

证券代码：600370

证券简称：三房巷

转债代码：110092

转债简称：三房转债

# 江苏三房巷聚材股份有限公司

## 2023 年半年度报告

## 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、公司负责人卞惠良、主管会计工作负责人卞永刚及会计机构负责人（会计主管人员）俞红霞声明：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

本年度报告内容涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，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

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅本报告“第三节管理层讨论与分析”中“其他披露事项”中“可能面对的风险”部分的内容。

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.....	7
第四节	公司治理.....	16
第五节	环境与社会责任.....	17
第六节	重要事项.....	21
第七节	股份变动及股东情况.....	35
第八节	优先股相关情况.....	37
第九节	债券相关情况.....	37
第十节	财务报告.....	39

备查文件目录	载有法定代表人签字和公司盖章的本次半年报全文和摘要；
	载有公司负责人、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；
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

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	指	江苏三房巷聚材股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
三房巷集团、集团公司	指	三房巷集团有限公司
海伦石化	指	江苏海伦石化有限公司
兴业塑化	指	江苏兴业塑化有限公司
兴宇新材料	指	江阴兴宇新材料有限公司
兴泰新材料	指	江阴兴泰新材料有限公司
兴佳塑化	指	江阴兴佳塑化有限公司
三房巷储运	指	江苏三房巷国际储运有限公司
三房巷经贸	指	江阴三房巷经贸有限公司
柏康贸易	指	柏康贸易有限公司
济化公司	指	江阴济化新材料有限公司
新源公司	指	江阴新源热电有限公司
兴佳新材料	指	江阴兴佳新材料有限公司
三房巷国贸	指	江苏三房巷国际贸易有限公司
三房巷财务公司	指	三房巷财务有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
报告期、本期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
上年、去年、同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
对二甲苯、PX	指	烃的一种，无色透明液体，为生产精对苯二甲酸（PTA）的原料之一。
精对苯二甲酸、PTA	指	英文名 PureTerephthalicAcid，为生产聚酯（PET）的原料之一。在常温下为白色粉状晶体，是重要的大宗有机原料之一，其主要用途是生产聚酯纤维、聚酯瓶片和聚酯薄膜，广泛应用于化学纤维、轻工、电子、建筑等国民经济的各个方面。
乙二醇、MEG	指	英文名 MonoEthyleneGlyco，无色、无臭、有甜味、粘稠液体，主要用于生产聚酯纤维、防冻剂、不饱和聚酯树脂、润滑剂、增塑剂、非离子表面活性剂等产品。
瓶级聚酯切片、瓶片、PET	指	聚对苯二甲酸乙二醇酯，英文名 PolyethyleneTerephthalate。由 PTA 和 MEG 为原料经酯化或酯交换和缩聚反应而制得的成纤高聚物，乳白色或浅黄色、高度结晶的聚合物，表面平滑有光泽，具有无毒、无味、透明度好、强度大、质量轻、阻隔性能好，易于加工且尺寸稳定等优良特性，主要作为包装材料广泛应用于饮用水瓶、碳酸饮料瓶、热灌装饮料瓶、食用油瓶、片材等领域。
CCF	指	中国化纤信息网

特别说明：若本报告中部分合计数与各分项直接相加之和在尾数上有差异，除含特别标注外，均为四舍五入所致。

## 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	江苏三房巷聚材股份有限公司
公司的中文简称	三房巷
公司的外文名称	Jiangsu Sanfame Polyester Material Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	SFX
公司的法定代表人	卞惠良

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	俞红霞	
联系地址	江苏省江阴市周庄镇三房巷村	
电话	0510-86229867	
传真	0510-86229823	
电子信箱	jssfx@sfxjt.com	

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	江苏省江阴市周庄镇三房巷村
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	江苏省江阴市周庄镇三房巷村
公司办公地址的邮政编码	214423
公司网址	http://www.jssfx.com
电子信箱	jssfx@sfxjt.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 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》
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	本公司证券部
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 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	三房巷	600370	无
可转换公司债券	上海证券交易所	三房转债	110092	无

### 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	10,738,296,980.13	10,455,413,211.72	2.71
归属于上市公司股东的净利润	61,091,009.47	554,890,708.79	-88.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	68,933,714.25	549,548,821.32	-87.46
经营活动产生的现金流量净额	13,972,886.33	-235,643,153.52	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	6,633,178,848.43	6,747,482,337.94	-1.69
总资产	16,737,684,019.71	14,381,766,460.51	16.38

## (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)	0.0157	0.1424	-88.97
稀释每股收益(元/股)	0.0205	0.1424	-85.60
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0177	0.1410	-87.45
加权平均净资产收益率(%)	0.87	8.41	减少7.54个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.98	8.33	减少7.35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

1、归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润、基本每股收益、稀释基本每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益较上期减少主要系报告期内公司主要产品瓶级聚酯切片及 PTA 销售价格下降,主要原料 PX 价格维持高位,加工差缩小所致。

2、经营活动产生的现金流量净额增加主要系报告期内销售商品、提供劳务的收支净额增加及收到的税费返还增加所致。

## 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	9,319.06	
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	1,975,756.36	
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	-12,415,600.00	
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	-84,779.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-2,672,598.87	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-7,842,704.78	

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）公司所属行业基本情况

##### 1、瓶级聚酯切片板块基本情况

瓶级聚酯切片属于 PET 包装材料，其具有安全性高、可塑性强、高透明等优良特性，主要需求集中在软饮料、食用油及调味品等包装材料领域，是全球应用最广泛的包装材料之一。根据 CCF 统计数据，从 2017-2022 年，全球瓶级聚酯切片市场需求从 2,440 万吨增长至 3,293 万吨，年复合增长率达 7.8%。随着我国包装行业对包装材料在保鲜、美观、运输、环保等方面的需求升级，国内瓶级聚酯切片市场需求增速加快。从 2017-2022 年，国内瓶级聚酯切片市场需求量增长至 1,171 万吨，年复合增长率达 9.7%。

2023 年上半年聚酯瓶片市场趋势震荡，在四月份达到高点，整体价格低于去年同期。根据 CCF 统计数据，今年上半年软饮料需求增速最为明显，同比增速在 9% 左右，而油脂类需求变化不大，同比增速在 2% 左右，片材及其他类需求表现跟去年同期基本持平。出口方面，今年在海外需求回落的背景下，瓶片出口遭遇明显压力，2023 年 1-5 月中国聚酯瓶片和切片出口总量为 221 万吨，同比下滑 9.39%，成本方面持续坚挺，市场竞争加剧，聚酯瓶片单位利润压缩。

未来，随着瓶级聚酯切片性能不断优化，消费理念的升级，其在软饮料、乳制品、食用油、调味品等成熟应用领域的需求量有望保持稳定增长，而在酒类、日化、电子产品、医疗医药、现场制作饮品、生鲜果蔬等新兴应用领域的应用将持续拓宽。

##### 2、PTA 板块基本情况

PTA 的主要用途是生产聚酯纤维（涤纶长丝和短纤）、聚酯瓶片和聚酯薄膜。世界 90% 以上的 PTA 用于生产聚酯。国内市场中，有 75% 的 PTA 用于生产聚酯纤维，主要应用于服装和家纺

面料；20%用于聚酯瓶片，主要应用于各种饮料，尤其是碳酸饮料的包装；5%用于聚脂薄膜，主要应用于包装材料、胶片和磁带。

当前世界 PTA 行业处于技术成熟期，随着制造业的进一步发展，我国 PTA 行业已经逐步完成了国产产品对进口产品的替代，PTA 产能集中投放推动行业经历了自 2014 年开始的自我出清阶段；但随着制造业的进一步发展，我国 PTA 行业已经进入第二轮扩张周期。由于 PTA 行业的特性，当前 PTA 行业呈现出行业集中度高、国产自给率高、销售价格较低的特征。根据 Wind 相关数据显示，2023 年上半年 PTA 产品整体重心下移，上半年 PTA 加工费较去年同期下跌 3.9%。

PTA 的产能集中在华东、华南和华北地区，其中主要集中在华东地区，占比约 45%，2022 年较 2021 年产能增长约为 5.97%。进出口方面，PTA 的进口依存度较低，几乎为零，2023 年上半年 PTA 出口量处历年高位水平，根据海关总署相关数据显示，1-5 月出口均值为 33.7 万吨，较去年同期上涨 1.14%，随着终端纺织品产业逐渐外移，我国未来出口量将逐渐上升。

## （二）公司主要业务情况概述

公司的主营业务以瓶级聚酯切片、PTA 的生产与销售为核心，以 PBT 工程塑料、热电的生产与销售等业务为补充。

### 1、瓶级聚酯切片、PTA 业务板块

公司瓶级聚酯切片、PTA 业务板块主要由全资子公司海伦石化及其下属子公司兴业塑化、兴宇新材料、兴泰新材料、兴佳塑化、兴佳新材料经营和管理，是报告期公司主要收入、利润来源。其主要经营模式如下：

#### （1）采购模式

瓶级聚酯切片的主要原料为 PTA、MEG，PTA 的主要原材料为 PX。公司对外采购主要原材料为大宗商品，价格受原油等多种因素影响而波动，公司与部分大型供应商签订年度合同，并约定月度采购数量和定价模式，稳定原材料供给；同时，公司根据市场价格波动、销售订单、原材料库存等情况，与供应商依据当前市场价格签订具体采购订单，进一步明确采购数量、价格和交付时间。公司制定了严格的采购管理制度，形成了采购申请、采购分析、询价议价、供应商选择、采购执行等的完整采购流程。此外，公司还建立了供应商考评机制，定期对供应商的业务规模、财务状况、经营能力等因素进行考评，保留具有长期稳定合作基础的供应商，结合严格的库存管理保障了原材料的高效供应。且公司位于成熟的经济技术开发区，依托三房巷储运的配套码头设施，PX、MEG 可从国内外采购，原料供应稳定可靠。

#### （2）生产模式

瓶级聚酯切片由 PTA 和 MEG 经过酯化、预缩聚、终缩聚、固相增粘等工序产生；PTA 产品以 PX 为原料，经氧化、精制制成的产品，是连接化工产品和多个行业产品的一个重要中间产品。公司于每年年底结合当年运营和销售情况制定下一年的生产计划。由于瓶级聚酯切片和 PTA 的生产是一个连续、稳定的生产过程，存在一定关停成本，公司分别采用“三班二运转制”和“四班二运转制”的方式安排连续生产瓶级聚酯切片和 PTA，定期对生产设备进行检修。此外，公司严格按照国家标准开展生产活动，坚持技术领先战略，聚酯工艺采用美国杜邦工艺技术和中国纺织工业设计院工艺技术，增粘工艺采用瑞士布勒工艺技术，严格控制产品质量，不断提高产品竞争力，通过卓有成效的管理，以高品质的产品，优质的服务不断地开拓市场。

#### （3）销售模式

公司一直坚持国内市场与国际市场并重的销售模式，瓶级聚酯切片品牌“翠钰”为中国驰名商标。经过多年瓶级聚酯切片市场的耕耘，公司现已建立了完善、快捷的销售和服务体系，产品覆盖了全国多个省市，出口多个国家与地区，与国内外诸多知名企业形成了长期合作伙伴的良好关系。公司采用长期合约的方式向部分优质、需求量稳定的战略合作伙伴提供瓶级聚酯切片，签订年度合同，约定年度或各月度的销量，以便于安排采购和生产，销售单价以每月平均价格为基础确定；同时，公司还对部分客户提供远期合约，以客户招标或议价形式签订，提前锁定销售数量及价格；此外，公司也采用现货合约的方式销售产品，现货合约以市场现货原材料价格、期货原材料价格及生产成本为基础进行每日报价。

### 2、热电业务板块

公司热电业务由控股子公司新源热电经营和管理。公司坚持热电联产，拥有完整的热电生产、供应体系。燃煤是热电生产最主要原料，为产品生产成本最重要组成部分；电力和蒸汽销售为主

要收入来源。将煤炭等一次能源加工转换为电、蒸汽等产品通过电网、热力管网等销售给周边企业，满足自身及周边企业生产所需。

### 3、其他

报告期内公司还涉及 PBT 工程塑料生产与销售，该业务对公司影响较小。

#### （三）公司所处行业地位

经过多年瓶级聚酯切片市场的耕耘，公司成为了国内瓶级聚酯切片的领头企业，是国内少数“PTA-瓶级聚酯切片”产业链一体化布局的企业，产能、产量位居全国前列。公司瓶级聚酯切片品牌“翠钰”获得“中国驰名商标”称号，得到国内外知名食品饮料企业广泛采用。凭借多年积累的技术实力及行业经验，公司积累了一批保持长期良好合作关系的优质客户，包括可口可乐、百事可乐、益海嘉里、康师傅、今麦郎、农夫山泉、娃哈哈、紫江集团、达能集团等国内外知名食品饮料行业企业。公司瓶级聚酯切片及 PTA 产品已经在客户中得到广泛的认可，具有良好的市场声誉和品牌效应。同时公司地处江苏江阴，紧邻长江，航运发达，配套有完善的储运码头和储罐区，具有良好的区位优势。公司瓶级聚酯切片和 PTA 的技改扩能项目也在持续推进中，目前，兴佳新材料“年产 150 万吨绿色包装新材料项目”已建成投产，兴业塑化“年产 150 万吨绿色多功能瓶片项目”处于正常建设中，未来随着新建项目的陆续投入生产，将为公司可持续发展不断增添新动力。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1、产品优势

公司瓶级聚酯切片是目前国内较大的生产商。公司瓶级聚酯切片生产采用国内外先进工艺，经过多年的发展，公司已开发出 9 种全系列的瓶级聚酯切片产品，多种瓶级聚酯切片产品已获得可口可乐技术认证。公司 PTA 产品是郑州商品交易所 PTA 交割免检品牌，在下游涤纶短纤、涤纶长丝、瓶级聚酯切片、薄膜等领域都得到了长期的、广泛的使用。公司凭借多年积累的技术实力及行业经验，在产品性能、功能、可靠性和稳定性等方面不断提升，能够与下游客户共同进行针对性的产品开发，满足下游客户功能性、多样化、差别化的产品需求，从而与下游厂商建立了长期稳定的关系。

### 2、品牌与客户优势

公司为三房巷集团核心下属企业，三房巷集团作为聚酯行业民营龙头企业，市场知名度高，品牌优势明显。公司瓶级聚酯切片品牌“翠钰”获得“中国驰名商标”称号。公司作为瓶级聚酯切片行业的龙头企业，凭借多年积累的技术实力及行业经验，积累了一批保持长期良好合作关系的优质客户，包括可口可乐、百事可乐、益海嘉里、康师傅、今麦郎、农夫山泉、娃哈哈、紫江集团、达能集团等国内外知名食品饮料行业企业，其瓶级聚酯切片产品拥有良好的业内口碑。

### 3、产业一体化优势

公司经过多年的发展和完善，抓住了产业调整中的机遇实现了快速增长，成为国内少数“PTA—瓶级聚酯切片”一体化布局的优势企业。公司在产业链各环节实施全面、严格的产品质量控制，充分保证产品品质。同时公司聚酯产业链上下游的协同效应可以实现规模效应，有利于保证原料供应稳定和提高企业的抗风险能力。

### 4、区位优势

公司位于江苏省江阴市，江阴地处长三角地区，是我国经济最发达的地区之一，也是我国目前聚酯行业发展最为成熟的区域之一。江苏省是我国聚酯产品、PTA 的主要生产地，优越的地理位置为产品购销提供有利保障。同时，江阴市紧邻长江，航运发达，公司生产厂区北侧配套了完善的储运码头和储罐区，为公司液体原辅料的进出提供了便利。

### 5、管理优势

公司主要管理团队均具有多年聚酯产业的从业经历，行业经验丰富。能够基于公司的实际情况、行业发展水平和市场需求制定符合公司长远发展的战略规划，这为公司的长期快速发展奠定了坚实的基础。公司注重强化激励约束，建立了规范的规章制度、高效的运行机制及完善的目标绩效考核体系，实现了精细化的管理模式，为公司的持续健康发展提供了良好的保障。

### 三、经营情况的讨论与分析

报告期内，国内外宏观经济错综复杂，市场环境严峻，公司所处行业景气度不及预期，市场需求修复缓慢，公司主要产品价差与盈利水平收窄明显，主要原材料 PX 市场价格维持高位，多重因素叠加对公司所处行业造成较大冲击，竞争进一步加剧。面对行业局势，公司内部在管理层的领导下，上下齐心，持续聚焦深耕主业，努力克服外部环境的不利因素，根据市场变化及时调整营销策略和产品结构，保障公司平稳运营，扩大市场占有份额。

2023 年上半年公司实现营业收入 1,073,829.70 万元，同比增长 2.71%；归属于上市公司股东净利润 6,109.10 万元，同比下降 88.99%；公司总资产 1,673,768.40 万元，较年初增长 16.38%；归属于上市公司股东的所有者权益 663,317.88 万元，较年初下降 1.69%。

报告期内，公司主要工作如下：

#### （一）优化内控管理机制，抓好风险管控举措

报告期内，公司不断优化内控体系，把体系的各项要求力求落到实处，实施精细化管理。紧紧围绕“提高工作效率、提高装置生产效率、降本增效、降本 节支”的新目标、新要求，加强对生产、采购、销售等重点环节的监督检查，全面提升内控综合管理水平，促进公司长期稳健发展。

#### （二）强化生产经营管理，提升运营效能

报告期内，公司紧紧围绕年度经营目标内容，将各项经营指标分解落实至各部门和下属公司。加强对经营目标的跟踪管理，确保各项目标进度始终可控在控。根据市场变化及时调整产品结构，适时调整经营策略，为提升装置运行稳定性和产品品质，7 月初对海伦石化一期 PTA 生产装置进行计划性停产检修。加强对经营形势的预测分析，做好月度、季度定期经营分析工作，全力推进各项经营管理工作。

#### （三）以客户价值为核心，积极努力开拓市场

报告期内，公司积极努力开拓市场，以客户价值为核心，以市场需求为导向，秉承稳健可靠的经营理念，快速响应客户需求，在较大的成本压力下，坚持为客户提供高质量的产品和服务，有效保障了客户需求，获得了客户的信任。

#### （四）夯实安全环保工作，保证生产平稳运行

报告期内，公司继续推进安全管理和环境保护的提升工作，进一步落实安全生产责任制、健全环境保护管控体系，通过培训提升操作人员与安环人员的职业化和专业化水平，提高员工安全生产和环境保护意识，确保在安全环保的前提下高质量完成全年生产任务。

#### （五）积极推进募投项目建设，支持公司快速发展

公司公开发行的可转换公司债券于 2023 年 2 月成功上市，募集资金 25 亿元，公司积极推进募投项目的建设进度。目前，兴佳新材料“年产 150 万吨绿色包装新材料项目”已建成投产，兴业塑化“年产 150 万吨绿色多功能瓶片项目”处于正常建设中，未来随着新建项目的陆续投入生产，将为公司可持续发展不断增添新动力。

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	10,738,296,980.13	10,455,413,211.72	2.71
营业成本	10,514,716,533.12	9,732,959,702.74	8.03
销售费用	9,204,504.15	8,399,877.51	9.58
管理费用	56,585,624.55	52,072,408.69	8.67
财务费用	98,732,955.89	54,556,360.64	80.97
研发费用	3,947,500.59	4,829,457.94	-18.26

经营活动产生的现金流量净额	13,972,886.33	-235,643,153.52	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-322,780,164.77	-380,578,172.24	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	1,803,761,303.67	842,254,911.77	114.16

财务费用变动原因说明：主要系报告期新增的计提可转换公司债券利息费用所致。

研发费用变动原因说明：主要系报告期研发投入减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期销售商品、提供劳务的收支净额增加及收到的税费返还增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期收到可转换公司债券募集资金所致。

## 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	3,784,755,384.43	22.61	2,273,683,640.57	15.81	66.46	主要系报告期公司发行可转换公司债券所致。
交易性金融资产	29,591,520.00	0.18	84,158,180.00	0.59	-64.84	主要系报告期末公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的期货保证金减少及远期结售汇本期公允价值减少所致。
预付款项	279,810,601.10	1.67	192,435,569.74	1.34	45.40	主要系报告期预付的原料款增加所致。
在建工程	748,061,647.71	4.47	1,215,730,356.99	8.45	-38.47	主要系报告期部分在建项目投产所致。
交易性金融负债	11,464,500.00	0.07		0.00	100.00	主要系报告期公司远期结售汇公允价值变动所致。
其他应付款	5,451,616.27	0.03	4,165,671.37	0.03	30.87	主要系报告期押金及保证金增加所致。
长期借款	481,193,391.57	2.87	140,769,303.61	0.98	241.83	主要系报告期长期借款增加所致。
应付债券	2,031,658,084.10	12.14		0.00	100.00	主要系报告期公司发行可转换公司债券所致。
非流动负债合计	3,014,823,296.67	18.01	663,590,419.63	4.61	354.32	主要系报告期长期借款增加及发行可转换公司债券所致。
负债合计	10,104,505,171.28	60.37	7,634,284,122.57	53.08	32.36	主要系报告期长期借款增加及发行可转换公司债券所致。
其他权益工具	408,312,337.79	2.44		0.00	100.00	主要系报告期公司发行可转换公司债券所致。
其他综合收益	1,677,560.15	0.01	964,713.10	0.01	73.89	主要系报告期外币报表折算差额变动所致。
未分配利润	1,170,334,707.71	6.99	1,693,663,382.06	11.78	-30.90	主要系报告期经营积累及股东分红所致。

