461,211.89
合同负债		4,644,283.48	33,859,779.63
应付职工薪酬		12,397,959.70	15,676,994.62
应交税费		12,436,662.30	23,039,707.74
其他应付款		1,899,181.43	1,779,633.82
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		10,014,071.43	15,233,837.46
流动负债合计		419,648,794.66	507,172,845.66
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		6,220,065.66	6,634,736.72
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		6,220,065.66	6,634,736.72
负债合计		425,868,860.32	513,807,582.38
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		243,678,373.00	243,678,373.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		191,498,722.80	191,498,722.80
减：库存股		36,399,013.95	36,399,013.95
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		122,518,621.62	122,518,621.62
未分配利润		381,703,138.12	370,380,479.67
所有者权益（或股东权益）合计		902,999,841.59	891,677,183.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,328,868,701.91	1,405,484,765.52

公司负责人：冯鲁苗 主管会计工作负责人：张婧 会计机构负责人：姚秀瑜

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	七.61	272,233,312.87	324,901,986.06
其中：营业收入	七.61	272,233,312.87	324,901,986.06
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		239,257,009.96	280,109,877.41
其中：营业成本	七.61	222,151,207.08	263,099,266.16
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	七.62	2,191,246.92	2,446,977.58
销售费用	七.63	1,257,041.02	1,294,943.34
管理费用	七.64	13,450,786.46	12,242,523.79
研发费用	七.65	9,283,716.75	10,218,668.69
财务费用	七.66	-9,076,988.27	-9,192,502.15
其中：利息费用			
利息收入	七.66	9,100,393.65	9,364,478.40
加：其他收益	七.67	13,846,329.78	8,195,566.83
投资收益（损失以“—”号填	七.68	1,338,463.04	669,916.89

列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七.68	-630,573.14	-58,370.74
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七.71	2,636,219.96	-1,649,072.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七.72	-1,057,587.53	-86,890.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七.73	-21,121.25	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		49,718,606.91	51,921,629.58
加：营业外收入	七.74	17,000.00	15,000.00
减：营业外支出	七.75	2,000.00	4,400.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		49,733,606.91	51,932,229.58
减：所得税费用	七.76	6,015,497.75	6,656,083.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		43,718,109.16	45,276,145.88
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		43,718,109.16	45,276,145.88
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）		43,718,109.16	45,276,145.88
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			

(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		43,718,109.16	45,276,145.88
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		43,718,109.16	45,276,145.88
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.18	0.19
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.18	0.19

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

公司负责人：冯鲁苗 主管会计工作负责人：张婧 会计机构负责人：姚秀瑜

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七.4	272,233,312.87	324,901,609.90
减：营业成本	十七.4	221,764,639.62	263,099,266.16
税金及附加		2,191,246.92	2,446,977.58
销售费用		1,257,041.02	1,294,943.34
管理费用		13,411,619.97	11,856,919.10
研发费用		9,283,716.75	10,218,668.69
财务费用		-9,000,119.37	-8,826,790.05
其中：利息费用			
利息收入		9,046,406.78	9,092,357.33
加：其他收益		13,522,863.41	8,195,566.83
投资收益（损失以“-”号填列）	十七.5	924,120.04	669,916.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十七.5	-630,573.14	-58,370.74
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以			

“－”号填列)			
信用减值损失（损失以“－”号填列）		1,658,875.67	-1,602,410.93
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-1,057,587.53	-86,890.50
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-21,121.25	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		48,352,318.30	51,987,807.37
加：营业外收入		17,000.00	15,000.00
减：营业外支出		2,000.00	4,400.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		48,367,318.30	51,998,407.37
减：所得税费用		6,015,497.75	6,656,083.70
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		42,351,820.55	45,342,323.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		42,351,820.55	45,342,323.67
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		42,351,820.55	45,342,323.67
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

公司负责人：冯鲁苗 主管会计工作负责人：张婧 会计机构负责人：姚秀瑜

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		302,616,338.58	271,198,231.66
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			17,710.16
收到其他与经营活动有关的现金	七.78（1）	24,967,667.98	18,162,382.01
经营活动现金流入小计		327,584,006.56	289,378,323.83
购买商品、接受劳务支付的现金		252,951,605.92	277,099,073.73
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		48,780,046.34	45,710,273.70
支付的各项税费		29,731,521.38	20,892,954.82
支付其他与经营活动有关的现金	七.78（2）	4,728,330.88	5,504,952.68
经营活动现金流出小计		336,191,504.52	349,207,254.93
经营活动产生的现金流量净额		-8,607,497.96	-59,828,931.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		260,000,000.00	200,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,969,036.18	728,287.63

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,200.00	
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		261,974,236.18	200,728,287.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,878,595.76	1,684,486.93
投资支付的现金		240,000,000.00	305,600,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		241,878,595.76	307,284,486.93
投资活动产生的现金流量净额		20,095,640.42	-106,556,199.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,029,162.10	28,642,303.37
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			
筹资活动现金流出小计		31,029,162.10	28,642,303.37
筹资活动产生的现金流量净额		-31,029,162.10	-28,642,303.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		784,492,521.85	899,290,553.99
六、期末现金及现金等价物余额		764,951,502.21	704,263,120.22

公司负责人：冯鲁苗 主管会计工作负责人：张婧 会计机构负责人：姚秀瑜

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		299,616,338.58	271,197,855.50
收到的税费返还			17,710.16
收到其他与经营活动有关的现金		24,589,790.74	17,890,260.94
经营活动现金流入小计		324,206,129.32	289,105,826.60
购买商品、接受劳务支付的现金		252,951,605.92	277,099,073.73
支付给职工及为职工支付的现金		48,244,759.46	45,192,729.98
支付的各项税费		29,731,521.38	19,826,594.00
支付其他与经营活动有关的现金		4,712,046.42	5,580,586.08
经营活动现金流出小计		335,639,933.18	347,698,983.79
经营活动产生的现金流量净额		-11,433,803.86	-58,593,157.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		200,000,000.00	200,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,554,693.18	728,287.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,200.00	
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		201,559,893.18	200,728,287.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,878,595.76	1,684,486.93
投资支付的现金		180,000,000.00	305,600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		181,878,595.76	307,284,486.93
投资活动产生的现金流量净额		19,681,297.42	-106,556,199.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,029,162.10	28,642,303.37
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		31,029,162.10	28,642,303.37

