

目 录

一、审计报告·····	第 1—3 页
二、财务报表·····	第 4—11 页
（一）合并资产负债表·····	第 4 页
（二）母公司资产负债表·····	第 5 页
（三）合并利润表·····	第 6 页
（四）母公司利润表·····	第 7 页
（五）合并现金流量表·····	第 8 页
（六）母公司现金流量表·····	第 9 页
（七）合并所有者权益变动表·····	第 10 页
（八）母公司所有者权益变动表·····	第 11 页
三、财务报表附注·····	第 12—131 页
四、本所营业执照、执业证书和签字注册会计师证书·····	第 132—135 页

审计报告

天健审〔2023〕4103 号

浙江省人民政府国有资产监督管理委员会：

巨化集团有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了巨化集团有限公司（以下简称巨化集团公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了巨化集团公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于巨化集团公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

巨化集团公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制

财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估巨化集团公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

巨化集团公司治理层（以下简称治理层）负责监督巨化集团公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对巨化集团公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计

准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致巨化集团公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇二三年四月二十五日



合并资产负债表

2022年12月31日

金财01表

单位：人民币元

编制单位：徐新集团有限公司

资产	注释号	期末余额	期初余额	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释号	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	3,334,828,534.37	2,236,438,344.92	短期借款	26	2,187,232,037.46	6,035,256,479.89
△拆出资金	2	341,250,000.00	273,000,000.00	△向中央银行借款			
交易性金融资产	3	1,150,914,921.28	926,824,613.31	△拆入资金			
☆以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产				交易性金融负债	27	3,187,609.69	270,000.00
衍生金融资产				☆以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
应收票据	4	1,461,107,380.25	1,083,171,267.58	衍生金融负债			
应收账款	5	1,207,464,225.11	1,267,513,328.53	应付票据	28	3,941,628,522.15	3,489,625,016.50
应收款项融资	6	1,200,408,876.28	897,196,879.12	应付账款	29	2,769,783,237.50	2,351,134,675.69
预付款项	7	284,496,826.39	260,851,241.51	预收款项	30	19,245,554.53	17,332,936.24
△应收保费				合同负债	31	721,548,501.04	687,714,108.95
△应收分保账款				△卖出回购金融资产款	32		76,355,915.68
△应收分保合同准备金				△吸收存款及同业存放	33	1,005,972,059.32	903,881,764.81
其他应收款	8	84,452,380.30	138,207,615.05	△代理买卖证券款			
其中：应收股利			6,132,626.56	△代理承销证券款			
△买入返售金融资产				应付职工薪酬	34	248,430,031.20	291,835,256.54
存货	9	2,743,986,724.03	2,590,303,699.24	其中：应付工资		159,483,006.03	177,816,133.47
其中：原材料		844,071,136.68	943,103,918.69	应付福利费			
库存商品(产成品)		1,457,657,872.45	1,320,249,497.05	#其中：职工奖励及福利基金			
合同资产	10	22,914,613.73	24,966,482.69	应交税费	35	372,670,899.41	142,793,062.10
持有待售资产				其中：应交税金		367,623,970.53	139,888,021.66
一年内到期的非流动资产	11	2,213,761.47		其他应付款	36	774,179,818.13	622,584,521.43
其他流动资产	12	560,452,415.19	444,854,297.89	其中：应付股利		100,600,000.00	
流动资产合计		12,394,490,658.40	10,143,327,769.84	△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	37	3,192,009,245.18	2,478,427,515.84
				其他流动负债	38	94,019,442.82	66,858,314.07
				流动负债合计		15,329,906,958.43	17,164,069,567.74
				非流动负债：			
				△保险合同准备金			
				长期借款	39	6,518,780,000.00	2,465,600,000.00
				应付债券	40	4,900,000,000.00	3,900,000,000.00
				其中：优先股			
				永续债			
				租赁负债	41	181,539,655.73	180,185,946.26
				长期应付款	42	116,938,142.88	93,279,353.53
				长期应付职工薪酬			
				预计负债	43	1,223,620.00	
				递延收益	44	547,824,261.13	475,699,099.70
				递延所得税负债	24	50,186,236.02	26,241,374.85
				其他非流动负债			
				其中：特准储备基金			
				非流动负债合计		12,316,491,915.76	7,141,005,774.34
				负债合计		27,646,398,874.19	24,305,075,342.08
				所有者权益(或股东权益)：			
				实收资本(或股本)	45	4,706,700,000.00	4,706,700,000.00
				国家资本		3,600,000,000.00	3,600,000,000.00
				国有法人资本		1,106,700,000.00	1,106,700,000.00
				集体资本			
				民营资本			
				外商资本			
				#减：已归还投资			
				实收资本(或股本)净额		4,706,700,000.00	4,706,700,000.00
				其他权益工具			
				其中：优先股			
				永续债			
				资本公积	46	792,502,109.80	698,485,835.16
				减：库存股			
				其他综合收益		-22,170,290.73	-64,212,668.88
				其中：外币报表折算差额		16,744,703.68	-25,266,442.55
				专项储备	47	43,831,532.52	27,040,581.60
				盈余公积	48	93,906,478.37	80,562,110.34
				其中：法定公积金		93,906,478.37	80,562,110.34
				任意公积金			
				#储备基金			
				#企业发展基金			
				#利润归还投资			
				△一般风险准备			
				未分配利润	49	10,713,302,140.56	8,678,680,572.94
				归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		16,328,071,970.52	14,127,256,431.16
				#少数股东权益		7,556,123,643.43	6,507,633,135.30
				所有者权益(或股东权益)合计		23,884,195,613.95	20,634,889,566.46
资产总计		51,530,594,488.14	44,939,964,908.54	负债和所有者权益(或股东权益)总计		51,530,594,488.14	44,939,964,908.54

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△科目为金融类企业专用；带#科目为外商投资企业专用；带☆科目为执行新金融工具准则企业专用。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



母公司资产负债表

2022年12月31日

企财01表

编制单位：建信集团有限公司

单位：人民币元

资产	注释	期末余额	期初余额	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		1,166,093,302.03	878,898,262.51	短期借款		3,482,538,637.50	7,080,112,316.32
△ 结算备付金				△ 向中央银行借款			
△ 拆出资金				△ 拆入资金			
交易性金融资产		27,656,357.10	30,043,055.50	交易性金融负债			
☆ 以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产				☆ 以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		415,449,823.94	443,249,939.87	应付票据		1,720,354,968.12	1,871,325,501.18
应收账款	1	87,097,850.54	185,527,294.03	应付账款		143,040,077.40	184,836,932.37
应收款项融资		118,048,292.86	42,021,285.36	预收款项		2,121,337.68	1,679,768.25
预付款项		1,449,533.84	116,215,292.92	合同负债		2,094,807.05	19,898,259.71
△ 应收保费				△ 卖出回购金融资产款			
△ 应收分保账款				△ 吸收存款及同业存放			
△ 应收分保合同准备金				△ 代理买卖证券款			
其他应收款	2	123,284,760.53	185,461,593.79	△ 代理承销证券款			
其中：应收股利		64,129,169.70	34,281,946.03	应付职工薪酬		79,031,192.13	82,736,786.61
△ 买入返售金融资产				其中：应付工资		73,627,589.22	75,409,230.42
存货		108,820,389.60	74,507,341.05	应付福利费			
其中：原材料		57,961.61	2,346,414.42	# 其中：职工奖励及福利基金			
库存商品(产成品)		108,670,792.93	72,098,686.69	应交税费		16,385,885.47	8,116,660.00
合同资产				其中：应交税金		15,992,027.92	7,892,898.05
持有待售资产				其他应付款		197,810,084.76	252,043,057.33
一年内到期的非流动资产				其中：应付股利		100,000,000.00	
其他流动资产		543,201,121.73	557,040,629.13	△ 应付手续费及佣金			
流动资产合计		2,591,101,432.17	2,512,964,694.16	△ 应付分保账款			
				持有待售负债			
				一年内到期的非流动负债		3,109,156,036.26	2,429,914,642.73
				其他流动负债		577,588,457.44	1,359,944,798.22
				流动负债合计		9,330,121,483.81	13,290,608,722.72
				非流动负债：			
				△ 保险合同准备金			
				长期借款		5,472,100,000.00	2,252,300,000.00
				应付债券		4,900,000,000.00	3,900,000,000.00
				其中：优先股			
				永续债			
				租赁负债			
				长期应付款		28,021,059.42	29,221,059.42
				长期应付职工薪酬			
				预计负债		156,332,100.76	161,034,403.64
				递延收益		30,831,241.73	44,017,808.11
				递延所得税负债			
				其他非流动负债			
				其中：特准储备基金			
				非流动负债合计		10,587,284,401.91	6,386,573,271.17
				负债合计		19,917,405,885.72	19,677,181,993.89
非流动资产：				所有者权益(或股东权益)：			
△ 发放贷款和垫款				实收资本(或股本)		4,706,700,000.00	4,706,700,000.00
债权投资				国家资本		3,600,000,000.00	3,600,000,000.00
☆ 可供出售金融资产				国有法人资本		1,106,700,000.00	1,106,700,000.00
其他债权投资				集体资本			
☆ 持有至到期投资				民营资本			
长期应收款				外商资本			
长期股权投资	3	16,745,836,605.94	16,353,459,273.20	# 减：已归还投资			
其他权益工具投资		66,667,897.40	66,667,897.40	实收资本(或股本)净额		4,706,700,000.00	4,706,700,000.00
其他非流动金融资产				其他权益工具			
投资性房地产		346,413,916.70	355,040,558.29	其中：优先股			
固定资产		340,021,851.39	360,217,645.79	永续债			
其中：固定资产原价		528,897,375.99	542,853,581.45	资本公积		6,364,172,047.70	6,106,427,282.53
累计折旧		168,248,794.79	161,091,569.03	减：库存股			
固定资产减值准备		21,544,366.63	21,544,366.63	其他综合收益		-55,164,310.30	-38,534,460.33
在建工程		15,385,278.49	9,287,559.10	其中：外币报表折算差额			
生产性生物资产				专项储备			
油气资产				盈余公积		93,906,478.37	80,562,110.34
使用权资产				其中：法定公积金		93,906,478.37	80,562,110.34
无形资产		202,810,469.76	242,813,442.41	任意公积金			
开发支出				# 储备基金			
商誉				# 企业发展基金			
长期待摊费用				# 利润归还投资			
递延所得税资产				△ 一般风险准备			
其他非流动资产		11,261,111,952.00	11,209,686,148.91	未分配利润		542,329,302.36	577,800,292.83
其中：特准储备物资				归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		11,651,943,518.13	11,432,955,225.37
非流动资产合计		28,978,247,971.68	28,597,172,525.10	* 少数股东权益			
资产总计		31,569,349,403.85	31,110,137,219.26	所有者权益(或股东权益)合计		11,651,943,518.13	11,432,955,225.37
				负债和所有者权益(或股东权益)总计		31,569,349,403.85	31,110,137,219.26

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△借体项目为金融类企业专用；带#项目为外商投资企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

2022年度

金财02表

单位：人民币元

项 目	注释号	本期金额	上期金额
一、营业总收入		39,427,245,890.55	35,706,778,496.05
其中：营业收入	1	39,409,046,537.05	35,698,498,130.51
△利息收入	2	18,199,353.50	8,280,365.54
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		37,307,521,714.17	34,854,963,581.62
其中：营业成本	1	33,993,333,708.03	31,767,881,721.01
△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		181,925,954.34	149,170,169.23
销售费用	3	203,371,793.85	184,592,677.39
管理费用	4	1,334,227,794.82	1,297,319,295.09
研发费用	5	1,104,429,743.18	840,186,111.54
财务费用	6	490,232,719.95	615,813,607.36
其中：利息费用		668,238,913.32	597,209,159.99
利息收入		75,793,497.58	28,462,802.64
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		-116,692,937.75	18,811,298.08
其他			
加：其他收益	7	185,797,205.27	171,196,442.83
投资收益（损失以“-”号填列）	8	1,574,942,125.65	5,001,621,346.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,607,277,638.87	4,799,648,358.40
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	9	26,131,014.67	10,535,043.30
信用减值损失（损失以“-”号填列）	10	-9,914,008.87	-26,047,673.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）	11	-152,103,051.19	-527,839,045.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）	12	24,196,489.80	32,674,632.20
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,768,773,951.71	5,513,955,660.22
加：营业外收入	13	24,378,095.04	38,930,818.41
其中：政府补助		10,000.00	2,271,653.00
减：营业外支出	14	62,222,628.48	95,302,227.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,730,929,418.27	5,457,584,250.66
减：所得税费用	15	387,453,431.24	84,291,935.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,343,475,987.03	5,373,292,314.98
（一）按所有权归属分类：			
归属于母公司所有者的净利润		2,203,536,238.34	4,828,341,741.78
*少数股东损益		1,139,939,748.69	544,950,573.20
（二）按经营持续性分类：			
持续经营净利润		3,343,475,987.03	5,373,292,314.98
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		79,203,125.49	-34,375,060.53
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	16	42,042,378.15	-28,065,759.27
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		42,042,378.15	-28,065,759.27
1.权益法下可转损益的其他综合收益		31,231.92	-18,012,050.03
2.其他债权投资公允价值变动			
☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额		42,011,146.23	-10,053,709.24
9.其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		37,160,747.34	-6,309,301.26
七、综合收益总额		3,422,679,112.52	5,338,917,254.45
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,245,578,616.49	4,800,275,982.51
*归属于少数股东的综合收益总额		1,177,100,496.03	538,641,271.94
八、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△指项目为金融类企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

2022年度

企财02表

单位：人民币元

编制单位：国电集团有限公司

项目	注释号	本期金额	上期金额
一、营业收入		8,844,471,224.79	7,658,838,077.65
其中：营业收入	1	8,844,471,224.79	7,658,838,077.65
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,126,249,263.64	7,921,633,228.69
其中：营业成本	1	8,662,691,565.66	7,487,250,581.52
△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		16,528,782.77	8,791,729.32
销售费用		48,874.79	2,580,151.46
管理费用		190,754,263.54	207,116,006.29
研发费用		56,701,728.53	46,577,982.59
财务费用		199,524,048.35	169,316,777.51
其中：利息费用		703,300,839.94	620,578,932.78
利息收入		513,540,531.92	466,693,867.82
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）			
其他			
加：其他收益		2,692,242.79	32,100,686.66
投资收益（损失以“-”号填列）	2	413,017,111.99	433,408,571.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		53,559,966.44	13,150,779.95
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-2,329,118.40	2,198,105.49
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,733,688.92	-161,258,695.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-753,524.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）		14,535,842.89	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		141,404,351.50	42,899,991.85
加：营业外收入		5,238,082.06	7,705,026.74
其中：政府补助			
减：营业外支出		13,198,753.31	11,462,869.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		133,443,680.25	39,142,148.65
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		133,443,680.25	39,142,148.65
（一）按所有权归属分类：			
归属于母公司所有者的净利润		133,443,680.25	39,142,148.65
*少数股东损益			
（二）按经营持续性分类：			
持续经营净利润		133,443,680.25	39,142,148.65
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		-16,629,849.97	-18,062,986.25
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-16,629,849.97	-18,062,986.25
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-16,629,849.97	-18,062,986.25
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-16,629,849.97	-18,062,986.25
2.其他债权投资公允价值变动			
☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
*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		116,813,830.28	21,079,162.40
归属于母公司所有者的综合收益总额		116,813,830.28	21,079,162.40
*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			
（二）稀释每股收益			

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△楷体项目为金融类企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