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

详见“第十节、财务报告 附注七、合并财务报表项目注释/注释 81、所有权或使用权受到限制的资产”。

**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

2023 年 1 月 17 日，第十届董事会第二十二次会议和第十届监事会第十七次会议，审议通过了《关于使用募集资金向全资下属公司增资或提供借款以实施募投项目的议案》，公司使用募集资金对兴业塑化认缴出资共计 120,000 万元，其中 2,000 万元列入注册资本，其余 118,000 万元计入资本公积，对兴佳新材料认缴出资共计 128,747.735849 万元，其中 2,500 万元列入注册资本，其余 126,247.735849 万元计入资本公积。兴业塑化及兴佳新材料已于 2023 年 2 月完成上述事项的工商变更登记手续，增资完成后，兴业塑化注册资本由 188,000 万元人民币增加至 190,000 万元人民币，兴佳新材料注册资本由 7,500 万元人民币增加至 10,000 万元人民币。

具体内容详见公司在《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。

**(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

1、江苏海伦石化有限公司年产 320 万吨 PTA 技改扩能项目

项目预计总投资 45.15 亿元，目前处于设备的订购阶段，项目正常推进中。

2、江阴兴佳塑化有限公司年产 12 万吨可降解新材料项目

项目预计总投资 36,000 万元，目前由于外部环境发生变化，可降解材料市场发展不及预期，该项目暂缓实施。

3、江阴兴佳新材料有限公司年产 150 万吨绿色包装新材料项目

项目预计总投资 17.91 亿元，目前项目已投入生产。

4、江苏兴业塑化有限公司年产 150 万吨绿色多功能瓶片项目

项目预计总投资 20.73 亿元，目前处于基建建设及设备订购阶段，项目正常推进中。

**(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	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	84,158,180.00	-47,300,640.00	141,993,160.00	149,259,180.00		29,591,520.00

应收款项融资	3,707,808.05				95,316.77	3,803,124.82
合计	87,865,988.05	-47,300,640.00	141,993,160.00	149,259,180.00	95,316.77	33,394,644.82

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

报告期内，公司及下属公司开展期货套期保值及远期结售汇业务，报告期末，公司开展的以套期保值为目的的期货保证金及公允价值变动余额为 2,959.15 万元人民币，公司签署的远期外汇合约金额为 5,000.00 万美元。

### (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

#### 1、全资子公司：

(1) 江苏兴业塑化有限公司，注册资本 190,000 万元人民币，本公司持有 2.63% 股权，本公司全资子公司海伦石化持有 97.37% 的股权，主要从事瓶级聚酯切片的生产与销售。截至 2023 年 6 月 30 日，该公司总资产为 757,706.15 万元，净资产为 341,986.01 万元，2023 年上半年实现营业收入 595,070.94 万元，净利润 8,711.64 万元。

(2) 江阴兴宇新材料有限公司，注册资本 8,256 万元人民币，本公司全资子公司海伦石化持有 100% 的股权，主要从事瓶级聚酯切片的生产与销售。截至 2023 年 6 月 30 日，该公司总资产为 204,182.35 万元，净资产为 69,457.64 万元，2023 年上半年实现营业收入 144,708.36 万元，净利润 1,515.19 万元。

(3) 江阴兴泰新材料有限公司，注册资本 8,256 万元人民币，本公司全资子公司海伦石化持有 100% 的股权，主要从事瓶级聚酯切片的生产与销售。截至 2023 年 6 月 30 日，该公司总资产为 144,384.04 万元，净资产为 37,781.40 万元，2023 年上半年实现营业收入 137,778.14 万元，净利润 2,151.61 万元。

(4) 江苏海伦石化有限公司，注册资本 430,000 万元人民币，本公司持有 100% 的股权，主要从事 PTA 的生产与销售。截至 2023 年 6 月 30 日，该公司总资产为 1,319,553.53 万元，净资产为 535,250.71 万元，2023 年上半年实现营业收入 628,189.03 万元，净利润-6,710.70 万元。

(5) 江阴兴佳塑化有限公司，注册资本 5,502 万元人民币，本公司全资子公司海伦石化持有 100% 的股权，主要从事瓶级聚酯切片的生产与销售。截至 2023 年 6 月 30 日，该公司总资产为 20,731.88 万元，净资产为 19,098.74 万元，2023 年上半年实现营业收入 4,406.68 万元，净利润 8.45 万元。

(6) 江苏三房巷国际储运有限公司，注册资本 3,000 万元人民币，本公司全资子公司海伦石化持有 100% 的股权，主要从事仓储及综合服务。截至 2023 年 6 月 30 日，该公司总资产为 21,769.75 万元，净资产为 3,520.94 万元，2023 年上半年实现营业收入 2,601.54 万元，净利润 246.76 万元。

(7) 江阴三房巷经贸有限公司，注册资本 4,000 万元人民币，本公司全资子公司海伦石化持有 100% 的股权，主要从事进出口贸易。截至 2023 年 6 月 30 日，该公司总资产为 4,469.04 万元，净资产为 4,459.68 万元，2023 年上半年实现营业收入 192.79 万元，净利润 0.79 万元。

(8) 柏康贸易有限公司，注册资本 10,000 港元，本公司全资子公司海伦石化持有 100% 的股权，主要从事贸易。截至 2023 年 6 月 30 日，该公司总资产为 78,743.48 万元，净资产为 1,906.34 万元，2023 年上半年实现营业收入 99,639.37 万元，净利润 121.73 万元。

(9) 江阴新源热电有限公司，注册资本 7,736 万元人民币，本公司持有 100% 股权，主要从事生产电力、蒸汽。截至 2023 年 6 月 30 日，该公司总资产为 30,871.07 万元，净资产为 26,150.25 万元，2023 年上半年实现营业收入 13,801.62 万元，净利润 1,789.43 万元。

(10) 江阴济化新材料有限公司，注册资本 3,868 万元人民币，本公司持有 100% 股权，主要从事生产 PBT 改性工程塑料。截至 2023 年 6 月 30 日，该公司总资产为 24,788.47 万元，净资产为 18,965.32 万元，2023 年上半年实现营业收入 6,149.59 万元，净利润 555.67 万元。

(11) 江阴兴佳新材料有限公司，注册资本 10,000 万元人民币，本公司持有 25% 股权，兴业塑化持有 75% 股权，主要从事瓶级聚酯切片的生产与销售。截至 2023 年 6 月 30 日，该公司总资产为 166,341.80 万元，净资产为 103,288.21 万元，2023 年上半年实现营业收入 33,380.30 万元，净利润 1,199.76 万元。

## 2、参股公司：

三房巷财务有限公司，注册资本 50,000 万元人民币，本公司全资子公司海伦石化持有 20% 的股权，主要从事金融服务。截至 2023 年 6 月 30 日，该公司总资产为 56,823.01 万元，净资产为 55,359.09 万元，2023 年上半年实现营业收入 615.23 万元，净利润 1,745.68 万元。

报告期内，三房巷财务公司已进入清算解散程序，清算解散程序正在进行中。

## (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

#### 1、原材料价格波动的风险

公司产品的生产原料主要来自原油，原料价格受石油价格波动影响较大，且原料采购成本占主营业务成本比重较高，因此国际原油价格的剧烈波动会使公司面临营业成本大幅波动风险。如果未来原料价格大幅上涨，而公司主要产品的价格调整不能有效降低或消化原料价格波动的影响，将可能对公司生产经营及业绩产生不利影响。如果未来原材料价格大幅下降，则可能存在存货跌价的风险。

#### 2、产品价格波动的风险

公司的主要产品为瓶级聚酯切片和 PTA，易受到经济周期、供需关系、市场预期、政策变化等众多因素影响，产品价格具有较高波动性。未来如果公司所处行业的供需关系出现显著恶化或产品市场价格发生大幅下跌，则可能导致其产品价格出现大幅下跌，对公司的盈利能力产生不利影响，可能存在存货跌价的风险，且可能导致公司出现经营业绩下滑的情形。

#### 3、经营业绩波动风险

公司经营业绩受到宏观经济环境、行业景气度、原材料及能源价格、下游消费需求、国际贸易政策、国际局势等多项因素直接或间接影响，若前述多种风险因素叠加出现持续不利变化或出现个别极端情况，将对公司生产经营活动产生较大不利影响。

#### 4、汇率风险

公司存在从境外采购 PX、MEG 等原材料且以外币结算的情况，同时公司部分外销业务以外币结算。公司外币结算主要以美元为主，人民币兑美元的汇率波动为公司面临的主要汇率风险。如果未来人民币兑美元汇率发生较大幅度波动，公司的盈利能力会因此受到较大不确定性影响。

#### 5、国际贸易环境变化风险

近年来，全球经济环境复杂多变，公司对境外销售规模较大，若国家相关政策及公司主要出口地区的贸易政策发生重大不利变化，可能会对公司的经营业绩产生不利影响。

#### 6、安全生产风险

随着公司业务规模不断扩大，若不能始终严格执行各项安全管理制度，不断提高员工安全生产意识和能力，及时维护并更新相关设施设备，以新标准新要求持续提高安全风险防范能力，公司可能存在发生安全事故的风险。此外，如果国家制定并实施更为严格的安全生产及职业健康标准，公司将会面临安全生产及职业健康投入进一步增加、相关成本进一步上升的风险，可能对公司业绩产生一定影响。

#### 7、环保风险

公司主要从事瓶级聚酯切片、PTA 的生产和销售，在生产过程中将产生废水、废气、固废及噪声。公司持续投入资金和技术力量用于环保设施和技术工艺改进、遵照有关环保法规进行环境治理、建立严格的生产操作规范，但仍无法完全排除因人为操作失误或意外原因导致的环保事故，从而影响公司的正常经营活动。此外，随着环保要求日趋严格，国家可能进一步提高环保标准，从而加大公司的环保支出和成本，进而对公司经营业绩造成一定影响。

#### 8、生产装置非计划停车的风险

公司生产装置运行情况良好，且定期进行生产装置及配套辅助设备的维护和检修，设备故障率较低。但若由于设备维护措施不到位或生产装置出现意外故障以及发生其他不可抗力因素，公司仍然存在非计划停车的风险，影响公司的正常生产经营。

#### 9、募投项目新增瓶片产能消化的风险

可转换公司债券募集资金投资项目新建 300 万吨瓶级聚酯切片产能，项目建设完成后公司瓶片产能将显著提升，公司拟通过维护和发展老客户、拓展新客户等积极开拓销售渠道的方式消化新增瓶片产能。受国际局势变动及全球经济发展等因素影响，若瓶级聚酯切片所处的未来核心销售市场的环境出现较大变化，或者出现其它不利的客观影响因素，存在新增产能无法完全消化的风险。

### (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	2023-4-18	www.sse.com.cn	2023-4-19	本次会议共审议通过 15 项议案，不存在否决议案情况。具体内容详见公司刊登在《上海证券报》、上海证券交易所网站公告。

### 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

公司严格按照中国证监会《股东大会规范意见》和公司《股东大会议事规则》的规定，不断完善公司股东大会的规范运作，按照要求召集、召开股东大会，股东大会提案审议符合法定程序，严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，股东大会均经律师现场见证并出具法律意见书，同时及时、准确、完整地披露股东大会决议。报告期内，公司共召开 1 次年度股东大会，股东会议的召集、召开、表决程序均合法有效。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
李屹峰	董事	选举
卞江峰	董事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司于 2023 年 3 月 27 日收到董事卞江峰先生书面辞职报告，卞江峰先生因工作变动原因申请辞去公司第十届董事会董事职务。

2023 年 3 月 27 日，公司召开了第十届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于公司变更董事的议案》，经公司董事会提名委员会审查，董事会同意提名李屹峰先生为公司第十届董事会董事候选人。2023 年 4 月 18 日，公司召开了 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于公司变更董事的议案》。

### 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

##### 1. 排污信息

适用 不适用

公司历来高度重视环境保护工作，严格贯彻及落实《环境保护法》、《清洁生产法》及《固体废物污染环境防治法》等相关法律法规。报告期内，公司属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司或其主要子公司有济化公司、新源公司、海伦石化、兴业塑化、兴宇新材料、兴泰新材料、兴佳塑化、兴佳新材料、三房巷国际储运共 9 家。

公司名称	主要污染物名称	排放口数量	排放口分布情况	排放方式	核定排放总量(吨/年)	2023 年上半年实际排放总量(吨)	核定排放浓度(mg/l)	2023 年上半年实际排放浓度(mg/l)	超标排放情况	备注
济化公司	有组织(非甲烷总烃)	1	厂内	处理之后达标排放	/	0.513	60	<60	无	-
	颗粒物	5	厂内	处理之后达标排放	/	/	20	/	无	检测频次为每年/次,上半年未检测
	无组织(非甲烷总烃)		厂内	无组织	/	/	4	<4	无	-
新源公司	烟尘	2	厂内	处理之后达标排放	9.3557	1.27883	10	1.735	无	-
	二氧化硫		厂内	处理之后达标排放	22.3971	2.81065	35	3.84	无	-
	氮氧化物		厂内	处理之后达标排放	93.6317	17.08491	50	24.1	无	-
海伦石化	全厂非甲烷总烃	10	厂内	处理之后达标排放	151.92	47.32	80	22.66	无	-
	无组织(非甲烷总烃)		厂内	无组织排放	5.44	0.24	4	0.12	无	-
三房巷国际储运	无组织废气		厂内	无组织	/	/	4	<0.4	无	-
兴佳新材料	颗粒物	1	厂内	处理之后达标排放	/	/	10	/	无	2023 年 7 月 投产
	二氧化硫		厂内	处理之后达标排放	/	/	35	/	无	
	氮氧化物		厂内	处理之后达标排放	61.72	/	50	/	无	
	有组织(非甲烷总烃)		厂内	处理之后达标排放	19.87	/	60	/	无	
	无组织废气	厂内	无组织	/	/	4	/	无		
兴业塑化/兴佳塑化	颗粒物	1	厂内	处理之后达标排放	/	/	10	未检测出	无	-
	二氧化硫		厂内	处理之后达标排放	/	/	35	未检测出	无	-
	氮氧化物		厂内	处理之后达标排放	19.599	1.142	50	<50	无	-
	有组织废气(非甲烷总烃)		厂内	处理之后达标排放	3.624	0.372	60	<60	无	-
	无组织废气		厂内	无组织	/	/	4	<4	无	-
兴泰新材料	颗粒物	1	厂内	处理之后达标排放	/	/	10	未检测出	无	-

	二氧化硫		厂内	处理之后 达标排放	/	/	35	未检测出	无	-
	氮氧化物		厂内	处理之后 达标排放	25.962	4.44355	50	<50	无	-
	有组织（非 甲烷总烃）		厂内	处理之后 达标排放	1.68	0.21196	60	<60	无	-
	无组织废 气		厂内	无组织	/	/	4	<4	无	-
兴宇新 材料	颗粒物	1	厂内	处理之后 达标排放	/	/	10	未检测出	无	-
	二氧化硫		厂内	处理之后 达标排放	/	/	35	未检测出	无	-
	氮氧化物		厂内	处理之后 达标排放	19.344	9.22794	50	<50	无	-
	有组织（非 甲烷总烃）		厂内	处理之后 达标排放	1.68	0.31011	60	<60	无	-
	无组织废 气		厂内	无组织	/	/	4	<4	无	-

公司在日常生产经营过程中产生的排放主要分为废水、废气、固体废物及噪声，针对上述排放，公司严格按照相关环保法律法规以及国家标准的要求进行处理。

公司废水来源分为工业废水和生活废水，酯化反应产生的废水和部分生活废水等由江阴碧悦污水处理有限公司集中处理；PTA 装置废水和预罐区及分析化验废水等经 PTA 污水处理设施集中处理后接入江阴三利污水处理有限公司，部分接入 PTA 中水回用装置回到厂区公用工程管道作为冷却用水回用。

公司废气主要为聚酯真空系统尾气、高压吸收塔排气、溶剂脱水塔排气等，不同的废气均有针对性的处理方法，保证达标后进行排放。

公司固体废物主要为氧化残渣、污水处理污泥、废干燥剂等，部分由公司自有装置回收利用，部分由有资质单位综合回收利用。

公司噪声来源为生产设备噪声。针对上述情况，公司采取的措施如下：安装隔音装置、做好绿化工作；对设备加强维保，作减震、防震处理，并选用噪声低的设备，减弱对外界的影响。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

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

海伦石化通过 VOCs 治理项目建设，可进一步减少无组织气体排放，降低装置 VOCs 排放总量，打造装置绿色生产，改善区域空气质量。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

上述企业建设项目按要求开展环境影响评价及相关手续，厂区均持有国家平台核发的《全国排污许可证》，且许可证均在有效期内。

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司编制了突发环境事件应急预案，建立完善的突发环境事件应急体系，确保事件发生时能够迅速、高效的进行处置。

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

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

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

## 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二)重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

### (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

公司全面贯彻国家的环保法规，遵循“全面规化，综合利用、化害为利”的方针，提高全体员工的环境法制观念；公司认真做好环保基础工作，建立废气、废水、危废管理台账，由车间班组按规定填写。危险废物管理计划、联单转移、变更等都实现网上操作，对每车转出的危废网上登记，现场核实，做到了台账实物一致、手续齐全，月底将材料统一整理归档。环保检查已成为一种日常管理方式，查出的隐患问题，依照规范依规解决；做好每月废气、废水的第三方检测检查协调工作。生产中各种废弃物应分类存放，做好回收利用；生产中产生的废气、废液和废渣，必须经过处理才可排放，处理必须符合排放标准。公司秉承可持续发展理念，重视并倡导绿色环保，积极落实节能降耗活动，提高管理效率，强化服务、安全意识。

### (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

报告期内，公司在实现经济效益增长的同时积极响应国家“双碳”政策的号召，推行落实节能减排措施。锅炉以天然气替代原煤，减少煤和电的消耗；部分利用光伏电能，减少碳排放；海伦石化通过节能技改实现了空压机发电；聚酯工厂采用酯化蒸汽余热发电以降低产品综合能耗。公司厉行节约理念，不断优化流程及工艺参数，提升生产组织过程中的能源管控水平。后续公司将持续节能减排相关工作。

## 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

## 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
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	三房巷集团	1、对于本企业在本次交易之前已经持有的三房巷股份，自本次交易完成之日起 18 个月内不得转让。本企业通过本次交易取得的三房巷股份，自该等股份发行结束之日起 36 个月内（以下简称“锁定期”）不得转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，但是，在适用法律许可的前提下的转让不受此限（包括但不限于因业绩补偿而发生的股份回购行为）；本次交易完成后 6 个月内，如三房巷股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，其持有三房巷股票的锁定期自动延长 6 个月，在此之后按照中国证监会以及上海证券交易所的有关规定执行。2、锁定期内及上述限制上市流通期限内，本企业因三房巷实施送红股、资本公积金转增股本事项而增持的三房巷股份，亦遵守上述锁定期限的约定。若证券监管部门的监管意见或相关规定要求的锁定期长于上述锁定期，则根据相关证券监管部门的监管意见和相关规定进行相应调整。	2020 年 6 月 12 日，承诺期限： 1、本次交易之前已经持有的三房巷股份，自本次交易完成之日起 18 个月内。2、通过本次交易取得的三房巷股份，自该等股份发行结束之日起 36 个月内。	是	是		
	股份限售	三房巷国贸	1、本企业通过本次交易取得的三房巷股份，自该等股份发行结束之日起 36 个月内（以下简称“锁定期”）不得转让，包括但不限于通过证券市场	2020 年 6 月 12 日，承诺期限：	是	是		

		公开转让或通过协议方式转让，但是，在适用法律许可的前提下的转让不受此限（包括但不限于因业绩补偿而发生的股份回购行为）；自重大资产重组完成后 6 个月内，如三房巷股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，其持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月，在此之后按照中国证监会以及上海证券交易所的有关规定执行。2、锁定期内，本企业因三房巷实施送红股、资本公积金转增股本事项而增持的三房巷股份，亦遵守上述锁定期限的约定。若证券监管部门的监管意见或相关规定要求的锁定期长于上述锁定期，则根据相关证券监管部门的监管意见和相关规定进行相应调整。	自新增股份发行结束之日起 36 个月内。				
解决同业竞争	上市公司控股股东、实际控制人	1、在本公司/本人作为上市公司控股股东/实际控制人期间，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业不会以任何形式直接或间接地从事与三房巷及三房巷下属控股子公司主营业务相同或相似的业务，亦不会在中国境内外通过投资、收购、联营、兼并、受托经营等方式从事与三房巷及三房巷下属控股子公司主营业务相同或者相似的业务。2、在本公司/本人作为上市公司控股股东/实际控制人期间，如本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业未来从任何第三者获得的任何商业机会与三房巷主营业务有竞争或可能有竞争，则本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业将立即通知三房巷，并尽力将该商业机会让渡予三房巷。3、若本公司/本人违反上述承诺，本公司/本人应对相关方因此而遭受的损失作出全面、及时和足额的赔偿。4、上述承诺自本次交易获得中国相关证券监管部门核准之日起对本公司/本人具有法律约束力。	2020 年 6 月 12 日，长期有效。	否	是		
解决同业竞争	上市公司控股股东、实际控制人	1、自 2019 年 12 月 1 日，本公司/本人及本公司/本人控制的企业（不含江苏三房巷实业股份有限公司及其控股子公司、海伦石化及其控股子公司，以下简称“控制的其他企业”）不再新增接受对第三方销售 PTA（精对苯二甲酸）及瓶级聚酯切片产品的订单；2、就本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业于 2019 年 12 月 1 日前已接受订单并拟对第三方销售的 PTA（精对苯二甲酸）及瓶级聚酯切片产品，本公司/本人承诺于本次交易完成前全部销售完毕；3、上述产品销售完毕后，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业未来不会以任何形式直接或间接地从事对第三方销售 PTA（精对苯二甲酸）及瓶级聚酯切片产品的业务。	2019 年 12 月 1 日，长期有效。	否	是		