筹资活动产生的现金流量净额		-31,029,162.10	-28,642,303.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-22,781,668.54	-193,791,659.86
加：期初现金及现金等价物余额		748,968,381.90	861,053,216.82
六、期末现金及现金等价物余额		726,186,713.36	667,261,556.96

公司负责人：冯鲁苗 主管会计工作负责人：张婧 会计机构负责人：姚秀瑜

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度												少数 股东 权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本（或股 本）	其他权益工 具			资本公积	减：库存股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上 年期末 余额	243,678,373.00				191,498,722.80	36,399,013.95			122,518,621.62		369,618,242.79		890,914,946.26		890,914,946.26
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	243,678,373.00				191,498,722.80	36,399,013.95			122,518,621.62		369,618,242.79		890,914,946.26		890,914,946.26
三、本 期增 减 变 动 金 额（ 减 少 以											12,688,947.06		12,688,947.06		12,688,947.06

“一” 号填 列)														
(一) 综合收 益总额										43,718,109.16		43,718,109.16		43,718,109.16
(二) 所有者 投入和 减少资 本														
1.所有 者投入 的普通 股														
2.其他 权益工 具持有 者投入 资本														
3.股份 支付计 入所有 者权益 的金额														
4.其他														
(三) 利润分 配										-31,029,162.10		-31,029,162.10		-31,029,162.10
1.提取 盈余公 积														
2.提取 一般风 险准备														
3.对所										-31,029,162.10		-31,029,162.10		-31,029,162.10

有者 (或股 东)的 分配																				
4.其他																				
(四) 所有者 权益内 部结转																				
1.资本 公积转 增资本 (或股 本)																				
2.盈余 公积转 增资本 (或股 本)																				
3.盈余 公积弥 补亏损																				
4.设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益																				
5.其他 综合收 益结转 留存收 益																				
6.其他																				
(五) 专项储																				

备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	243,678,373.00				191,498,722.80	36,399,013.95		122,518,621.62		382,307,189.85		903,603,893.32	903,603,893.32

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
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	243,678,373.00				191,498,722.80	36,399,013.95		111,882,157.39		305,845,184.14		816,505,423.38		816,505,423.38
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	243,678,373.00				191,498,722.80	36,399,013.95		111,882,157.39		305,845,184.14		816,505,423.38		816,505,423.38

年期初余额														
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								10,636,464.23		63,773,058.65		74,409,522.88		74,409,522.88
（一）综合收益总额										103,051,828.12		103,051,828.12		103,051,828.12
（二）所有者投入和减少资本														
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														
（三）利润分配								10,636,464.23		-39,278,769.47		-28,642,305.24		-28,642,305.24

1. 提取 盈余公 积								10,636,464.23		-10,636,464.23			
2. 提取 一般风 险准备													
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配										-28,642,305.24		-28,642,305.24	-28,642,305.24
4. 其他													
(四) 所有者 权益内 部结转													
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)													
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)													
3. 盈余 公积弥 补亏损													
4. 设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益													
5. 其他													

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									11,322,658.45	11,322,658.45
（一）综合收益总额									42,351,820.55	42,351,820.55
（二）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配									-31,029,162.10	-31,029,162.10
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配									-31,029,162.10	-31,029,162.10
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	243,678,373.00			191,498,722.80	36,399,013.95			122,518,621.62	381,703,138.12	902,999,841.59

项目	2022 年半年度
----	-----------

	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	243,678,373.00				191,498,722.80	36,399,013.95			111,882,157.39	303,294,606.85	813,954,846.09
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	243,678,373.00				191,498,722.80	36,399,013.95			111,882,157.39	303,294,606.85	813,954,846.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								10,636,464.23	67,085,872.82	77,722,337.05	
（一）综合收益总额									106,364,642.29	106,364,642.29	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								10,636,464.23	-39,278,769.47	-28,642,305.24	
1. 提取盈余公积								10,636,464.23	-10,636,464.23		
2. 对所有者（或股东）的分配									-28,642,305.24	-28,642,305.24	
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	243,678,373.00				191,498,722.80	36,399,013.95			122,518,621.62	370,380,479.67	891,677,183.14

公司负责人：冯鲁苗 主管会计工作负责人：张婧 会计机构负责人：姚秀瑜

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

镇海石化工程股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系镇海石化工程有限责任公司(以下简称镇海石化有限)。镇海石化有限以 2009 年 10 月 31 日为基准日,整体变更为股份有限公司,于 2009 年 12 月 28 日在宁波市工商行政管理局登记注册,总部位于浙江省宁波市。公司现持有统一社会信用代码为 91330200144376891X 的营业执照,注册资本 243,678,373.00 元,股份总数 243,678,373 股(每股面值 1 元),均为无限售条件的流通股份。公司股票已于 2017 年 2 月 8 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属专业技术服务业。公司主要提供的产品和服务为工程总承包及工程设计等。

本财务报表业经公司 2023 年 8 月 16 日五届五次董事会批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将 ZHENHAI PETROCHEMICAL & LSL JV (B) SDN BHD 和浙江嘉坤科技有限公司纳入本期合并财务报表范围,情况详见财务报告九、在其他主体中的权益之说明。

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

√适用 □不适用

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短,以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

10. 金融工具

适用 不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除

非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（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债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（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债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入

其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

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

公司利用可获得的合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日,若公司判断金融工具只具有较低的信用风险,则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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。