合并现金流量表
2022年度

企财03表

编制单位：巨化集团有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		43,722,790,007.63	39,473,902,161.15
Δ客户存款和同业存放款项净增加额			
Δ向中央银行借款净增加额			
Δ向其他金融机构拆入资金净增加额			
Δ收到原保险合同保费取得的现金			
Δ收到再保险业务现金净额			
Δ保户储金及投资款净增加额			
Δ处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
Δ收取利息、手续费及佣金的现金		26,106,464.70	8,280,365.54
Δ拆入资金净增加额			
Δ回购业务资金净增加额		-76,355,915.68	32,142,080.12
Δ代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		267,325,185.31	284,725,151.22
收到其他与经营活动有关的现金		3,890,305,860.92	663,647,659.34
经营活动现金流入小计		47,830,171,602.88	40,462,697,417.37
购买商品、接受劳务支付的现金		38,949,185,911.24	33,474,124,422.84
Δ客户贷款及垫款净增加额			
Δ存放中央银行和同业款项净增加额			
Δ支付原保险合同赔付款项的现金			
Δ拆出资金净增加额		70,000,000.00	280,000,000.00
Δ支付利息、手续费及佣金的现金			
Δ支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		2,692,694,006.97	2,531,002,585.26
支付的各项税费		1,021,774,075.40	838,125,442.46
支付其他与经营活动有关的现金		1,869,606,997.57	1,869,110,636.43
经营活动现金流出小计		44,603,260,991.17	38,992,363,086.99
经营活动产生的现金流量净额		3,226,910,611.71	1,470,334,330.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,202,344.00	44,750,274.03
取得投资收益收到的现金		1,031,355,621.33	58,696,180.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		41,276,396.82	81,570,650.29
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		141,916,658.20	
收到其他与投资活动有关的现金		2,556,325,544.05	3,815,499,763.79
投资活动现金流入小计		3,773,076,564.40	4,000,516,868.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,893,962,566.87	2,140,496,627.05
投资支付的现金		1,204,442,124.00	474,947,413.09
Δ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			2,816,138.77
支付其他与投资活动有关的现金		2,705,343,847.11	3,039,989,245.10
投资活动现金流出小计		7,803,748,537.98	5,658,249,424.01
投资活动产生的现金流量净额		-4,030,671,973.58	-1,657,732,555.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		6,431,386.00	17,310,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,431,386.00	17,310,000.00
取得借款收到的现金		11,472,400,000.00	10,965,437,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		970,255,353.34	360,913,937.85
筹资活动现金流入小计		12,449,086,739.34	11,343,660,937.85
偿还债务支付的现金		10,148,489,700.00	10,767,380,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		839,818,135.66	730,945,664.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		185,462,821.47	141,171,659.54
支付其他与筹资活动有关的现金		371,971,398.86	235,391,241.05
筹资活动现金流出小计		11,360,279,234.52	11,733,716,905.98
筹资活动产生的现金流量净额		1,088,807,504.82	-390,055,968.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		146,300,840.57	-33,463,321.28
五、现金及现金等价物净增加额		431,346,983.51	-610,917,514.39
加：期初现金及现金等价物余额		1,667,773,738.39	2,278,691,252.78
六、期末现金及现金等价物余额		2,099,120,721.90	1,667,773,738.39

注：加Δ楷体项目为金融类企业专用。

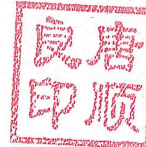
法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



母公司现金流量表

2022年度

企财03表

编制单位：石化集团有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,659,950,392.81	7,949,191,660.35
△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			
△收到再保险业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△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		6,673,953.68	
收到其他与经营活动有关的现金		3,262,269,524.12	3,468,034,759.27
经营活动现金流入小计		12,928,893,870.61	11,417,226,419.62
购买商品、接受劳务支付的现金		9,021,989,963.41	7,829,163,627.81
△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		106,137,959.78	102,064,912.53
支付的各项税费		64,228,709.45	76,974,297.24
支付其他与经营活动有关的现金		911,077,677.45	700,275,655.51
经营活动现金流出小计		10,103,434,310.09	8,708,478,493.09
经营活动产生的现金流量净额		2,825,459,560.52	2,708,747,926.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,000,057,580.00	942,053,304.00
取得投资收益收到的现金		324,907,619.00	187,485,634.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		31,193.22	76,932.72
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		13,257,284,840.42	9,372,089,791.38
投资活动现金流入小计		14,582,281,232.64	10,501,705,662.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,769,347.20	22,938,163.55
投资支付的现金		1,036,600,000.00	1,166,129,339.09
△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			82,273,320.00
支付其他与投资活动有关的现金		13,285,871,536.23	9,150,426,999.99
投资活动现金流出小计		14,351,240,883.43	10,421,767,822.63
投资活动产生的现金流量净额		231,040,349.21	79,937,839.73
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		12,260,200,000.00	11,842,293,164.00
收到其他与筹资活动有关的现金		745,472,419.25	1,081,552,567.07
筹资活动现金流入小计		13,005,672,419.25	12,923,845,731.07
偿还债务支付的现金		11,010,693,164.00	11,379,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		702,581,668.41	612,691,492.18
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		4,286,127,830.89	3,783,327,453.27
筹资活动现金流出小计		15,999,402,663.30	15,775,018,945.45
筹资活动产生的现金流量净额		-2,993,730,244.05	-2,851,173,214.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		62,769,665.68	-62,487,448.12
加：期初现金及现金等价物余额		822,059,716.82	884,547,164.94
六、期末现金及现金等价物余额		884,829,382.50	822,059,716.82

注：加△楷体项目为金融类企业专用。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表
2022年度

编制单位：上海浦东发展银行股份有限公司

金额单位：人民币元

	本年金额									上年金额								
	归属于母公司所有者权益									归属于母公司所有者权益								
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	4,706,700,000.00	681,770,697.83	-56,146,909.61	24,402,177.62	81,673,767.01	4,164,384,742.99	9,625,894,475.84	6,083,661,254.31	15,709,555,730.15	4,706,700,000.00	681,770,697.83	-56,146,909.61	24,402,177.62	81,673,767.01	4,164,384,742.99	9,625,894,475.84	6,083,661,254.31	15,709,555,730.15
加：会计政策变更																		
前期差错更正																		
其他															-280,051,696.97	-280,051,696.97		-280,051,696.97
二、本年年初余额	4,706,700,000.00	681,770,697.83	-56,146,909.61	24,402,177.62	81,673,767.01	4,164,384,742.99	9,625,894,475.84	6,083,661,254.31	15,425,842,778.87	4,706,700,000.00	681,770,697.83	-56,146,909.61	24,402,177.62	81,673,767.01	4,164,384,742.99	9,345,842,778.87	5,803,609,557.34	15,149,452,536.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	94,016,274.64	42,042,378.15	16,790,950.92	13,341,368.03	2,034,621,567.62	2,200,815,539.36	1,048,480,508.13	3,210,300,617.49	16,715,137.33	-28,065,759.27	2,638,403.98	-4,011,656.67	4,804,427,526.92	4,791,703,652.29	423,941,800.99	5,216,465,533.29	5,216,465,533.29	5,216,465,533.29
（一）综合收益总额					2,203,536,236.34	2,215,576,616.49	1,177,100,396.03	3,422,676,112.52		-28,065,759.27				4,804,427,526.92	4,800,275,962.51	536,641,271.91	5,336,917,234.43	5,336,917,234.43
（二）所有者投入和减少资本	94,016,274.64								142,415,867.81				-2,763,041.84			13,932,095.49	23,071,973.15	37,024,068.61
1．所有者投入的普通股								6,431,386.00	6,431,386.00									
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		15,633,286.01					15,633,286.01	3,322,691.12	18,975,980.13									
4．其他		78,362,988.63					78,362,988.63	38,645,513.05	117,008,501.68		16,715,137.33		-2,763,041.84			13,932,095.49	23,071,973.15	37,024,068.61
（三）专项储备提取和使用				16,790,950.92			16,790,950.92	8,453,240.49	25,244,191.32					5,401,445.82		5,401,445.82	3,440,295.44	8,841,741.26
1．提取专项储备				69,624,950.26			69,624,950.26	49,969,246.74	119,594,197.00					66,325,324.80		66,325,324.80	38,945,821.30	105,271,146.10
2．使用专项储备				-52,834,039.31			-52,834,039.31	-32,506,006.34	-85,340,015.68				-61,123,878.68			-61,123,878.68	-33,505,525.94	-96,629,404.62
（四）利润分配					13,341,368.03	-168,914,670.72	-155,570,302.69	-185,162,821.17	-341,033,124.16					-4,011,656.67	-23,914,214.86	-27,925,871.53	-141,171,639.51	-169,097,511.07
1．提取盈余公积					13,341,368.03	-13,341,368.03								3,914,214.86	-3,914,214.86			
其中：法定盈余公积					13,341,368.03	-13,341,368.03								3,914,214.86	-3,914,214.86			
任意盈余公积																		
储备基金																		
企业发展基金																		
专项储备																		
2．对所有者（或股东）的分配						-155,570,302.69	-155,570,302.69	-185,162,821.17	-341,033,124.16						-20,000,000.00	-20,000,000.00	-141,171,639.51	-161,171,639.51
4．其他														-7,925,871.53		-7,925,871.53		-7,925,871.53
（五）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																		
四、本年年末余额	4,800,716,274.64	723,812,697.83	-39,355,958.69	37,744,545.54	83,708,388.63	6,369,460,709.35	16,228,071,970.52	7,556,123,643.43	23,884,195,613.95	4,706,700,000.00	681,770,697.83	-56,146,909.61	27,040,581.60	80,687,523.68	4,164,384,742.99	9,625,894,475.84	6,504,831,130.30	20,630,725,606.14

注：盈余公积用于弥补亏损或转增资本时，按项目为执行新金融工具准则企业适用。

法定代表人：

会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

2022年度

编制单位：新徐印顺有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本年金额							上年金额						
	归属于母公司所有者权益							归属于母公司所有者权益						
	实收资本(或股本)	其他权益工具 优先股	资本公积	其他综合收益	专项储备	未分配利润	小计	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计
一、上年年末余额	4,706,700,000.00		6,106,427,282.53	-38,534,460.33		577,800,292.83	11,432,955,225.37	11,432,955,225.37	4,706,700,000.00	6,343,145,795.68	-20,471,474.08	76,617,895.48	852,624,056.01	11,958,946,273.09
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他													-290,051,696.97	-290,051,696.97
二、本年初余额	4,706,700,000.00		6,106,427,282.53	-38,534,460.33		577,800,292.83	11,432,955,225.37	11,432,955,225.37	4,706,700,000.00	6,343,145,795.68	-20,471,474.08	76,617,895.48	562,572,359.04	11,668,894,576.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			257,744,765.17	-16,629,849.97		-35,470,990.47	218,988,292.76	218,988,292.76		-237,018,513.15	-18,062,986.25	3,914,214.86	15,227,933.79	-235,939,350.75
（一）综合收益总额				-16,629,849.97		133,443,680.25	116,813,830.28	116,813,830.28			-18,062,986.25		39,142,148.65	21,079,162.40
（二）所有者投入和减少资本			257,744,765.17				257,744,765.17	257,744,765.17		-237,018,513.15				-237,018,513.15
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他			257,744,765.17				257,744,765.17	257,744,765.17		-237,018,513.15				-237,018,513.15
（三）专项储备提取和使用														
1.提取专项储备														
2.使用专项储备														
（四）利润分配						-168,914,670.72	-155,570,302.69	-155,570,302.69				3,914,214.86	-23,914,214.86	-20,000,000.00
1.提取盈余公积						-13,344,368.03						3,914,214.86	-3,914,214.86	
其中：法定公积金						-13,344,368.03						3,914,214.86	-3,914,214.86	
任意公积金														
#储备基金														
#企业发展基金														
#利润归还投资														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者（或股东）的分配						-155,570,302.69	-155,570,302.69	-155,570,302.69					-20,000,000.00	-20,000,000.00
4.其他														
（五）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														
四、本年年末余额	4,706,700,000.00		6,364,172,047.70	-55,164,310.30		542,329,302.36	11,651,943,518.13	11,651,943,518.13	4,706,700,000.00	6,106,427,282.53	-38,534,460.33	80,562,110.34	577,800,292.83	11,432,955,225.37

注：加△指项目为金融类企业专用；加#项目为外商投资企业专用；加☆项目为执行新金融工具准则企业适用。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



巨化集团有限公司

财务报表附注

2022 年度

金额单位：人民币元

一、企业的基本情况

巨化集团有限公司（以下简称公司、本公司或本集团）创建于 1958 年，原名为衢州化学工业公司，全部由国家投资组建，后于 1980 年 7 月 1 日在浙江省工商行政管理局登记注册。公司于 1993 年经国务院经济贸易办公室国经贸企（1993）13 号文及浙江省政府浙政办发（1993）23 号文批准设立集团公司。根据浙国资产权（2016）46 号《浙江省国资委关于巨化集团公司国有股权设置方案的批复》文件，公司以 2015 年 12 月 31 日为评估基准日（评估后资产总额 1,953,457.87 万元，负债总额 873,331.46 万元，净资产评估值 1,080,126.41 万元）改制为国有独资公司，改制后公司注册资本 400,000 万元，由浙江省人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称浙江省国资委）以公司评估后净资产出资，超过注册资本部分计入改制后公司资本公积。评估基准日至改制后公司设立登记日期间增加的净资产，计入改制后公司资本公积。公司现持有统一社会信用代码为 91330000142913112M 的营业执照，注册资本 470,670 万元，其中国有资本 360,000 万元，国有法人资本 110,670 万元，营业期限为长期，总部位于浙江省衢州市。本公司注册地为浙江省杭州市江干区泛海国际中心 2 幢 2001 室。

本公司属有机化学原料制造行业。主要经营活动为有机化学原料的研发、生产和销售。产品和提供的劳务主要有：基础化工、氟化工、石化材料、煤炭及各类化工产品、整机装备和物流运输服务等。

本财务报表业经公司管理当局于 2023 年 4 月 25 日批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(二) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

公司以权责发生制为记账基础。本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；对于按照准则的规定采用重置成本、可变现净值、现值或公允价值等其他属性进行计量的情形，本公司在下述有关会计政策中予以特别说明。

(四) 企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(五) 合并财务报表的编制方法

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

（六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

（1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

（2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。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。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

（3）金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

（4）金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

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

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合同资产——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)	应收账款 预期信用损失率(%) [注]
1 年以内（含，下同）	5	3
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	60	50
4 年以上	100	50

[注]子公司浙江衢州巨泰建材有限公司和衢州市清泰环境工程有限公司

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，

公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

7. 金融负债与权益工具的区分及相关处理

（1）金融负债与权益工具的区分

1）如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

2）如果一项金融工具须用或可用公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是公司的金融负债；如果是后者，该工具是公司的权益工具。

（2）金融负债与权益工具的会计处理

1）金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，计入当期损益。

2）金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。公司对权益工具持有方的分配作利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

（十）存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货根据公司所处不同行业分别采用移动加权平均法、月末一次加权平均法和个别计价法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十一) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

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

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

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

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

在转回日的账面价值。

（十二）长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

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

2. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有

的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

5. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

(十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价方法和后续支出的会计处理方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。固定资产以取得时的实际成本入账。固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等后续支出，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，计入当期损益。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	10-45	3-5	2.11-9.70
机器设备	年限平均法	5-35	3-5	2.71-19.40
运输工具	年限平均法	6-12	3-5	7.92-16.17
电子及其他设备	年限平均法	5-20	3-5	4.75-19.40

涉及矿权设施的固定资产折旧根据实际采矿量确定，具体计算方法：固定资产折旧额=平均每吨采矿分摊金额×本年实际采矿量。

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十五）在建工程

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

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

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十六）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

（十七）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
专有技术	5-20
专利权	5-20
非专利技术	5-10
软件	2-5
土地使用权	50
生产实时监控系統	5-10
排污权	5-10
特许经营权	5-30
其他	2-10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

5. 采矿权、探矿权的摊销根据实际采矿量确定，具体计算方法等于平均每吨采矿分摊金额×本年实际采矿量。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，但摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项

目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十九）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为

简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

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

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

（2）以现金结算的股份支付

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

（3）修改、终止股份支付计划

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

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值

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

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

（二十一）应付债券

应付债券按其公允价值，即以实际收到的款项（收到对价的公允价值）扣减交易费用的差额作为初始确认金额，并以摊余成本进行后续计量。对实际收到的借入资金净额和到期应偿还金额之间的差额采用实际利率法在借款期间内摊销，摊销金额计入当期损益。

（二十二）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

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

（二十三）优先股、永续债等其他金融工具

根据金融工具相关准则和《永续债相关会计处理的规定》（财会〔2019〕2号），对发行的优先股、永续债、认股权、可转换公司债券等金融工具，公司依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，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配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。

（二十四）收入

1. 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履

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

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

2. 收入计量原则

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

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

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

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

3. 收入确认的具体方法

本集团主要有六大业务板块，一是生产和销售化工产品业务，二是化工原料贸易业务，三是生产和销售水电气业务，四是化工装备制造业务，五是建筑施工业务，六是物流服务业务。各类业务销售收入确认的具体方法如下：

(1) 化工产品、化工原料

公司销售化工产品、化工原料等产品属于在某一时点履行的履约义务。内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

(2) 水电气和装备制造业务

公司销售水电气和装备制造等产品属于在某一时点履行的履约义务，在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