解决关联交易	上市公司控股股东、实际控制人	1、本次交易完成后，海伦石化未来生产经营所需要的PX、MEG将全部由海伦石化直接自第三方处采购，不再通过本公司/本人或本公司/本人控制的下属企业采购；2、本次交易完成后，在本公司/本人控制的生产长丝、短纤、纤维级聚酯切片、PBT树脂的公司具备持续盈利能力且符合相关法律法规及注入上市公司条件的情形下，本公司/本人愿将本公司/本人控制的生产长丝、短纤、纤维级聚酯切片、PBT树脂的公司整体注入上市公司，以进一步减少关联交易并增强上市公司的独立性。	2020年6月12日，长期有效。	否	是		
置入资产价值保证及补偿	三房巷集团、三房巷国贸	本企业对所持有的标的公司之股权具有合法、完整的所有权，本次交易的股权资产权属清晰，本次交易的股权不存在委托持股、信托持股等安排，不存在纠纷，未设置有质押等担保权利，也未遭受查封、冻结或其他权利限制；不存在司法冻结或为任何第三方设定质押、抵押或其他承诺致使本企业无法将股权转让予上市公司或使上市公司行使所有权受到限制的情形；不存在资产权属方面的抵押、质押等担保情形，不存在任何可能导致承诺人持有之标的公司股权因适用法律或第三人权利主张而被有关司法机关或行政机关没收或扣押、查封、冻结或设置担保权利的情形，不存在与标的公司股权权属相关的未决或潜在的诉讼、仲裁以及任何其他行政或司法程序，本企业持有之标的公司股权在约定期限内办理完毕股权过户或相关转移手续不存在法律障碍。本企业保证上述内容均为真实、准确、完整。如因上述内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，本企业将依法承担赔偿责任。	2020年6月12日，长期有效。	否	是		
解决土地等产权瑕疵	三房巷集团	若因海伦石化及其控股子公司于本次交易完成前所拥有的土地使用权、房屋及建筑物存在的瑕疵（包括但不限于未办理完毕产权证书等）导致海伦石化和/或其控股子公司无法正常使用该等土地及房产或遭受处罚或其他损失的（包括但不限于未来被有关政府主管部门处以任何形式的处罚或承担任何形式的法律责任），本公司将赔偿海伦石化和/或其控股子公司因此而遭受的相应经济损失（包括但不限于任何的损失、损害、索赔、成本或费用）。	2020年6月12日，长期有效。	否	是		
解决土地等产	三房巷集团	若因海伦石化及其控股子公司于本次交易完成前所租赁物业存在瑕疵（包括但不限于相关租赁物业未办理相应的建设审批手续、未取得相应的房屋所有权证、相对应的土地使用权存在瑕疵等）导致海伦石化和/或	2020年6月12日，长期有效。	否	是		

	权瑕疵		其控股子公司遭受处罚或其他损失的，本公司将承担该等罚金并足额补偿海伦石化和/或其控股子公司所遭受的损失。					
	其他	三房巷集团	1、本公司确认上市公司《江苏三房巷实业股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》已准确、完整和充分地披露了海伦石化及其控股子公司的现有的或潜在的重大瑕疵、风险和责任。2、若本次交易项下有未在上市公司《江苏三房巷实业股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》中明确披露的海伦石化和/或其控股子公司的潜在瑕疵、风险和责任，且该等潜在瑕疵、风险和责任给上市公司造成损失的，本公司将及时、全额赔偿上市公司由此遭致的损失。	2020年6月，长期有效。	否	是		
	其他	上市公司及实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员	1、本公司/本人已提供了与本次交易相关的信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头信息等），本公司/本人保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该等文件；保证为本次交易所提供的有关信息真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。2、本公司/本人关于本次交易的信息披露和申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本公司/本人将依法承担赔偿责任。3、如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证券监督管理委员会立案调查的，在形成调查结论以前，本公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员不转让在三房巷拥有权益的股份（如有），并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交三房巷董事会，由董事会代本公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司	2020年6月，长期有效。	否	是		

		直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。					
其他	上市公司控股股东、实际控制人	1、本公司/本人及本公司/本人控股或实际控制的公司或者企业或经济组织（不包括上市公司控制的企业，以下统称“本公司/本人的关联企业”）将严格按照法律、法规及其他规范性文件的规定行使股东的权利，履行股东的义务，保持上市公司在资产、财务、人员、业务和机构等方面的独立性。2、本公司/本人或本公司/本人的关联企业将尽量避免与上市公司之间产生关联交易，对于不可避免与上市公司发生关联交易时，本公司/本人或本公司/本人的关联企业将按照公平合理和正常的商业交易条件及公开、公正的市场经济原则，采用市场定价等方式进行，不以非公允的市场价格与上市公司及其子公司进行交易。3、本公司/本人或本公司/本人的关联企业不会利用本公司/本人的股东/实际控制人地位谋求与上市公司及其子公司达成交易的优先权利，不会利用该等地位谋求或接受上市公司及其子公司在业务合作等方面给予的优于第三方的条件或权利，并将善意、严格地履行与上市公司签订的各种关联交易协议，不利用该类交易从事任何损害上市公司及其子公司利益的行为。4、本公司/本人或本公司/本人的关联企业将严格按照上市公司章程以及相关法律法规的规定履行关联交易决策程序以及相应的信息披露义务。5、本公司/本人或本公司/本人的关联企业将确保自身及控制的主体不通过与上市公司之间的关联交易谋求超出上述承诺事项以外的特殊利益，不会进行有损上市公司及其中小股东利益的关联交易，不利用本公司/本人的股东/实际控制人地位损害上市公司及其他股东的合法权益。若违反上述承诺，本公司/本人将承担相应的法律责任。上述承诺自上市公司本次交易事项获得中国证监会核准之日起具有法律效力，对本公司/本人具有法律约束力，至本公司/本人不再为上市公司的关联方当日失效。	2020 年 6 月 12 日，长期有效。	否	是		
其他	卞兴才	1、保证上市公司的资产独立本人将继续确保上市公司合法拥有与经营有关的业务体系及主要相关资产，保证上市公司及其控制的企业具有完整的经营性资产；保证不违规占用上市公司及其控制的企业资金、资产及其他资源。2、保证上市公司的人员独立本人保证上市公司的管理层（包括总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员）	2020 年 6 月 12 日，长期有效。	否	是		

		<p>专职在上市公司工作、并在上市公司领取薪酬，不在本人及本人除上市公司外的全资附属企业或控股子公司担任除董事、监事以外的职务；保证上市公司员工的人事关系、劳动关系独立于本人，保证本人推荐出任上市公司董事、监事和高级管理人员的人选都通过合法的程序进行，本人不干预上市公司董事会和股东大会已经做出的人事任免决定。3、保证上市公司的财务独立上市公司已建立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度等内控制度，能够独立做出财务决策；上市公司开立了独立的银行账户，并依法独立履行纳税义务。本人承诺上市公司资金使用不受本人及本人控制的除上市公司以外的其他企业的干预；同时上市公司的财务人员均系其自行聘用员工，独立于本人控制的除上市公司以外的其他企业。本人承诺将继续确保上市公司财务的独立性。4、保证上市公司的治理独立（1）上市公司拥有独立的法人治理结构，其机构完整、独立，法人治理结构健全。本人承诺按照国家相关法律法规之规定，确保上市公司的股东大会、董事会、监事会等机构独立行使职权；（2）上市公司在劳动用工、薪酬分配、人事制度、经营管理等方面与本人及本人控制的除上市公司以外的其他企业之间将不会存在交叉和上下级关系，本人承诺确保上市公司经营机构的完整，不干涉上市公司的机构设置、自主经营；（3）本人承诺确保上市公司具有完全独立的办公机构与生产经营场所，不与本人控制的除上市公司以外的其他企业混合经营、合署办公。5、保证上市公司的业务独立上市公司及其全资子公司、控股子公司均具有独立、完整的业务流程及自主经营的能力，上市公司及其下属子公司的各项业务决策均系其依照《公司章程》和经政府相关部门批准的经营许可而作出，完全独立于本人及本人控制的除上市公司以外的其他企业。本人将继续确保上市公司独立经营，在业务的各个方面保持独立。本人承诺将遵守中国证监会的相关规定以及本人的承诺，并尽量减少与上市公司之间的关联交易，保证不会以侵占上市公司利益为目的与上市公司之间开展显失公平的关联交易；本人将保证上市公司继续具备独立开展业务的资质、人员、资产等所有必备条件，确保上市公司业务独立。</p>					
其他	三房巷集团	<p>一、本公司以上市公司股份所做质押均系为本公司及下属子公司银行融资提供担保增信，合法、合规；二、截至本承诺函出具之日，本公司以</p>	2020年6月12日，长期有效。	否	是		

			上市公司股份所做质押所对应的债务不存在逾期偿还或者其他违约情形、风险事件；三、如因股票质押风险事件导致本公司对上市公司控制权受到影响，则本公司将积极与质权人协商，采取多种措施（包括但不限于追加保证金、追加抵押物/质物、现金清偿担保债务等方式）以防止质押股份被处置，维护控制权稳定性。					
	其他	三房巷集团、三房巷国贸	在本次交易完成后，本企业将严格遵守中国证监会、上海证券交易所有关规章及《江苏三房巷实业股份有限公司章程》等的相关规定，与其他股东一样平等行使股东权利、履行股东义务，不利用股东地位谋取不当利益，保证三房巷在人员、资产、财务、机构及业务方面继续与本企业控制的其他企业完全分开，保持三房巷在业务、资产、人员、财务和机构方面的独立。如出现因本企业违反上述承诺而导致三房巷的权益受到损害的情况，本企业将依法承担相应的赔偿责任。	2020年6月12日，长期有效。	否	是		
	其他	三房巷集团	本次交易完成后，本公司及本公司关联方（不包括上市公司及其附属企业）未来不会以任何方式违法违规占用上市公司资金、要求代垫费用、承担成本和其他支出等。本次交易完成后，若本公司及本公司关联方（不包括上市公司及其附属企业）存在违法违规占用上市公司资金、要求代垫费用、承担成本和其他支出或占用资金及相应利息全部归还，并愿意按照相应资金占用时间及同期贷款利率三倍的利率水平向上市公司另行支付相关损失。因上述资金占用情形对上市公司造成的任何经济损失，本公司及本公司关联方承诺对该等经济损失承担全部赔偿责任。	2020年6月12日，长期有效。	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	三房巷集团	2001年6月13日，本公司与三房巷集团签署了《非竞争协议》，集团公司承诺不新设立从事与公司有相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构；不会、并促使其子公司也不会在中国境内外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与公司业务直接竞争或可能竞争的业务、企业或项目；不会利用作为公司控股股东的地位达成任何不利于公司利益或公司非关联股东利益的交易或安排。	长期有效	否	是		
	其他	全体股东	2002年7月12日，本公司全体股东签署承诺函，承诺承担因欠税问题而存在的潜在税收处罚风险以及由此可能对公司造成的全部损失。	长期有效	否	是		
	其他	全体股东	2001年7月10日全体股东共同签署了《承诺函》，承诺：1、承认1994年出资时的不规范行为；2、确认该次出资的真实性和有效性；3、保证	长期有效	否	是		

			该次出资是基于协商一致和自愿的基础上进行的；4、保证今后各发起人不会对该次出资产生纠纷，否则愿意承担由此而产生的责任。2002 年 7 月 12 日，全体股东签署承诺函，承诺承担因设立时存在同股不同价情况而可能出现的全部风险和责任。					
与再融资相关的承诺	其他	公司董事、高级管理人员	1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司未来实施股权激励，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、本承诺出具日后至本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证券监督管理委员会等证券监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且本承诺相关内容不能满足中国证券监督管理委员会等证券监管机构的该等规定时，本人承诺届时将按照中国证券监督管理委员会等证券监管机构的最新规定出具补充承诺；作为填补回报措施相关责任主体之一，本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本人采取相关管理措施或作出相关处罚；若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	2022年3月至长期有效	否	是		
	其他	公司实际控制人	1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、自本承诺出具日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证券监督管理委员会等证券监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺相关内容不能满足中国证券监督管理委员会等证券监管机构的该等规定时，本人承诺届时将按照中国证券监督管理委员会等证券监管机构的最新规定出具补充承诺。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人采取相关	2022年3月至长期有效	否	是		

		管理措施或作出相关处罚；若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。					
其他	公司控股股东及其一致行动人	1、不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益；2、自本承诺出具日至上市公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证券监督管理委员会等证券监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺相关内容不能满足中国证券监督管理委员会等证券监管机构的该等规定时，本公司承诺届时将按照中国证券监督管理委员会等证券监管机构的最新规定出具补充承诺。作为填补回报措施相关责任主体之一，本公司承诺切实履行上市公司制定的有关填补回报措施以及本公司对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司同意按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所以等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本公司采取相关管理措施或作出相关处罚；若违反该等承诺并给上市公司或者投资者造成损失的，本公司愿意依法承担对上市公司或者投资者的补偿责任。	2022年3月至长期有效	否	是		
其他	三房巷集团、三房巷国贸	若在三房巷本次可转债发行首日（募集说明书公告日）前六个月内，本公司存在减持三房巷股票的情形，本公司承诺将不参与本次可转债认购，亦不会委托其他主体参与本次可转债认购。 若本次可转债发行首日（募集说明书公告日）前六个月内，本公司不存在减持三房巷股票情形，则本公司将根据届时市场情况、本次可转债发行具体方案、资金状况和《中华人民共和国证券法》等相关规定等决定是否参与本次可转债发行认购。若认购成功，本公司承诺将严格遵守《中华人民共和国证券法》等法律法规关于股票及可转债交易的相关规定，即自认购本次可转债之日起至本次可转债发行完成后六个月内，不减持三房巷股票及认购的本次发行可转债。 本公司若违反上述承诺违规减持三房巷股票或本次发行可转债的，由此所得收益归三房巷所有，本公司将依法承担由此产生的法律责任。若本承诺函出具之后适用的相关法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化的，本承诺将自动适用变更后的相关法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。	2022年9月至本次可转债发行完成后六个月内	是	是		

	其他	董事、监事及高级管理人员	<p>若在三房巷本次可转债发行首日（募集说明书公告日）前六个月内，本人、本人控制的企业及本人的父母、配偶、子女存在减持三房巷股票的情形，本人、本人控制的企业及本人的父母、配偶、子女将不参与三房巷本次可转债认购，亦不会委托其他主体参与三房巷本次可转债认购。</p> <p>若在本次可转债发行首日（募集说明书公告日）前六个月内，本人、本人控制的企业及本人的父母、配偶、子女不存在减持三房巷股票情形，则本人、本人控制的企业及本人的父母、配偶、子女将根据届时市场情况、本次可转债发行具体方案、资金状况和《证券法》等相关规定等决定是否参与本次可转债发行认购。若认购成功，本人、本人控制的企业及本人的父母、配偶、子女将严格遵守《证券法》等法律法规关于股票及可转债交易的相关规定，自认购本次可转债之日起至本次可转债发行完成后六个月内，不减持三房巷股票及认购的本次发行可转债。</p> <p>本人、本人控制的企业及本人的父母、配偶、子女若违反上述承诺违规减持三房巷股票或认购的本次发行可转债的，由此所得收益归三房巷所有，并将依法承担由此产生的法律责任。</p> <p>若本承诺函出具之后适用的相关法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化的，本承诺将自动适用变更后的相关法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。</p>	2022年9月至本次可转债发行完成后六个月内	是	是		
其他承诺	其他	卞永洪	卞永洪先生对于 2022 年 8 月 3 日增持的 100 股公司股票，承诺未来 12 个月内不减持本次买入的公司股票，未来如出售此次违规买入的公司股票，所得收益归公司所有。	2022年8月至出售此次增持的股票	是	是		

## 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

**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

事项概述	查询索引
公司于 2023 年 3 月 27 日召开的第十届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司 2023 年度日常关联交易预计的议案》，该交易亦根据相关规则提交公司于报告期内召开的年度股东大会审议并获通过。	详见公司 2023 年 3 月 29 日刊登在《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《江苏三房巷聚材股份有限公司关于公司 2023 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2023-027）、《江苏三房巷聚材股份有限公司 2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-043）。

**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

公司全资控股子公司海伦石化持有三房巷财务公司 20% 股权，鉴于三房巷财务公司经营情况，对照《企业集团财务公司管理办法》，依据银监会有关文件及《公司法》的规定，拟清算解散三房巷财务公司，清算解散程序正在进行中。

具体内容详见公司于 2023 年 3 月 29 日披露的《江苏三房巷聚材股份有限公司关于清算解散参股公司暨关联交易的公告》。

**(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

单位：万元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
本公司	公司本部	三房巷集团	60,000	2022-7-13	2022-7-13	2023-7-12	连带责任担保	已履行完毕	无	是	否	0	是	是	控股股东
本公司	公司本部	三房巷集团	60,000	2023-7-12	2023-7-12	至主合同项下债务履行期限届满之日后三年	连带责任担保	正常履行	无	否	否	0	是	是	控股股东
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											60,000				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											60,000				
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计											121,639.37				
报告期末对子公司担保余额合计（B）											476,731.10				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）											536,731.10				
担保总额占公司净资产的比例(%)											80.92				
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）											60,000				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）											8,000				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）											205,072.16				
上述三项担保金额合计（C+D+E）											273,072.16				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明											无				

担保情况说明	<p>截至2023年6月30日，公司为控股股东三房巷集团向建行江阴支行申请的6亿元人民币流动资金贷款提供了担保。三房巷集团为公司向其提供担保事宜提供反担保。</p> <p>公司对三房巷集团归还上述贷款后继续向建行江阴支行申请的6亿元人民币流动资金贷款（分3笔，每笔2亿元）提供担保，2023年7月12日，公司与建行江阴支行签订了3份《保证合同》，每份担保金额2亿元，合计担保金额6亿元，担保期限至主合同项下债务履行期限届满之日后三年。三房巷集团就上述担保事项向公司提供反担保，并签署3份《反担保保证合同》，承担连带责任保证担保。详见公司2023年7月14日在《上海证券报》及上海证券交易所网站（<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>）披露的《江苏三房巷聚材股份有限公司关于为控股股东提供担保的实施公告》（公告编号：2023-056）。</p> <p>直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保是为兴泰新材料提供的债务担保，该公司为本公司全资下属子公司，风险可控。</p>
--------	--

**3其他重大合同**

□适用 √不适用

**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

三房转债自 2023 年 7 月 12 日进入转股期，截止 2023 年 8 月 29 日，因可转债转股导致总股本增加 4,303 股，总股本增加至 3,896,343,979 股。以上股份变动将导致公司每股收益和每股净资产摊薄。

**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)	30,166
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	
三房巷集团有限 公司	0	2,967,261,031	76.16	2,531,031,128	质押	524,899,900	境内非国有 法人
江苏三房巷国际 贸易有限公司	0	200,194,552	5.14	200,194,552	无		境内非国有 法人
吴晓阳	0	30,000,000	0.77	0	未知		境内自然人
陈晓星	0	30,000,000	0.77	0	未知		境内自然人
袁倩云	405,000	26,113,484	0.67	0	未知		境内自然人

李建锋	0	24,917,695	0.64	0	未知		境内自然人
周利方	950,000	22,720,631	0.58	0	未知		境内自然人
江阴市新国联产业发展有限公司	0	20,576,131	0.53	0	未知		国有法人
谭莉莉	150,800	7,000,800	0.18	0	未知		境内自然人
中国农业银行股份有限公司—泰康新机遇灵活配置混合型证券投资基金	5,481,500	5,481,500	0.14	0	未知		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
三房巷集团有限公司	436,229,903			人民币普通股	436,229,903		
吴晓阳	30,000,000			人民币普通股	30,000,000		
陈晓星	30,000,000			人民币普通股	30,000,000		
袁倩云	26,113,484			人民币普通股	26,113,484		
李建锋	24,917,695			人民币普通股	24,917,695		
周利方	22,720,631			人民币普通股	22,720,631		
江阴市新国联产业发展有限公司	20,576,131			人民币普通股	20,576,131		
谭莉莉	7,000,800			人民币普通股	7,000,800		
中国农业银行股份有限公司—泰康新机遇灵活配置混合型证券投资基金	5,481,500			人民币普通股	5,481,500		
潘煌明	5,447,900			人民币普通股	5,447,900		
前十名股东中回购专户情况说明	无						
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	上述股东中，江苏三房巷国际贸易有限公司为三房巷集团有限公司的下属企业，存在关联关系，属于一致行动人。						
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

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	三房巷集团有限公司	2,531,031,128	2023-9-17	2,531,031,128	重大资产重组取得股份
2	江苏三房巷国际贸易有限公司	200,194,552	2023-9-17	200,194,552	重大资产重组取得股份
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，江苏三房巷国际贸易有限公司为三房巷集团有限公司的下属企业，存在关联关系，属于一致行动人。			

注：上表中可上市交易时间 2023 年 9 月 17 日为非交易日，上市流通日期顺延至 2023 年 9 月 18 日。

## (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

## 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

#### (一) 转债发行情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏三房巷聚材股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2022〕2933号）核准，江苏三房巷聚材股份有限公司（以下简称“公司”）于2023年1月6日公开发行2,500万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额250,000万元，期限6年。

经上海证券交易所自律监管决定书[2023]14号文同意，公司发行的25亿元可转换公司债券于2023年2月7日起在上海证券交易所上市交易，该可转换公司债券证券简称为“三房转债”，证券代码为“110092”。

根据《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定和《江苏三房巷聚材股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，公司本次发行的“三房转债”自2023年7月12日起可转换为本公司股份，转股期起止日期为2023年7月12日至2029年1月5日，初始转股价格为3.17元/股，因公司2022年年度利润分配方案实施，自2023年5月8日起转股价格调整为3.02元/股。

#### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	三房转债
期末转债持有人数	10,075
本公司转债的担保人	无
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	无