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

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合同资产——未到期质保金组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制未到期质保金账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合同资产——工程总承包业务相关的合同资产	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率(%)
1 年以内（含，下同）	5.00
1-2 年	15.00
2-3 年	30.00
3-4 年	60.00
4 年以上	100.00

3) 合同资产——未到期质保金组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	合同资产——未到期质保金预期信用损失率(%)
1 年以内（含，下同）	5.00
1-2 年	15.00
2-3 年	30.00
3-4 年	60.00
4 年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五(10)5. 金融工具减值。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五(10)5. 金融工具减值。

13. 应收款项融资

适用 不适用

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五(10)5. 金融工具减值。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五(10)5. 金融工具减值。

15. 存货

适用 不适用

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对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节五(10)5.金融工具减值。

17. 持有待售资产

适用 不适用

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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,即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组,在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件,且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的,在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一,导致非关联方之间的交易未能在一年内完成,且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的,继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别:(1)买方或其他方意外设定导致出售延期的条件,公司针对这些条件已经及时采取行动,且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素;(2)因发生罕见情况,导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售,公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重

新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或

非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	3 或 5	9.700-3.167
通用设备	年限平均法	3-14	5	31.667-6.786
专用设备	年限平均法	8-10	5	11.875-9.500
运输工具	年限平均法	5-8	5	19.000-11.875

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

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

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

25. 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	40 或 50
软件	2-10

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 不适用

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

30. 长期资产减值

√适用 不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

31. 长期待摊费用

√适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 不适用

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

在职工为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。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 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。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承

担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

36. 股份支付

适用 不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价

值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

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

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1. 收入确认原则

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

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

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

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

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

3. 收入确认的具体方法

(1) 工程总承包业务确认的收入

公司提供工程总承包服务属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照投入法确定提供服务的履约进度，即按照累计实际发生的成本占预计总成本的比例确定履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(2) 工程设计业务确认的收入

公司提供的工程设计服务将各节点视为多个单项履约义务且属于时点履约，在达到节点时确认收入。公司的工程设计服务一般涉及以下主要节点：1) 提交可行性研究报告并经客户确认；2) 提交基础设计文件并经客户确认；3) 提交详细设计文件并经客户确认；4) 项目中交或竣工图交付并经客户确认。不同设计服务节点安排会有所不同，有的设计服务只涉及上述若干里程碑，有的合同会有更为详细的节点安排。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

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

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资

产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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公司提供贷款的，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公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日,公司将租赁期不超过 12 个月,且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁;将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的,原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁,公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外,在租赁期开始日,公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 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:1) 租赁负债的初始计量金额;2) 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;3) 承租人发生的初始直接费用;4) 承租人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。

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

(2) 租赁负债

在租赁期开始日,公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率,无法确定租赁内含利率的,采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用,在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用,并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	以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，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、18.5%、20%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
镇海石化工程股份有限公司	15%
ZHENHAI PETROCHEMICAL & LSL JV (B) SDN BHD	18.5%[注]
浙江嘉坤科技有限公司	20%

[注]文莱国的企业所得税税率如下：

全年应纳税所得额	所得税税率
不超过 10 万文莱元的	自设立年度起三年内免征
超过 10 万文莱元至 25 万文莱元的部分	减按 9.25%
超过 25 万文莱元的部分	18.5%

2. 税收优惠

适用 不适用

1. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室签发的复函（国科火字〔2020〕245号），2020年本公司通过高新技术企业资格认定，有效期为2020年至2022年。截至2023年6月30日公司高新技术企业资格尚在复审过程中，公司预计很可能通过复审，2023年1-6月仍按15%的税率计提企业所得税。

2. 根据《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部·税务总局公告2021年第12号）及《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2022年第13号），浙江嘉坤科技有限公司符合小型微利企业标准，按20%的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	55,306.80	46,306.80
银行存款	765,064,376.77	786,150,752.00
其他货币资金	1,637,743.49	1,608,360.94
合计	766,757,427.06	787,805,419.74
其中：存放在境外的款项总额	5,309,892.78	2,322,905.34
存放财务公司存款		

其他说明：

期末银行存款中有 ETC 保留存款余额 170,000.00 元，期末其他货币资金有银行保函保证金 1,635,924.85 元，这些款项使用受限。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	130,000,000.00	150,000,000.00
其中：		
结构性存款	50,000,000.00	150,000,000.00
理财产品	80,000,000.00	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	130,000,000.00	150,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

适用 不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6) 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	225,436,923.01
1 年以内小计	225,436,923.01
1 至 2 年	4,542,513.90
2 至 3 年	1,921,246.79
3 年以上	
3 至 4 年	98,494.00
4 至 5 年	
5 年以上	
4 年以上	9,865,739.58
合计	241,864,917.28

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										

按组合计提坏账准备	241,864,917.28	100.00	22,454,433.26	9.28	219,410,484.02	271,109,554.58	100.00	25,278,734.47	9.32	245,830,820.11
其中：										
信用风险特征组合	241,864,917.28	100.00	22,454,433.26	9.28	219,410,484.02	271,109,554.58	100.00	25,278,734.47	9.32	245,830,820.11
合计	241,864,917.28	/	22,454,433.26	/	219,410,484.02	271,109,554.58	/	25,278,734.47	/	245,830,820.11

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：信用风险特征组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
信用风险特征组合	241,864,917.28	22,454,433.26	9.28
合计	241,864,917.28	22,454,433.26	9.28

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄和整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合合计	25,278,734.47	-2,824,301.21				22,454,433.26

提坏账准备						
合计	25,278,734.47	-2,824,301.21				22,454,433.26

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
中国石油天然气股份有限公司广东石化分公司	122,110,284.42	50.49	6,105,514.22
中海油惠州石化有限公司	46,188,029.44	19.10	2,309,401.47
中石化宁波镇海炼化有限公司	16,045,935.03	6.63	802,296.75
中石化镇海炼化分公司	14,637,471.70	6.05	731,873.59
恒逸实业(文莱)有限公司	7,725,890.06	3.19	7,162,917.31
小计	206,707,610.65	85.46	17,112,003.34