(3) 建筑施工业务

公司提供建筑施工服务属于在某一时段内履行的履约义务，根据已发生成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。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。

(4) 物流服务业务

公司提供物流服务属于在某一时点履行的履约义务，公司已根据约定提供物流服务，且服务收入金额已确定，已经收回服务收入或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，服务的相关成本能够可靠地计量。公司在满足上述条件时一次性确认收入。

(二十五) 政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政

府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十六) 合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十七) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

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

（二十八）租赁

1. 公司作为承租人

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

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

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

（1）使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1）租赁负债的初始计量金额；2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3）承租人发生的初始直接费用；4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

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

资产负债表日，有迹象表明使用权资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（2）租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照

确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

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

(2) 融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3. 售后租回

(1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，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。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，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，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

(2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

(二十九) 划分为持有待售的非流动资产或处置组

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

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

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

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

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计

量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

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

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

（2）资产减值损失转回的会计处理

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

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

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

（3）不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2）可收回金额。

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

（三十）公允价值计量

公允价值计量详见本财务报表附注四（九）金融工具之说明。

（三十一）其他重要的会计政策和会计估计

安全生产费

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的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。

五、会计政策和会计估计变更

重要会计政策变更

（一）公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，对于在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售进行追溯调整，具体情况如下：

受重要影响的报表项目	影响金额	备 注
2021 年 12 月 31 日资产负债表项目		
长期股权投资	145,553,867.71	
未分配利润	145,553,867.71	
2021 年度利润表项目		
投资收益	145,553,867.71	
主营业务成本	55,688,658.70	
研发费用	-55,688,658.70	

（二）公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

（三）公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

（四）公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

（五）公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

六、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%
资源税	应税产品的课税数量	[注 1]
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	[注 2]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	1%、5%、7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	1%、2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、16.5%、15%、0.00%

[注 1] 萤石原矿 7.0%

[注 2] 《中华人民共和国土地增值税暂行条例》规定，土地增值税按增值额与扣除项目金额的比率，实行四级超率累进税率（30%~60%）计缴；建造普通标准住宅出售，增值额未超过扣除项目金额 20%的，免缴土地增值税。根据国家税务总局国税发〔2004〕100 号文、国税发〔2010〕53 号文以及房地产项目开发所在地地方税务局的有关规定，从事房地产开发的子公司按照预收房款的一定比例（2%-4%，个别商铺按 5%）预缴土地增值税，待项目符合清算条件后向税务机关申请清算

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率	税收优惠情况
浙江巨化汉正新材料有限公司	15%	享受高新技术企业所得税优惠
浙江锦华新材料股份有限公司	15%	享受高新技术企业所得税优惠
浙江工程设计有限公司	15%	享受高新技术企业所得税优惠
浙江巨化清安检测科技有限公司	15%	享受高新技术企业所得税优惠
浙江南方工程咨询管理有限公司	15%	享受高新技术企业所得税优惠
浙江巨化装备工程集团有限公司	15%	享受高新技术企业所得税优惠

浙江巨程钢瓶有限公司	15%	享受高新技术企业所得税优惠
浙江巨化自动化仪表有限公司	15%	享受高新技术企业所得税优惠
巨化集团公司汽车运输有限公司	15%	享受高新技术企业所得税优惠
浙江巨化信息技术有限公司	15%	享受高新技术企业所得税优惠
浙江歌瑞新材料有限公司	15%	享受高新技术企业所得税优惠
浙江巨圣氟化学有限公司	15%	享受高新技术企业所得税优惠
浙江衢化氟化学有限公司	15%	享受高新技术企业所得税优惠
衢州巨化锦纶有限责任公司	15%	享受高新技术企业所得税优惠
宁波巨化化工科技有限公司	15%	享受高新技术企业所得税优惠
浙江衢州巨塑化工有限公司	15%	享受高新技术企业所得税优惠
浙江衢州联州致冷剂有限公司	15%	享受高新技术企业所得税优惠
浙江衢州氟新化工有限公司	15%	享受高新技术企业所得税优惠
浙江华江科技股份有限公司	15%	享受高新技术企业所得税优惠
浙江全顺实业有限公司	20%	享受小型微利企业所得税优惠
黄山市巨化萤石有限公司	20%	享受小型微利企业所得税优惠
衢州巨程安全技术服务有限公司	20%	享受小型微利企业所得税优惠
浙江科健安全卫生咨询有限公司	20%	享受小型微利企业所得税优惠
浙江清科环保科技有限公司	20%	享受小型微利企业所得税优惠
衢州衢化宾馆有限公司	20%	享受小型微利企业所得税优惠
温州衢化东南工贸有限公司	20%	享受小型微利企业所得税优惠
衢州巨化传媒有限公司	20%	享受小型微利企业所得税优惠
浙江巨邦高新技术有限公司	20%	享受小型微利企业所得税优惠
天津百瑞高分子材料有限公司	20%	享受小型微利企业所得税优惠
巨化集团（香港）有限公司	16.50%	香港企业
巨化贸易（香港）有限公司	16.50%	香港企业
全球氟化工有限公司	0.00%	阿联酋企业
全球氟化工工厂有限公司	0.00%	阿联酋企业
除上述以外的其他纳税主体	25%	

（二）税收优惠

根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号），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50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。根据财政部、税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021年第12号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。公告执行期限为2021年1月1日至2022年12月31日。

七、企业合并及合并财务报表

（一）子公司情况

序号	企业名称	简称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本（万元）	持股比例(%)	享有的表决权比例(%)	投资额（万元）	取得方式
1	浙江巨化股份有限公司[注1]	巨化股份	2级	境内非金融子公司	浙江衢州	浙江衢州	制造业	269,974.61	54.59	54.59	310,627.99	投资设立
2	浙江锦华新材料股份有限公司	锦华新材料	2级	境内非金融子公司	浙江衢州	浙江衢州	制造业	9,600.00	82.49	82.49	11,358.58	投资设立
3	浙江巨化化工矿业有限公司	化工矿业	2级	境内非金融子公司	浙江衢州	浙江龙游	矿业	50,000.00	100.00	100.00	50,249.84	投资设立
4	衢州巨化房地产开发有限公司	巨化房产	2级	境内非金融子公司	浙江衢州	浙江衢州	房地产开发	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	投资设立
5	巨化集团(香港)有限公司	巨化香港	2级	境外子公司	中国香港	中国香港	商业	732.95	100.00	100.00	735.09	投资设立
6	衢州氟硅技术研究院	氟硅研究院	2级	境内非金融子公司	浙江衢州	浙江衢州	技术研究	1,808.00	100.00	100.00	2,571.86	其他
7	浙江巨化投资有限公司	巨化投资	2级	境内非金融子公司	浙江杭州	浙江杭州	房地产开发	100,000.00	100.00	100.00	100,000.00	投资设立
8	衢州衢化宾馆有限公司	衢化宾馆	2级	境内非金融子公司	浙江衢州	浙江衢州	宾馆服务	630.00	100.00	100.00	630.00	投资设立
9	浙江巨化热电有限公司	巨化热电	2级	境内非金融子公司	浙江衢州	浙江衢州	生产	25,562.02	100.00	100.00	47,885.94	投资设立
10	浙江巨化能源有限公司	巨化能源	2级	境内非金融子公司	浙江舟山	浙江舟山	商业	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	投资设立
11	浙江巨化物流有限公司	巨化物流	2级	境内非金融子公司	浙江衢州	浙江衢州	物流服务	32,500.00	100.00	100.00	35,937.29	投资设立

12	巨化集团公司塑化厂	巨化塑化厂	2 级	境内非金融子公司	浙江衢州	浙江衢州	化工	100.00	100.00	100.00	146.54	其他
13	上海巨化实业发展有限公司	巨化实业	2 级	境内非金融子公司	中国上海	中国上海	商业	7,500.00	100.00	100.00	8,471.54	投资设立
14	浙江巨化装备工程集团有限公司	装备制造	2 级	境内非金融子公司	浙江衢州	浙江衢州	装备制造	36,525.00	100.00	100.00	34,893.31	投资设立
15	浙江巨化汉正新材料有限公司	汉正新材料	2 级	境内非金融子公司	浙江衢州	浙江衢州	化工	8,000.00	100.00	100.00	8,000.00	投资设立
16	衢州巨化传媒有限公司	新闻中心	2 级	境内非金融子公司	浙江衢州	浙江衢州	新闻服务	200.00	100.00	100.00	520.93	投资设立
17	浙江巨化清安检测科技有限公司	检测中心	2 级	境内非金融子公司	浙江衢州	浙江衢州	检测	565.00	100.00	100.00	100.00	投资设立
18	浙江歌瑞新材料有限公司	歌瑞新材料	2 级	境内非金融子公司	浙江衢州	浙江衢州	化工	17,000.00	100.00	100.00	17,000.00	投资设立
19	浙江南方工程咨询管理有限公司[注 2]	南方工程	2 级	境内非金融子公司	浙江衢州	浙江衢州	工程监理	600.00	34.00	100.00	204.00	投资设立
20	浙江巨化集团进出口有限公司	巨化进出口	2 级	境内非金融子公司	浙江杭州	浙江杭州	商业	2,150.00	100.00	100.00	2,330.98	投资设立
21	浙江工程设计有限公司[注 3]	工程设计	2 级	境内非金融子公司	浙江杭州	浙江杭州	工程设计	3,000.00	55.00	55.00	1,100.00	投资设立
22	巨化集团公司兴化实业有限公司	兴化实业	2 级	境内非金融子公司	浙江衢州	浙江衢州	服务	2,000.00	100.00	100.00	6,475.16	投资设立
23	温州衢化东南工贸有限公司	东南工贸	2 级	境内非金融子公司	浙江温州	浙江温州	商业	2,000.00	100.00	100.00	2,874.00	投资设立
24	深圳市巨化华南投资发展有限公司	华南投资	2 级	境内非金融子公司	深圳	深圳	投资	1,600.00	100.00	100.00	1,600.00	投资设立
25	浙江巨化塑胶有限责任公司	巨化塑胶	2 级	境内非金融子公司	浙江衢州	浙江衢州	化工	2,100.00	100.00	100.00	2,139.67	投资设立
26	浙江巨化信息技术有限公司	信息技术	2 级	境内非金融子公司	浙江衢州	浙江衢州	信息技术	1,000.00	85.00	85.00	425.00	投资设立
27	巨化控股有限公司	巨化控股	2 级	境内非金融子公司	浙江杭州	浙江杭州	投资	40,000.00	100.00	100.00	40,000.00	投资设立
28	巨化集团财务有限责任公司[注 4]	财务公司	2 级	境内金融子公司	浙江衢州	浙江衢州	金融	80,000.00	100.00	100.00	80,000.00	投资设立
29	浙江华江科技股份有限公司	华江科技	2 级	境内非金融子公司	浙江杭州	浙江杭州	技术	6,700.00	56.12	56.12	11,934.64	非同一控制下企业合并
30	巨化集团上海融资租赁有限公司[注 5]	上海融资租赁	2 级	境内非金融子公司	中国上海	中国上海	融资租赁	20,003.21	100.00	100.00	20,003.21	投资设立
31	浙江巨荣石油化工有限公司	巨荣化工	2 级	境内非金融子公司	浙江杭州	浙江杭州	商业	3,000.00	51.00	51.00	1,530.00	投资设立

32	浙江巨化环保科技有限公司	巨化环保	2 级	境内非金融子公司	浙江衢州	浙江衢州	服务	21,600.00	100.00	100.00	73,507.42	投资设立
33	浙江巨柯私募基金管理有限公司	巨柯私募	2 级	境内非金融子公司	浙江衢州	浙江衢州	服务	1,200.00	80.00	80.00	960.00	投资设立

[注 1]截至 2022 年 12 月 31 日，本公司直接持有巨化股份 52.70%股权，通过全资子公司巨化投资持有巨化股份 1.89%的股权，合计表决权比例为 54.59%

[注 2]截至 2022 年 12 月 31 日，本公司对南方工程持股比例 34.00%，表决权 100.00%，原因系南方工程的董事均由本公司委派

[注 3]截至 2022 年 12 月 31 日，本公司直接持有工程设计 45.00%股权，通过控股子公司巨化股份持有工程设计 10.00%的股权，合计表决权比例为 55.00%

[注 4]截至 2022 年 12 月 31 日，本公司直接持有财务公司 54.00%股权，通过控股子公司巨化股份持有 46.00%，合计表决权比例为 100.00%

[注 5]截至 2022 年 12 月 31 日，本公司对上海融资租赁持股比例 100.00%，其中巨化香港出资 50.00%，本公司出资 30.00%，巨化实业出资 20.00%

(二) 母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权但未能对其形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权比例 (%)	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	级次	未纳入合并范围原因
1	上海华山康健医疗有限公司	55.00	55.00	32,936.35	23,500.00	2 级	[注]
2	宁波经济技术开发区巨环工贸实业有限公司	100.00	100.00	800.25	800.25	2 级	停业清算

[注]2004 年 12 月经上海市第二中级人民法院[2004]沪二中执字第 275 号《民事裁定书》裁定，本公司出资 23,500 万元收购上海腾武企业发展有限公司、上海嘉恒实业发展有限公司持有的上海华山康健医疗有限公司 55.00%股权。根据该公司章程的规定，公司董事会由六名董事组成，本公司与第二大股东复旦大学附属华山医院各委派三名，其中董事长由第二大股东复旦大学附属华山医院委派的董事担任，副董事长由本公司委派。董事每人享有一票表决权，当董事会会议的表决比例为 1:1 时，公司董事长对此项事宜具有两票权。同时，该公司的主要经营管理人员均由第二大股东复旦大学附属华山医院委派，第二大股东复旦大学附属华山医院实质控制该公司的财务和经营政策，故公司未将其纳入合并财务报表范围

(三) 重要非全资子公司情况

1. 少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例比例 (%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	巨化股份	45.41	1,088,813,289.22	159,813,148.58	8,811,287,115.66
2	华江科技	43.88	11,864,509.29		111,351,255.25

2. 主要财务信息

项 目	期末数/本期数		期初数/上年同期数	
	巨化股份	华江科技	巨化股份	华江科技
流动资产	7,829,719,089.18	274,733,204.95	6,157,870,458.71	211,020,643.01
非流动资产	14,796,972,107.76	199,278,182.37	11,736,632,638.70	200,723,140.17
资产合计	22,626,691,196.94	474,011,387.32	17,894,503,097.41	411,743,783.18
流动负债	4,903,981,835.40	220,283,763.40	3,553,218,476.42	183,446,729.72
非流动负债	1,938,273,837.74	14,069,005.25	709,143,357.23	15,676,970.10
负债合计	6,842,255,673.14	234,352,768.65	4,262,361,833.65	199,123,699.82
营业收入	21,489,124,417.71	561,387,609.31	17,985,585,441.93	432,730,013.69
净利润	2,396,311,619.64	27,038,535.31	1,078,093,155.45	-3,732,501.47
综合收益总额	2,478,842,302.18	27,038,535.31	1,064,057,313.47	-3,732,501.47
经营活动现金流量	3,316,621,737.56	52,674,854.80	1,247,330,731.61	38,643,082.11

(四) 本期新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

1. 本期新纳入合并范围的主体

公司名称	持股比例 (%) [注]	期末净资产	本期净利润	纳入合并范围的原因
浙江巨柯私募基金管理有限公司	80.00	11,819,794.35	-180,205.65	投资设立
浙江巨宏新材料有限公司	51.00	5,000,000.00		投资设立
全球氟有限公司	100.00			投资设立
全球氟化工工厂有限公司	90.00	-704,361.88	-2,574,808.16	投资设立

[注]对浙江巨宏新材料有限公司、全球氟有限公司、全球氟化工工厂有限公司的持股比例系巨化股份公司对其持股的比例。

2. 本期不再纳入合并范围的主体

(1) 原子公司基本情况

序号	企业名称	注册地	业务性质	母公司的持股比例	母公司的表决权比例	不再纳入合并范围原因
1	衢州市清泰环境工程有限公司	浙江衢州	环保	100.00%	100.00%	吸收合并
2	上海得邦贸易有限公司	浙江衢州	贸易	100.00%	100.00%	吸收合并
3	浙江汉泰氟材料有限公司	浙江衢州	化工	61.00%	61.00%	清算注销

(2) 原子公司相关财务信息

名 称	处置日			上一会计期间资产负债表日		
	资产总额	负债总额	净资产	资产总额	负债总额	净资产
衢州市清泰环境工程有限公司	427,824,800.21	123,754,318.52	304,070,481.69	464,085,421.56	164,882,885.13	299,202,536.43
上海得邦贸易有限公司	12,174,487.37	34,474.39	12,140,012.98	12,368,356.43	51,836.89	12,316,519.54
浙江汉泰氟材料有限公司	8,262,792.80		8,262,792.80	19,372,735.61	5,688,116.39	13,684,619.22