前十名转债持有人情况如下：

可转换公司债券持有人名称	期末持债数量 (元)	持有比例(%)
三房巷集团有限公司	1,902,014,000	76.08
江苏三房巷国际贸易有限公司	128,325,000	5.13
中国民生银行股份有限公司－光大保德信信用添益债券型证券投资基金	37,307,000	1.49
上海银行股份有限公司－鹏华双债保利债券型证券投资基金	21,306,000	0.85
UBS AG	20,020,000	0.80
北京银行股份有限公司－鹏华双债加利债券型证券投资基金	19,005,000	0.76
中国农业银行股份有限公司－富国可转换债券证券投资基金	14,255,000	0.57
国泰金色年华稳定类固定收益型养老金产品－中国农业银行股份有限公司	14,090,000	0.56
中国工商银行－富国天利增长债券投资基金	11,671,000	0.47
鹏华基金－和谐健康保险股份有限公司－万能产品－鹏华基金领航1号单一资产管理计划	11,529,000	0.46

### (三)报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
三房转债	2,500,000,000	0	0	0	2,500,000,000

### (四)报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	三房转债
报告期转股额（元）	0
报告期转股数（股）	0
累计转股数（股）	0
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0
尚未转股额（元）	2,500,000,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	100

### (五)转股价格历次调整情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称		三房转债		
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2023年5月8日	3.02元/股	2023年4月26日	上海证券交易所网站及《上海证券报》	因实施2022年年度利润分配方案对可转债转股价格进行调整
截至本报告期末最新转股价格		3.02元/股		

### (六)公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

截至本报告期末，公司总资产 1,673,768.40 万元，总负债 1,010,450.52 万元，资产负债率为 60.37%。

联合资信评估股份有限公司于 2023 年 5 月 25 日出具了《江苏三房巷聚材股份有限公司公开发行可转换公司债券 2023 年跟踪评级报告》，对公司发行的“三房转债”进行了跟踪评级，维持公司主体长期信用等级为“AA”，维持“三房转债”的信用等级为“AA”，评级展望为“稳定”，未发生变化。

公司经营情况稳定，财务状况及发展前景良好，未来年度还债（付息）的现金来源主要包括公司的经营性现金流等。

#### (七)转债其他情况说明

三房转债的转股期起止日期为 2023 年 7 月 12 日至 2029 年 1 月 5 日。

## 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：江苏三房巷聚材股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		3,784,755,384.43	2,273,683,640.57
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		29,591,520.00	84,158,180.00
衍生金融资产			
应收票据		41,428,069.44	49,131,317.63
应收账款		2,899,861,892.73	2,920,245,890.07
应收款项融资		3,803,124.82	3,707,808.05
预付款项		279,810,601.10	192,435,569.74
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		62,745,313.50	62,522,878.07
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		3,216,053,155.88	2,621,054,467.65
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		48,798,107.68	41,276,797.30
流动资产合计		10,366,847,169.58	8,248,216,549.08
<b>非流动资产：</b>			
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		110,718,181.39	107,226,821.52
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		325,566,759.11	335,792,447.29
固定资产		3,505,948,389.27	2,856,482,866.44
在建工程		748,061,647.71	1,215,730,356.99
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		75,073,151.72	77,854,687.18
无形资产		521,687,887.08	502,242,768.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			167,244.37
递延所得税资产		194,672,609.10	155,163,186.93
其他非流动资产		889,108,224.75	882,889,532.51
非流动资产合计		6,370,836,850.13	6,133,549,911.43
资产总计		16,737,684,019.71	14,381,766,460.51
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,894,581,500.72	1,892,832,925.35
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		11,464,500.00	
衍生金融负债			
应付票据		993,149,342.86	951,480,190.00
应付账款		3,014,755,014.99	2,761,136,610.25
预收款项			
合同负债		466,373,510.20	458,539,813.69
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		57,826,021.06	82,305,947.53
应交税费		74,978,901.80	68,577,718.02
其他应付款		5,451,616.27	4,165,671.37
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		495,642,277.65	671,809,964.51
其他流动负债		75,459,189.06	79,844,862.22
流动负债合计		7,089,681,874.61	6,970,693,702.94
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		481,193,391.57	140,769,303.61

应付债券		2,031,658,084.10	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		68,981,996.72	72,017,005.66
长期应付款		409,671,007.47	432,726,014.42
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		23,318,816.81	18,078,095.94
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,014,823,296.67	663,590,419.63
负债合计		10,104,505,171.28	7,634,284,122.57
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		3,896,339,676.00	3,896,339,676.00
其他权益工具		408,312,337.79	
其中：优先股			
永续债			
资本公积		871,742,163.68	871,742,163.68
减：库存股			
其他综合收益		1,677,560.15	964,713.10
专项储备			
盈余公积		284,772,403.10	284,772,403.10
一般风险准备			
未分配利润		1,170,334,707.71	1,693,663,382.06
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		6,633,178,848.43	6,747,482,337.94
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		6,633,178,848.43	6,747,482,337.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计		16,737,684,019.71	14,381,766,460.51

公司负责人：卞惠良

主管会计工作负责人：卞永刚

会计机构负责人：俞红霞

### 母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：江苏三房巷聚材股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		469,349,235.89	46,012,937.68
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			4,805,632.94
应收账款		279,141.74	331,553.45
应收款项融资			200,000.00
预付款项		1,657,307.74	20,880.00
其他应收款		145,686,587.77	700,197,407.87
其中：应收利息			
应收股利		145,500,000.00	700,000,000.00

存货		1,718,278.76	1,718,278.76
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		638,627.94	2,442,401.52
流动资产合计		619,329,179.84	755,729,092.22
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		8,325,841,376.98	6,354,116,272.17
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		3,971,770.29	4,033,668.15
固定资产		17,427,646.22	18,339,682.32
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,347,240,793.49	6,376,489,622.64
资产总计		8,966,569,973.33	7,132,218,714.86
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,581,011.80	
应付账款		25,203,665.72	8,176,536.88
预收款项			
合同负债		3,447,400.23	2,886,306.48
应付职工薪酬		1,137,029.52	2,858,846.76
应交税费		469,187.46	2,657,810.62
其他应付款		509,689,013.84	603,720,024.12
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		91,263,325.61	
其他流动负债		250,673.92	2,409,984.67
流动负债合计		633,041,308.10	622,709,509.53
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		2,031,658,084.10	
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,031,658,084.10	
负债合计		2,664,699,392.20	622,709,509.53
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		3,896,339,676.00	3,896,339,676.00
其他权益工具		408,312,337.79	
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,684,648,968.52	1,684,648,968.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		284,772,403.10	284,772,403.10
未分配利润		27,797,195.72	643,748,157.71
所有者权益（或股东权益）合计		6,301,870,581.13	6,509,509,205.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,966,569,973.33	7,132,218,714.86

公司负责人：卞惠良

主管会计工作负责人：卞永刚

会计机构负责人：俞红霞

## 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		10,738,296,980.13	10,455,413,211.72
其中：营业收入		10,738,296,980.13	10,455,413,211.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		10,716,398,044.50	9,877,278,267.82
其中：营业成本		10,514,716,533.12	9,732,959,702.74
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		33,210,926.20	24,460,460.30
销售费用		9,204,504.15	8,399,877.51
管理费用		56,585,624.55	52,072,408.69

研发费用		3,947,500.59	4,829,457.94
财务费用		98,732,955.89	54,556,360.64
其中：利息费用		84,016,484.09	23,470,491.85
利息收入		26,832,104.77	10,318,974.10
加：其他收益		1,975,756.36	5,473,298.35
投资收益（损失以“-”号填列）		137,231,672.20	130,773,071.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,491,359.87	1,004,787.80
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）		-58,765,140.00	-20,178,540.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,084,263.89	-7,975,555.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-26,538,120.59	-27,821,002.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）		9,319.06	-1,180.75
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		76,896,686.55	658,405,035.53
加：营业外收入		154,849.66	1,670,417.93
减：营业外支出		239,628.73	68,637.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		76,811,907.48	660,006,815.74
减：所得税费用		15,720,898.01	105,116,106.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		61,091,009.47	554,890,708.79
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		61,091,009.47	554,890,708.79
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）		61,091,009.47	554,890,708.79
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		712,847.05	789,301.48
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		712,847.05	789,301.48
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		712,847.05	789,301.48
（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		712,847.05	789,301.48
（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		61,803,856.52	555,680,010.27
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		61,803,856.52	555,680,010.27
（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)		0.0157	0.1424
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0205	0.1424

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

公司负责人：卞惠良

主管会计工作负责人：卞永刚

会计机构负责人：俞红霞

### 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		43,301,417.55	47,846,067.25
减：营业成本		42,933,557.89	50,492,068.01
税金及附加		405,917.37	782,868.18
销售费用			188,287.81
管理费用		6,087,633.81	12,324,528.88
研发费用			
财务费用		34,929,242.04	-1,201,015.52
其中：利息费用		43,756,388.99	
利息收入		8,909,009.48	41,966.77
加：其他收益		142,651.48	128,862.88
投资收益（损失以“-”号填列）		9,344,663.75	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		71,415.69	1,936,969.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-5,980,000.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-755.28	-1,180.75
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-31,496,957.92	-18,656,018.82
加：营业外收入		5,547.63	
减：营业外支出		8,600.30	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-31,500,010.59	-18,656,018.82
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-31,500,010.59	-18,656,018.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-31,500,010.59	-18,656,018.82
（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		-31,500,010.59	-18,656,018.82
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：卞惠良

主管会计工作负责人：卞永刚

会计机构负责人：俞红霞

## 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,169,342,803.98	10,900,709,420.73
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		222,496,207.40	140,111,747.59
收到其他与经营活动有关的现金		32,813,917.01	22,811,773.97
经营活动现金流入小计		12,424,652,928.39	11,063,632,942.29
购买商品、接受劳务支付的现金		12,013,485,818.50	10,909,727,669.58
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		145,821,732.77	146,255,290.70
支付的各项税费		209,109,877.93	201,577,780.65
支付其他与经营活动有关的现金		42,262,612.86	41,715,354.88
经营活动现金流出小计		12,410,680,042.06	11,299,276,095.81
经营活动产生的现金流量净额		13,972,886.33	-235,643,153.52
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		35,488.72	7,416.00
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		334,766,020.00	294,768,284.10
投资活动现金流入小计		334,801,508.72	294,775,700.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		476,324,696.98	495,585,556.43
投资支付的现金			
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		181,256,976.51	179,768,315.91
投资活动现金流出小计		657,581,673.49	675,353,872.34
投资活动产生的现金流量净额		-322,780,164.77	-380,578,172.24
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		1,277,002,880.41	417,222,653.71
发行债券收到的现金		2,490,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		1,962,109,441.64	4,487,461,264.46
筹资活动现金流入小计		5,729,112,322.05	4,904,683,918.17
偿还债务支付的现金		1,320,948,936.94	216,325,345.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		651,816,556.29	605,008,429.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,952,585,525.15	3,241,095,231.58
筹资活动现金流出小计		3,925,351,018.38	4,062,429,006.40
筹资活动产生的现金流量净额		1,803,761,303.67	842,254,911.77
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		6,652,953.63	15,289,692.44
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,501,606,978.86	241,323,278.45
加：期初现金及现金等价物余额		928,150,338.68	329,522,771.30
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,429,757,317.54	570,846,049.75

公司负责人：卞惠良

主管会计工作负责人：卞永刚

会计机构负责人：俞红霞

## 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		52,603,711.65	58,400,868.90
收到的税费返还			29,294.88
收到其他与经营活动有关的现金		9,580,801.92	184,161,111.88
经营活动现金流入小计		62,184,513.57	242,591,275.66
购买商品、接受劳务支付的现金		27,777,110.00	4,506,168.90
支付给职工及为职工支付的现金		2,553,783.45	11,032,238.01
支付的各项税费		5,027,451.74	3,455,815.48
支付其他与经营活动有关的现金		4,900,125.02	181,991,036.78
经营活动现金流出小计		40,258,470.21	200,985,259.17
经营活动产生的现金流量净额		21,926,043.36	41,606,016.49
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,119,558.94	
取得投资收益收到的现金		554,500,000.00	560,000,000.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-755.28	7,416.00
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		557,618,803.66	560,007,416.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,962,514.41	
投资支付的现金		2,059,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,060,962,514.41	
投资活动产生的现金流量净额		-1,503,343,710.75	560,007,416.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		2,490,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,490,000,000.00	
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		584,450,951.40	579,908,968.75
支付其他与筹资活动有关的现金		718,867.91	
筹资活动现金流出小计		585,169,819.31	579,908,968.75
筹资活动产生的现金流量净额		1,904,830,180.69	-579,908,968.75
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-76,215.09	1,271,608.37
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		423,336,298.21	22,976,072.11
加：期初现金及现金等价物余额		46,012,937.68	32,085,019.49
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		469,349,235.89	55,061,091.60

公司负责人：卞惠良

主管会计工作负责人：卞永刚

会计机构负责人：俞红霞

## 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	3,896,339,676.00				871,742,163.68		964,713.10		284,772,403.10		1,693,663,382.06		6,747,482,337.94		6,747,482,337.94
加：会 计政策 变更											31,267.58		31,267.58		31,267.58
前期差 错更正															
同一控 制下企 业合并															
其他															
二、本 年期初 余额	3,896,339,676.00				871,742,163.68		964,713.10		284,772,403.10		1,693,694,649.64		6,747,513,605.52		6,747,513,605.52
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “—”号 填列）				408,312,337.79			712,847.05				-523,359,941.93		-114,334,757.09		-114,334,757.09

(一) 综合收 益总额							712,847.05					61,091,009.47		61,803,856.52		61,803,856.52
(二) 所有者 投入和 减少资 本				408,312,337.79										408,312,337.79		408,312,337.79
1. 所 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 所有者 权益的 金额																
4. 其 他				408,312,337.79										408,312,337.79		408,312,337.79
(三) 利润分 配													-584,450,951.40	-584,450,951.40		-584,450,951.40
1. 提 取盈余 公积																
2. 提 取一般 风险准 备																



6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取								20,210,774.52					20,210,774.52		20,210,774.52
2. 本期使用								20,210,774.52					20,210,774.52		20,210,774.52
(六) 其他															
四、本期期末余额	3,896,339,676.00			408,312,337.79	871,742,163.68		1,677,560.15		284,772,403.10		1,170,334,707.71		6,633,178,848.43		6,633,178,848.43

项目	2022 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	3,896,339,676.00				871,742,163.68		-342,783.36		216,210,639.82		1,528,448,069.55		6,512,397,765.69		6,512,397,765.69	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并其他																

二、本年期初余额	3,896,339,676.00				871,742,163.68		-342,783.36		216,210,639.82		1,528,448,069.55		6,512,397,765.69		6,512,397,765.69
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							789,301.48				-29,560,242.61		-28,770,941.13		-28,770,941.13
（一）综合收益总额							789,301.48				554,890,708.79		555,680,010.27		555,680,010.27
（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											-584,450,951.40		-584,450,951.40		-584,450,951.40

1. 提取 盈余公 积														
2. 提取 一般风 险准备														
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配										-584,450,951.40		-584,450,951.40		-584,450,951.40
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						14,843,029.62				14,843,029.62			14,843,029.62	
2. 本期使用						14,843,029.62				14,843,029.62			14,843,029.62	
(六) 其他														
四、本期末余额	3,896,339,676.00			871,742,163.68		446,518.12		216,210,639.82		1,498,887,826.94			6,483,626,824.56	6,483,626,824.56

公司负责人：卞惠良

主管会计工作负责人：卞永刚

会计机构负责人：俞红霞

## 母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	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	3,896,339,676.00				1,684,648,968.52				284,772,403.10	643,748,157.71	6,509,509,205.33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,896,339,676.00				1,684,648,968.52				284,772,403.10	643,748,157.71	6,509,509,205.33

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			408,312,337.79						-615,950,961.99	-207,638,624.20
（一）综合收益总额									-31,500,010.59	-31,500,010.59
（二）所有者投入和减少资本			408,312,337.79							408,312,337.79
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			408,312,337.79							408,312,337.79
（三）利润分配									-584,450,951.40	-584,450,951.40
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配									-584,450,951.40	-584,450,951.40
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	3,896,339,676.00		408,312,337.79	1,684,648,968.52				284,772,403.10	27,797,195.72	6,301,870,581.13

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	3,896,339,676.00				1,684,648,968.52				216,210,639.82	611,143,239.57	6,408,342,523.91
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,896,339,676.00				1,684,648,968.52				216,210,639.82	611,143,239.57	6,408,342,523.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-603,106,970.22	-603,106,970.22
（一）综合收益总额										-18,656,018.82	-18,656,018.82
（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										-584,450,951.40	-584,450,951.40
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-584,450,951.40	-584,450,951.40
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	3,896,339,676.00				1,684,648,968.52				216,210,639.82	8,036,269.35	5,805,235,553.69

公司负责人：卞惠良

主管会计工作负责人：卞永刚

会计机构负责人：俞红霞

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (1) 公司注册地、组织形式和总部地址

江苏三房巷聚材股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名江苏三房巷实业股份有限公司，是经江苏省体改委苏体改生(1994)268 号文批准设立的股份有限公司，由江苏三房巷实业集团总公司（2000 年 12 月更名为江苏三房巷集团有限公司，2019 年 3 月更名为三房巷集团有限公司）、江阴市三房巷热电厂、江阴市螺丝厂三家企业联合发起组建，注册资本 10,326 万元，于 1994 年 6 月 13 日领取工商营业执照。

根据苏体改生[1996]380 号文《转发<关于对原有股份有限公司规范中若干问题的意见>的通知》中的规定，“对原有企业将全部经营性净资产投入，并以该企业作为公司股东的应改为原有企业的资产所有者作为公司的股东”，2000 年 3 月，经本公司 1999 年度股东大会审议通过，江阴市三房巷热电厂持有的本公司股份 3,666.89 万股、江阴市螺丝厂持有的本公司股份 164.99 万股变更为江苏三房巷实业集团总公司持有；卞良才等个人股东将持有的 1,000 万股中的 741.85 万股股权转让给江苏三房巷实业集团总公司。变更及转让后公司股本结构如下：江苏三房巷集团有限公司持有 8,067.85 万股，占总股本的 78.13%；江阴市化学纤维厂持有 2,000 万股，占总股本的 19.37%；卞良才等个人股东持有 258.15 万股，占总股本的 2.5%。

2003 年 2 月，根据中国证券监督管理委员会《关于核准江苏三房巷实业股份有限公司发行股票的通知》（证监发行字[2003]2 号），本公司向社会公开发行 5,500 万股人民币普通股（A 股），每股面值 1 元，每股发行价人民币 7.62 元，发行后公司股本总额为 15,826 万元，其中江苏三房巷集团有限公司持有 8,067.85 万股，占总股本的 50.98%；江阴市化学纤维厂持有 2,000 万股，占总股本的 12.64%；卞良才等个人股东持有 258.15 万股，占总股本的 1.63%；社会公众股持有 5,500 万股，占总股本的 34.75%。公司股票简称“三房巷”，股票代码：600370。

2006 年 2 月 20 日，本公司内部职工股股份 258.15 万股封闭期满上市流通。2006 年 3 月 14 日，江苏三房巷集团有限公司受让江阴市化学纤维厂持有的本公司 2,000 万股股份。2006 年 12 月 3 日，江苏三房巷集团有限公司按照“股权分置改革”股东大会决议，对全体流通股股东按每 10 股流通股送 2 股计 1,151.63 万股的对价以获取流通权。

2006 年 9 月 20 日，根据本公司 2006 年第一次临时股东大会决议，以 2006 年 6 月 30 日的股本 15,826 万股为基础，以资本公积向全体股东每 10 股转增 8 股，转增后本公司总股本增加至 28,486.80 万股。

2007 年 6 月，经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏三房巷实业股份有限公司公开发行股票的通知》（证监发行字[2007]118 号），本公司向社会公开发行 34,029,692 股人民币普通股（A 股），每股面值 1 元，本次增发后公司股本总额为 318,897,692 元。其中：江苏三房巷集团有限公司持有 160,491,960 股，占总股本的 50.33%；社会公众股持有 158,405,732 股，占总股本的 49.67%。

2016 年 5 月 10 日，本公司 2015 年度股东大会决议，以 2015 年 12 月 31 日总股本 31,889.77 万股为基础，以资本公积向全体股东每 10 股转增 15 股，本次转增后本公司总股本增加至 79,724.42 万股。

2020 年 9 月，经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏三房巷实业股份有限公司向三房巷集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2020]2018 号）核准，本公司向三房巷集团有限公司发行 2,531,031,128 股股份、向江苏三房巷国际贸易有限公司发行 200,194,552 股股份、向上海优常企业管理中心（有限合伙）发行 71,498,054 股股份、向上海休玛企业管理中心（有限合伙）发行 57,198,443 股股份，共计发行 2,859,922,177 股股份购买上述各方合计持有的江苏海伦石化有限公司（以下简称“海伦石化”）100% 股权，本次发行的股份均为人民币普通股（A 股），每股面值人民币 1 元，本次发行后本公司总股本增加至 365,716.64 万股。

2020 年 10 月，本公司 2020 年第二次临时股东大会审议通过公司变更注册资本、变更公司名称、变更公司经营范围等议案，公司于 2020 年 10 月 26 日取得无锡市行政审批局换发的《营业执照》，公司名称变更为江苏三房巷股份有限公司，注册资本变更为 365,716.6407 万元。

2021 年 5 月，公司 2020 年年度股东大会审议通过了关于变更公司名称的议案，公司于 2021 年 5 月 20 日取得无锡市行政审批局换发的《营业执照》，公司名称变更为江苏三房巷聚材股份有限公司。

2021 年 7 月，公司非公开发行股份募集配套资金，公司向特定投资者发行人民币普通股（A 股）239,173,269 股，每股面值 1.00 元，每股发行认购价格为人民币 2.43 元，本次发行后本公司总股本增加至 389,633.9676 万元。

2021 年 9 月，公司第十届董事会第九次会议、2021 年第二次临时股东大会审议通过《关于变更公司注册资本的议案》及《关于修订〈公司章程〉的议案》，公司于 2021 年 9 月 26 日取得无锡市行政审批局换发的《营业执照》，注册资本变更为 389,633.9676 万元。