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,120,467.35	500,000.00
合计	2,120,467.35	500,000.00

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

本期应收账款融资期末余额 2,120,467.35 元，公允价值无变动。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	1,500,000.00
小 计	1,500,000.00

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	6,633,056.81	100.00	1,696,563.30	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	6,633,056.81	100.00	1,696,563.30	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

预付款项金额前5名情况

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例(%)
浙江省工业设备安装集团有限公司第二压力容器制造厂	1,140,530.99	17.19
宁波明欣化工机械有限责任公司	823,454.84	12.41
安美麦格(上海)燃烧技术有限公司	716,814.15	10.81
上海同商自动化工程有限公司	636,106.22	9.59
倍缔纳士机械有限公司	597,345.13	9.01
小 计	3,914,251.33	59.01

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,570,456.13	2,834,915.10
合计	2,570,456.13	2,834,915.10

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	1,996,918.71

1 年以内小计	1,996,918.71
1 至 2 年	626,775.76
2 至 3 年	186,394.32
3 年以上	
3 至 4 年	25,369.84
4 至 5 年	
5 年以上	
4 年以上	315,416.90
合计	3,150,875.53

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,236,045.00	1,216,245.00
员工购房借款	1,047,700.00	1,107,700.00
应收暂付款	392,029.43	648,256.57
其他	475,101.10	255,051.68
合计	3,150,875.53	3,227,253.25

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	94,522.63	181,015.48	116,800.04	392,338.15
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-31,338.79	31,338.79		
--转入第三阶段		-224,820.24	224,820.24	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	36,662.10	106,482.33	44,936.82	188,081.25
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	99,845.94	94,016.36	386,557.10	580,419.40

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	392,338.15	188,081.25				580,419.40
合计	392,338.15	188,081.25				580,419.40

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
福建福海创石油化工有限公司	押金保证金	800,000.00	1年以内	25.39	40,000.00
宁波石化开发区公共管理有限公司	押金保证金	275,000.00	1年以内	8.73	13,750.00
计旭东	员工购房借款	258,240.00	1年以内	8.20	12,912.00
宋忠涛	员工购房借款	254,240.00	1年以内	8.07	12,712.00
中国石化集团招标有限公司	押金保证金	200,000.00	1年以内	6.35	10,000.00
合计	/	1,787,480.00	/	56.73	89,374.00

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**9、 存货****(1). 存货分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	411,415.96		411,415.96	4,504,384.58		4,504,384.58
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	411,415.96		411,415.96	4,504,384.58		4,504,384.58

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备适用 不适用**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**适用 不适用**(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**10、 合同资产****(1). 合同资产情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	27,748,510.52	1,387,425.53	26,361,084.99	6,596,760.00	329,838.00	6,266,922.00

工程总承包业务相关的合同资产	90,213,185.63		90,213,185.63	115,252,305.49		115,252,305.49
合计	117,961,696.15	1,387,425.53	116,574,270.62	121,849,065.49	329,838.00	121,519,227.49

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按组合计提减值准备	1,057,587.53			
合计	1,057,587.53			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
宁波华呖新材料科技有限公司	7,089,455.80			-630,573.14						6,458,882.66	
小计	7,089,455.80			-630,573.14						6,458,882.66	
合计	7,089,455.80			-630,573.14						6,458,882.66	

其他说明

公司于 2021 年 11 月 16 日召开第四届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于对外投资设立合资公司的议案》，公司出资 800.00 万元设立宁波华呖新材料科技有限公司（以下简称华呖新材料公司），占该公司认缴出资总额的 26.667%。

华呖新材料公司董事会共有五名董事，公司派有一名董事能够对其产生重大影响，故公司对该投资按权益法进行核算。

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	14,292,199.00			14,292,199.00
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	14,292,199.00			14,292,199.00
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	8,768,852.20			8,768,852.20
2. 本期增加金额	339,439.44			339,439.44
(1) 计提或摊销	339,439.44			339,439.44
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	9,108,291.64			9,108,291.64
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	5,183,907.36			5,183,907.36

2. 期初账面价值	5,523,346.80		5,523,346.80
-----------	--------------	--	--------------

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	44,122,159.20	45,991,261.09
固定资产清理		
合计	44,122,159.20	45,991,261.09

其他说明:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	通用设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	91,592,449.95		6,786,976.26	11,627,587.51	110,007,013.72
2. 本期增加金额				1,142,759.10	1,142,759.10
(1) 购置				1,142,759.10	1,142,759.10
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			526,425.00		526,425.00
(1) 处置或报废			526,425.00		526,425.00
4. 期末余额	91,592,449.95		6,260,551.26	12,770,346.61	110,623,347.82
二、累计折旧					
1. 期初余额	50,601,342.03		5,919,020.19	7,495,390.41	64,015,752.63
2. 本期增加金额	2,091,338.34		133,710.18	760,491.22	2,985,539.74
(1) 计提	2,091,338.34		133,710.18	760,491.22	2,985,539.74
3. 本期减少金额			500,103.75		500,103.75
(1) 处置或报废			500,103.75		500,103.75
4. 期末余额	52,692,680.37		5,552,626.62	8,255,881.63	66,501,188.62
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					

3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	38,899,769.58		707,924.64	4,514,464.98	44,122,159.20
2. 期初账面价值	40,991,107.92		867,956.07	4,132,197.10	45,991,261.09

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	22,806.65

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

□适用 √不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	35,262,247.75			17,787,222.64	53,049,470.39
2. 本期增加 金额				708,010.46	708,010.46
(1) 购置				708,010.46	708,010.46
(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	35,262,247.75			18,495,233.10	53,757,480.85
二、累计摊销					
1. 期初余额	13,695,238.95			13,426,174.25	27,121,413.20
2. 本期增加 金额	440,813.22			829,698.21	1,270,511.43
(1) 计提	440,813.22			829,698.21	1,270,511.43
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					