(续上表)

名 称	本期期初至处置日		
	收入总额	期间费用总额	净利润
衢州市清泰环境工程有限公司	41,820,543.40	6,159,683.61	4,867,945.26
上海得邦贸易有限公司	149,071.43	178,278.69	-176,506.56
浙江汉泰氟材料有限公司	27,317,440.70	3,478,335.99	-507,826.42

(五) 母公司在子公司的所有者权益份额发生变化的情况

1. 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

巨化投资本期出售其持有的 0.33% 的巨化股份的股票。

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项 目	巨化股份公司
处置对价	
现金	136,007,082.04
处置对价合计	136,007,082.04
减：处置的股权比例计算的子公司净资产份额	51,045,673.80
差额	84,961,408.24

项 目	巨化股份公司
其中：调整资本公积	84,961,408.24

(六) 子公司向母公司转移资金的能力受到严格限制的情况

巨化股份及其下属企业在巨化财务公司上的日存款合计余额最高不超过巨化股份上一年经审计净资产的 10%。

八、合并财务报表重要项目的说明

说明：本财务报表附注的期初数指 2022 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2022 年 12 月 31 日财务报表数，本期指 2022 年度，上年同期指 2021 年度。母公司同。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	1,458.41	1,124.00
银行存款	2,108,155,847.72	1,680,297,717.59
其他货币资金	1,226,671,228.24	556,139,503.33
合 计	3,334,828,534.37	2,236,438,344.92
其中：存放在境外的款项总额	342,831,663.78	260,479,013.12

(2) 受限制的货币资金明细

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	1,017,212,297.38	359,841,121.20
存放中央银行法定准备金	188,777,529.83	131,807,936.37
信用证保证金	25,085,566.56	54,410,470.07
地矿保证金	1,666,373.74	1,261,972.75
存出投资款		12,587.67
保函保证金	2,082,044.96	2,054,701.80
其他	884,000.00	19,275,816.67
合 计	1,235,707,812.47	568,664,606.53

2. 拆出资金

项 目	期末数	期初数
拆出资金	350,000,000.00	280,000,000.00
拆出资金减值准备	-8,750,000.00	-7,000,000.00
合 计	341,250,000.00	273,000,000.00

3. 交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
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	1,150,914,921.28	926,824,613.31
其中：债务工具投资及其他	1,050,482,517.02	843,513,118.64
权益工具投资	100,432,404.26	83,311,494.67
合 计	1,150,914,921.28	926,824,613.31

4. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,461,107,380.25		1,461,107,380.25	1,083,171,267.58		1,083,171,267.58
合 计	1,461,107,380.25		1,461,107,380.25	1,083,171,267.58		1,083,171,267.58

(2) 期末已质押的应收票据

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	1,108,585,450.42
小 计	1,108,585,450.42

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据（含应收款项融资）

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	1,445,945,567.48	40,566,622.22
小 计	1,445,945,567.48	40,566,622.22

5. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细

类 别	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项计提坏账准备的应收 账款	48,393,536.63	3.62	48,393,536.63	100.00	
按组合计提坏账准备的应 收账款	1,287,788,240.46	96.38	80,324,015.35	6.24	1,207,464,225.11
合 计	1,336,181,777.09	100.00	128,717,551.98	9.63	1,207,464,225.11

(续上表)

类 别	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的 应收账款	72,752,047.79	5.23	45,472,187.79	62.50	27,279,860.00
按组合计提坏账准备的 应收账款	1,319,201,693.42	94.77	78,968,224.89	5.99	1,240,233,468.53
合 计	1,391,953,741.21	100.00	124,440,412.68	8.94	1,267,513,328.53

2) 账龄情况

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内	1,249,246,910.82	62,325,433.75	1,290,001,341.17	64,477,826.97
1-2年	15,558,170.52	1,555,817.08	9,163,489.09	1,485,729.10
2-3年	7,617,005.04	3,331,225.14	8,611,115.11	1,842,223.01
3-4年	6,672,356.65	4,417,741.95	1,612,527.94	1,349,225.71
4年以上	57,087,334.06	57,087,334.06	82,565,267.90	55,285,407.89
合 计	1,336,181,777.09	128,717,551.98	1,391,953,741.21	124,440,412.68

(2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
浙江盛世久远能源发展有限公司	17,649,346.17	17,649,346.17	100.00	预计无法收回

浙江牧明新材料科技有限公司	11,227,362.94	11,227,362.94	100.00	预计无法收回
衢州市金英物资贸易有限公司	6,355,992.33	6,355,992.33	100.00	预计无法收回
浙江鼎泰物流有限公司	3,900,138.13	3,900,138.13	100.00	预计无法收回
衢州开明贸易有限公司	2,686,309.00	2,686,309.00	100.00	预计无法收回
南昌长奇汽车零部件有限公司	2,082,705.22	2,082,705.22	100.00	预计无法收回
浙江衢州市迅驰物流有限公司	1,153,910.63	1,153,910.63	100.00	预计无法收回
贵州润品丰源矿产品开发投资有限公司	950,000.00	950,000.00	100.00	预计无法收回
浙江德涛科技有限公司	825,608.34	825,608.34	100.00	预计无法收回
江苏强大四氟防腐设备有限公司	509,464.54	509,464.54	100.00	预计无法收回
衢州市华电热能能源有限公司	412,142.39	412,142.39	100.00	预计无法收回
杭州长江汽车有限公司	189,915.66	189,915.66	100.00	预计无法收回
Novatel Mexicana S.A. De C.V.	177,074.96	177,074.96	100.00	预计无法收回
清镇市榕海经贸有限公司	156,576.40	156,576.40	100.00	预计无法收回
浙江联创实业发展有限公司	116,989.92	116,989.92	100.00	预计无法收回
小 计	48,393,536.63	48,393,536.63	100.00	

(3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,249,246,910.82	97.00	62,325,433.75	1,290,001,341.17	97.78	64,477,826.97
1-2 年	15,558,170.52	1.21	1,555,817.08	8,530,844.42	0.65	853,084.43
2-3 年	5,357,224.86	0.42	1,071,444.96	8,461,115.11	0.64	1,692,223.01
3-4 年	5,636,536.73	0.44	3,381,922.03	658,255.60	0.05	394,953.37
4 年以上	11,989,397.53	0.93	11,989,397.53	11,550,137.12	0.88	11,550,137.11
小 计	1,287,788,240.46	100.00	80,324,015.35	1,319,201,693.42	100.00	78,968,224.89

(4) 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
浙江索克化工有限公司	73,362.00	73,362.00	款项收回

信丰县兴达活性炭有限公司	2,340.00	2,340.00	款项收回
小 计	75,702.00	75,702.00	

(5) 本报告期实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
安徽泰新汽车工业有限公司	货款	954,272.34	预计无法收回	公司审批	否
欧拓（沈阳）防音配件有限公司	货款	15,779.66	预计无法收回	公司审批	否
浙江鸿宇生物科技有限公司	货款	10,000.00	预计无法收回	公司审批	否
衢州电力局用电管理所	货款	1,500.00	预计无法收回	公司审批	否
大洲供电所	货款	1,140.00	预计无法收回	公司审批	否
章雪红	货款	76,207.05	预计无法收回	公司审批	否
小 计	——	1,058,899.05	——	——	——

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
IGAS USA, INC.	283,141,894.38	21.19	14,157,094.72
霍尼韦尔化学有限公司	157,896,809.92	11.82	7,894,840.50
The Chemours Chemical (Shanghai) Co	126,364,916.91	9.46	6,318,245.85
美的集团股份有限公司	117,212,915.91	8.77	5,860,645.80
珠海格力电器股份有限公司	44,480,337.73	3.33	2,224,016.89
小 计	729,096,874.85	54.57	36,454,843.76

6. 应收款项融资

项 目	期末数	期初数
应收票据	1,200,408,876.28	897,196,879.12
合 计	1,200,408,876.28	897,196,879.12

7. 预付款项

(1) 按账龄列示

账 龄	期末数	期初数
-----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	281,508,144.36	98.96		258,818,862.20	99.22	
1-2 年	1,946,632.26	0.68		1,514,253.94	0.58	
2-3 年	610,979.75	0.21		156,850.29	0.06	
3 年以上	431,070.02	0.15		361,275.08	0.14	
合 计	284,496,826.39	100.00		260,851,241.51	100.00	

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
MEIHUA GROUP INTERNATIONAL TRAD	54,170,624.45	19.04	
OQ TRADING (SINGAPORE) PTE.LTD.	36,836,456.43	12.95	
杭州金投实业有限公司	14,993,500.00	5.27	
晋能控股装备制造集团有限公司	13,099,039.36	4.60	
聊城氟尔新材料科技有限公司	10,606,485.15	3.73	
小 计	129,706,105.39	45.59	

8. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收利息	312,083.03	
应收股利		6,132,626.56
其他应收款项	84,140,297.27	132,074,988.49
合 计	84,452,380.30	138,207,615.05

(2) 应收利息

项 目	期末数	期初数
国债利息	312,083.03	
合 计	312,083.03	

(3) 应收股利

项 目	期初数	期末数	未收回	是否发生减值及
-----	-----	-----	-----	---------

			的原因	其判断依据
账龄一年以内的应收股利	6,132,626.56			
其中：中巨芯科技股份有限公司	6,132,626.56			
账龄一年以上的应收股利	7,492,379.88	7,492,379.88		
其中：上海华山康健医疗有限公司	7,492,379.88	7,492,379.88	资金不足	期初期末均已全额计提坏账准备
合 计	13,625,006.44	7,492,379.88	——	——

(4) 其他应收款项

1) 明细情况

① 类别明细

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	136, 215, 844. 03	62. 96	95, 737, 679. 98	70. 28	40, 478, 164. 05
按组合计提坏账准备的其他应收款项	80, 142, 108. 63	37. 04	36, 479, 975. 41	45. 52	43, 662, 133. 22
合 计	216, 357, 952. 66	100. 00	132, 217, 655. 39	61. 11	84, 140, 297. 27

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	200,702,422.34	76.00	98,032,738.56	48.84	102,669,683.78
按组合计提坏账准备的其他应收款项	63,363,791.69	24.00	33,958,486.98	53.59	29,405,304.71
合 计	264,066,214.03	100.00	131,991,225.54	49.98	132,074,988.49

② 账龄情况

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内	41,561,892.56	2,034,736.48	125,718,171.07	4,974,325.10
1-2 年	44,901,320.80	4,421,464.16	4,344,414.20	353,643.14
2-3 年	2,409,995.43	462,385.52	2,495,735.38	292,554.72
3-4 年	1,521,753.31	392,405.97	6,577,558.35	3,472,231.05

4 年以上	125,962,990.56	124,906,663.26	124,930,335.03	122,898,471.53
合 计	216,357,952.66	132,217,655.39	264,066,214.03	131,991,225.54

2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款项

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
新华证券有限责任公司	46,081,209.58	46,081,209.58	100.00	预计无法收回
浙江永利实业集团有限公司	40,875,303.71	4,087,530.37	10.00	预计可以收回
德恒证券有限责任公司	38,518,372.09	38,518,372.09	100.00	预计无法收回
衢州市荷花房地产开发有限公司	4,878,360.44	4,878,360.44	100.00	预计无法收回
乐平市宁达贸易有限公司	1,950,022.50	1,950,022.50	100.00	预计无法收回
绍兴四维塑胶工程有限公司	122,000.00	122,000.00	100.00	预计无法收回
靖江市万利达塑胶制品公司	100,185.00	100,185.00	100.00	预计无法收回
义乌市建筑工务管理有限公司	423,200.00			预计可以收回
杭州临江环境能源有限公司	218,542.00			预计可以收回
浙江石油化工有限公司	200,000.00			预计可以收回
绍兴市上虞经济开发区投资开发集团有限公司	146,870.80			预计可以收回
衢州市柯城区建设投资发展有限公司	131,359.90			预计可以收回
杭州市江干区庭院改善工程指挥部	120,910.50			预计可以收回
衢州市柯城区国有资产经营有限责任公司	101,679.00			预计可以收回
义乌市国际陆港集团有限公司	100,000.00			预计可以收回
零星款项	2,247,828.51			预计可以收回
小 计	136,215,844.03	95,737,679.98	70.28	

3) 采用账龄组合计提坏账准备的其他应收款项

项 目	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	40,672,212.13	50.75	2,030,536.48	24,031,167.19	37.93	1,195,687.50
1-2 年	3,267,337.75	4.08	326,733.79	3,464,477.80	5.47	346,443.14
2-3 年	2,275,927.59	2.84	455,185.52	1,426,773.58	2.25	285,354.72
3-4 年	644,317.51	0.8	385,205.97	5,775,402.55	9.11	3,465,031.05

4 年以上	33,282,313.65	41.53	33,282,313.65	28,665,970.57	45.24	28,665,970.57
小 计	80,142,108.63	100.00	36,479,975.41	63,363,791.69	100.00	33,958,486.98

4) 坏账准备变动情况

项 目	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)	
期初数	1,195,687.50	346,443.14	130,449,094.90	131,991,225.54
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-163,366.89	163,366.89		
--转入第三阶段		-227,592.76	227,592.76	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	998,215.87	44,516.52	1,923,761.67	2,966,494.06
本期转回				
本期转销				
本期核销			2,740,064.21	2,740,064.21
其他变动				
期末数	2,030,536.48	326,733.79	129,860,385.12	132,217,655.39

5) 本期实际核销的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销 程序	款项是否由关 联交易产生
林芸	其他	1,692,176.58	预计无法收回	公司审批	否
光大环保能源衢州有 限公司	代垫费用款	873,190.37	预计无法收回	公司审批	否
张连平	货款	148,477.00	预计无法收回	公司审批	否
其他	其他	19,297.26	预计无法收回	公司审批	否
马云明	其他	2,052.00	预计无法收回	公司审批	否
吴学红	其他	2,000.00	预计无法收回	公司审批	否
嘉善县安全生产协会	其他	2,000.00	预计无法收回	公司审批	否
付丽芬	其他	871.00	预计无法收回	公司审批	否
小 计	——	2,740,064.21	——	——	——

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
新华证券有限公司	委托理财	46,081,209.58	4年以上	21.30	46,081,209.58
浙江永利实业集团有限公司	股权转让款	40,875,303.71	1-2年	18.89	4,087,530.37
德恒证券有限责任公司	委托理财	38,518,372.09	4年以上	17.80	38,518,372.09
出口退税款	出口退税款	13,730,871.36	1年以内	6.35	686,543.57
宁波市自然资源和规划局镇海分局	押金保证金	6,047,500.00	4年以上	2.80	6,047,500.00
小 计	——	145,253,256.74	——	67.14	95,421,155.61

9. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	873,325,825.48	29,254,688.80	844,071,136.68	963,325,327.67	20,221,408.98	943,103,918.69
自制半成品及在产品	325,533,785.30	2,598,833.56	322,934,951.74	278,489,635.15	461,986.38	278,027,648.77
库存商品 (产成品)	1,521,918,642.92	64,260,770.47	1,457,657,872.45	1,442,790,917.92	122,541,420.87	1,320,249,497.05
周转材料 (包装物、低值易耗品等)	31,117,437.25		31,117,437.25	14,642,779.37		14,642,779.37
消耗性生物资产	1,033,678.34		1,033,678.34	2,187,346.91		2,187,346.91
合同履约成本	65,406,861.18		65,406,861.18	32,092,508.45		32,092,508.45
发出商品	21,764,786.39		21,764,786.39			
合 计	2,840,101,016.86	96,114,292.83	2,743,986,724.03	2,733,528,515.47	143,224,816.23	2,590,303,699.24

10. 合同资产

(1) 合同资产情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	23,699,724.30	2,283,462.89	21,416,261.41	26,580,107.83	4,023,151.42	22,556,956.41
已履约但尚未与客户结算的款项	1,699,849.66	201,497.34	1,498,352.32	2,577,222.34	167,696.06	2,409,526.28
合 计	25,399,573.96	2,484,960.23	22,914,613.73	29,157,330.17	4,190,847.48	24,966,482.69

(2) 合同资产减值准备

项 目	期初数	本期计提	本期转回	本期转销/ 核销	其他变动	期末数	原因
应收质保金	4,023,151.42	-1,739,688.53				2,283,462.89	
已履约但尚未与客户结算的款项	167,696.06	33,801.28				201,497.34	
小 计	4,190,847.48	-1,705,887.25				2,484,960.23	