(2) 公司的工商登记资料

本公司法人工商登记情况如下：

公司名称：江苏三房巷聚材股份有限公司

统一社会信用代码：91320200134792429F

注册资本：389,633.9676 万元

住所：江阴市周庄镇三房巷村

法定代表人：卞惠良

(3) 公司业务性质和主要经营活动

本公司经营范围：许可项目：发电、输电、供电业务；技术进出口；货物进出口；进出口代理；道路货物运输（不含危险货物）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：合成材料销售；塑料制品制造；新材料技术推广服务；面料印染加工；面料纺织加工；热力生产和供应；以自有资金从事投资活动（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）。

本公司属化学原料和化学制品制造业，主要产品和服务为瓶级聚酯切片和 PTA（精对苯二甲酸）的生产和销售。

(4) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 8 月 30 日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司本期纳入合并范围的子公司共 11 户，详见“第十节、财务报告 附注九、在其他主体中的权益”。本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，减少 1 户，合并范围变更主体的具体信息详见“第十节、财务报告 附注八、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

### 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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、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

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

### 4. 记账本位币

本公司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) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理**

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### **(2) 同一控制下的企业合并**

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

#### **(3) 非同一控制下的企业合并**

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- 1) 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- 2) 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- 3) 已办理了必要的财产权转移手续。
- 4) 本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- 5) 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权

益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

#### **(4) 为合并发生的相关费用**

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## **6.合并财务报表的编制方法**

√适用 □不适用

### **(1) 合并范围**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### **(2) 合并程序**

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

#### **1) 增加子公司或业务**

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及

除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 2) 处置子公司或业务

### A. 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

### B. 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- a. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- b. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- c. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- d. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

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

## 3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

### (1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- 1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

3) 其他相关事实和情况表明, 合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务, 如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出, 并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### (2) 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目, 并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:

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

本公司向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外), 在该资产等由共同经营出售给第三方之前, 仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的, 本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外), 在将该资产等出售给第三方之前, 仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的, 本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制, 如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的, 仍按上述原则进行会计处理, 否则, 应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时, 将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(一般从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资, 确定为现金等价物。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### (1) 外币业务

外币业务交易在初始确认时, 采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日, 外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算, 由此产生的汇兑差额, 除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外, 均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目, 仍采用交易发生日的即期汇率折算, 不改变其记账本位币金额。

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, 折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额, 作为公允价值变动(含汇率变动)处理, 计入当期损益或确认为其他综合收益。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目, 采用资产负债表日的即期汇率折算; 所有者权益项目除“未分配利润”项目外, 其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目, 采用当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时, 将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额, 自其他综合收益项目转入处置当期损益; 在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时, 与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益, 不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时, 与该境外经营相关的外币报表折算差额, 按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10.金融工具

√适用 □不适用

本公司在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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- 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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

#### 1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

A.对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

B.对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### 2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

#### 3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

#### 4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

#### 5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

A. 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

B. 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### 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）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

A. 能够消除或显著减少会计错配。

B.根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### 2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

A.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

B.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。

C.不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### (3) 金融资产和金融负债的终止确认

1)金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

A.收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

B.该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

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

### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则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) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

A.未保留对该金融资产控制的，则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。

B.保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

1) 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：

A.被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

B.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金融资产）之和。

2) 金融资产部分转移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（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）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：

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值。

B.终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### **(6) 金融工具减值**

本公司对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、合同资产、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以及因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金融负债的财务担保合同，以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

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

本公司对由收入准则规范的交易形成且未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的合同资产和应收票据及应收账款，以及由租赁准则规范的交易形成的应收经营租赁款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，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。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的,处于第二阶段,则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的,处于第三阶段,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外,信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备,不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备,但在当期资产负债表日,该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的,本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备,由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### 1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息,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。对于财务担保合同,本公司在应用金融工具减值规定时,将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素:

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

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

#### 2) 已发生信用减值的金融资产

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

- A. 发行方或债务人发生重大财务困难;
- B. 债务人违反合同,如偿付利息或本金违约或逾期等;
- C. 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;
- D. 债务人很可能破产或进行其他财务重组;
- E. 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失;
- F. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产,该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

#### 3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失,在评估预期信用损失时,考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据,将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括:金融工具类型、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失:

- A. 对于金融资产,信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

B.对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

C.对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

D.对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

#### 4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

#### (7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1) 本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) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 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“第十节、财务报告 附注五、重要会计政策及会计估计注释 10、金融工具（6）金融工具减值”。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验不计提坏账准备
其他银行承兑票据组合	除无风险银行承兑票据以外的银行承兑汇票	参考历史信用损失经验，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备
商业承兑汇票组合	由银行以外的付款人承兑的票据	比照应收账款计算预期信用损失

## 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“第十节、财务报告 附注五、重要会计政策及会计估计注释 10、金融工具（6）金融工具减值”。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
关联方组合	以与债务人是否为关联关系为信用风险特征划分组合	参考历史信用损失经验不计提坏账准备
账龄组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征划分组合。	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

### 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见“第十节、财务报告 附注五、重要会计政策及会计估计注释 10、金融工具”。

### 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“第十节、财务报告 附注五、重要会计政策及会计估计注释 10、金融工具（6）金融工具减值”。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
关联方组合	以与债务人是否为关联关系为信用风险特征划分组合	参考历史信用损失经验不计提坏账准备
应收出口退税款组合	以应收出口退税款项划分组合	参考历史信用损失经验不计提坏账准备
账龄组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征划分组合。	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

### 15. 存货

√适用 □不适用

#### （1）存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

#### （2）存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

#### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### **(4) 存货的盘存制度**

存货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**

- 1) 低值易耗品采用一次转销法进行摊销；
- 2) 包装物采用一次转销法进行摊销。
- 3) 其他周转材料采用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

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（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单独列示。

### **(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“第十节、财务报告 附注五、重要会计政策及会计估计注释 10、金融工具（6）金融工具减值”。

## **17. 持有待售资产**

适用 不适用

### **(1) 划分为持有待售确认标准**

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

### **(2) 持有待售核算方法**

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## **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

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“第十节、财务报告附注五、重要会计政策及会计估计注释 10、金融工具（6）金融工具减值”。

**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）初始投资成本的确定**

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见“第十节、财务报告附注五、重要会计政策及会计估计注释 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。

## 2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

**（2）后续计量及损益确认**

## 1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

## 2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单

位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### **(3) 长期股权投资核算方法的转换**

#### **1) 公允价值计量转权益法核算**

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### **2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算**

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### **3) 权益法核算转公允价值计量**

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### **4) 成本法转权益法**

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### **5) 成本法转公允价值计量**

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### **(4) 长期股权投资的处置**

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

2) 在合并财务报表中，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，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。

#### **(5) 共同控制、重大影响的判断标准**

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：

- 1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- 2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；
- 3) 与被投资单位之间发生重要交易；
- 4) 向被投资单位派出管理人员；
- 5) 向被投资单位提供关键技术资料。

## **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**

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
土地使用权	36.00~50.00	-	2.00~2.70
房屋建筑物	20.00	2.00-10.00	4.50~4.90

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

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

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

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

### (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	20.00	2.00-10.00	4.50~4.90
通用设备	年限平均法	3.00-10.00	2.00-10.00	9.00~32.67
专用设备	年限平均法	3.00-10.00	2.00-10.00	9.00~32.67
电子设备	年限平均法	3.00-10.00	2.00-10.00	9.00~32.67
运输设备	年限平均法	4.00-10.00	2.00-10.00	9.80~24.50

#### 1) 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

A. 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

B. 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

C. 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

D. 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

#### 2) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

#### 3) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

#### 4) 固定资产处置

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

### (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) 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费等。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 25. 借款费用

适用 不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2) 借款费用已经发生；

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按年年初期末简单平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 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

本公司对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）本公司发生的初始直接费用；

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

在租赁期开始后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

## 29.无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利技术等。

#### 1) 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## 2) 无形资产的后继计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

### A. 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	36.00~50.00	根据土地权利证书年限确定
专利技术	10.00	根据专利使用权授权期限确定

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

### 1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- D. 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；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关

的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### 34. 租赁负债

√适用 □不适用

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- (1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- (4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- (5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

### 35. 预计负债

√适用 □不适用

#### (1) 预计负债的确认标准

当与产品质量保证/亏损合同/重组等或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

#### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

### 36. 股份支付

□适用 √不适用

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

#### (1) 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- 1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；
- 2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

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

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

**(2) 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：**

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

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

**(3) 会计处理方法**

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

## 38.收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司的收入主要来源于瓶级聚酯切片及精对苯二甲酸（PTA）的生产销售：

#### 1) 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该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，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

#### 2) 收入确认的具体方法

本公司与客户之间的销售商品合同包含的履约义务通常为转让商品，提供劳务合同包含的履约义务通常为产品的委托加工服务，在综合考虑下列因素的基础上，公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入：取得商品或服务的现时收款权利、已将商品的法定所有权转移给客户、已将商品实物转移给客户、已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户、客户已接受该商品或服务。

国内销售业务：根据销售合同和销售订单，自提货物在货物离开厂区时确认收入，送达货物在客户方签收时确认收入。

国外销售业务：商品于装运港上船并报关出口后，公司确认销售商品收入的实现。

对于应付客户对价，本公司将该应付客户对价冲减交易价格，并在确认相关收入与承诺支付客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，除非该应付对价是为了向客户取得其他可明确区分商品。

#### 3) 特定交易的收入处理原则

##### A. 附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

#### B. 附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

### (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

### (1) 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则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) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

### (2) 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

### (3) 合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

### (4) 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不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) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

### (2) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### （3）会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当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，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 41.递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### （1）确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- 1) 该交易不是企业合并；
- 2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

### （2）确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- 1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- 2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- 3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### （3）同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- 1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

**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

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

**1) 租赁合同的分拆**

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

**2) 租赁合同的合并**

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

A. 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

B. 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

C. 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

**3) 本公司作为承租人的会计处理**

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

**A. 短期租赁和低价值资产租赁**

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁，主要包括车辆。

本公司对以下短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

项目	采用简化处理的租赁资产类别
短期租赁	公司短期租用的土地使用权、房屋建筑物
低价值资产租赁	公司租用的车辆

本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

B. 使用权资产和租赁负债的会计政策详见“第十节、财务报告 附注五、重要会计政策及会计估计注释 28、使用权资产和注释 34、租赁负债”。

**4) 本公司作为出租人的会计处理****A. 租赁的分类**

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

a. 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

b. 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

c. 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

d. 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

- e. 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。  
 一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：  
 a. 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。  
 b. 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。  
 c. 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

#### B. 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- a. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；  
 b. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；  
 c. 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；  
 d. 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；  
 e. 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所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。

#### C. 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内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；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。

#### 5) 售后租回交易

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### (1) 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

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

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

#### (2) 套期会计

本公司按照套期关系，将套期保值划分为公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期。

1) 对于同时满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理

- A. 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成。  
 B. 在套期开始时，本公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。

C. 套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件的，认定套期关系符合套期有效性要求：

a.被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。

b.被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

c.套期关系的套期比率，等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

#### 2) 公允价值套期会计处理

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

B.被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整；被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整。

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

C.被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销，并计入当期损益。该摊销可以自调整日开始，但不晚于对被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，则按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

#### 3) 现金流量套期会计处理

A.套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

a.套期工具自套期开始的累计利得或损失；

b.被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额为当期现金流量套期储备的变动额。

B.套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。

C.现金流量套期储备的金额，按照下列规定处理：

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

b.对于不属于前一条涉及的现金流量套期，在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

c.如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，则在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### 4) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括对作为净投资的一部分进行会计处理的货币性项目的套期，本公司按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

A.套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，应当计入其他综合收益。

全部或部分处置境外经营时，上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失应当相应转出，计入当期损益。

B.套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

#### 5) 终止运用套期会计

对于发生下列情形之一的，则终止运用套期会计：

A.因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标。

B.套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

C.被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位。

D.套期关系不再满足本准则所规定的运用套期会计方法的其他条件。在适用套期关系再平衡的情况下，企业应当首先考虑套期关系再平衡，然后评估套期关系是否满足本准则所规定的运用套期会计方法的条件。

终止套期会计可能会影响套期关系的整体或其中一部分，在仅影响其中一部分时，剩余未受影响的部分仍适用套期会计。

6) 信用风险敞口的公允价值选择

当使用以公允价值计量且其变动计入当期损益的信用衍生工具管理金融工具(或其组成部分)的信用风险敞口时，可以在该金融工具(或其组成部分)初始确认时、后续计量中或尚未确认时，将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具，并同时作出书面记录，但应同时满足下列条件：

A.金融工具信用风险敞口的主体(如借款人或贷款承诺持有人)与信用衍生工具涉及的主体相一致；

B.金融工具的偿付级次与根据信用衍生工具条款须交付的工具的偿付级次相一致。

### (3) 安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。	第十届董事会第二十三次会议及第十届监事会第十八次会议	2023 年 1 月 1 日，合并资产负债表报表递延所得税资产金额增加 19,159,182.01 元，递延所得税负债金额增加 19,127,914.43 元，未分配利润金额增加 31,267.58 元。合并利润表报表所得税费用减少 31,267.58 元。

其他说明：

无

### (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

调整当年年初财务报表的原因说明

2022 年 11 月 财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司于本年度施行该事项相关的会计处理。

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	2,273,683,640.57	2,273,683,640.57	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	84,158,180.00	84,158,180.00	
衍生金融资产			
应收票据	49,131,317.63	49,131,317.63	
应收账款	2,920,245,890.07	2,920,245,890.07	
应收款项融资	3,707,808.05	3,707,808.05	
预付款项	192,435,569.74	192,435,569.74	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	62,522,878.07	62,522,878.07	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	2,621,054,467.65	2,621,054,467.65	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	41,276,797.30	41,276,797.30	
流动资产合计	8,248,216,549.08	8,248,216,549.08	
<b>非流动资产：</b>			
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	107,226,821.52	107,226,821.52	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	335,792,447.29	335,792,447.29	
固定资产	2,856,482,866.44	2,856,482,866.44	
在建工程	1,215,730,356.99	1,215,730,356.99	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	77,854,687.18	77,854,687.18	
无形资产	502,242,768.20	502,242,768.20	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	167,244.37	167,244.37	

递延所得税资产	155,163,186.93	174,322,368.94	+19,159,182.01
其他非流动资产	882,889,532.51	882,889,532.51	
非流动资产合计	6,133,549,911.43	6,152,709,093.44	+19,159,182.01
资产总计	14,381,766,460.51	14,400,925,642.52	+19,159,182.01
<b>流动负债：</b>			
短期借款	1,892,832,925.35	1,892,832,925.35	
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	951,480,190.00	951,480,190.00	
应付账款	2,761,136,610.25	2,761,136,610.25	
预收款项			
合同负债	458,539,813.69	458,539,813.69	
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	82,305,947.53	82,305,947.53	
应交税费	68,577,718.02	68,577,718.02	
其他应付款	4,165,671.37	4,165,671.37	
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	671,809,964.51	671,809,964.51	
其他流动负债	79,844,862.22	79,844,862.22	
流动负债合计	6,970,693,702.94	6,970,693,702.94	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	140,769,303.61	140,769,303.61	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	72,017,005.66	72,017,005.66	
长期应付款	432,726,014.42	432,726,014.42	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	18,078,095.94	37,206,010.37	+19,127,914.43
其他非流动负债			
非流动负债合计	663,590,419.63	682,718,334.06	+19,127,914.43
负债合计	7,634,284,122.57	7,653,412,037.00	+19,127,914.43
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	3,896,339,676.00	3,896,339,676.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	871,742,163.68	871,742,163.68	
减：库存股			
其他综合收益	964,713.10	964,713.10	
专项储备			
盈余公积	284,772,403.10	284,772,403.10	
一般风险准备			
未分配利润	1,693,663,382.06	1,693,694,649.64	+31,267.58
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	6,747,482,337.94	6,747,513,605.52	+31,267.58
少数股东权益			
所有者权益 (或股东权益) 合计	6,747,482,337.94	6,747,513,605.52	+31,267.58
负债和所有者权益 (或 股东权益) 总计	14,381,766,460.51	14,400,925,642.52	+19,159,182.01

#### 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	应税销售货物收入或劳务收入	13%
	不动产租赁服务	9%、5%
	销售蒸汽、软化水	9%
	其他应税销售服务行为	6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、16.5%、15%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
房产税	按照房产原值的 70% (或租金收入) 为纳税基准	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司	25%
江阴济化新材料有限公司	15%
江阴新源热电有限公司	25%
江苏海伦石化有限公司	25%
江苏兴业塑化有限公司	25%
江阴兴佳新材料有限公司	25%
江阴兴佳塑化有限公司	25%
江阴兴宇新材料有限公司	25%
江阴兴泰新材料有限公司	25%
江阴三房巷经贸有限公司	20%
江苏三房巷国际储运有限公司	25%
柏康贸易有限公司	16.5%

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 根据《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退办法的通知》(财税[2002]7号)和《国家税务总局关于发布〈出口货物劳务增值税和消费税管理办法〉的公告》(国家税务总局公告2012年第24号)等文件精神,本公司自营出口货物增值税实行“免、抵、退”办法。不同产品适用不同的退税率按照国家具体规定执行。

(2) 根据《财政部、税务总局关于继续实施物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告2023年第5号),自2023年1月1日起至2027年12月31日止,对物流企业自有(包括自用和出租)或承租的大宗商品仓储设施用地,减按所属土地等级适用税额标准的50%计征城镇土地使用税。江苏三房巷国际储运有限公司满足上述条件,其使用的土地减按所属土地等级适用税额标准的50%计征城镇土地使用税。

(3) 2018年11月,江阴济化新材料有限公司通过高新技术企业资格认定,取得《高新技术企业证书》有效期三年,于2021年11月通过复核,仍满足高企认定条件,取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》,证书编号为GR202132001963,有效期三年,有效期内适用的企业所得税税率为15%。

(4) 江阴三房巷经贸有限公司满足小微企业认定条件,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

## 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	128,163.28	202,113.70
银行存款	2,110,613,476.34	830,286,270.72
其他货币资金	1,674,013,744.81	1,443,195,256.15
合计	3,784,755,384.43	2,273,683,640.57
其中:存放在境外的款项总额	91,580.87	98,662.75
存放财务公司存款		

其他说明:

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	846,889,235.23	906,394,692.10
信用证保证金	508,108,831.66	428,830,354.84
期货交易保证金		
结汇保证金		2,202,776.95
被冻结的银行存款		8,105,478.00
合计	1,354,998,066.89	1,345,533,301.89

### 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	29,591,520.00	84,158,180.00
其中：		
衍生金融资产	29,591,520.00	84,158,180.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计	29,591,520.00	84,158,180.00

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	41,428,069.44	49,131,317.63
商业承兑票据		
合计	41,428,069.44	49,131,317.63

#### (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		38,829,174.73
商业承兑票据		
合计		38,829,174.73

#### (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

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	41,428,069.44	100.00			41,428,069.44	49,131,317.63	100.00			49,131,317.63

其中：										
无风险银行 承兑汇票	41,428,069.44	100.00			41,428,069.44	49,131,317.63	100.00			49,131,317.63
合计	41,428,069.44	100.00		/	41,428,069.44	49,131,317.63	100.00		/	49,131,317.63

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

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

#### (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	2,929,515,493.54
1 年以内小计	2,929,515,493.54
1 至 2 年	4,948,591.50
2 至 3 年	1,025,304.45
3 年以上	7,760,436.97
小计	2,943,249,826.46
减：坏账准备	43,387,933.73
合计	2,899,861,892.73

## (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	7,413,116.25	0.25	7,413,116.25	100.00		7,145,285.35	0.24	7,145,285.35	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	2,935,836,710.21	99.75	35,974,817.48	1.23	2,899,861,892.73	2,957,233,705.06	99.76	36,987,814.99	1.25	2,920,245,890.07
其中：										
账龄组合	581,134,960.59	19.75	35,974,817.48	6.19	545,160,143.11	600,839,049.55	20.27	36,987,814.99	6.16	563,851,234.56
关联方组合	2,354,701,749.62	80.00			2,354,701,749.62	2,356,394,655.51	79.49			2,356,394,655.51
合计	2,943,249,826.46	100.00	43,387,933.73	1.47	2,899,861,892.73	2,964,378,990.41	100.00	44,133,100.34	1.49	2,920,245,890.07

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
TRIGENERA S.R.L	6,286,193.68	6,286,193.68	100.00	预计无法收回
PT Golden Tempo Clock Industri	3,880.00	3,880.00	100.00	预计无法收回
MECKAMALIL POLYMERS PVT LTD	349,589.55	349,589.55	100.00	预计无法收回
WINPLAS (PTY) LTD	57,571.34	57,571.34	100.00	预计无法收回
LYMERTIN INTERNATIONAL FZE	245,807.26	245,807.26	100.00	预计无法收回
HATCO DWC-LLC	470,074.42	470,074.42	100.00	预计无法收回
合计	7,413,116.25	7,413,116.25	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

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（%）
1 年以内	574,728,946.11	34,483,736.77	6.00
1—2 年	4,914,771.84	491,477.18	10.00
2—3 年	983,278.23	491,639.12	50.00
3 年以上	507,964.41	507,964.41	100.00
合计	581,134,960.59	35,974,817.48	6.19

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

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	
单项计提坏账准备的应收账款	7,145,285.35	267,830.90				7,413,116.25
按组合计提坏账准备的应收账款	36,987,814.99		1,012,997.51			35,974,817.48
其中：账龄组合	36,987,814.99		1,012,997.51			35,974,817.48
关联方组合						
合计	44,133,100.34	267,830.90	1,012,997.51			43,387,933.73