4. 期末余额	14,136,052.17			14,255,872.46	28,391,924.63
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	21,126,195.58			4,239,360.64	25,365,556.22
2. 期初账面 价值	21,567,008.80			4,361,048.39	25,928,057.19

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修工程	4,998,429.61		901,960.50		4,096,469.11
合计	4,998,429.61		901,960.50		4,096,469.11

其他说明：
无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
应收账款坏账准备	17,401,077.99	2,610,161.70	19,248,034.91	2,887,205.24
应付工资及奖金	11,575,302.74	1,736,295.41	14,854,337.66	2,228,150.65
递延的政府补助	6,220,065.66	933,009.85	6,634,736.72	995,210.51
合同资产减值准备	1,387,425.53	208,113.83	329,838.00	49,475.70
合计	36,583,871.92	5,487,580.79	41,066,947.29	6,160,042.10

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	963,771.83	1,365,728.71
应收账款坏账准备	5,053,355.27	6,030,699.56
其他应收款坏账准备	580,419.40	392,338.15
合计	6,597,546.50	7,788,766.42

(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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2027 年	963,771.83	1,365,728.71	
合计	963,771.83	1,365,728.71	/

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付长期资产 购置款	352,779.67		352,779.67	561,060.47		561,060.47
合计	352,779.67		352,779.67	561,060.47		561,060.47

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付分包工程款	148,528,544.84	192,455,424.98

材料设备采购款	232,191,186.15	226,738,864.57
其他	3,323,554.63	3,996,077.95
合计	384,043,285.62	423,190,367.50

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	282,037.70	461,211.89
合计	282,037.70	461,211.89

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程总承包业务相关的合同负债	4,644,283.48	33,859,779.63
合计	4,644,283.48	33,859,779.63

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,190,447.03	36,640,089.52	39,919,124.44	11,911,412.11
二、离职后福利-设定提存计划	486,547.59	4,960,223.82	4,960,223.82	486,547.59
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				

合计	15,676,994.62	41,600,313.34	44,879,348.26	12,397,959.70
----	---------------	---------------	---------------	---------------

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,854,337.66	24,406,359.78	27,685,394.70	11,575,302.74
二、职工福利费		3,650,011.92	3,650,011.92	
三、社会保险费	336,109.37	3,221,232.80	3,221,232.80	336,109.37
其中：医疗保险费	315,025.67	2,899,612.92	2,899,612.92	315,025.67
工伤保险费	21,083.70	68,416.88	68,416.88	21,083.70
生育保险费				
补充医疗保险		253,203.00	253,203.00	
四、住房公积金		4,770,866.00	4,770,866.00	
五、工会经费和职工教育经费		591,619.02	591,619.02	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	15,190,447.03	36,640,089.52	39,919,124.44	11,911,412.11

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	454,110.89	4,789,181.60	4,789,181.60	454,110.89
2、失业保险费	32,436.70	171,042.22	171,042.22	32,436.70
3、企业年金缴费				
合计	486,547.59	4,960,223.82	4,960,223.82	486,547.59

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,284,078.00	9,529,534.60
消费税		
营业税		
企业所得税	4,273,489.77	7,566,806.08
个人所得税	161,226.83	4,061,924.91
城市维护建设税	22,712.38	417,072.13
房产税	641,235.13	1,238,304.40
土地使用税	39,249.38	78,428.70
教育费附加	9,733.88	178,745.20
地方教育附加	6,489.25	119,163.46
合计	12,438,214.62	23,189,979.48

其他说明：
无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,901,101.43	1,781,129.82
合计	1,901,101.43	1,781,129.82

其他说明：
无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	939,854.25	760,380.31
押金保证金	579,253.00	539,253.00
其他	381,994.18	481,496.51
合计	1,901,101.43	1,781,129.82

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	10,014,071.43	15,233,837.46
合计	10,014,071.43	15,233,837.46

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

□适用 √不适用

48、长期应付款**项目列示**

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益**递延收益情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,634,736.72		414,671.06	6,220,065.66	详见附注七.84
合计	6,634,736.72		414,671.06	6,220,065.66	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
石化大楼配套资金	6,634,736.72			414,671.06		6,220,065.66	与资产相关

其他说明：

√适用 □不适用

政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注七.84 政府补助之说明

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	243,678,373						243,678,373

其他说明：

无

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	191,498,722.80			191,498,722.80
其他资本公积				
合计	191,498,722.80			191,498,722.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性普通股	36,399,013.95			36,399,013.95
合计	36,399,013.95			36,399,013.95

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司 2021 年累计通过股票回购专用账户以集中竞价方式实施回购公司股份 4,992,496 股，占公司总股本的 2.05%，最高成交价为 8.05 元/股，最低成交价为 6.62 元/股，实际成交总金额为 36,399,013.95 元。回购的股份将全部用于员工持股计划或者股权激励计划，截至 2023 年 6 月 30 日，公司暂未执行上述计划。

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	84,417,061.52			84,417,061.52
任意盈余公积	38,101,560.10			38,101,560.10
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	122,518,621.62			122,518,621.62

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	369,618,242.79	305,845,184.14
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	369,618,242.79	305,845,184.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	43,718,109.16	103,051,828.12
减：提取法定盈余公积		10,636,464.23
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	31,029,162.10	28,642,305.24
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	382,307,189.85	369,618,242.79

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	271,367,393.40	221,811,767.64	323,717,768.33	262,759,826.72
其他业务	865,919.47	339,439.44	1,184,217.73	339,439.44
合计	272,233,312.87	222,151,207.08	324,901,986.06	263,099,266.16

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	分部	合计
商品类型		
工程总承包业务	223,987,185.63	223,987,185.63
工程设计业务	41,067,005.98	41,067,005.98
其他业务	6,313,201.79	6,313,201.79
按经营地区分类		
境内地区	271,367,393.40	271,367,393.40
境外地区		
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入	47,380,207.77	47,380,207.77
在某一时段内确认收入	223,987,185.63	223,987,185.63
合计	271,367,393.40	271,367,393.40