11. 一年内到期的非流动资产

项 目	期末数	期初数
1 年内到期的长期应收款	2,213,761.47	
合 计	2,213,761.47	

12. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
银行理财产品	199,990,000.00	150,300,000.00
待抵扣增值税	339,195,083.34	288,487,888.75
预缴税费	19,852,781.31	4,020,272.18
待摊费用	26,545.77	1,638,267.57
其他	1,388,004.77	407,869.39
合 计	560,452,415.19	444,854,297.89

13. 长期应收款

项 目	期末数			期初数			期末折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	102,703,736.81	681,109.07	102,022,627.74	237,865,766.93	849,144.37	237,016,622.56	4.65%-6.5%
其中：未实现融资收益	8,605,886.83		8,605,886.83	15,235,960.25		15,235,960.25	
合 计	102,703,736.81	681,109.07	102,022,627.74	237,865,766.93	849,144.37	237,016,622.56	

14. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对联营企业投资	18,757,495,269.52	2,646,981,421.79	1,003,723,392.45	20,400,753,298.86
小 计	18,757,495,269.52	2,646,981,421.79	1,003,723,392.45	20,400,753,298.86
减：长期股权投资减值准备				
合 计	18,757,495,269.52	2,646,981,421.79	1,003,723,392.45	20,400,753,298.86

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初数	本期增减变动			
			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
合 计	12,261,986,622.67	18,757,495,269.52	1,031,625,300.00	1,683,240.00	1,607,277,256.23	13,742,831.54
联营企业	12,261,986,622.67	18,757,495,269.52	1,031,625,300.00	1,683,240.00	1,607,277,256.23	13,742,831.54
浙江石油化工有限公司	11,160,000,000.00	17,153,164,747.17	1,000,000,000.00		1,210,556,221.77	-32,796.96
中巨芯科技有限公司	390,000,000.00	412,502,713.53			3,057,037.03	1,010,077.89
上海华山康健医疗 有限公司	222,386,473.55	386,137,127.28			24,249,849.01	-16,639,818.75
浙江省医疗健康集 团有限公司	200,000,000.00	258,016,793.93			23,725,286.64	
iGasUSAInc	68,317,000.00	294,260,446.02			329,898,804.14	29,274,421.16
杉杉新材料（衢州） 有限公司	41,367,075.00	71,867,891.21			22,513,479.32	-7,664.24
宁波艾色进出口有 限公司	2,500,000.00	372,274.06	2,000,000.00		305,797.90	
浙江公共安全技术 研究院有限公司	20,042,000.00	15,704,611.10			-365,523.36	
浙江中天东方氟硅 材料股份有限公司	17,796,600.00	47,694,668.42			1,262,299.39	
郑州宝蓝包装技术 有限公司	17,038,290.56					
杭州浙凯工程技术 有限公司	666,096.20	562,361.58			-97,327.30	
浙江衢州巨化昭和 电子化学材料有限 公司	6,292,000.00	18,222,949.32			-749,830.09	138,612.44

浙江衢州福汇化工 科技有限公司	5,280,000.00	6,398,783.37			-1,401,710.29	
上海爱新液化气体 有限公司	8,327,827.36	14,534,180.33			816,831.60	
浙江中广瑞泰科技 发展有限公司	316,760.00	1,960,592.12		1,683,240.00	-277,352.12	
浙江意瑞薄膜科技 有限公司	18,892,400.00	18,094,300.41			-904,044.05	
浙江中巨智能科技 有限公司	340,000.00	2,412,420.61			864,428.85	
成都金巨牛制冷科 技有限公司	1,750,000.00	2,840,472.24			6,842.90	
广州雄菱制冷设备 有限公司	3,780,600.00	4,805,435.79			622,994.75	
浙江巨氟龙新材料 科技有限公司	3,000,000.00	4,591,160.06			949,815.70	
台州台信企业管理 合伙企业（有限合 伙）	11,743,500.00	11,743,500.00			-27,049.62	
浙江中巨海锐科技 有限公司	8,400,000.00	8,663,173.76			494,019.78	
浙江巨合新能源有 限公司	40,000,000.00	22,944,667.21	15,875,300.00		-8,229,508.96	
浙能巨化（浙江自贸 区）股权投资基金合 伙企业（有限合伙）	12,000,000.00		12,000,000.00		5,910.74	
浙江巨汇新材料有 限公司	1,750,000.00		1,750,000.00		-17.50	
小 计	12,261,986,622.67	18,757,495,269.52	1,031,625,300.00	1,683,240.00	1,607,277,256.23	13,742,831.54

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余 额
	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		
合 计	-5,663,965.98	1,002,040,152.45			20,400,753,298.86	
联营企业	-5,663,965.98	1,002,040,152.45			20,400,753,298.86	
浙江石油化工有限 公司	879,258.77	1,000,000,000.00			18,364,567,430.75	
中巨芯科技有限公 司	3,411,166.01				419,980,994.46	
上海华山康健医疗 有限公司					393,747,157.54	

浙江省医疗健康集团有限公司	-9,994,677.83				271,747,402.74	
iGasUSAInc					653,433,671.32	
杉杉新材料（衢州）有限公司					94,373,706.29	
宁波艾色进出口有限公司					2,678,071.96	
浙江公共安全技术研究院有限公司					15,339,087.74	
浙江中天东方氟硅材料股份有限公司	40,287.07				48,997,254.88	
郑州宝蓝包装技术有限公司						
杭州浙凯工程技术有限公司					465,034.28	
浙江衢州巨化昭和电子化学材料有限公司		1,068,550.48			16,543,181.19	
浙江衢州福汇化工科技有限公司					4,997,073.08	
上海爱新液化气体有限公司		496,601.97			14,854,409.96	
浙江中广瑞泰科技发展有限公司						
浙江意瑞薄膜科技有限公司					17,190,256.36	
浙江中巨智能科技有限公司					3,276,849.46	
成都金牛制冷科技有限公司		175,000.00			2,672,315.14	
广州雄菱制冷设备有限公司					5,428,430.54	
浙江巨氟龙新材料科技有限公司		300,000.00			5,240,975.76	
台州台信企业管理合伙企业（有限合伙）					11,716,450.38	
浙江中巨海锐科技有限公司					9,157,193.54	
浙江巨合新能源有限公司					30,590,458.25	
浙能巨化（浙江自贸区）股权投资基金合					12,005,910.74	

伙企业（有限合伙）						
浙江巨汇新材料有 限公司					1,749,982.50	
小 计	-5,663,965.98	1,002,040,152.45			20,400,753,298.86	

(3) 重要合营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数				
	浙江石油化工 有限公司	中巨芯科技股份 有限公司	上海华山康健 医疗有限公司	浙江省医疗健康 集团有限公司	iGasUSAInc
流动资产	66,428,360,516.70	812,116,866.65	632,097,676.07	856,845,509.91	3,462,499,296.13
非流动资产	220,440,137,988.94	1,384,865,752.54	227,649,719.90	1,226,891,829.73	82,725,665.27
资产合计	286,868,498,505.64	2,196,982,619.19	859,747,395.97	2,083,737,339.64	3,545,224,961.40
流动负债	73,204,392,158.98	733,606,683.24	143,843,473.17	811,426,035.32	514,868,746.98
非流动负债	121,717,089,146.90	188,103,570.51		163,537,269.07	1,108,492,475.23
负债合计	194,921,481,305.88	921,710,253.75	143,843,473.17	974,963,304.39	1,623,361,222.21
净资产	91,947,017,199.76	1,275,272,365.44	715,903,922.80	1,086,989,610.96	1,921,863,739.19
按持股比例计算的 净资产份额	18,364,948,529.21	420,628,978.14	393,747,157.54	271,747,402.74	653,433,671.32
调整事项	-381,098.46	-647,983.68			
对联营企业权益 投资的账面价值	18,364,567,430.75	419,980,994.46	393,747,157.54	271,747,402.74	653,433,671.32
存在公开报价的 权益投资的公允 价值					
营业收入	230,163,720,208.29	798,995,814.03	722,575.74	1,662,862,401.52	2,434,958,191.01
净利润	6,052,043,366.76	3,473,096.61	20,497,597.81	20,241,102.38	903,591,219.16
其他综合收益	-163,984.81		-30,254,215.90		
综合收益总额	6,051,879,381.95	3,473,096.61	-9,756,618.09	20,241,102.38	903,591,219.16
公司本期收到的 来自联营企业的 股利	1,000,000,000.00				

(续上表)

项 目	期初数/上年同期数				
	浙江石油化工 有限公司	中巨芯科技股份 有限公司	上海华山康健 医疗有限公司	浙江省医疗健康 集团有限公司	iGasUSAInc

流动资产	60,232,724,784.09	790,532,916.10	615,791,852.10	547,072,023.54	2,282,005,271.87
非流动资产	204,175,311,871.70	949,244,113.83	232,856,781.81	1,225,597,699.93	177,425,957.05
资产合计	264,408,036,655.79	1,739,777,029.93	848,648,633.91	1,772,669,723.47	2,459,431,228.92
流动负债	76,184,565,745.11	394,251,800.82	146,581,129.77	496,180,069.59	691,798,191.19
非流动负债	102,381,389,386.71	77,124,108.64		242,572,265.52	835,461,756.41
负债合计	178,565,955,131.82	471,375,909.46	146,581,129.77	738,752,335.11	1,527,259,947.59
净资产	85,842,081,523.97	1,268,401,120.47	702,067,504.14	1,033,917,388.36	932,171,281.33
按持股比例计算的净资产份额	17,153,545,845.63	412,502,713.53	386,137,127.28	258,016,793.93	316,938,235.65
调整事项	-381,098.46				-22,677,789.63
对联营企业权益投资的账面价值	17,153,164,747.17	412,502,713.53	386,137,127.28	258,016,793.93	294,260,446.02
存在公开报价的权益投资的公允价值					
营业收入	121,198,606,144.32		717,896.84	1,730,929,162.23	1,875,821,232.66
净利润	23,050,562,795.64		25,042,150.87	13,763,331.87	679,625,105.43
其他综合收益	5,827,126.43		-32,845,854.08		
综合收益总额	23,056,389,922.07		-7,803,703.21	13,763,331.87	679,625,105.43
公司本期收到的来自联营企业的股利					

(4) 不重要联营企业的汇总信息

项 目	期末数 /本期数	期初数/ 上年同期数
联营企业：	——	——
投资账面价值合计	297,276,642.05	547,673,887.61
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	15,790,057.64	305,425,830.47
其他综合收益	130,948.20	-1,959,977.36
综合收益总额	15,921,005.84	303,465,853.11

15. 其他权益工具投资

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
万向信托有限公司	47,238,032.40	47,238,032.40
衢州市能源有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00
衢州市新化基础设施投资有限公司[注 1]		
宁波开发区巨环工贸实业有限公司[注 1]		
浙江电力交易中心有限公司	12,429,865.00	12,429,865.00
北京中联医药化工实业公司[注 1]		
开山控股集团股份有限公司	220,000.00	220,000.00
衢州市柯城区花园农村信用合作社	318,527.36	318,527.36
浙江富浙集成电路产业发展有限公司	550,250,000.00	400,250,000.00
徐州盛芯半导体产业投资基金合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00	50,000,000.00
厦门盛芯材料产业投资基金合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00	30,000,000.00
浙江省创业投资集团有限公司	16,059,835.71	16,059,835.71
浙江省浙创启元创业投资有限公司	7,147,840.00	7,413,840.00
杭州浙文投资有限公司	1,881,600.00	1,881,600.00
衢州市衢江区聚仁化工有限公司[注 2]		
北京晋煤太阳石化工有限公司[注 3]		
合 计	722,545,700.47	572,811,700.47

[注 1]本公司对衢州市新化基础设施投资有限公司、宁波开发区巨环工贸实业有限公司、北京中联医药化工实业公司的投资成本已全额计提了减值准备，公允价值为零

[注 2]根据浙江巨化股份有限公司子公司浙江巨圣氟化学有限公司 2007 年与衢江区石化管件机械厂签订的《合资经营衢州市衢江区聚仁化工有限公司补充协议》，约定 2008 年至 2011 年浙江巨圣氟化学有限公司每年从被投资单位取得固定分红 20 万元。截至本财务报告批准报出日，浙江巨圣氟化学有限公司尚未收到上述期间的固定分红款，也未对该公司实施重大影响，对该公司股权根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认与计量》的规定列入其他权益工具投资核算

[注 3]北京晋煤太阳石化工有限公司系因浙江巨化股份有限公司合并浙江晋巨化工有限公司公司增加。浙江晋巨化工有限公司对其投资账面余额为 5,600,000.00 元，已全额计

提了减值准备，公允价值为零

(2) 期末其他权益工具投资情况

项目名称	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
万向信托有限公司					不以交易为目的，长期持有	
衢州市能源有限公司						
衢州市新化基础设施投资有限公司						
宁波开发区巨环工贸实业有限公司						
浙江电力交易中心有限公司						
北京中联医药化工实业公司						
开山控股集团股份有限公司						
衢州市柯城区花园农村信用合作社						
浙江富浙集成电路产业发展有限公司						
徐州盛芯半导体产业投资基金合伙企业（有限合伙）						
厦门盛芯材料产业投资基金合伙企业（有限合伙）						
浙江省创业投资集团有限公司						
浙江省浙创启元创业投资有限公司						
杭州浙文投资有限公司						
衢州市衢江区聚仁化工有限公司						
北京晋煤太阳石化工有限公司						
合 计						

16. 其他非流动金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
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	24,131,024.89	
其中:权益工具投资	24,131,024.89	
合 计	24,131,024.89	

17. 投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账面原值合计	1,011,548,962.34	4,042,998.38	9,173,258.53	1,006,418,702.19
其中：房屋、建筑物	1,002,937,566.18	4,042,998.38	9,173,258.53	997,807,306.03
土地使用权	8,611,396.16			8,611,396.16
累计折旧和累计摊销合计	157,199,285.52	25,188,932.55	1,525,909.75	180,862,308.32
其中：房屋、建筑物	153,284,681.67	25,006,894.45	1,525,909.75	176,765,666.37
土地使用权	3,914,603.85	182,038.10		4,096,641.95
投资性房地产账面净值合计	854,349,676.82	——	——	825,556,393.87
其中：房屋、建筑物	849,652,884.51	——	——	821,041,639.66
土地使用权	4,696,792.31	——	——	4,514,754.21
投资性房地产减值准备累计金额合计	230,940.32	181,644.72		412,585.04
其中：房屋、建筑物	230,940.32	181,644.72		412,585.04
土地使用权				
投资性房地产账面价值合计	854,118,736.50	——	——	825,143,808.83
其中：房屋、建筑物	849,421,944.19	——	——	820,629,054.62
土地使用权	4,696,792.31	——	——	4,514,754.21

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
巨化投资公司投资性房地产	174,264,236.69	前期因资料不齐全未办理，目前正在办理中

18. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
固定资产	9,747,698,337.26	9,238,969,542.70
固定资产清理	917,636.82	
合 计	9,748,615,974.08	9,238,969,542.70

(2) 固定资产

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账面原值小计:	20,154,018,984.40	1,713,839,193.54	438,284,731.42	21,429,573,446.52
其中: 房屋及建筑物	4,612,846,636.42	206,348,971.03	70,439,719.64	4,748,755,887.81
机器设备	3,009,400,911.77	569,769,425.99	60,574,704.22	3,518,595,633.54
运输工具	148,431,762.70	17,679,212.05	4,073,008.93	162,037,965.82
电子及其他设备	12,383,339,673.51	920,041,584.47	303,197,298.63	13,000,183,959.35
累计折旧小计:	10,065,471,939.20	1,104,022,501.62	311,262,852.98	10,858,231,587.84
其中: 房屋及建筑物	1,674,564,482.87	145,525,036.31	30,247,567.87	1,789,841,951.31
机器设备	1,408,426,497.88	181,106,335.69	41,251,965.08	1,548,280,868.49
运输工具	84,960,424.39	11,604,294.43	3,764,198.04	92,800,520.78
电子及其他设备	6,897,520,534.06	765,786,835.19	235,999,121.99	7,427,308,247.26
固定资产账面净值小计	10,088,547,045.20	---	---	10,571,341,858.68
其中: 房屋及建筑物	2,938,282,153.55	---	---	2,958,913,936.50
机器设备	1,600,974,413.89	---	---	1,970,314,765.05
运输工具	63,471,338.31	---	---	69,237,445.04
电子及其他设备	5,485,819,139.45	---	---	5,572,875,712.09
减值准备小计	849,577,502.50	19,122,149.45	45,056,130.53	823,643,521.42
其中: 房屋及建筑物	259,515,054.77	8,516,530.33	8,853,191.54	259,178,393.56
机器设备	164,709,819.11	117,135.58	5,761,280.17	159,065,674.52
运输工具	2,523,420.41	15,517.46		2,538,937.87
电子及其他设备	422,829,208.21	10,472,966.08	30,441,658.82	402,860,515.47
固定资产账面价值小计	9,238,969,542.70	---	---	9,747,698,337.26
其中: 房屋及建筑物	2,678,767,098.78	---	---	2,699,735,542.94
机器设备	1,436,264,594.78	---	---	1,811,249,090.53
运输工具	60,947,917.90	---	---	66,698,507.17
电子及其他设备	5,062,989,931.24	---	---	5,170,015,196.62