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	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
江阴华怡聚合有限公司	544,752,239.40	18.51	
江苏兴业聚化有限公司	514,829,709.66	17.49	
江阴新伦化纤有限公司	472,494,848.63	16.05	
江阴兴盛塑化有限公司	297,404,826.30	10.10	
江阴海伦化纤有限公司	260,600,541.13	8.85	

合计	2,090,082,165.12	71.01
----	------------------	-------

## (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	3,803,124.82	3,707,808.05
合计	3,803,124.82	3,707,808.05

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

应收款项融资主要系银行承兑汇票，根据本集团对该等金融资产业务管理模式及合同现金流量特征，该等金融资产的票面价值与其公允价值的差额影响不大，本公司以该等金融资产的票面价值视同其公允价值。

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

于 2023 年 6 月 30 日，本公司认为所持有的应收款项融资不存在重大的信用风险，不会因违约而产生重大损失。

期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	786,322,073.20	
合计	786,322,073.20	

## 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	279,382,557.95	99.85	189,546,488.92	98.50
1 至 2 年	428,043.15	0.15	2,788,520.59	1.45
2 至 3 年			100,560.23	0.05
3 年以上				
合计	279,810,601.10	100.00	192,435,569.74	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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
中国石化化工销售有限公司华东分公司	63,344,645.91	22.64	2023 年	未达到结算条件
浙江石油化工有限公司	58,147,691.39	20.78	2023 年	未达到结算条件
江阴中石油昆仑燃气有限公司	38,501,073.73	13.76	2023 年	未达到结算条件
MEGGLOBAL	34,107,655.64	12.19	2023 年	未达到结算条件
国网江苏省电力公司江阴市供电公司	23,671,980.02	8.46	2023 年	未达到结算条件
合计	217,773,046.69	77.83		

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

项目列示

□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	56,981,481.43
1 年以内小计	56,981,481.43
1 至 2 年	10,152,461.39
2 至 3 年	91,012.60
3 年以上	3,761,667.44
小计	70,986,622.86
减：坏账准备	8,241,309.36
合计	62,745,313.50

## (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	65,652,988.00	65,702,988.00
业务员承担的货款	3,676,090.93	3,291,353.43
备用金	227,657.31	47,657.31
代扣代缴款	1,355,722.22	1,218,212.20
应收其他单位款项	74,164.40	2,177,539.98
小计	70,986,622.86	72,437,750.92
减：坏账准备	8,241,309.36	9,914,872.85
合计	62,745,313.50	62,522,878.07

## (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	3,986,944.27	33,861.26	5,894,067.32	9,914,872.85
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	609,147.68			609,147.68
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	41,092.89	417,743.50		458,836.39
本期转回			2,132,399.88	2,132,399.88
本期转销				
本期核销				

其他变动		609,147.68		609,147.68
2023年6月30日 余额	3,418,889.48	1,060,752.44	3,761,667.44	8,241,309.36

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 坏账准备的 其他应收款	9,914,872.85	458,836.39	2,132,399.88			8,241,309.36
合计	9,914,872.85	458,836.39	2,132,399.88			8,241,309.36

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
华融金融租赁 股份有限公司	押金及保证金	35,000,000.00	一年以内	49.31	2,100,000.00
远东国际融资 租赁有限公司	押金及保证金	20,000,000.00	一年以内	28.17	1,200,000.00
海通恒信国际 融资租赁股份 有限公司	押金及保证金	10,000,000.00	一至二年	14.09	1,000,000.00
业务员 1	业务员承担的货款	1,511,076.91	三年以上	2.13	1,511,076.91
业务员 2	业务员承担的货款	1,224,833.42	三年以上	1.73	1,224,833.42
合计	/	67,735,910.33	/	95.42	7,035,910.33

#### (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	2,709,864,456.48	27,025,162.69	2,682,839,293.79	2,152,872,256.18	66,484,747.45	2,086,387,508.73
在产品	173,828,361.32		173,828,361.32	171,559,759.02	1,326,198.75	170,233,560.27
库存商品	220,367,341.59	972,098.99	219,395,242.60	262,792,459.67	3,022,771.48	259,769,688.19
发出商品	139,990,258.17		139,990,258.17	104,663,710.46		104,663,710.46
合计	3,244,050,417.56	27,997,261.68	3,216,053,155.88	2,691,888,185.33	70,833,717.68	2,621,054,467.65

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	66,484,747.45	25,879,643.51		65,339,228.27		27,025,162.69
在产品	1,326,198.75			1,326,198.75		
库存商品	3,022,771.48	658,477.08		2,709,149.57		972,098.99
合计	70,833,717.68	26,538,120.59		69,374,576.59		27,997,261.68

## (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

## (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

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	47,849,578.98	38,743,364.52
预缴税款	948,528.70	729,659.20
可转债发行费用		1,803,773.58
合计	48,798,107.68	41,276,797.30

其他说明：

无

#### 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											
二、联营企业											
三房巷财务有限公司	107,226,821.52			3,491,359.87						110,718,181.39	
小计	107,226,821.52			3,491,359.87						110,718,181.39	
合计	107,226,821.52			3,491,359.87						110,718,181.39	

其他说明

报告期内，三房巷财务公司已进入清算解散程序，清算解散程序正在进行中。

## 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	233,478,582.05	172,925,401.31		406,403,983.36
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	233,478,582.05	172,925,401.31		406,403,983.36
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	53,829,858.56	16,781,677.51		70,611,536.07
2.本期增加金额	8,211,419.88	2,014,268.30		10,225,688.18
(1) 计提或摊销	8,211,419.88	2,014,268.30		10,225,688.18
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	62,041,278.44	18,795,945.81		80,837,224.25
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	171,437,303.61	154,129,455.50		325,566,759.11
2.期初账面价值	179,648,723.49	156,143,723.80		335,792,447.29

## (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	3,505,948,389.27	2,856,482,866.44
固定资产清理		
合计	3,505,948,389.27	2,856,482,866.44

其他说明:

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

## 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	通用设备	专用设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,114,964,789.58	1,122,001,219.14	8,126,998,291.90	43,040,881.45	49,029,341.37	10,456,034,523.44
2.本期增加金额	77,672,920.67	101,620,723.83	721,678,171.14	1,284,619.89	4,705,221.21	906,961,656.74
(1) 购置				7,079.65	268,185.84	275,265.49
(2) 在建工程转入	77,672,920.67	101,620,723.83	721,678,171.14	1,277,540.24	4,437,035.37	906,686,391.25
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额					220,000.00	220,000.00
(1) 处置或报废					220,000.00	220,000.00
4.期末余额	1,192,637,710.25	1,223,621,942.97	8,848,676,463.04	44,325,501.34	53,514,562.58	11,362,776,180.18
二、累计折旧						
1.期初余额	602,392,087.12	863,145,260.09	6,051,547,107.59	36,448,139.01	33,319,063.19	7,586,851,657.00
2.本期增加金额	31,670,755.37	25,800,827.09	196,132,230.23	501,574.87	3,368,746.35	257,474,133.91
(1) 计提	31,670,755.37	25,800,827.09	196,132,230.23	501,574.87	3,368,746.35	257,474,133.91
3.本期减少金额					198,000.00	198,000.00
(1) 处置或报废					198,000.00	198,000.00
4.期末余额	634,062,842.49	888,946,087.18	6,247,679,337.82	36,949,713.88	36,489,809.54	7,844,127,790.91
三、减值准备						
1.期初余额			12,700,000.00			12,700,000.00
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			12,700,000.00			12,700,000.00
四、账面价值						

---

1.期末账面价值	558,574,867.76	334,675,855.79	2,588,297,125.22	7,375,787.46	17,024,753.04	3,505,948,389.27
2.期初账面价值	512,572,702.46	258,855,959.05	2,062,751,184.31	6,592,742.44	15,710,278.18	2,856,482,866.44

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	50,732,224.07	35,354,373.97		15,377,850.10	
通用设备	77,948.72	75,610.26		2,338.46	
专用设备	183,240,935.23	177,591,159.14		5,649,776.09	
发电设备	31,059,600.47	15,253,640.42	12,700,000.00	3,105,960.05	
合计	265,110,708.49	228,274,783.79	12,700,000.00	24,135,924.70	

**(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

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物（紧密纺车间、仓库）	8,077,093.73	占用土地为承租土地
合计	8,077,093.73	

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**22、在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	314,941,930.09	396,968,659.44
工程物资	433,119,717.62	818,761,697.55
合计	748,061,647.71	1,215,730,356.99

其他说明：

注：上表中的在建工程是指扣除工程物资后的在建工程。

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
PTA 技改扩能工程	184,986,148.97		184,986,148.97	138,964,477.49		138,964,477.49

成品仓	17,993,779.00		17,993,779.00	64,738,529.69		64,738,529.69
聚酯项目	3,204,646.59		3,204,646.59	3,102,920.87		3,102,920.87
兴佳新材料 150 万吨绿色包装新材料项目	100,260,237.08		100,260,237.08	164,398,439.25		164,398,439.25
兴业塑化 150 万吨绿色多功能瓶片项目	8,497,118.45		8,497,118.45			
VOCs 治理项目				25,764,292.14		25,764,292.14
合计	314,941,930.09		314,941,930.09	396,968,659.44		396,968,659.44

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
PTA 技改扩能工程	4,515,090,000	138,964,477.49	46,021,671.48			184,986,148.97	86.22	4.75				自筹
成品仓	196,483,000	64,738,529.69	4,453,286.94	51,198,037.63		17,993,779.00	97.09	36.27				自筹
聚酯项目		3,102,920.87	5,071,617.71	4,969,891.99		3,204,646.59						自筹
兴佳新材料 150 万吨绿色包装新材料项目	1,791,120,000	164,398,439.25	602,329,361.45	666,467,563.62		100,260,237.08	88.27	48.50				募债资金
兴业塑化 150 万吨绿色多功能瓶片项目	2,072,970,000		8,497,118.45			8,497,118.45	86.35	0.47				募债资金
VOCs 治理项目	110,000,000	25,764,292.14	158,286,605.87	184,050,898.01			91.25	157.70				自筹
合计	8,685,663,000	396,968,659.44	824,659,661.90	906,686,391.25		314,941,930.09	/	/			/	/

## (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

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
尚未安装的设备	433,119,717.62		433,119,717.62	818,761,697.55		818,761,697.55
合计	433,119,717.62		433,119,717.62	818,761,697.55		818,761,697.55

其他说明：

无

## 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

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	89,792,822.62	89,792,822.62
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	89,792,822.62	89,792,822.62
二、累计折旧		
1.期初余额	11,938,135.44	11,938,135.44
2.本期增加金额	2,781,535.46	2,781,535.46
(1)计提	2,781,535.46	2,781,535.46
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	14,719,670.90	14,719,670.90
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	75,073,151.72	75,073,151.72
2.期初账面价值	77,854,687.18	77,854,687.18

其他说明：

无

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	576,261,927.00	55,000,000.00	2,264,985.84	633,526,912.84
2.本期增加金额	27,358,335.47			27,358,335.47
(1)购置	27,358,335.47			27,358,335.47
(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	603,620,262.47	55,000,000.00	2,264,985.84	660,885,248.31
二、累计摊销				
1.期初余额	84,795,767.69	46,458,330.17	30,046.78	131,284,144.64
2.本期增加金额	6,848,900.46	1,041,666.25	22,649.88	7,913,216.59
(1)计提	6,848,900.46	1,041,666.25	22,649.88	7,913,216.59
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	91,644,668.15	47,499,996.42	52,696.66	139,197,361.23
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	511,975,594.32	7,500,003.58	2,212,289.18	521,687,887.08
2.期初账面价值	491,466,159.31	8,541,669.83	2,234,939.06	502,242,768.20

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%

### (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
活性炭	167,244.37		167,244.37		
合计	167,244.37		167,244.37		

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	49,068,328.03	12,112,523.92	83,530,897.78	20,742,560.81
内部交易未实现利润	91,613,803.04	22,903,450.76	98,484,629.88	24,621,157.47
可抵扣亏损	557,436,777.49	139,359,194.38	439,167,934.02	109,791,983.51
预提费用	49,900.92	7,485.14	49,900.92	7,485.14
租赁负债	73,975,319.47	18,493,829.90	76,636,728.04	19,159,182.01
交易性金融工具公允价值变动	7,184,500.00	1,796,125.00		
合计	779,328,628.95	194,672,609.10	697,870,090.64	174,322,368.94

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	12,838,275.85	3,209,568.96	13,998,293.77	3,499,573.44
交易性金融工具公允价值变动	6,594,950.00	1,648,737.50	58,314,090.00	14,578,522.50
使用权资产	73,842,041.35	18,460,510.35	76,511,657.72	19,127,914.43
合计	93,275,267.20	23,318,816.81	148,824,041.49	37,206,010.37

## (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
可抵扣亏损	186,967,676.12	192,794,743.97
资产减值准备	32,642,073.39	42,100,223.53
预提费用	4,229,284.51	4,229,284.51
交易性金融工具公允价值变动	-2,982,000.00	1,670,000.00
合计	220,857,034.02	240,794,252.01

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023		11,055,826.62	
2024	26,333,173.72	29,659,320.98	
2025	58,639,498.03	69,151,373.46	
2026	31,026,709.84	51,456,053.11	
2027	30,416,227.77	31,472,169.80	
2028	40,552,066.76		
合计	186,967,676.12	192,794,743.97	

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
贵金属催化剂修理	51,582,358.12		51,582,358.12	22,511,007.14		22,511,007.14
预付设备款及工程款	837,525,866.63		837,525,866.63	860,378,525.37		860,378,525.37
合计	889,108,224.75		889,108,224.75	882,889,532.51		882,889,532.51

其他说明：

无

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		43,876,980.00
保证借款	549,106,358.02	459,881,254.99
信用借款	225,000,000.00	240,825,833.71
抵押、保证借款	1,119,049,084.93	1,137,359,577.53
未到期应付利息	1,426,057.77	10,889,279.12
合计	1,894,581,500.72	1,892,832,925.35

短期借款分类的说明：

无

**(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

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
交易性金融负债		11,464,500.00		11,464,500.00
其中：				
衍生金融负债		11,464,500.00		11,464,500.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
其中：				
合计		11,464,500.00		11,464,500.00

其他说明：

无

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	109,989,152.86	38,400,000.00
银行承兑汇票	864,610,190.00	903,430,190.00
信用证	18,550,000.00	9,650,000.00
合计	993,149,342.86	951,480,190.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**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
购买材料、商品、运费、接受劳务	2,690,202,784.36	2,443,462,928.56
应付工程、设备款及维修款	324,552,230.63	317,673,681.69
合计	3,014,755,014.99	2,761,136,610.25

**(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

**(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
预收货款	466,373,510.20	458,539,813.69
合计	466,373,510.20	458,539,813.69

**(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	82,305,947.53	113,081,469.44	137,561,395.91	57,826,021.06
二、离职后福利-设定提存计划		9,004,932.09	9,004,932.09	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	82,305,947.53	122,086,401.53	146,566,328.00	57,826,021.06

## (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	74,022,047.84	106,852,877.31	131,329,546.78	49,545,378.37
二、职工福利费	8,283,899.69		3,257.00	8,280,642.69
三、社会保险费		4,406,013.13	4,406,013.13	
其中：基本医疗保险费		3,435,962.09	3,435,962.09	
工伤保险费		557,686.24	557,686.24	
生育保险费		412,364.80	412,364.80	
四、住房公积金		1,821,399.00	1,821,399.00	
五、工会经费和职工教育经费		1,180.00	1,180.00	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	82,305,947.53	113,081,469.44	137,561,395.91	57,826,021.06

## (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		8,732,689.18	8,732,689.18	
2、失业保险费		272,242.91	272,242.91	
3、企业年金缴费				
合计		9,004,932.09	9,004,932.09	

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	35,224,157.96	16,877,033.93
企业所得税	26,991,010.03	39,454,325.88
城市维护建设税	1,734,760.48	1,097,652.54
教育费附加	1,734,760.48	1,096,617.67
土地使用税	1,604,237.49	1,594,106.38
房产税	2,520,645.59	3,669,233.12
印花税	5,092,945.22	4,612,914.59
环境保护税	76,384.55	175,833.91
合计	74,978,901.80	68,577,718.02

其他说明：

无

## 41、其他应付款

项目列示

□适用 √不适用

**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
押金及保证金	5,037,390.00	3,720,460.00
应付、暂收个人及单位款项	222,379.10	224,504.10
其他	190,730.17	220,707.27
代扣代缴款	1,117.00	
合计	5,451,616.27	4,165,671.37

**(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	20,216,802.84	360,916,599.19
1 年内到期的应付债券	91,263,325.61	
1 年内到期的长期应付款	378,110,633.93	304,878,450.72
1 年内到期的租赁负债	6,051,515.27	6,014,914.60
合计	495,642,277.65	671,809,964.51

其他说明：

无

**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
预收增值税款	36,630,014.33	37,452,174.14
未终止确认的已背书应收票据	38,829,174.73	42,392,688.08
合计	75,459,189.06	79,844,862.22

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押、保证借款	500,349,653.24	500,706,217.81
未到期应付利息	1,060,541.17	979,684.99
减：一年内到期的长期借款	20,216,802.84	360,916,599.19
合计	481,193,391.57	140,769,303.61

长期借款分类的说明：

无

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	2,122,921,409.71	
减：一年内到期的应付债券	91,263,325.61	
合计	2,031,658,084.10	

## (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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	发行费用及权益分拆	期末余额
三房转债	100.00	2023年1月6日	6年	2,500,000,000.00		2,500,000,000.00	3,595,890.41	40,160,498.58		-420,834,979.28	2,122,921,409.71
合计	/	/	/	2,500,000,000.00		2,500,000,000.00	3,595,890.41	40,160,498.58		-420,834,979.28	2,122,921,409.71

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏三房巷聚材股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2022〕2933号）核准，公司于2023年1月6日公开发行2,500万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额250,000万元，期限6年；债券票面年利率分别为第一年0.30%、第二年0.50%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年2.00%。“三房转债”采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。

“三房转债”的初始转股价格为3.17元/股，最新转股价格为3.02元/股，调整后的转股价格自2023年5月8日起生效。

转股期限：本次发行的可转换公司债券转股期限自发行结束之日（2023年1月12日）起满六个月后的第一个交易日（2023年7月12日）起至可转换公司债券到期日（2029年1月5日）止。

到期赎回条款：在本次发行的可转换公司债券期满后五个交易日内，公司将以本次可转换公司债券票面面值的110.00%（含最后一期利息）的价格向投资者赎回全部未转股的可转换公司债券。

有条件赎回条款：在本次发行的可转换公司债券转股期内，如果公司A股股票连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价不低于当期转股价格的130%（含130%），或本次发行的可转换公司债券未转股余额不足人民币3,000万元时，公司有权按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转换公司债券。

回售条款：（1）有条件回售条款：本次发行的可转换公司债券最后两个计息年度，如果公司股票在任何连续三十个交易日的收盘价低于当期转股价格的70%时，可转换公司债券持有人有权将其持有的可转换公司债券全部或部分按债券面值加上当期应计利息的价格回售给公司。（2）附加回售条款：若本次发行可转换公司债券募集资金运用的实施情况与公司在募集说明书中的承诺相比出现重大变化，且根据中国证监会的相关规定被视作改变募集资金用途或被中国证监会认定为改变募集资金用途的，可转换公司债券持有人享有一次以面值加上当期应计利息的价格向公司回售其持有的全部或部分可转换公司债券的权利。在上述情形下，可转换公司债券持有人可以在回售申报期内进行回售，在回售申报期内不实施回售的，不应再行使附加回售权。

在发行日采用未附认股权的类似债券的市场利率来估计该等债券负债成份的公允价值，剩余部分作为权益成份的公允价值，并计入股东权益。

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、租赁负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	6,176,856.54	6,176,856.48
1-2 年	5,359,070.38	6,176,856.56
2-3 年	4,541,284.40	4,541,284.40
3-4 年	4,541,284.40	4,541,284.40
4-5 年	4,541,284.40	4,541,284.40
5 年以上	50,332,568.78	52,603,210.98
减：未确认融资费用	458,836.91	548,856.96
减：一年内到期的租赁负债	6,051,515.27	6,014,914.60
合计	68,981,996.72	72,017,005.66

其他说明：

无

**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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	787,781,641.40	737,604,465.14
减：一年内到期的长期应付款	378,110,633.93	304,878,450.72
合计	409,671,007.47	432,726,014.42

其他说明：

无

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

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**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	3,896,339,676.00						3,896,339,676.00

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

期末发行在外可转债情况见“第十节、财务报告 附注七、合并财务报表项目注释/注释 46、应付债券”。

**(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

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券（权益部分）			25,000,000.00	408,312,337.79			25,000,000.00	408,312,337.79

合计		25,000,000.00	408,312,337.79		25,000,000.00	408,312,337.79
----	--	---------------	----------------	--	---------------	----------------

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

可转换公司债券（权益部分）本期增加 408,312,337.79 元，原因详见“第十节、财务报告 附注七、合并财务报表项目注释/注释 46、应付债券”。

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）	871,742,163.68			871,742,163.68
其他资本公积				
合计	871,742,163.68			871,742,163.68

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

## 57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
外币财务报表折算差额	964,713.10	712,847.05				712,847.05		1,677,560.15
其他综合收益合计	964,713.10	712,847.05				712,847.05		1,677,560.15

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**58、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		20,210,774.52	20,210,774.52	
合计		20,210,774.52	20,210,774.52	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期公司专项储备以上一年度营业收入为依据，按照规定标准计提及支用的安全生产费。

**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	284,772,403.10			284,772,403.10
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	284,772,403.10			284,772,403.10

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	1,693,663,382.06	1,528,448,069.55
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	31,267.58	
调整后期初未分配利润	1,693,694,649.64	1,528,448,069.55
加：本期归属于母公司所有者的净利润	61,091,009.47	818,228,027.19
减：提取法定盈余公积		68,561,763.28
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	584,450,951.40	584,450,951.40
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,170,334,707.71	1,693,663,382.06