合同产生的收入说明：

无

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

公司提供的工程总包服务通常整体构成单项履约义务，并属于在某一时段内履行的义务。公司提供的工程设计服务将各节点视为多个单项履约义务且属于时点履约义务。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

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 490,777,939.62 元，其中：

203,081,895.19 元预计将于 2023 年度确认收入

275,280,950.09 元预计将于 2024 年度确认收入

12,415,094.34 元预计将于 2025 年度确认收入

其他说明：

截至 2023 年 6 月 30 日，公司部分工程总包服务合同尚在履行过程中，分摊至尚未履行履约义务的交易价格与每个工程总包服务合同的履约进度相关，并将于每个工程总包服务合同的未来履约期内按履约进度确认为收入。

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 33,859,779.63 元。

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	836,766.73	985,367.22
教育费附加	358,737.51	424,064.62
资源税		
房产税	658,712.68	657,195.64
土地使用税	39,319.43	39,389.46
车船使用税	14,460.00	7,320.00
印花税	44,092.23	50,930.89
地方教育附加	239,158.34	282,709.75
合计	2,191,246.92	2,446,977.58

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	725,902.94	465,275.18
招投标费用	414,760.72	693,595.51
其他费用	116,377.36	136,072.65
合计	1,257,041.02	1,294,943.34

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,551,488.05	6,145,737.66
折旧及摊销	2,637,353.23	2,282,893.75
物业费	954,860.09	841,232.55
办公费	866,541.79	743,001.68
修理费	817,240.25	553,822.48
业务招待费	502,655.87	495,764.95
聘请中介机构费用	261,939.43	262,084.03
财产保险费	304,662.85	274,703.11
其他费用	554,044.90	643,283.58
合计	13,450,786.46	12,242,523.79

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	8,824,808.32	9,796,427.22
其他费用	458,908.43	422,241.47
合计	9,283,716.75	10,218,668.69

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-9,100,393.65	-9,364,478.40
手续费	48,088.85	265,955.60
汇兑损益	-24,683.47	-93,979.35
合计	-9,076,988.27	-9,192,502.15

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助[注]	414,671.06	414,671.06
与收益相关的政府补助[注]	12,793,600.00	7,780,895.77
代扣个人所得税手续费返还	638,058.72	
合计	13,846,329.78	8,195,566.83

其他说明：

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注七.84 政府补助之说明

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-630,573.14	-58,370.74
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		

处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	1,969,036.18	728,287.63
合计	1,338,463.04	669,916.89

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失		
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
坏账损失	2,636,219.96	-1,649,072.29
合计	2,636,219.96	-1,649,072.29

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		

九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、合同资产减值损失	-1,057,587.53	-86,890.50
合计	-1,057,587.53	-86,890.50

其他说明：

无

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-21,121.25	
合计	-21,121.25	

其他说明：

适用 不适用

74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	17,000.00	15,000.00	17,000.00
合计	17,000.00	15,000.00	17,000.00

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	2,000.00	4,400.00	2,000.00
合计	2,000.00	4,400.00	2,000.00

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,343,036.44	8,619,455.88
递延所得税费用	672,461.31	-1,963,372.18
合计	6,015,497.75	6,656,083.70

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	49,733,606.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,460,041.04
子公司适用不同税率的影响	-124,551.92
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-80,391.38
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	124,745.33
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	28,212.19
研发费用加计扣除的影响	-1,392,557.51
所得税费用	6,015,497.75

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1)、收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助及代扣个税手续费返还	13,431,658.72	7,780,895.77
存款利息收入	9,100,393.65	9,364,478.40
收回涉诉冻结款项	1,535,521.00	
租金收入	686,745.28	1,002,007.84
其他	213,349.33	15,000.00
合计	24,967,667.98	18,162,382.01

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现的期间费用等	4,722,466.39	4,905,541.03
其他	5,864.49	599,411.65
合计	4,728,330.88	5,504,952.68

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3)、收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4)、支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5)、收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6)、支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	43,718,109.16	45,276,145.88
加：资产减值准备	-1,578,632.43	1,735,962.79
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,324,979.18	3,305,844.06
使用权资产摊销		
无形资产摊销	1,270,511.43	1,047,035.24
长期待摊费用摊销	901,960.50	901,960.50
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）	21,121.25	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,338,463.04	-669,916.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	672,461.31	-1,963,372.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,092,968.62	17,461,849.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	28,158,396.54	-87,246,197.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-87,850,910.48	-39,678,242.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-8,607,497.96	-59,828,931.10
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	764,951,502.21	704,263,120.22
减：现金的期初余额	784,492,521.85	899,290,553.99
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	-19,541,019.64	-195,027,433.77

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	764,951,502.21	784,492,521.85
其中：库存现金	55,306.80	46,306.80
可随时用于支付的银行存款	764,894,376.77	784,445,231.00
可随时用于支付的其他货币资金	1,818.64	984.05
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	764,951,502.21	784,492,521.85
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

期末时点	资产负债表中的货币资金余额	现金流量表中的现金及现金等价物余额	差异额
2023年6月30日	766,757,427.06	764,951,502.21	1,805,924.85
2022年12月31日	787,805,419.74	784,492,521.85	3,312,897.89

2023年6月30日差异额系使用受限的ETC保留存款余额、保函保证金存款。该等货币资金因不可随时用于支付，故不属于现金及现金等价物。

2022年12月31日差异额系使用受限的ETC保留存款余额、保函保证金存款及涉诉冻结款。该等货币资金因不可随时用于支付，故不属于现金及现金等价物。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,805,924.85	ETC 保留存款余额及保函保证金存款
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	1,805,924.85	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	6,530.11	7.2258	47,185.27
欧元			
港币			
文莱元	210,163.49	5.3442	1,123,155.72
新加坡元	2,411.26	5.3442	12,886.28
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