2) 暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备 注
-----	------	------	------	------	-----

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	99,982,911.07	37,067,430.94	57,116,498.44	5,798,981.69	
电子及其他设备	503,169,384.91	244,532,194.94	235,692,084.26	22,945,105.71	
小 计	603,152,295.98	281,599,625.88	292,808,582.70	28,744,087.40	

3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
巨化股份房产	153,642,731.00	办理房产证相关资料不全
巨化投资房产	63,440,679.48	前期办理房产证相关资料不全,目前正在办理中
装备工程房产	73,711,187.13	自建房产,未及时办理权证
巨化热电房产	23,051,159.45	历史遗留问题或办理房产证相关资料不全
巨化集团房产	11,287,499.07	历史遗留问题或办理房产证相关资料不全
锦华新材房产	164,939.02	历史遗留问题
化工矿业房产	10,725,825.23	历史遗留问题
歌瑞新材房产	1,516,503.52	自建房产,未及时办理权证
巨化物流房产	638,637.67	前期办理房产证相关资料不全,目前正在办理中
巨化环保房产	4,073,425.24	未完成联合验收
小 计	342,252,586.81	

(3) 固定资产清理

项 目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
打印机等通用设备	917,636.82		尚未完成资产报废审批流程
小 计	917,636.82		——

19. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
在建工程	4,859,359,342.69	2,818,719,229.52
工程物资	48,103,562.99	31,178,214.08
合 计	4,907,462,905.68	2,849,897,443.60

(2) 在建工程

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合成氨原料路线及节能减排技术改造项目	917,252,802.63		917,252,802.63	432,265,940.92		432,265,940.92
全球氟 20kt/aHFC-134A 项目	668,326,123.19		668,326,123.19	363,554,286.00		363,554,286.00
48kt/aVDF 技改扩建项目	432,892,499.46		432,892,499.46			
30kt/aPVDF 技改扩建项目	373,839,823.57		373,839,823.57			
10 万吨/年正丙醇技改扩能项目	241,947,869.61		241,947,869.61	27,576,781.80		27,576,781.80
39000NM7/ 空分技术改造项目	233,063,819.03		233,063,819.03	189,535,047.56		189,535,047.56
44kt/a 高端含氟聚合物项目	214,147,401.77		214,147,401.77	156,182,825.85		156,182,825.85
3.5 万吨/年碳氢制冷剂项目	89,466,304.31		89,466,304.31	47,772,786.32		47,772,786.32
环氧氯丙烷项目	88,859,734.09		88,859,734.09	4,338,367.13		4,338,367.13
探矿工程	83,833,615.49	24,134,160.60	59,699,454.89	82,923,858.46	24,134,160.60	58,789,697.86
危险废物焚烧处理项目	80,092,360.05		80,092,360.05	65,832,047.74		65,832,047.74
新型环保制冷剂及汽车养护产品充装基地项目	61,362,148.94		61,362,148.94	29,571,814.79		29,571,814.79
浙江时代锂电材料一期配套工程	60,292,621.67		60,292,621.67	9,262,971.78		9,262,971.78
40 万吨/年次氯酸钠扩能改造项目	59,836,542.01		59,836,542.01	51,052,720.95		51,052,720.95
高新园区车辆服务中心	47,336,086.28		47,336,086.28	42,822,141.71		42,822,141.71
双酚 AF 生产线建造	39,505,668.20		39,505,668.20	33,296,369.23		33,296,369.23
3.5 万吨硅烷系列技改扩建项目	30,513,332.41		30,513,332.41	24,880,775.64		24,880,775.64
智慧营运中心项目	26,360,341.94		26,360,341.94	24,478,025.47		24,478,025.47
氟化公司 AHF 装置技改项目	29,521,725.73		29,521,725.73	23,089,075.78		23,089,075.78
园区#11 机组				208,418,096.85		208,418,096.85
10kt/aPVDF 项目二期 B 段				125,515,689.29		125,515,689.29

高新园区第二污水处理厂项目				113,487,109.11		113,487,109.11
离子膜烧碱氯压机节能技术改造				34,557,676.96		34,557,676.96
零星工程	1,105,042,682.91		1,105,042,682.91	752,438,980.78		752,438,980.78
小 计	4,883,493,503.29	24,134,160.60	4,859,359,342.69	2,842,853,390.12	24,134,160.60	2,818,719,229.52

2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数(万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
合成氨原料路线及节能减排技术改造 项目	113,004.66	432,265,940.92	484,986,861.71			917,252,802.63
全球氟 20kt/aHFC-134A 项目	148,392.00	363,554,286.00	304,771,837.19			668,326,123.19
48kt/aVDF 技改扩建项目	91,931.93		432,892,499.46			432,892,499.46
30kt/aPVDF 技改扩建项目	96,569.83		373,839,823.57			373,839,823.57
10 万吨/年正丙醇技改扩能项目	25,758.71	27,576,781.80	214,371,087.81			241,947,869.61
39000NM7/空分技术改造项目	27,062.34	189,535,047.56	43,528,771.47			233,063,819.03
44kt/a 高端含氟聚合物项目	134,831.55	156,182,825.85	57,964,575.92			214,147,401.77
3.5 万吨/年碳氢制冷剂项目	14,249.74	47,772,786.32	41,693,517.99			89,466,304.31
环氧氯丙烷项目	15,746.91	4,338,367.13	84,521,366.96			88,859,734.09
探矿工程	4,200.20	82,923,858.46	909,757.03			83,833,615.49
危险废物焚烧处理项目	11,000.00	65,832,047.74	14,260,312.31			80,092,360.05
新型环保制冷剂及汽车养护产品充装 基地项目	16,810.50	29,571,814.79	31,790,334.15			61,362,148.94
浙江时代锂电材料一期配套工程	9,507.00	9,262,971.78	51,029,649.89			60,292,621.67
40 万吨/年次氯酸钠扩能改造项目	7,518.00	51,052,720.95	8,783,821.06			59,836,542.01
高新园区车辆服务中心	4,955.00	42,822,141.71	4,513,944.57			47,336,086.28
双酚 A 生产线建造	3,500.00	33,296,369.23	6,209,298.97			39,505,668.20
3.5 万吨硅烷系列技改扩建项目	3,113.00	24,880,775.64	5,632,556.77			30,513,332.41
智慧营运中心项目	3,212.00	24,478,025.47	1,882,316.47			26,360,341.94
氟化公司 AHF 装置技改项目	5,727.43	23,089,075.78	6,432,649.95			29,521,725.73
园区#11 机组	25,000.00	208,418,096.85	24,638,812.56	233,056,909.41		
10kt/aPVDF 项目二期 B 段	21,664.78	125,515,689.29	139,377,363.94	264,893,053.23		
高新园区第二污水处理厂项目	21,000.00	113,487,109.11	60,595,143.34	174,082,252.45		

离子膜烧碱氯压机节能技术改造	3,653.13	34,557,676.96	926,026.83	35,483,703.79		
小 计	808,408.71	2,090,414,409.34	2,395,552,329.92	707,515,918.88		3,778,450,820.38

(续上表)

项目名称	工程累计投入占 预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利息资 本化金额	本期利息资 本化年率(%)	资金来源
合成氨原料路线及节能减排技术改造项目	83.30	82.00	15,395,396.75	13,671,907.30	[注]	自筹
全球氟 20kt/aHFC-134A 项目	45.09	95.00	1,517,341.26	1,125,424.97	[注]	自筹、借款
48kt/aVDF 技改扩建项目	49.70	80.00	5,559,220.44	5,559,220.44	[注]	自筹
30kt/aPVDF 技改扩建项目	40.21	80.00	5,190,819.07	5,190,819.07	[注]	自筹
10 万吨/年正丙醇技改扩能项目	93.93	97.00				自筹
39000NM7/空分技术改造项目	86.12	95.00	8,776,859.29	4,959,640.75	[注]	自筹
44kt/a 高端含氟聚合物项目	15.98	39.28				自筹
3.5 万吨/年碳氢制冷剂项目	62.78	69.00				自筹
环氧氯丙烷项目	56.43	75.00				自筹
探矿工程						自筹
危险废物焚烧处理项目	82.28	80.00	2,284,881.94	2,018,162.49	[注]	自筹、借款
新型环保制冷剂及汽车养护产品充装基地项目	92.59	39.16				自筹
浙江时代锂电材料一期配套工程	63.42	85.00				自筹
40 万吨/年次氯酸钠扩能改造项目	79.59	90.00				自筹
高新园区车辆服务中心	95.53	90.00	1,353,949.94	1,026,420.10	[注]	自筹、借款
双酚 AF 生产线建造	112.87	95.00				自筹
3.5 万吨硅烷系列技改扩建项目	98.02	98.00				自筹
智慧营运中心项目	100.03	80.00				自筹
氟化公司 AHF 装置技改项目	51.81	63.00				自筹
园区#11 机组	93.22	100.00				自筹
10kt/aPVDF 项目二期 B 段	126.30	100.00	-28,251.01	-28,251.01	[注]	募集资金
高新园区第二污水处理厂项目	93.67	100.00	2,729,975.00	2,603,187.50	[注]	自筹、借款
离子膜烧碱氯压机节能技术改造	97.71	100.00				自筹
小 计			42,780,192.68	36,126,531.61		

[注]本期利息资本化年率区间为 3.71%-4.60%

20. 使用权资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账面原值合计	195,924,020.36	17,063,735.41	856,354.09	212,131,401.68
其中：土地使用权	114,053,578.54	10,846,192.01		124,899,770.55
房屋及建筑物	56,517,941.97	1,566,201.75		58,084,143.72
其他	25,352,499.85	4,651,341.65	856,354.09	29,147,487.41
累计折旧合计	13,888,092.25	15,869,992.24	156,998.25	29,601,086.24
其中：土地使用权	2,207,014.98	2,763,829.21		4,970,844.19
房屋及建筑物	9,427,521.73	10,444,239.86		19,871,761.59
其他	2,253,555.54	2,661,923.17	156,998.25	4,758,480.46
使用权资产账面净值合计	182,035,928.11	——	——	182,530,315.44
其中：土地使用权	111,846,563.56	——	——	119,928,926.36
房屋及建筑物	47,090,420.24	——	——	38,212,382.13
其他	23,098,944.31	——	——	24,389,006.95
减值准备合计				
其中：土地使用权				
房屋及建筑物				
其他				
使用权资产账面价值合计	182,035,928.11	——	——	182,530,315.44
其中：土地使用权	111,846,563.56	——	——	119,928,926.36
房屋及建筑物	47,090,420.24	——	——	38,212,382.13
其他	23,098,944.31	——	——	24,389,006.95

21. 无形资产

(1) 无形资产分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原价合计	2,393,212,862.13	120,423,009.86	40,380,894.99	2,473,254,977.00

其中：软件	52,167,291.81	3,441,781.53		55,609,073.34
土地使用权	1,646,510,522.56	117,473,096.50	40,380,894.99	1,723,602,724.07
专利权	5,191,859.90	128,633.41		5,320,493.31
非专利技术	11,362,654.93	-1,912,654.93		9,450,000.00
排污权	38,051,208.13	124,880.00		38,176,088.13
采矿权	70,713,410.12			70,713,410.12
探矿权	286,584,330.50			286,584,330.50
专有技术	282,473,850.91	1,204,441.49		283,678,292.40
其他	157,733.27	-37,168.14		120,565.13
累计摊销额合计	577,979,978.22	54,227,050.14	6,814,642.36	628,811,883.58
其中：软件	14,667,185.29	7,540,766.48		22,207,951.77
土地使用权	266,986,009.00	38,042,305.20	6,814,642.36	298,213,671.84
专利权	3,404,270.49	618,631.32		4,022,901.81
非专利技术	7,820,991.32	-1,790,488.90		9,450,000.00
排污权	26,997,627.35	2,713,477.98		29,711,105.33
采矿权	4,910,679.49			4,910,679.49
探矿权				
专有技术	253,067,074.93	7,107,933.28		260,175,008.21
其他	126,140.35	-5,575.22		120,565.13
无形资产减值准备金额合计	285,122,183.90			285,122,183.90
其中：软件				
土地使用权				
专利权				
非专利技术				
排污权				
采矿权	36,900,000.00			36,900,000.00
探矿权	246,382,183.90			246,382,183.90
专有技术	1,840,000.00			1,840,000.00

其他				
账面价值合计	1,530,110,700.01	——	——	1,559,320,909.52
其中：软件	37,500,106.52	——	——	33,401,121.57
土地使用权	1,379,524,513.56	——	——	1,425,389,052.23
专利权	1,787,589.41	——	——	1,297,591.50
非专利技术	3,541,663.61	——	——	
排污权	11,053,580.78	——	——	8,464,982.80
采矿权	28,902,730.63	——	——	28,902,730.63
探矿权	40,202,146.60	——	——	40,202,146.60
专有技术	27,566,775.98	——	——	21,663,284.19
其他	31,592.92	——	——	

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
兰溪氟化公司土地使用权	5,810,058.77	办证资料不全
小 计	5,810,058.77	

22. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数
浙江巨化自动化仪表有限公司	2,140,900.11			2,140,900.11
浙江衢州巨塑化工有限公司	1,921,080.23			1,921,080.23
巨化股份	178,196,316.07			178,196,316.07
巨化热电	43,711,670.20			43,711,670.20
华江科技	6,647,797.57			6,647,797.57
浙江晋巨化工有限公司	10,089,516.69			10,089,516.69
天津百瑞高分子材料有限公司	25,941,849.76			25,941,849.76
合 计	268,649,130.63			268,649,130.63

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数
天津百瑞高分子材料有限公司	21,947,835.55			21,947,835.55
合 计	21,947,835.55			21,947,835.55

(3) 商誉减值测试过程

天津百瑞公司资产组

1) 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	包括商誉相关的资产组组合（固定资产、在建工程、无形资产、长期待摊费用、商誉）
资产组或资产组组合的账面价值	15,820,015.06
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	34,755,394.50
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	50,575,409.56
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

2) 商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率14.75%。减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

除天津百瑞公司资产组外，对其他资产组可收回金额的预计表明商誉未出现减值损失。

23. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期 增加	本期 摊销	其他 减少	期末数	其他减少的 原因
生产配额	32,848,457.65		5,972,446.83		26,876,010.82	
装修费	6,314,188.67	1,492,845.07	2,497,709.90		5,309,323.84	
绿化改造	287,924.19		130,464.86		157,459.33	
软件升级服务费	4,011,034.87		1,085,611.47		2,925,423.40	
脱硝提升改造	2,334,354.65		1,339,111.33		995,243.32	

排污权使用费	10,008,991.78	56,100.00	2,543,079.56		7,522,012.22	
其他零星项目	731,918.67	568,601.54	145,166.44		1,155,353.77	
合 计	56,536,870.48	2,117,546.61	13,713,590.39		44,940,826.70	

24. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产	292,627,796.03	1,330,038,812.34	210,001,897.59	959,384,675.87
资产减值准备	115,447,393.34	523,925,545.59	118,650,145.06	546,048,273.21
递延收益	93,485,424.91	411,026,121.03	47,178,281.88	236,593,931.78
商品内部交易毛利抵消	46,581,368.64	186,325,474.56	34,293,126.70	137,172,506.80
可抵扣亏损	31,707,304.09	175,725,208.64	9,276,649.11	37,106,596.43
固定资产折旧			38,385.90	153,543.61
公允价值变动	671,054.89	3,868,037.24		
其他	4,735,250.16	29,168,425.28	565,308.94	2,309,824.04
递延所得税负债	50,186,236.02	247,302,549.39	26,241,374.85	105,046,714.63
非同一控制下企业合并资产评估增值	24,542,695.75	98,170,783.00	24,844,582.37	99,378,329.48
公允价值变动	5,030,850.11	20,123,400.44	12,842.47	51,369.86
资产评估增值收益	1,177,495.11	4,709,980.43	1,284,540.11	5,138,160.43
固定资产折旧	19,293,497.90	122,091,680.98	30,455.73	203,038.19
其他	141,697.15	2,206,704.54	68,954.17	275,816.67