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 31,267.58 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,513,995,901.36	10,296,667,631.53	10,302,343,398.33	9,586,299,759.33
其他业务	224,301,078.77	218,048,901.59	153,069,813.39	146,659,943.41
合计	10,738,296,980.13	10,514,716,533.12	10,455,413,211.72	9,732,959,702.74

**(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	本期发生额	合计
商品类型		
瓶级聚酯切片	8,166,791,817.27	8,166,791,817.27
PTA	2,157,467,710.18	2,157,467,710.18
电、蒸汽	109,890,209.12	109,890,209.12
工程塑料	61,434,754.05	61,434,754.05
其他产品及服务	242,712,489.51	242,712,489.51
按经营地区分类		
国内	6,881,167,885.13	6,881,167,885.13
国外	3,857,129,095.00	3,857,129,095.00
按商品转让的时间分类		
在某一时点转让	10,738,296,980.13	10,738,296,980.13
合计	10,738,296,980.13	10,738,296,980.13

合同产生的收入说明：

无

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**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
城市维护建设税	6,866,940.25	4,120,459.58
教育费附加	6,866,770.66	3,588,294.36
房产税	5,977,814.77	6,935,315.60
土地使用税	3,203,818.24	2,940,791.72

车船使用税	1,159.52	3,091,423.95
印花税	10,097,836.00	
环境保护税	196,586.76	3,546,844.42
土地增值税		237,330.67
合计	33,210,926.20	24,460,460.30

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
保险费	4,513,301.92	4,538,828.18
职工薪酬	2,891,378.57	2,965,120.21
律师费	968,811.22	361,877.06
差旅费	161,949.30	2,776.00
邮件费	159,518.70	111,197.08
报关费	129,735.85	116,150.93
销售代理费	38,245.28	45,863.21
信用证费	4,931.83	1,871.20
检验费	2,194.00	2,025.98
其他	334,437.48	254,167.66
合计	9,204,504.15	8,399,877.51

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	37,795,777.01	36,026,669.75
中介机构费	3,335,066.15	2,589,598.61
保险费	2,422,702.24	2,011,760.87
折旧及摊销	2,407,238.28	4,174,999.58
其他	1,696,800.41	1,375,831.79
服务费	1,689,410.19	465,898.67
业务招待费	1,628,555.89	1,181,458.14
物业费	1,577,041.55	1,128,553.89
咨询费	1,498,468.53	1,486,626.93
水电费	1,264,975.26	
租赁费	759,939.50	1,276,733.35
保安服务费	305,728.09	136,226.68
邮电费	158,731.47	134,737.54
差旅费	39,396.58	8,437.32
办公费	5,793.40	74,875.57
合计	56,585,624.55	52,072,408.69

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
研发直接投入	1,971,097.00	2,186,164.79
研发工资	1,636,706.45	2,026,448.60
其他研发费用	206,850.97	532,481.30
设备调整检验费，试制产品检验费	114,207.45	67,931.75
研发折旧与待摊费用	18,638.72	16,431.50
合计	3,947,500.59	4,829,457.94

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
利息支出	84,016,484.09	23,470,491.85
减：利息收入	26,832,104.77	10,318,974.10
汇兑损益	31,701,169.40	21,868,738.38
银行手续费	9,847,407.17	19,536,104.51
合计	98,732,955.89	54,556,360.64

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
政府补助	1,779,300.00	5,374,011.71
个税手续费	196,456.36	99,286.64
合计	1,975,756.36	5,473,298.35

其他说明：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
2021 年度产业强区政策奖励	1,000,000.00		与收益有关
2023 年一季度无锡市稳外贸资金	300,000.00		与收益有关
2021 年江阴市节能专项资金	200,000.00		与收益有关
2019 年减煤奖补	184,900.00		与收益有关
产业强镇创新发展奖励	40,000.00		与收益有关
稳定就业岗位补助等	25,400.00	877,499.13	与收益有关
江阴市工业和信息化局（本级）稳增长奖励资金	25,000.00		与收益有关
2022 年稳增长补贴	4,000.00		与收益有关
第三批省工业和信息产业转型升级专项资金		3,000,000.00	与收益有关
港务费返还		942,084.00	与收益有关

进项加计扣除		254,428.58	与收益有关
2021 年江阴市春节期间连续生产企业稳产奖补项目		300,000.00	与收益有关
合计	1,779,300.00	5,374,011.71	

## 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	3,491,359.87	1,004,787.80
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	133,740,312.33	129,768,284.10
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	137,231,672.20	130,773,071.90

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

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-47,300,640.00	-20,178,540.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-47,300,640.00	-20,178,540.00
交易性金融负债	-11,464,500.00	
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-58,765,140.00	-20,178,540.00

其他说明：

无

## 71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,084,263.89	-7,975,555.75
合计	1,084,263.89	-7,975,555.75

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	-26,538,120.59	-20,921,002.12
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		-6,900,000.00
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-26,538,120.59	-27,821,002.12

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
固定资产处置利得或损失	9,319.06	-1,180.75
合计	9,319.06	-1,180.75

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
罚款收入	140,400.00	161,570.00	140,400.00
其他	14,449.66	1,508,847.93	24,393.80
合计	154,849.66	1,670,417.93	164,793.80

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
滞纳金	239,628.73	16,392.43	239,628.73
其他		52,245.29	
合计	239,628.73	68,637.72	239,628.73

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	51,571,382.23	91,452,084.13
递延所得税费用	-35,850,484.22	13,664,022.82
合计	15,720,898.01	105,116,106.95

### (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	76,811,907.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,202,976.87
子公司适用不同税率的影响	-759,411.82
调整以前期间所得税的影响	122,847.79
非应税收入的影响	-872,839.97
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-356,657.48
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,502,264.87
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	9,132,029.66
本期确认前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,949,719.62
研发费用加计扣除	-296,062.55
所得税费用	15,720,898.01

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

详见“第十节、财务报告 附注七、合并财务报表项目注释 57、其他综合收益”。

## 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
利息收入	26,832,104.77	10,312,435.37
收到政府补助及个税手续费	1,975,756.36	5,189,574.89

营业外收入	145,947.63	1,569,558.00
其他往来款项	3,860,108.25	5,740,205.71
合计	32,813,917.01	22,811,773.97

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
支付的各项费用	41,178,088.16	39,055,860.21
营业外支出	239,628.73	391.82
往来款	844,895.97	2,659,102.85
合计	42,262,612.86	41,715,354.88

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期货保证金	334,766,020.00	294,768,284.10
合计	334,766,020.00	294,768,284.10

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期货保证金	181,256,976.51	179,768,315.91
合计	181,256,976.51	179,768,315.91

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回票据、信用证保证金	1,762,109,441.64	3,567,461,264.46
融资租赁款	200,000,000.00	920,000,000.00
合计	1,962,109,441.64	4,487,461,264.46

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付票据保证金	1,784,076,917.80	3,143,821,297.98
融资租赁按期付款	167,789,739.44	32,273,933.60
融资租赁保证金		65,000,000.00
可转债发行费用	718,867.91	
合计	1,952,585,525.15	3,241,095,231.58

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	61,091,009.47	554,890,708.79
加：资产减值准备	26,538,120.59	27,821,002.12
信用减值损失	-1,084,263.89	7,975,555.75
投资性房地产折旧/摊销	10,225,688.18	11,781,959.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	257,474,133.91	299,429,629.33
使用权资产摊销	2,781,535.46	2,854,953.36
无形资产摊销	7,913,216.59	5,579,063.68
长期待摊费用及其他非流动资产摊销	8,249,100.71	8,711,184.42
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）	-9,319.06	-1,180.75
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）	58,765,140.00	20,178,540.00
财务费用（收益以“—”号填列）	76,874,633.83	21,609,929.75
投资损失（收益以“—”号填列）	-137,231,672.20	-130,773,071.90
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-39,509,422.17	18,214,079.80
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	5,240,720.87	-4,550,056.98
存货的减少（增加以“—”号填列）	-552,162,232.23	-606,761,108.79
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	33,636,246.78	-516,177,303.69
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	195,180,249.49	43,572,961.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	13,972,886.33	-235,643,153.52
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,429,757,317.54	570,846,049.75
减：现金的期初余额	928,150,338.68	329,522,771.30
加：现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,501,606,978.86	241,323,278.45

## (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	2,429,757,317.54	928,150,338.68
其中：库存现金	128,163.28	202,113.70
可随时用于支付的银行存款	2,110,613,476.34	830,286,270.72
可随时用于支付的其他货币资金	319,015,677.92	97,661,954.26
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	2,429,757,317.54	928,150,338.68
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

## 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

期初数与上年年末数（2022 年 12 月 31 日）差异详见“第十节、财务报告 五、重要会计政策变更及会计估计 44.重要会计政策和会计估计的变更”。

## 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	1,354,998,066.89	其中：银行承兑汇票保证金 846,889,235.23 元，信用证保证金 508,108,831.66 元
固定资产	3,938,913,329.10	融资抵押（注 1）、融资抵押（注 2）、融资抵押（注 3）、融资抵押（注 4）、融资抵押（注 5）、融资抵押（注 6）、融资抵押（注 7）、融资抵押（注 8）、售后回租（注 10）、售后回租（注 11）、售后回租（注 12）、售后回租（注 13）、售后回租（注 14）、售后回租（注 15）
无形资产	120,676,900.00	融资抵押（注 2）、融资抵押（注 9）
合计	5,414,588,295.99	/

其他说明：

注 1：截至 2023 年 6 月 30 日，江苏海伦石化有限公司自中国建设银行股份有限公司江阴支行取得借款 USD9,894,784.31，由三房巷集团有限公司提供连带责任还款保证，江阴济化新材料有限公司提供最高额抵押担保，抵押物为价值 22,317,300.00 元的房地产。

注 2：截至 2023 年 6 月 30 日，原江苏海伦石化有限公司自江苏江阴农村商业银行股份有限公司周庄支行取得借款 USD6,300,000.00 元已结清，原抵押合同到期失效，新续签的抵押合同由江苏兴业塑化有限公司提供最高额抵押担保，抵押物为价值 85,756,300.00 元的房屋建筑物及价值 90,637,400.00 元的土地，不动产权证为苏（2019）江阴市不动产权第 0023185 号。

注 3：截至 2023 年 6 月 30 日，江苏海伦石化有限公司自德国中央合作银行（法兰克福）取得借款 EUR8,701,443.16，由三房巷集团有限公司提供连带责任还款保证，江苏海伦石化有限公司提供抵押担保，抵押物为价值 107,480,115.00 元的机器设备。

注 4：截至 2023 年 6 月 30 日，江苏兴业塑化有限公司自中国农业银行股份有限公司江阴周庄支行取得人民币借款 20,000,000.00 元，由三房巷集团有限公司提供连带责任还款保证，江苏兴业塑化有限公司提供抵押担保，抵押物为价值 45,338,200.00 元的机器设备。

注 5：截至 2023 年 6 月 30 日，江苏兴业塑化有限公司自中国进出口银行江苏省分行取得人民币借款 849,998,021.80 元，由三房巷集团有限公司、卞平刚提供连带责任还款保证，江苏海伦石化有限公司提供抵押担保，抵押物为价值 124,290,000.00 元的房屋建筑物及土地，不动产权证为苏（2019）江阴市不动产权第 0024494 号。

注 6：截至 2023 年 6 月 30 日，江苏兴业塑化有限公司自中国光大银行股份有限公司无锡分行取得人民币借款 66,556,530.60 元，由三房巷集团有限公司提供连带责任还款保证，江苏兴业塑化有限公司提供最高额抵押担保，抵押物为价值 200,000,000.00 元的厂房土地，不动产权证为苏（2019）江阴市不动产权第 0023183 号、不动产权证为苏（2019）江阴市不动产权第 0025026 号。

注 7：截至 2023 年 6 月 30 日，江苏兴业塑化有限公司自德国中央合作银行（法兰克福）取得借款 EUR10,385,486.45，由三房巷集团有限公司提供连带责任还款保证，江苏兴业塑化有限公司提供抵押担保，抵押物为价值 95,793,413.10 元的机器设备。

注 8：截至 2023 年 6 月 30 日，江阴兴宇新材料有限公司自中国进出口银行江苏省分行取得人民币借款 460,996,800.00 元，由三房巷集团有限公司、卞平刚提供连带责任还款保证，江苏海伦石化有限公司提供最高额抵押担保，抵押物为价值 377,260,000.00 元的房屋建筑物及土地，不动产权证为苏（2020）江阴市不动产权第 0005154 号。

注 9：2023 年 3 月 29 日江苏海伦石化有限公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司无锡分行签署了编号为 3202112023010382 的《中国邮政储蓄银行商业汇票银行承兑协议》主债权合同，为确保担保债务履行同时签订了抵押合同，由三房巷集团有限公司提供连带责任还款保证，江苏海伦石化有限公司提供最高额抵押担保，抵押物为价值 30,039,500.00 元土地使用权，权证为苏（2022）江阴市不动产权第 0054403 号。

注 10：2022 年 3 月 24 日，江苏海伦石化有限公司与华融金融租赁股份有限公司签订融资租赁租赁合同，约定回租物品转让总价款（即租赁本金）为 35,000.00 万元，租赁期限 36 个月，回租转让物原购置总价为 395,349,246.54 元。江苏三房巷聚材股份有限公司和三房巷集团有限公司对江苏海伦石化有限公司在上述合同项下所有应付款项承担不可撤销的连带担保责任。

注 11：2021 年 12 月 28 日，江苏海伦石化有限公司与远东国际融资租赁有限公司签订售后回租赁合同，约定租赁成本为 22,000.00 万元，租赁期限 36 个月，回租转让物原购置价款为 288,000,000.00 元。江苏三房巷聚材股份有限公司和三房巷集团有限公司对江苏海伦石化有限公司在上述合同项下所有应付款项承担不可撤销的连带担保责任。

注 12：2022 年 4 月 14 日，江苏兴业塑化有限公司与招银金融租赁有限公司签订融资租赁租赁合同，约定租赁物转让价款为 20,000.00 万元，租赁期限 36 个月，租赁物评估价值为 256,692,148.00 元。江苏三房巷聚材股份有限公司对江苏兴业塑化有限公司在上述合同项下所有应付款项承担不可撤销的连带担保责任。

注 13：2022 年 6 月 27 日，江苏兴业塑化有限公司与海通恒信国际融资租赁股份有限公司签订融资回租合同，约定租赁物转让价格为 16,000.00 万元，租赁期限 36 个月，租赁物评估价值为 177,476,606.46 元。江苏三房巷聚材股份有限公司对江苏兴业塑化有限公司在上述合同项下所有应付款项承担不可撤销的连带担保责任。

注 14: 2023 年 6 月 28 日, 江苏海伦石化有限公司与交银金融租赁有限责任公司签订融资租赁租赁合同, 约定租赁成本为 50,000.00 万元, 租赁期限 36 个月, 租赁物为江苏海伦石化有限公司生产线设备, 租赁物评估价值 1,336,150,000.00 元, 江苏三房巷聚材股份有限公司对江苏海伦石化有限公司在上述合同项下所有应付款项承担不可撤销的连带担保责任。

注 15: 2023 年 5 月 17 日, 江苏海伦石化有限公司与兴业金融租赁有限责任公司签订融资租赁租赁合同, 约定租赁物转让价款为 20,000.00 万元, 租赁期限 36 个月, 租赁物评估价值为 427,010,000.00 元。江苏三房巷聚材股份有限公司对江苏海伦石化有限公司在上述合同项下所有应付款项承担不可撤销的连带担保责任。

## 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	78,234,275.17	7.2258	565,305,225.52
欧元	80,944.34	7.8771	637,606.66
港币	99,061.21	0.922	91,334.44
应收账款	-	-	
其中: 美元	88,812,293.02	7.2258	641,739,866.90
长期借款	-	-	
其中: 欧元	19,086,929.61	7.8771	150,349,653.23
短期借款	-	-	
其中: 美元	9,894,784.31	7.2258	71,497,732.47
应付账款	-	-	
其中: 美元	214,945,805.26	7.2258	1,553,155,399.65
欧元	16,889.23	7.8771	133,038.15

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

本公司子公司柏康贸易有限公司为在香港注册的贸易公司, 其向国内采购/销售 PTA 主要以美元结算, 故选取美元为记账本位币。

## 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
计入其他收益的政府补助	1,779,300.00		1,779,300.00
合计	1,779,300.00		1,779,300.00

**(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

2023年3月27日，江苏三房巷聚材股份有限公司（以下简称“公司”）召开第十届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于注销子公司的议案》，同意对江阴兴仁纺织有限公司（以下简称“兴仁纺织”）予以注销。2023年5月15日，兴仁纺织注销登记手续已办理完毕，不再纳入公司合并报表范围。

**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	
江阴济化新材料有限公司	江苏江阴	江苏江阴	改性塑料生产销售	100.00		投资设立
江阴新源热电有限公司	江苏江阴	江苏江阴	电力蒸汽生产销售	100.00		投资设立
江苏海伦石化有限公司	江苏江阴	江苏江阴	PTA 生产销售	100.00		同一控制下企业合并

江苏兴业塑化有限公司	江苏江阴	江苏江阴	瓶级聚酯切片生产销售	2.63	97.37	同一控制下企业合并
江阴兴佳新材料有限公司	江苏江阴	江苏江阴	瓶级聚酯切片生产销售	25.00	75.00	投资设立
江阴兴佳塑化有限公司	江苏江阴	江苏江阴	瓶级聚酯切片生产销售		100.00	同一控制下企业合并
江阴兴宇新材料有限公司	江苏江阴	江苏江阴	瓶级聚酯切片生产销售		100.00	同一控制下企业合并
江阴兴泰新材料有限公司	江苏江阴	江苏江阴	瓶级聚酯切片生产销售		100.00	同一控制下企业合并
江阴三房巷经贸有限公司	江苏江阴	江苏江阴	贸易		100.00	同一控制下企业合并
江苏三房巷国际储运有限公司	江苏江阴	江苏江阴	仓储及综合服务		100.00	同一控制下企业合并
柏康贸易有限公司	香港	香港	贸易		100.00	同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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	
三房巷财务有限公司	江苏江阴	江苏江阴	吸收成员单位存款、对成员单位办理贷款		20.00	权益法

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
	三房巷财务有限公司	三房巷财务有限公司
流动资产	560,529,917.96	1,743,381,426.76
非流动资产	7,700,145.78	7,944,107.76
资产合计	568,230,063.74	1,751,325,534.52
流动负债	14,639,156.81	1,215,191,426.96
非流动负债		
负债合计	14,639,156.81	1,215,191,426.96
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	553,590,906.93	536,134,107.56
按持股比例计算的净资产份额	110,718,181.39	107,226,821.51
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	110,718,181.39	107,226,821.51
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		

营业收入	6,152,331.93	9,624,716.41
净利润	17,456,799.37	5,023,938.97
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	17,456,799.37	5,023,938.97
本年度收到的来自联营企业的股利		

## 其他说明

报告期内，三房巷财务公司已进入清算解散程序，清算解散程序正在进行中。

## (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

本公司的主要金融工具包括货币资金、债权投资、借款、应收款项、应付款项、应付债券等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

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

### （一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据和应收款项等。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或提起诉讼等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。同时，本公司于资产负债表日对应收款项的可回收情况、预期信用损失进行合理评估，以确保就无法收回的应收款项计提充分的坏账准备。因此本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

截至 2023 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收票据	41,428,069.44	
应收账款	2,943,249,826.46	43,387,933.73
应收款项融资	3,803,124.82	
其他应收款	70,986,622.86	8,241,309.36
合计	3,059,467,643.58	51,629,243.09

### （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。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司重要的金融负债以及设定担保的金融负债以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	1,894,581,500.72			1,894,581,500.72
应付票据	993,149,342.86			993,149,342.86
应付账款	3,014,755,014.99			3,014,755,014.99
其他应付款	5,451,616.27			5,451,616.27
其他流动负债	75,459,189.06			75,459,189.06
长期借款（含 1 年内到期）	20,216,802.84	426,625,046.69	54,568,344.88	501,410,194.41
租赁负债（含 1 年内到期）	6,051,515.27	18,822,700.99	50,159,295.73	75,033,511.99
长期应付款（含 1 年内到期）	378,110,633.93	409,671,007.47		787,781,641.40
应付债券（含 1 年内到期）	91,263,325.61	399,895,582.93	1,631,762,501.17	2,122,921,409.71
合计	6,479,038,941.55	1,255,014,338.08	1,736,490,141.78	9,470,543,421.41

### （三）市场风险

#### 1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和欧元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约来达到规避汇率风险的目的。

（1）本年度公司签署的远期外汇合约情况如下：

本公司子公司江苏海伦石化有限公司与中国工商银行股份有限公司签订金额为 1,000.00 万美元的远期外汇合约；

本公司子公司江苏兴业塑化有限公司与中国工商银行股份有限公司签订金额为 1,000.00 万美元的远期外汇合约；

本公司子公司江阴兴泰新材料有限公司与中国工商银行股份有限公司签订金额为 1,600.00 万美元的远期外汇合约；

本公司子公司江阴兴宇新材料有限公司与中国工商银行股份有限公司签订金额为 1,400.00 万美元的远期外汇合约。

(2) 截至 2023 年 6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			
	美元项目	欧元项目	港币项目	合计
外币金融资产：				
货币资金	565,305,225.52	637,606.66	91,334.44	566,034,166.62
应收账款	641,739,866.90			641,739,866.90
小计	1,207,045,092.42	637,606.66	91,334.44	1,207,774,033.52
外币金融负债：				
短期借款	71,497,732.47			71,497,732.47
应付账款	1,553,155,399.65	133,038.15		1,553,288,437.80
长期借款		150,349,653.23		150,349,653.23
小计	1,624,653,132.12	150,482,691.38		1,775,135,823.50