境外经营实体名称	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
ZHENHAI PETROCHEMICAL & LSL JV (B) SDN BHD	文莱	人民币	主要业务以人民币结算

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助**(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
石化大楼配套资金[注]	16,550,000.00	其他收益	414,671.06
高新区财政企业目标考核补贴（优势产业集群补助）	5,790,000.00	其他收益	5,790,000.00
高新区财政企业目标考核补贴（自主创新投入补助）	5,200,000.00	其他收益	5,200,000.00
高新区高质量发展专项资金补助	954,600.00	其他收益	954,600.00
高新区 2023 年度重点骨干企业奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
宁波经济技术开发区产业扶持基金	320,000.00	其他收益	320,000.00
其他	29,000.00	其他收益	29,000.00

[注]2006年11月，宁波国家高新技术开发区等单位拨入与石化大厦等资产相关的补助共计1,655.00万元。与该项资产相关的递延收益按照石化大厦预计使用年限结转至其他收益科目。

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

85、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
ZHENHAI PETROCHEMICAL & LSL JV (B) SDN BHD	文莱	文莱	建筑业	70.00		设立
浙江嘉坤科技有限公司	宁波	宁波	研究和试验发展	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

ZHENHAI PETROCHEMICAL & LSL JV (B) SDN BHD 股东为本公司和文莱当地公司 LSL SDN BHD，股份比例为 70%和 30%。公司与少数股东 LSL SDN BHD 约定，对方不参与子公司的投资及日常经营管理，只负责经营管理过程中与文莱政府的手续办理，子公司支付对方固定收益后，对方不参与子公司剩余利润的分配。故公司享有子公司 100%的经营表决权和分配权。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：
无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
华呖新材料公司	宁波余姚市	宁波余姚市	研究和试验发展	26.667		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	华呖新材料公司	XX 公司	华呖新材料公司	XX 公司
流动资产	10,470,232.96		14,499,676.50	
非流动资产	14,357,124.20		12,118,675.85	
资产合计	24,827,357.16		26,618,352.35	
流动负债	606,608.53		34,222.31	
非流动负债				
负债合计	606,608.53		34,222.31	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	24,220,748.63		26,584,130.04	
按持股比例计算的净资产份额	6,458,882.66		7,089,455.80	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	6,458,882.66		7,089,455.80	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				

净利润	-2,364,619.72		-218,862.92	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-2,364,619.72		-218,862.92	
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七.5、七.6、七.8、七.10之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2023 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 85.64%（2022 年 12 月 31 日：85.94%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算等多种融资手段，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	384,043,285.62	384,043,285.62	384,043,285.62		
其他应付款	1,901,101.43	1,901,101.43	1,901,101.43		
小 计	385,944,387.05	385,944,387.05	385,944,387.05		

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	423,190,367.50	423,190,367.50	423,190,367.50		
其他应付款	1,781,129.82	1,781,129.82	1,781,129.82		

小 计	424,971,497.32	424,971,497.32	424,971,497.32		
-----	----------------	----------------	----------------	--	--

(三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司报告期内无与利率变动相关的金融工具。因此，本公司所承担的利率变动市场风险不重大。

2. 外汇风险

外汇风险，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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司主要于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七.82之说明。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	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			130,000,000.00	130,000,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			130,000,000.00	130,000,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(3) 结构性存款			50,000,000.00	50,000,000.00
(3) 理财产品			80,000,000.00	80,000,000.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				

3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			2, 120, 467. 35	2, 120, 467. 35
持续以公允价值计量的资产总额			132, 120, 467. 35	132, 120, 467. 35
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

1. 对于持有的结构性存款及理财产品投资，采用购买成本确定其公允价值。

2. 应收款项融资：根据银行承兑汇票的票面金额并评估预期信用风险和计量预期信用损失确定其公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
宁波舜通集团有限公司	浙江 宁波	商务服务业	20,668.3849 万元	16.53	22.75

本企业的母公司情况的说明
无

本企业最终控制方是余姚市国有资产管理办公室

其他说明：

截至 2023 年 6 月 30 日，宁波舜通集团有限公司及其一致行动人宁波舜建集团有限公司、范其海合计持有公司 55,450,388 股，占公司总股本的 22.75%。公司控股股东为宁波舜通集团有限公司及其一致行动人，实际控制人未发生变更，仍为余姚市国有资产管理办公室。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见财务报告九之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司的联营企业详见财务报告九之说明。

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华映新材料公司	工程监理类	224,150.94	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	华映新材料公司			48,000.00	2,400.00

(2). 应付项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司向银行申请开立的尚处在有效期内的各类保函余额为人民币 139,475,920.02 元。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用**(2). 报告分部的财务信息**适用 不适用**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**适用 不适用

本公司不存在多种经营或跨地区经营，经营过程中共同使用的资产、负债在不同的分部之间不能有效地分配，故无报告分部。

(4). 其他说明适用 不适用**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**适用 不适用**8、 其他**适用 不适用**(1) 租赁****1. 公司作为承租人**

(1) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见财务报告五.42 之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	289,866.94	110,428.00
合 计	289,866.94	110,428.00

(2) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
与租赁相关的总现金流出	306,739.98	129,328.00

2. 公司作为出租人

经营租赁

(1) 租赁收入

项 目	本期数	上年同期数
租赁收入	865,919.47	1,002,007.84
其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入		

(2) 经营租赁资产

项 目	期末数	上年年末数
固定资产	22,806.65	22,806.65
投资性房地产	5,183,907.36	5,523,346.80
小 计	5,206,714.01	5,546,153.45

经营租出固定资产详见财务报告七.21 之说明。

(3) 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

剩余期限	期末数	上年年末数
1 年以内	440,783.00	459,550.00
1-2 年	263,183.00	
2-3 年	263,183.00	
合 计	967,149.00	459,550.00