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	1,609,592,041.75	1,593,201,449.05
可抵扣亏损	2,715,522,417.71	2,632,417,825.13
其他	7,697,188.94	7,662,416.42
小 计	4,332,811,648.40	4,233,281,690.60

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2022 年度		87,321,655.89	
2023 年度	407,988,515.88	340,859,094.61	
2024 年度	264,528,745.63	287,135,030.55	
2025 年度	382,658,212.14	460,909,736.17	
2026 年度	674,285,831.23	1,456,192,307.91	
2027 年度及之后	986,061,112.83		
小 计	2,715,522,417.71	2,632,417,825.13	

25. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付的长期资产购置款	73,591,218.45	55,225,004.11
绿化防护林	5,716,127.97	5,716,127.97
合 计	79,307,346.42	60,941,132.08

26. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款		4,762,700.00
抵押借款	62,100,000.00	49,989,366.67
保证借款	140,000,000.00	660,000,000.00
信用借款	1,978,400,000.00	5,311,447,633.33
应付利息	6,732,037.46	9,056,779.89
合 计	2,187,232,037.46	6,035,256,479.89

27. 交易性金融负债

项 目	期末公允价值	期初公允价值
交易性金融负债	3,187,609.69	270,000.00
其中：衍生金融负债	3,187,609.69	270,000.00

项 目	期末公允价值	期初公允价值
合 计	3,187,609.69	270,000.00

28. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,826,628,522.15	2,769,625,016.50
商业承兑汇票	910,000,000.00	220,000,000.00
信用证	205,000,000.00	500,000,000.00
小 计	3,941,628,522.15	3,489,625,016.50

29. 应付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	2,499,854,508.94	2,165,686,011.78
1-2 年	227,923,786.99	143,297,591.63
2-3 年	25,265,127.17	21,949,628.05
3 年以上	16,739,814.40	20,201,444.23
小 计	2,769,783,237.50	2,351,134,675.69

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	期末数	账龄	未偿还原因
威博（杭州）自动化系统工程有限公司	1,120,000.00	3 年以上	未结算
衢州市能源有限公司	2,181,056.38	1-2 年	未结算
上海电气集团上海电机厂有限公司	1,686,000.00	1-2 年	未结算
中天建设集团有限公司	1,617,868.00	2-3 年	未结算
国能龙源环保南京有限公司	1,134,400.00	1-2 年	未结算
浙江工程建设监理公司	1,096,075.00	2-3 年	未结算
小 计	8,835,399.38	——	——

30. 预收款项

项 目	期末数	期初数
1 年以内	18,829,261.60	16,846,138.51
1 年以上	416,292.93	486,797.73
合 计	19,245,554.53	17,332,936.24

31. 合同负债

项 目	期末数	期初数
已结算但尚未履约的款项	721,548,501.04	687,714,108.95
合 计	721,548,501.04	687,714,108.95

32. 卖出回购金融资产款

项 目	期末数	期初数
再贴现票据		76,355,915.68
合 计		76,355,915.68

33. 吸收存款及同业存放

项 目	期末数	期初数
活期存款	106,889,752.34	66,538,915.10
其中：巨化集团有限公司保险和公积金服务中心	98,474,820.67	66,370,378.13
中国共产主义青年团巨化集团有限公司委员会	202,139.97	168,536.97
原浙江汉泰氟材料有限公司	8,212,791.70	
专用存款账户	86,755.81	86,448.63
其中：巨化集团有限公司保险和公积金服务中心	86,755.81	86,448.63
定期存款（含通知存款）	880,000,000.00	820,000,000.00
其中：巨化集团有限公司保险和公积金服务中心	880,000,000.00	820,000,000.00
应付利息	18,995,551.17	17,256,401.08
合 计	1,005,972,059.32	903,881,764.81

34. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	207,746,654.67	2,334,554,138.12	2,357,070,228.97	185,230,563.82
离职后福利—设定提存计划	47,436,514.30	310,975,836.87	323,019,912.92	35,392,438.25
辞退福利	36,652,087.57	6,496,752.20	15,341,810.64	27,807,029.13
合 计	291,835,256.54	2,652,026,727.19	2,695,431,952.53	248,430,031.20

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	177,816,133.47	1,789,906,521.42	1,808,239,648.86	159,483,006.03
职工福利费		153,264,340.88	153,264,340.88	
社会保险费	25,766,469.39	180,995,668.74	185,496,431.32	21,265,706.81
其中：医疗保险费	20,546,002.79	141,697,799.18	145,743,556.06	16,500,245.91
工伤保险费	4,544,254.74	17,696,480.03	18,851,410.76	3,389,324.01
生育保险费	6,894.00		5,880.18	1,013.82
补充医疗保险费	649,317.86	16,783,842.69	16,058,037.48	1,375,123.07
其他	20,000.00	4,817,546.84	4,837,546.84	
住房公积金	616,140.00	162,122,640.27	162,561,052.27	177,728.00
工会经费和职工教育经费	3,547,911.81	42,801,338.65	42,045,127.48	4,304,122.98
其他短期薪酬		5,463,628.16	5,463,628.16	
小 计	207,746,654.67	2,334,554,138.12	2,357,070,228.97	185,230,563.82

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	44,536,336.36	197,282,814.03	207,773,447.14	34,045,703.25
失业保险费	1,638,373.39	7,475,136.31	7,847,811.45	1,265,698.25
企业年金缴费	1,261,804.55	106,217,886.53	107,398,654.33	81,036.75
小 计	47,436,514.30	310,975,836.87	323,019,912.92	35,392,438.25

35. 应交税费

项 目	期初数	本期应交	本期已交	期末数
企业所得税	67,682,462.75	462,203,527.56	268,000,122.46	261,885,867.85
增值税	26,751,855.00	606,091,611.78	582,681,228.18	50,162,238.60
城市维护建设税	3,390,982.77	46,358,289.79	42,680,224.20	7,069,048.36
教育费附加（含地方教育附加）	2,904,855.23	32,673,315.19	30,531,426.75	5,046,743.67
土地增值税		3,166,461.66	2,590,757.21	575,704.45
土地使用税	19,979,488.08	16,765,036.75	15,955,726.87	20,788,797.96
房产税	18,371,724.25	18,829,214.33	19,850,346.47	17,350,592.11
代扣代缴个人所得税	1,499,883.32	37,289,977.56	36,782,981.35	2,006,879.53
地方水利建设基金	185.21			185.21
印花税	1,653,275.77	29,577,609.06	23,892,356.98	7,338,527.85
关税		4,695,350.66	4,695,350.66	
契税		1,739,158.74	1,739,158.74	
车辆购置税		291,108.29	257,567.14	33,541.15
车船使用税		171,168.83	171,168.83	
资源税	7,074.27	36,074.38		43,148.65
环境保护税	551,275.45	2,587,372.52	2,783,821.88	354,826.09
其他税费		668,334.47	653,536.54	14,797.93
合 计	142,793,062.10	1,263,143,611.57	1,033,265,774.26	372,670,899.41

36. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付股利	100,600,000.00	
其他应付款项	673,579,818.13	622,584,521.43
合 计	774,179,818.13	622,584,521.43

(2) 应付股利

单位名称	期末数	期初数
俄罗斯应用化学科研中心	600,000.00	

上缴国有收益	100,000,000.00	
小 计	100,600,000.00	

(3) 其他应付款项

1) 按款项性质列示其他应付款项

项 目	期末数	期初数
押金、保证金	293,007,764.44	172,544,569.27
暂收应付款	156,521,772.11	175,152,993.12
往来款	76,535,260.43	66,738,446.54
吸收存款票据	72,229,120.18	69,885,247.51
代收代缴款	30,581,416.71	77,160,537.45
党建工作经费	2,746,743.41	3,112,823.19
应付费用	4,691,573.21	1,818,719.30
其他	37,266,167.64	56,171,185.05
合 计	673,579,818.13	622,584,521.43

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末数	账龄	未偿还原因
浙江有色地勘集团有限公司	64,550,000.00	[注]	拆借款
浙江巨孚新材料有限公司	8,400,000.00	1-2 年	应付暂收款
周旭	3,500,000.00	3 年以上	押金保证金
武汉武锅能源工程有限公司	2,550,000.00	1-2 年	押金保证金
阿里巴巴（杭州）文化创意有限公司	2,040,000.00	1-2 年	押金保证金
上海电气集团上海电机厂有限公司	1,686,000.00	1-2 年	押金保证金
小 计	82,726,000.00	——	——

[注]2-3 年 7,350,000.00 元，3 年以上 57,200,000.00 元

37. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
1 年内到期的应付债券	2,146,118,777.78	1,294,480,333.33
1 年内到期的长期借款	1,023,137,221.33	1,161,865,794.40

项 目	期末数	期初数
1 年内到期的长期应付款	7,559,715.39	9,538,010.85
1 年内到期的租赁负债	15,193,530.68	12,543,377.26
合 计	3,192,009,245.18	2,478,427,515.84

38. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	53,452,820.60	66,858,314.07
已背书未终止确认的应收票据	40,566,622.22	
合 计	94,019,442.82	66,858,314.07

39. 长期借款

项 目	期末数	期初数	期末利率区间
信用借款	5,360,900,000.00	2,214,100,000.00	2.78%-4.65%
保证借款	1,157,880,000.00	251,500,000.00	2.50%-4.41%
合 计	6,518,780,000.00	2,465,600,000.00	

40. 应付债券

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
公司债	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
中期票据	2,900,000,000.00	2,400,000,000.00
定向债务融资工具	1,000,000,000.00	500,000,000.00
合 计	4,900,000,000.00	3,900,000,000.00

(2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券 期限	发行金额	期初数	期初应付利息	期初数中一年内 到期的金额
巨化集团有限公司 2019 年度第一期 中期票据	600,000,000.00	2019-1-17	3 年	600,000,000.00	600,000,000.00	22,876,000.00	600,000,000.00
巨化集团有限公司 2019 年度第二期 中期票据	600,000,000.00	2019-11-21	3 年	600,000,000.00	600,000,000.00	2,328,000.00	600,000,000.00

巨化集团有限公司 2020 年度第一期 中期票据	500,000,000.00	2020-8-11	3 年	500,000,000.00	500,000,000.00	7,388,888.89	
巨化集团有限公司 2020 年公开发行 公司债券（第一期）	1,000,000,000.00	2020-10-19	3 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	8,100,000.00	
巨化集团有限公司 2020 年度第一期 定向债务融资工具	500,000,000.00	2020-4-13	3 年	500,000,000.00	500,000,000.00	14,083,333.33	
巨化集团有限公司 2021 年度第一期 中期票据	500,000,000.00	2021-3-11	3 年	500,000,000.00	500,000,000.00	17,126,388.89	
巨化集团有限公司 2021 年度第二期 中期票据	800,000,000.00	2021-7-9	3 年	800,000,000.00	800,000,000.00	14,272,222.22	
巨化集团有限公司 2021 年度第三期 中期票据	600,000,000.00	2021-8-6	3 年	600,000,000.00	600,000,000.00	8,305,500.00	
巨化集团有限公司 2022 年度第一期 中期票据	1,000,000,000.00	2022-6-2	3 年				
巨化集团有限公司 2022 年度第一期 定向债务融资工具	600,000,000.00	2022-1-7	3 年				
巨化集团有限公司 2022 年度第二期 定向债务融资工具	400,000,000.00	2022-3-8	3 年				
巨化集团有限公司 2022 年面向专 业投资者公开发行公司债券（第一 期）	1,000,000,000.00	2022-4-22	3 年				
小 计	8,100,000,000.00			5,100,000,000.00	5,100,000,000.00	94,480,333.33	1,200,000,000.00

（续上表）

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价 摊销	本期偿还	本期 偿还利息	期末数	期末应付利息	期末数中一年内到 期的金额
巨化集团有限公司 2019 年度第一期中期票据				600,000,000.00	22,876,000.00			
巨化集团有限公司 2019 年度第二期中期票据				600,000,000.00	2,328,000.00			
巨化集团有限公司 2020 年度第一期中期票据		7,388,888.89			7,388,888.89	500,000,000.00	7,388,888.89	500,000,000.00
巨化集团有限公司 2020 年公开发行公司债券 （第一期）		15,508,333.34			8,100,000.00	1,000,000,000.00	15,508,333.34	1,000,000,000.00
巨化集团有限公司 2020 年度第一期定向债务融 资工具		14,083,333.33			14,083,333.33	500,000,000.00	14,083,333.33	500,000,000.00
巨化集团有限公司 2021 年度第一期中期票据		17,126,388.89			17,126,388.89	500,000,000.00	17,126,388.89	
巨化集团有限公司 2021 年度第二期中期票据		14,272,222.22			14,272,222.22	800,000,000.00	14,272,222.22	

巨化集团有限公司 2021 年度第三期中期票据		8,305,500.00			8,305,500.00	600,000,000.00	8,305,500.00	
巨化集团有限公司 2022 年度第一期中期票据	1,000,000,000.00	18,777,777.78				1,000,000,000.00	18,777,777.78	
巨化集团有限公司 2022 年度第一期定向债务融资工具	600,000,000.00	22,420,000.00				600,000,000.00	22,420,000.00	
巨化集团有限公司 2022 年度第二期定向债务融资工具	400,000,000.00	12,728,000.00				400,000,000.00	12,728,000.00	
巨化集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	1,000,000,000.00	15,508,333.34				1,000,000,000.00	15,508,333.34	
小 计	3,000,000,000.00	146,118,777.79		1,200,000,000.00	94,480,333.33	6,900,000,000.00	146,118,777.79	2,000,000,000.00

41. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
租赁付款额	278,116,742.85	277,144,593.54
减：未确认的融资费用	81,383,556.44	84,415,270.02
重分类至一年内到期的非流动负债	15,193,530.68	12,543,377.26
租赁负债净额	181,539,655.73	180,185,946.26

42. 长期应付款

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期应付款	64,058,294.11	24,858,789.35		88,917,083.46
专项应付款	29,221,059.42		1,200,000.00	28,021,059.42
合 计	93,279,353.53	24,858,789.35	1,200,000.00	116,938,142.88

(2) 长期应付款项期末余额最大的前 5 项

项 目	期末数	期初数
iGas USA Inc 五年期借款	67,182,201.57	39,958,151.80
兰溪农药厂职工安置款	21,734,881.89	24,100,142.31
小 计	88,917,083.46	64,058,294.11

(3) 专项应付款期末余额最大的前 5 项

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
衢州通盛投资公司园区 公用管廊项目工程款	28,807,608.08		1,200,000.00	27,607,608.08
牛角湾土地收储补偿款	413,451.34			413,451.34
小 计	29,221,059.42		1,200,000.00	28,021,059.42

43. 预计负债

项 目	期末数	期初数
统筹外费用	1,223,620.00	
合 计	1,223,620.00	

44. 递延收益

项目/类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
政府补助-资产相关[注]	446,983,615.17	149,412,638.43	70,859,703.56	525,536,550.04
政府补助-收益相关[注]	28,597,822.40	15,041,003.00	21,620,337.90	22,018,487.50
其他补助	117,662.13	200,000.00	48,438.54	269,223.59
合 计	475,699,099.70	164,653,641.43	92,528,480.00	547,824,261.13

[注]政府补助本期计入当期损益或冲减相关成本金额情况详见本财务报表附注八(三)

7 政府补助之说明

45. 实收资本

投资者名称	期初数		本期 增加	本期 减少	期末数	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
浙江省人民政府国有资产监督管理委员会	3,600,000,000.00	76.49			3,600,000,000.00	76.49
浙江省财务开发有限责任公司	400,000,000.00	8.50			400,000,000.00	8.50
杭州钢铁集团有限公司	706,700,000.00	15.01			706,700,000.00	15.01
合 计	4,706,700,000.00	100.00			4,706,700,000.00	100.00

46. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	675,506,376.31	84,961,408.24		760,467,784.55
其他资本公积	22,979,458.85	9,054,866.40		32,034,325.25
合 计	698,485,835.16	94,016,274.64		792,502,109.80