(3) 敏感性分析：

截至 2023 年 6 月 30 日，对于本公司美元、欧元、港币金融资产和美元、欧元金融负债，如果人民币对美元、欧元升值或贬值 5%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约 2,127.61 万元（2022 年 1-6 月约 3,559.34 万元）。

## 2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款、长期应付款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。

利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响。本公司财务部门持续监控公司利率水平，积极与各大商业银行开展合作，以最大程度降低面临的利率风险。

(1) 本年度公司无利率互换安排。

(2) 截至 2023 年 6 月 30 日，本公司带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，详见“第十节、财务报告 附注七、合并财务报表项目注释/注释 32、43、45、46、47、48”。

(3) 敏感性分析：

截至 2023 年 6 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约 2,018.15 万元（2022 年 1-6 月约 1,134.69 万元）。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

## 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	29,591,520.00			29,591,520.00
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	29,591,520.00			29,591,520.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	29,591,520.00			29,591,520.00
(4) 应收款项融资			3,803,124.82	3,803,124.82
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				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	29,591,520.00		3,803,124.82	33,394,644.82
(六) 交易性金融负债			11,464,500.00	11,464,500.00
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债			11,464,500.00	11,464,500.00
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债			11,464,500.00	11,464,500.00
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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>			11,464,500.00	11,464,500.00
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 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

本公司第一层次公允价值计量项目的市价确定依据为证券交易市场、期货交易市场等公开市场的公开报价。

## 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

本公司应收款项融资全部为根据金融资产的业务模式重分类的应收票据，其公允价值根据票面价值确定；对于持有的远期外汇合约，其公允价值采用银行类似资产或负债的报价确定。

**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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款等。

**9、其他**

√适用 □不适用

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2023 年 6 月 30 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第 2 层次：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；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

**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(%)
三房巷集团有限公司	江苏江阴	聚酯切片；纺织；化学纤维、服装、塑料制品、金属制品、建材的制造、销售；建筑工程的施工；建筑装饰；房地产开发；租赁业（不含融资租赁）；二类汽车维修；利用自有资金对纺织行业进行投资；国内贸易；道路普通货物运输；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但	156,181.50	81.30	81.30

		国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。			
--	--	-------------------------	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

三房巷集团有限公司直接持有本公司 76.16% 股权，通过子公司江苏三房巷国际贸易有限公司持有本公司 5.14% 股权，合计持股比例为 81.30%。

本企业最终控制方是卞兴才

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见“第十节、财务报告 附注九、在其他主体中的权益注释 1、在子公司中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见“第十节、财务报告 附注九、在其他主体中的权益注释 3、在合营企业或联营企业中的权益”。

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

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏兴业聚化有限公司	母公司的全资子公司
江阴华星合成有限公司	母公司的控股子公司
江阴兴盛塑化有限公司	母公司的控股子公司
江阴华盛聚合有限公司	母公司的全资子公司
江阴华怡聚合有限公司	母公司的控股子公司
江阴华美特种纤维有限公司	母公司的全资子公司
江阴新伦化纤有限公司	母公司的全资子公司
江阴海伦化纤有限公司	母公司的全资子公司
江阴运伦化纤有限公司	母公司的全资子公司
江阴博伦化纤有限公司	母公司的全资子公司
江阴丰华合成纤维有限公司	母公司的全资子公司
江阴新协特种纺织有限公司	母公司的全资子公司
江苏三房巷国际贸易有限公司	母公司的全资子公司
三海国际发展有限公司	母公司的全资子公司
三房巷财务有限公司	母公司的控股子公司
江阴三房巷金属门窗有限公司	母公司的全资子公司
江苏三仁能源有限公司	母公司的全资子公司
江阴三房巷金陵酒店有限公司	母公司的全资子公司
江苏三房巷薄膜股份有限公司	母公司的控股子公司
江阴三利污水处理有限公司	其他
江阴融聚科技有限公司	母公司的全资子公司

卞平刚	其他
严霞珍	其他
江阴中石油昆仑燃气有限公司	其他
江阴碧悦污水处理有限公司	母公司的全资子公司
江阴东方建筑集团有限公司	其他

其他说明

无

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江阴中石油昆仑燃气有限公司	天然气	24,744.59	22,461.55
三房巷集团有限公司	电费	4,931.55	7,293.10
江苏兴业聚化有限公司	电费	4,227.58	3,424.89
江阴华美特种纤维有限公司	包装袋	704.10	702.05
江阴东方建筑集团有限公司	设备款	358.30	
江阴三房巷金属门窗有限公司	加工修理费	337.40	103.16
江阴碧悦污水处理有限公司	污水处理费	191.06	142.75
江阴三利污水处理有限公司	污水处理费	153.81	181.17
江阴三房巷金陵酒店有限公司	餐费住宿费	167.96	123.93
江阴华怡聚合有限公司	配件	127.56	10.03
江阴华盛聚合有限公司	配件	18.90	48.22
江苏三仁能源有限公司	油	111.06	95.04
三房巷集团有限公司	油	0.02	0.44
三房巷集团有限公司	自来水	79.72	96.98
江苏兴业聚化有限公司	自来水	23.10	35.39
三房巷集团有限公司	运输服务	48.61	37.30
江苏三房巷薄膜股份有限公司	瓶片	8.89	
江苏兴业聚化有限公司	瓶片	1.82	
合计		36,236.03	34,756.00

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江阴华怡聚合有限公司	PTA	48,210.82	60,221.86
江苏兴业聚化有限公司	PTA	46,488.95	6,198.23
江阴新伦化纤有限公司	PTA	41,926.23	
江阴兴盛塑化有限公司	PTA	26,319.01	21,125.31
江阴海伦化纤有限公司	PTA	24,938.62	15,142.90
江阴华盛聚合有限公司	PTA	15,976.11	29,184.90
江阴丰华合成纤维有限公司	PTA	7,016.88	7,303.97
江苏三房巷国际贸易有限公司	PTA	769.31	852.78
江阴运伦化纤有限公司	PTA	103.41	

江苏兴业聚化有限公司	PTA 加工费		4,954.53
江苏兴业聚化有限公司	餐费	0.45	1.59
江阴华星合成有限公司	餐费	0.38	0.05
江苏三房巷薄膜股份有限公司	餐费	0.23	0.18
江阴博伦化纤有限公司	餐费	0.05	0.11
江阴海伦化纤有限公司	餐费	0.03	
江苏兴业聚化有限公司	仓储费	88.73	170.85
江阴海伦化纤有限公司	仓储费	62.74	23.26
江苏三房巷薄膜股份有限公司	仓储费	14.43	60.89
江阴华星合成有限公司	仓储费	8.23	
江苏三房巷国际贸易有限公司	仓储费	4.71	11.77
江阴运伦化纤有限公司	仓储费	2.25	
江阴华盛聚合有限公司	仓储费		23.14
江阴丰华合成纤维有限公司	仓储费		7.07
三房巷集团有限公司	电	1,224.47	
江阴海伦化纤有限公司	电	919.47	699.63
江阴新伦化纤有限公司	电	895.23	233.70
江苏三房巷薄膜股份有限公司	电	709.53	
江阴丰华合成纤维有限公司	电	515.93	665.27
江阴博伦化纤有限公司	电	409.76	486.64
江阴运伦化纤有限公司	电	330.62	610.01
江阴华盛聚合有限公司	电	302.28	488.13
江阴碧悦污水处理有限公司	电	206.25	71.73
江阴华怡聚合有限公司	电	137.53	909.18
江阴兴盛塑化有限公司	电	109.65	604.86
江阴三房巷金陵酒店有限公司	电	28.26	
江苏兴业聚化有限公司	电	9.80	
江阴华美特种纤维有限公司	电	7.97	
江阴融聚科技有限公司	电	1.42	
江阴三房巷金属门窗有限公司	电	0.34	
江苏三仁能源有限公司	电	0.13	
江阴华星合成有限公司	电		152.27
江阴融聚科技有限公司	聚丙烯	3.10	
江苏兴业聚化有限公司	聚丙烯		214.02
江阴华盛聚合有限公司	配件	233.24	40.72
江阴华怡聚合有限公司	配件	139.46	113.92
江阴海伦化纤有限公司	软化水	22.26	14.07
江苏三房巷薄膜股份有限公司	软化水	20.77	24.69
江阴新伦化纤有限公司	软化水	13.69	4.49
江苏兴业聚化有限公司	软化水	6.65	10.04
江阴华怡聚合有限公司	软化水	3.21	1.26
江阴兴盛塑化有限公司	软化水	2.87	3.51
江阴华盛聚合有限公司	软化水	1.34	0.68
江阴丰华合成纤维有限公司	软化水	1.03	3.00
江阴博伦化纤有限公司	软化水	0.96	2.33
江阴运伦化纤有限公司	软化水	0.70	2.75
江阴海伦化纤有限公司	蒸汽	1,883.76	1,343.20
江阴碧悦污水处理有限公司	蒸汽	1,500.72	

江阴丰华合成纤维有限公司	蒸汽	1,117.39	1,342.63
江阴新伦化纤有限公司	蒸汽	919.55	446.40
江阴博伦化纤有限公司	蒸汽	918.17	835.78
江阴运伦化纤有限公司	蒸汽	720.53	1,051.69
江阴华怡聚合有限公司	蒸汽	287.15	37.34
江阴兴盛塑化有限公司	蒸汽	116.39	146.93
江阴华盛聚合有限公司	蒸汽	109.20	20.12
江阴华星合成有限公司	蒸汽		672.52
合计		225,762.35	156,536.90

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

单位：万元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
江苏兴业聚化有限公司	房屋建筑物	994.45	994.45
江阴丰华合成纤维有限公司	房屋建筑物	109.18	
江阴碧悦污水处理有限公司	土地使用权	34.63	34.63
江苏三房巷薄膜股份有限公司	仓库租赁		6.57
江阴丰华合成纤维有限公司	土地使用权		19.28
江阴三利污水处理有限公司	土地使用权		
合计		1,138.26	1,054.93

本公司作为承租方：  
适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
三房巷集团有限公司	房屋建筑物（厂房、宿舍及办公楼）					81.78	81.78	6.74	5.15		25.89
三房巷集团有限公司	土地租赁		30.92								
三房巷集团有限公司	车辆	163.50	162.64								
江苏三房巷国际贸易有限公司	港口设施					227.06	227.06	2.26	0.18		-449.54
江阴华星合成有限公司	土地租赁	60.99	60.99								
合计		224.49	254.55			308.84	308.84	9.00	5.33		-423.65

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

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保范围	债权人
三房巷集团有限公司	60,000.00	2022/7/13 至 2023/7/12 期间签订的人民币资金借款合同、外汇资金借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议及/或其他法律性文件等。	建设银行江阴支行
合计	60,000.00		

截至 2023 年 6 月 30 日，公司为控股股东三房巷集团向建行江阴支行申请的 6 亿元人民币流动资金贷款提供了担保。三房巷集团为公司向其提供担保事宜提供反担保。

公司对三房巷集团归还上述贷款后继续向建行江阴支行申请的 6 亿元人民币流动资金贷款（分 3 笔，每笔 2 亿元）提供担保，2023 年 7 月 12 日，公司与建行江阴支行签订了 3 份《保证合同》，每份担保金额 2 亿元，合计担保金额 6 亿元，担保期限至主合同项下债务履行期限届满之日后三年。三房巷集团就上述担保事项向公司提供反担保，并签署 3 份《反担保保证合同》，承担连带责任保证担保。

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
三房巷集团有限公司、卞平刚	93,600.00	2022/6/21	2023/6/30	是
三房巷集团有限公司	36,000.00	2022/7/19	2023/7/18	否
三房巷集团有限公司	22,000.00	2022/6/28	2023/6/27	是
三房巷集团有限公司	20,700.00	2022/9/26	2023/3/21	是
三房巷集团有限公司	20,700.00	2023/5/19	2024/5/19	否
三房巷集团有限公司	30,000.00	2022/2/9	2023/2/8	是
三房巷集团有限公司	30,000.00	2023/3/17	2024/3/16	否
三房巷集团有限公司	4,000.00	2022/9/28	2023/9/27	否
三房巷集团有限公司	12,000.00	2022/2/28	2023/2/28	是
三房巷集团有限公司	18,000.00	2023/1/30	2024/1/30	否
三房巷集团有限公司	30,000.00	2022/6/15	2023/6/14	是
三房巷集团有限公司	USD4,500.00	2022/2/11	2023/2/11	是
三房巷集团有限公司	USD4,000.00	2023/6/28	2024/6/28	否
三房巷集团有限公司	EUR1,159.79	2021/2/15	2029/8/15	否
三房巷集团有限公司	10,000.00	2023/3/29	2023/9/29	否
三房巷集团有限公司	16,000.00	2023/6/28	2024/6/26	否
三房巷集团有限公司	22,000.00	2021/12/28	2024/12/27	否
三房巷集团有限公司	35,000.00	2022/3/24	2025/3/23	否
三房巷集团有限公司	2,700.00	2020/12/10	2023/12/8	否
三房巷集团有限公司	20,000.00	2022/7/19	2023/7/18	否
三房巷集团有限公司、卞平刚	90,000.00	2022/9/7	2025/8/6	否
三房巷集团有限公司	12,000.00	2022/2/28	2023/2/28	是
三房巷集团有限公司	12,000.00	2023/5/5	2024/5/5	否
三房巷集团有限公司	20,000.00	2022/6/15	2023/6/14	是
三房巷集团有限公司	EUR1,097.95	2022/5/11	2032/7/15	否
三房巷集团有限公司、卞平刚	90,000.00	2020/9/15	2023/9/15	否

三房巷集团有限公司、卞平刚	48,000.00	2022/6/16	2023/6/16	是
三房巷集团有限公司	12,000.00	2022/3/3	2023/3/3	是
三房巷集团有限公司	12,000.00	2023/3/21	2024/3/21	否

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

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	37.61	40.16

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

公司于2020年9月与三房巷集团签订《商标使用许可协议》，三房巷集团许可本公司(含下属子公司)在提供工业用化学品时独占地使用第1类商标注册号为34720193、34722770、34726390的商标，许可本公司(含下属子公司)提供第35类商标注册号为34757381、34750252、34761138的商标项下全部核定使用商品/服务时，非独占、非排他地使用该等商标，许可费为人民币0元，许可期限为十年。

### 6、关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额 (2023/6/30)		期初余额 (2022/12/31)	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏三房巷国际贸易有限公司	524.17		497.00	
应收账款	江苏兴业聚化有限公司	51,482.97		44,097.25	
应收账款	江阴华盛聚合有限公司	17,897.55		33,453.84	
应收账款	江阴兴盛塑化有限公司	29,740.48		54,673.12	
应收账款	江阴华怡聚合有限公司	54,475.22		67,900.59	
应收账款	江阴丰华合成纤维有限公司	7,929.08		8,157.30	
应收账款	江阴海伦化纤有限公司	26,060.05		12,998.14	
应收账款	江阴融聚科技有限公司	3.50		168.23	
应收账款	江阴运伦化纤有限公司	107.67			
应收账款	江阴新伦化纤有限公司	47,249.48		13,694.00	
	小计	235,470.17		235,639.47	
应收票据	江阴丰华合成纤维有限公司	31.00			
应收票据	江阴新伦化纤有限公司	69.00			
应收票据	江阴华怡聚合有限公司	300.00		8.49	
应收票据	江阴博伦化纤有限公司	13.00			
	小计	413.00		8.49	

预付款项	江阴中石油昆仑燃气有限公司	3,850.11		731.71	
	小计	3,850.11		731.71	

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江阴东方建筑集团有限公司	4,958.76	4,978.79
应付账款	江阴三房巷金属门窗有限公司	0.25	
	小计	4,959.01	4,978.79
合同负债	三房巷集团有限公司		1,039.82
	小计		1,039.82
其他应付款	江阴东方建筑集团有限公司	0.10	
	小计	0.10	

**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

本公司资产抵押情况详见“第十节、财务报告 附注七、合并财务报表项目注释/注释 81、所有权或使用权受到限制的资产”。

除存在上述承诺事项外，截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

## 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

本公司对外担保事项详见“第十节、财务报告 附注十二、关联方及关联交易注释 5、关联交易情况（4）关联担保情况”；

除存在上述或有事项外，截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

### (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

**(4). 其他说明**

√适用 □不适用

## 1) 分部信息

由于本公司之营业收入、费用、资产及负债仅与各子公司及其相关产品有关，本公司管理层将各子公司作为一个整体，定期获取其财务状况，经营成果和现金流量等有关会计信息并进行评价。因此，本公司按照各公司所涉行业进行收入、成本汇总统计（详见“第十节、财务报告 附注七、合并财务报表项目注释 61、营业收入和营业成本”），从而没有编制分部报告资料。

## 2) 本公司无需要披露的其他重要事项。

**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

**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	64,075.02
1 年以内小计	64,075.02
1 至 2 年	208,795.10
2 至 3 年	61,991.27
3 年以上	261,180.36
小计	596,041.75
减：坏账准备	316,900.01
合计	279,141.74

## (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	596,041.75	100.00	316,900.01	53.17	279,141.74	710,879.44	100.00	379,325.99	53.36	331,553.45
其中：										
账龄组合	596,041.75	100.00	316,900.01	53.17	279,141.74	675,859.44	95.07	379,325.99	56.12	296,533.45
关联方组合						35,020.00	4.93			35,020.00
合计	596,041.75	100.00	316,900.01	53.17	279,141.74	710,879.44	100.00	379,325.99	53.36	331,553.45

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

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 (%)
1 年以内	64,075.02	3,844.50	6.00
1—2 年	208,795.10	20,879.51	10.00
2—3 年	61,991.27	30,995.64	50.00
3 年以上	261,180.36	261,180.36	100.00
合计	596,041.75	316,900.01	53.17

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

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	
单项计提坏账准备的应收账款						
按组合计提坏账准备的应收账款	379,325.99		62,425.98			316,900.01
其中: 账龄组合	379,325.99		62,425.98			316,900.01
关联方组合						
合计	379,325.99		62,425.98			316,900.01

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	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
常州市桐庄纺织有限公司	257,920.22	43.27	257,920.22
苏州杰节昇纺织科技有限公司	183,000.00	30.70	18,300.00
常州阳湖舜天纺织有限公司	59,893.32	10.05	29,946.66
江阴市良材纸制品有限公司	40,182.31	6.74	2,410.94
江阴市春蓝纺织有限公司	23,892.71	4.01	1,433.56
合计	564,888.56	94.77	310,011.38

**(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	145,500,000.00	700,000,000.00
其他应收款	186,587.77	197,407.87
合计	145,686,587.77	700,197,407.87

其他说明：

√适用 □不适用

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

**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

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
江苏海伦石化有限公司	145,500,000.00	700,000,000.00
合计	145,500,000.00	700,000,000.00

**(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	32,836.40
1 年以内小计	32,836.40
1 至 2 年	122,461.39
2 至 3 年	91,012.60
3 年以上	2,797,552.02
小计	3,043,862.41
减：坏账准备	2,857,274.64
合计	186,587.77

#### (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	52,988.00	52,988.00
应收其他单位款项	61,000.00	553,276.33
员工承担的货款	2,897,038.01	2,927,238.01
代垫款项	32,836.40	22,717.90
小计	3,043,862.41	3,556,220.24
减：坏账准备	2,857,274.64	3,358,812.37
合计	186,587.77	197,407.87

#### (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	8,722.76	33,861.26	3,316,228.35	3,358,812.37
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	4,898.46			4,898.46
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		18,992.72		18,992.72
本期转回	1,854.12		518,676.33	520,530.45
本期转销				
本期核销				

其他变动		4,898.46		4,898.46
2023年6月30日余额	1,970.18	57,752.44	2,797,552.02	2,857,274.64

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的其他应收款	3,358,812.37	18,992.72	520,530.45			2,857,274.64
合计	3,358,812.37	18,992.72	520,530.45			2,857,274.64

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
业务员 1	员工承担的货款	1,511,076.91	3 年以上	49.64	1,511,076.91
业务员 2	员工承担的货款	1,224,833.42	3 年以上	40.24	1,224,833.42
业务员 3	业务员承担的货款	122,461.39	1-2 年以上	4.02	12,246.14
中国人寿保险股份有限公司	应收其他单位款项	61,000.00	2-3 年以内	2.00	30,500.00
上海第十二棉纺厂	押金及保证金	33,495.00	3 年以上	1.10	33,495.00
合计	/	2,952,866.72	/	97.01	2,812,151.47

#### (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	8,325,841,376.98		8,325,841,376.98	6,354,116,272.17		6,354,116,272.17
合计	8,325,841,376.98		8,325,841,376.98	6,354,116,272.17		6,354,116,272.17

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏海伦石化有限公司	5,720,759,127.69			5,720,759,127.69		
江阴济化新材料有限公司	196,989,734.20			196,989,734.20		
江阴新源热电有限公司	297,572,515.09			297,572,515.09		
江阴兴仁纺织有限公司	87,274,895.19		87,274,895.19			
江苏兴业塑化有限公司	51,520,000.00	1,109,000,000.00		1,160,520,000.00		
江阴兴佳新材料有限公司		950,000,000.00		950,000,000.00		
合计	6,354,116,272.17	2,059,000,000.00	87,274,895.19	8,325,841,376.98		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

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			25,082,187.99	25,363,689.33
其他业务	43,301,417.55	42,933,557.89	22,763,879.26	25,128,378.68
合计	43,301,417.55	42,933,557.89	47,846,067.25	50,492,068.01

##### (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	9,344,663.75	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	9,344,663.75	

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	9,319.06	
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	1,975,756.36	
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	-12,415,600.00	
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	-84,779.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-2,672,598.87	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-7,842,704.78	

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	0.87%	0.0157	0.0205
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.98%	0.0177	0.0222

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：卞惠良

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 30 日

修订信息

适用 不适用