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	225,436,923.01
1 年以内小计	225,436,923.01
1 至 2 年	4,542,513.90
2 至 3 年	1,921,246.79
3 年以上	
3 至 4 年	98,494.00
4 至 5 年	
5 年以上	
4 年以上	4,812,384.31
合计	236,811,562.01

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	236,811,562.01	100.00	17,401,077.99	7.35	219,410,484.02	263,056,199.31	100.00	19,248,034.91	7.32	243,808,164.40
其中：										
按账龄计提坏账准备	236,811,562.01	100.00	17,401,077.99	7.35	219,410,484.02	263,056,199.31	100.00	19,248,034.91	7.32	243,808,164.40
合计	236,811,562.01	/	17,401,077.99	/	219,410,484.02	263,056,199.31	/	19,248,034.91	/	243,808,164.40

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按账龄计提坏账准备

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	225,436,923.01	11,271,846.15	5.00
1-2 年	4,542,513.90	681,377.09	15.00
2-3 年	1,921,246.79	576,374.04	30.00
3-4 年	98,494.00	59,096.40	60.00
4 年以上	4,812,384.31	4,812,384.31	100.00
合计	236,811,562.01	17,401,077.99	7.35

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

参考历史信用损失, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄和整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	19,248,034.91	-1,846,956.92				17,401,077.99
合计	19,248,034.91	-1,846,956.92				17,401,077.99

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
中国石油天然气股份有限公司广东石化分公司	122,110,284.42	51.56	6,105,514.22
中海油惠州石化有限公司	46,188,029.44	19.50	2,309,401.47

中石化宁波镇海炼化有限公司	16,045,935.03	6.78	802,296.75
中石化镇海炼化分公司	14,637,471.70	6.18	731,873.59
中海油气(泰州)石化有限公司	2,801,300.00	1.18	140,065.00
小计	201,783,020.59	85.20	10,089,151.03

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,570,456.13	2,834,915.10
合计	2,570,456.13	2,834,915.10

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,996,918.71
1 年以内小计	1,996,918.71
1 至 2 年	626,775.76
2 至 3 年	186,394.32
3 年以上	
3 至 4 年	25,369.84
4 至 5 年	
5 年以上	
4 年以上	315,416.90
合计	3,150,875.53

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,236,045.00	1,216,245.00
员工购房借款	1,047,700.00	1,107,700.00
应收暂付款	392,029.43	648,256.57
其他	475,101.10	255,051.68
合计	3,150,875.53	3,227,253.25

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	94,522.63	181,015.48	116,800.04	392,338.15
2023年1月1日余				

额在本期				
--转入第二阶段	-31,338.79	31,338.79		
--转入第三阶段		-224,820.24	224,820.24	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	36,662.10	106,482.33	44,936.82	188,081.25
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	99,845.94	94,016.36	386,557.10	580,419.40

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	392,338.15	188,081.25				580,419.40
合计	392,338.15	188,081.25				580,419.40

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
福建福海创石油化工有限公司	押金保证金	800,000.00	1年以内	25.39	40,000.00
宁波石化开发区公共管理有 限公司	押金保证金	275,000.00	1年以内	8.73	13,750.00
计旭东	员工购房借款	258,240.00	1年以内	8.20	12,912.00

宋忠涛	员工购房借款	254,240.00	1 年以内	8.07	12,712.00
中国石化集团 招标有限公司	押金保证金	200,000.00	1 年以内	6.35	10,000.00
合计	/	1,787,480.00	/	56.73	89,374.00

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	32,088,577.80		32,088,577.80	32,088,577.80		32,088,577.80
对联营、合营企业 投资	6,458,882.66		6,458,882.66	7,089,455.80		7,089,455.80
合计	38,547,460.46		38,547,460.46	39,178,033.60		39,178,033.60

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
ZHENHAI PETROCHEMICAL & LSL JV (B) SDN BHD	988,577.80			988,577.80		
浙江嘉坤科技 有限公司	31,100,000.00			31,100,000.00		
合计	32,088,577.80			32,088,577.80		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
华味新材料公司	7,089,455.80			-630,573.14						6,458,882.66	
小计	7,089,455.80			-630,573.14						6,458,882.66	
合计	7,089,455.80			-630,573.14						6,458,882.66	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	271,367,393.40	221,425,200.18	323,717,392.17	262,759,826.72
其他业务	865,919.47	339,439.44	1,184,217.73	339,439.44
合计	272,233,312.87	221,764,639.62	324,901,609.90	263,099,266.16

(2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	分部	合计
商品类型		
工程总承包业务	223,987,185.63	223,987,185.63
工程设计业务	41,067,005.98	41,067,005.98
其他业务	6,313,201.79	6,313,201.79
按经营地区分类		
境内地区	271,367,393.40	271,367,393.40
境外地区		
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入	47,380,207.77	47,380,207.77
在某一时段内确认收入	223,987,185.63	223,987,185.63
合计	271,367,393.40	271,367,393.40

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

公司提供的工程总包服务通常整体构成单项履约义务，并属于在某一时段内履行的义务。公司提供的工程设计服务将各节点视为多个单项履约义务且属于时点履约义务。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

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 490,777,939.62 元，其中：

203,081,895.19 元预计将于 2023 年度确认收入

275,280,950.09 元预计将于 2024 年度确认收入

12,415,094.34 元预计将于 2025 年度确认收入

其他说明：

截至 2023 年 6 月 30 日，公司部分工程总包服务合同尚在履行过程中，分摊至尚未履行履约义务的交易价格与每个工程总包服务合同的履约进度相关，并将于每个工程总包服务合同的未来履约期内按履约进度确认为收入。

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 33,859,779.63 元。

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-630,573.14	-58,370.74
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	1,554,693.18	728,287.63
合计	924,120.04	669,916.89

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-21,121.25	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	13,208,271.06	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,969,036.18	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	638,058.72	
减：所得税影响额	2,260,715.30	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	13,548,529.41	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.82	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.32	0.13	0.13

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

董事长：姚国锋

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 16 日

修订信息

适用 不适用