(2) 变动情况

本期，公司出售子公司巨化股份 0.33% 股权，增加资本溢价 84,961,408.24 元，确认股份支付增加其他资本公积 15,653,286.01 元，对联营企业权益法核算减少其他资本公积 6,598,419.61 元。

47. 专项储备

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
安全生产费	27,040,581.60	69,624,990.26	52,834,039.34	43,831,532.52	
合 计	27,040,581.60	69,624,990.26	52,834,039.34	43,831,532.52	

(2) 子公司专项储备对少数股东权益的影响

子公司名称	子公司专项储备归属于少数股东部分				备注
	期初数	本期增加	本期减少	期末数	
巨化股份	17,091,375.02	40,959,246.74	32,506,006.34	25,544,615.42	
小 计	17,091,375.02	40,959,246.74	32,506,006.34	25,544,615.42	

48. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积金	80,562,110.34	13,344,368.03		93,906,478.37
合 计	80,562,110.34	13,344,368.03		93,906,478.37

(2) 变动情况

盈余公积本期增加系按照母公司实现净利润的 10% 计提的法定盈余公积。

49. 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
上期末余额	8,678,680,572.94	4,164,304,742.99
加：会计政策变更		
其他		-290,051,696.97
期初余额	8,678,680,572.94	3,874,253,046.02
本期增加额	2,203,536,238.34	4,828,341,741.78
其中：本期归属于母公司所有者的净利润	2,203,536,238.34	4,828,341,741.78
本期减少额	168,914,670.72	23,914,214.86
其中：本期提取盈余公积数	13,344,368.03	3,914,214.86
对所有者的分配	155,570,302.69	20,000,000.00
期末余额	10,713,302,140.56	8,678,680,572.94

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入、营业成本

项 目	本期数		上年同期数[注]	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	39,249,568,792.53	33,954,286,313.60	35,481,077,186.94	31,619,815,627.69
其中：基础化工	7,652,390,512.21	5,122,088,521.33	5,422,111,055.19	4,223,760,344.91
氟化工	9,856,992,051.10	8,401,790,947.23	7,928,787,279.03	6,756,493,914.30
石化材料	1,306,619,872.33	1,260,147,174.04	1,445,657,764.06	1,314,580,698.84
精细化工	1,166,423,443.77	908,283,593.89	1,332,397,115.99	843,008,881.78
化工材料	818,303,528.30	668,481,657.30	626,275,073.10	525,574,782.12
贸易业务	16,160,739,945.11	15,929,435,500.01	16,814,942,058.07	16,639,250,290.77
水电汽	768,156,882.25	571,578,887.12	482,104,840.48	214,745,567.51
环保材料	32,912,832.60	31,393,849.88	33,021,073.63	30,209,514.05
服务业	650,800,267.92	370,447,333.49	653,810,509.57	429,773,228.98

装备制造	276,876,177.33	159,394,988.66	302,723,548.23	233,405,923.05
物流	559,353,279.61	531,243,860.65	439,246,869.59	409,012,481.38
其他业务小计	159,477,744.52	39,047,394.43	217,420,943.57	148,066,093.32
其中：房地产	8,670,776.45	3,116,473.31	10,053,272.38	3,505,773.23
信息化	29,549,334.39	15,082,684.68	82,633,919.87	57,170,000.45
其他	121,257,633.68	20,848,236.44	124,733,751.32	87,390,319.64
合 计	39,409,046,537.05	33,993,333,708.03	35,698,498,130.51	31,767,881,721.01

[注]上年同期数与上年披露数差异详见本财务报表附注五之说明

2. 利息收入

项 目	本期数	上年同期数
拆出资金	87,888.89	
存放同业	15,521,434.53	5,679,451.38
存放中央银行	2,590,030.08	2,600,914.16
合 计	18,199,353.50	8,280,365.54

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
租赁费	67,344,380.74	42,988,228.99
职工薪酬	85,716,502.19	87,369,400.00
出口费用	25,353,740.78	19,855,575.27
办公费用	17,868,386.45	19,866,646.33
机物料领用消耗	2,437,762.03	9,377,594.72
折旧费	684,232.04	657,933.18
其他	3,966,789.62	4,477,298.90
合 计	203,371,793.85	184,592,677.39

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	784,066,513.91	759,385,079.74
办公费用	145,570,133.95	148,397,021.09
折旧费	78,362,168.52	54,372,639.85
无形资产摊销	28,441,414.02	43,423,382.27
修理费	27,555,432.57	28,532,147.55
排污费	54,401,938.35	34,398,647.67
停工损失	59,196,351.19	63,015,624.98
业务招待费	4,674,488.57	5,108,379.32
劳动保险费及统筹外费用	70,988,164.90	92,462,712.84
机物料领用消耗	12,580,831.21	9,924,611.73
其他	68,390,357.63	58,299,048.05
合 计	1,334,227,794.82	1,297,319,295.09

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数[注]
职工薪酬	212,005,573.50	169,029,888.81
直接投入	602,143,479.52	407,426,456.25
办公费用	99,920,811.26	86,547,645.39
委托研发	90,068,292.25	84,714,351.12
折旧费	49,744,933.52	40,986,746.01
其他	50,546,653.13	51,481,023.96
合 计	1,104,429,743.18	840,186,111.54

[注]上年同期数与上年披露数差异详见本财务报表附注五之说明

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	668,238,913.32	597,209,159.99

减：利息收入	75,793,497.58	28,462,802.64
汇兑净损益	-116,692,937.75	18,811,298.08
手续费支出	2,632,661.94	22,111,207.45
其他	11,847,580.02	6,144,744.48
合 计	490,232,719.95	615,813,607.36

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助	60,309,703.56	94,208,762.29	60,309,703.56
与收益相关的政府补助	120,245,883.48	75,569,352.45	120,245,883.48
其他补助	4,675,108.75	799,371.05	4,675,108.75
个税手续费返还	566,509.48	618,957.04	566,509.48
合 计	185,797,205.27	171,196,442.83	185,797,205.27

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注八(三)7 政府补助之说明。

8. 投资收益

产生投资收益的来源	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	1,607,277,256.23	4,799,648,358.40
处置长期股权投资产生的投资收益	9,504,351.71	45,557,806.88
其他权益工具投资持有期间的投资收益		16,500,000.00
信托分红及转让收益	-29,789,086.63	
理财产品收益	21,545,283.09	33,458,453.75
应收款项融资贴现损失	-36,202,784.23	-41,684,263.59
其他	2,607,105.48	148,140,991.30
合 计	1,574,942,125.65	5,001,621,346.74

[注]上年同期数与上年披露数差异详见本财务报表附注五之说明

9. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期数	上年同期数
交易性金融资产	30,333,541.87	10,540,829.17
交易性金融负债	-3,187,609.69	-5,785.87
其他非流动金融资产	1,314,200.89	
其他	-2,329,118.40	
合 计	26,131,014.67	10,535,043.30

10. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-5,648,257.05	-19,199,594.90
其他	-4,265,751.82	-6,848,078.63
合 计	-9,914,008.87	-26,047,673.53

11. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-134,819,442.03	-125,484,070.43
合同取得成本相关资产减值损失	-98,114.31	
固定资产减值损失	-18,989,496.41	-391,156,925.26
合同资产减值损失	1,804,001.56	-1,059,447.16
无形资产减值损失		-10,138,602.90
合 计	-152,103,051.19	-527,839,045.75

12. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	22,693,090.01	28,790,201.53	22,693,090.01
无形资产处置收益	1,633,144.00	5,521,977.64	1,633,144.00
其他	-129,744.21	-1,637,546.97	-129,744.21

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
合 计	24,196,489.80	32,674,632.20	24,196,489.80

13. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	6,737,869.08	7,065,677.04	6,737,869.08
与企业日常活动无关的政府补助	10,000.00	2,271,653.00	10,000.00
无需支付款项	4,684,909.62	17,473,981.56	4,684,909.62
对外索赔收入	1,247,631.18	136,663.00	1,247,631.18
罚款及违约金收入	6,572,895.68	5,727,109.75	6,572,895.68
保险赔偿收入	3,794.00	1,257,111.69	3,794.00
其他	5,120,995.48	4,998,622.37	5,120,995.48
合 计	24,378,095.04	38,930,818.41	24,378,095.04

(2) 与企业日常活动无关的政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数
企业转型升级专项资金		2,210,000.00
其他	10,000.00	61,653.00
小 计	10,000.00	2,271,653.00

本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注八(三)7 政府补助之说明。

14. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	52,157,406.62	52,327,928.06	52,157,406.62
对外捐赠支出	6,179,077.94	9,355,739.00	6,179,077.94
赔偿金、违约金等支出	1,375,094.58	11,578,600.48	1,375,094.58
罚款支出	1,583,045.32	2,747,913.69	1,583,045.32

项 目	本期数	上年同期数	计入当期非经常性损益的金额
税收滞纳金	140,230.90	37,073.12	140,230.90
其他	787,773.12	19,254,973.62	787,773.12
合 计	62,222,628.48	95,302,227.97	62,222,628.48

15. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	446,326,289.40	164,461,325.10
递延所得税调整	-58,872,858.16	-80,169,389.42
合 计	387,453,431.24	84,291,935.68

16. 归属于母公司所有者的其他综合收益

(1) 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项 目	本期数			上年同期数		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
以后将重分类进损益的其他综合收益	42,042,378.15		42,042,378.15	-28,065,759.27		-28,065,759.27
权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	31,231.92		31,231.92	-18,012,050.03		-18,012,050.03
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小 计	31,231.92		31,231.92	-18,012,050.03		-18,012,050.03
外币财务报表折算差额	42,011,146.23		42,011,146.23	-10,053,709.24		-10,053,709.24
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小 计	42,011,146.23		42,011,146.23	-10,053,709.24		-10,053,709.24
其他综合收益合计	42,042,378.15		42,042,378.15	-28,065,759.27		-28,065,759.27

(2) 其他综合收益各项目的调节情况

项 目	上年年初数	上年增减变动金额	本期期初数	本期增减变动金额	本期期末数
权益法下不能转损益的其他综合收益	-215,062.13		-215,062.13		-215,062.13
权益法下可转损益的其他综合收益	-19,946,965.18	-18,012,050.03	-37,959,015.21	31,231.92	-37,927,783.29

外币财务报表折算差额	-15,212,733.31	-10,053,709.24	-25,266,442.55	42,011,146.23	16,744,703.68
其他	-772,148.99		-772,148.99		-772,148.99
小 计	-36,146,909.61	-28,065,759.27	-64,212,668.88	42,042,378.15	-22,170,290.73

(三) 其他信息

1. 股份支付

(1) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

(2) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	等待期满可行权数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	18,975,980.13
以权益结算的股份支付确认的费用总额	8,130,593.12

2. 借款费用

(1) 当期资本化的借款费用金额为 36,126,531.61 元。

(2) 当期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为 3.71%-4.60%。

3. 外币折算

计入当期损益的汇兑差额（汇兑收益）为 116,692,937.75 元。

4. 租赁

(1) 公司作为出租人

1) 融资租赁

项 目	金 额
收入情况	——
销售损益	7,460,650.99
租赁投资净额的融资收益	7,460,650.99
与未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额相关的收入	
资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额	105,109,788.47
第 1 年	88,811,623.32
第 2 年	2,330,275.23
第 3 年	2,330,275.23
第 4 年	2,330,275.23
第 5 年	2,330,275.23
5 年以上	6,977,064.23
未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节	——
剩余年度将收到的未折现租赁收款额小计	105,109,788.47
减：未实现融资收益	8,090,831.64
加：未担保余值的现值	
租赁投资净额	97,018,956.83
2) 经营租赁	
项 目	金 额
收入情况	
租赁收入	36,779,701.50
其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	6,556,501.27
资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额	214,333,169.97
第 1 年	42,782,231.83
第 2 年	42,128,596.17
第 3 年	37,156,908.02
第 4 年	33,327,438.28
第 5 年	29,683,714.41
5 年以上	29,254,281.26

(2) 公司作为承租人

项 目	金额
租赁负债的利息费用	2,815,983.14
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	4,980,635.73
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用 (低价值资产的短期租赁费用除外)	717,476.30
转租使用权资产取得的收入	2,302,752.29
与租赁相关的总现金流出	23,368,648.43

5. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金	——	——	——
其中：美元	111,308,534.20	6.9646	775,219,417.29
欧元	896,629.50	7.4229	6,655,591.12
日元	24,996,611.00	0.0524	1,308,772.56
澳元	481,698.78	4.7138	2,270,631.71
英镑	404.14	8.3941	3,392.39
迪拉姆	445,980.74	1.8966	845,847.07
港币	1,481,833.71	0.8933	1,323,677.60
应收账款	——	——	——
其中：美元	85,323,921.38	6.9646	594,246,982.84
其他应收款	——	——	——
其中：港币	7,900.00	0.8933	7,056.83
迪拉姆	148,140.00	1.8966	280,962.32
应付账款	——	——	——
其中：美元	11,461,624.34	6.9646	79,825,628.88
港币	2,540,762.00	0.8933	2,269,586.47
迪拉姆	28,502,041.01	1.8966	54,056,970.98
其他应付款	——	——	——
其中：港币	7,024,451.91	0.8933	6,274,732.16

长期应付款	——	——	——
其中：美元	9,646,239.78	6.9646	67,182,201.57

6. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,235,707,812.47	各类保证金等
应收票据	1,108,585,450.42	质押
固定资产	82,466,215.65	抵押
无形资产	15,117,818.28	抵押
合 计	2,441,877,296.82	

7. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

总额法

项 目	期初 递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
#8 机组燃烧及智能控制优化工程	124,716.73		42,759.96	81,956.77	其他收益	
“年产1万吨纤维增强热塑性复合材料及PU材料回收再利用研发项目”补助	948,750.00		165,000.00	783,750.00	其他收益	
“新增年产1万吨汽车用玻璃纤维增强聚丙烯纤维复合片材技改项目”补助	789,133.33		118,370.00	670,763.33	其他收益	
“新增年产1万吨汽车用玻璃纤维增强聚丙烯纤维复合片材项目”补助	556,375.00		89,020.00	467,355.00	其他收益	
“新增年产1万吨纤维增强热塑性复核材料及PU材料回收再利用研发项目”机器人换人补助	988,036.38		263,476.36	724,560.02	其他收益	
“新增年产3000吨纤维增强热塑性复合材料、3500吨蜂窝类复合板材及扩建厂房项目”补助	415,633.33		67,400.00	348,233.33	其他收益	

“新增年产 8000 吨车用纤维增强热塑复合材料及 3500 吨蜂窝类复合材料智能制造项目”补助	4,299,190.00		614,170.00	3,685,020.00	其他收益	
100kt/a 聚偏二氯乙烯高性能阻隔材料项目（一期）	40,889,333.00		5,392,000.00	35,497,333.00	其他收益	
100kt/a 一氯甲烷项目	6,590,516.20		941,502.32	5,649,013.88	其他收益	
10KT/AFEP 项目	150,001.40		50,000.04	100,001.36	其他收益	
10kt/aHFC125 项目政府补助	9,074,871.80		1,944,615.38	7,130,256.42	其他收益	
10Kt/aHFC245fa 项目	4,155,426.00		804,276.00	3,351,150.00	其他收益	
10kt/PVDF 项目补助	606,000.00	31,700,000.00	1,802,666.67	30,503,333.33	其他收益	
11kt/a 氟化学品项目补助		3,072,100.00	199,487.01	2,872,612.99	其他收益	
12kt/a 聚四氟乙烯项目 34.56 万 10kt/aFEP 扩建 27.53 万	486,371.62		62,090.04	424,281.58	其他收益	
18 年收巨化集团新沪宾馆改制企业职工安置费	1,029,376.60			1,029,376.60		
19 年收衢州市安全生产监督管理局应急救援资金市应急局报应急	100,000.00			100,000.00		
2/3HFP 装置先进过程控制优化项目政府补助	49,135.05		6,339.96	42,795.09	其他收益	
2018 年度宁波石化区战略性新兴产业和技术改造奖励资金	1,136,000.00		142,000.00	994,000.00	其他收益	
2019 年贺海娇大师经费	30,000.00			30,000.00		
2022 年污染治理和节能减碳专项（污染治理方向）中央基建投资资金（危险废物焚烧）		16,500,000.00		16,500,000.00		
21 年收生态环境局应急处置中心建设补助资金	149,633.66			149,633.66		
21 年收应急管理局年度危化应急救援补助资金	25,050.00			25,050.00		
22 万吨硫酸改造财政补助	1,287,499.98		257,500.00	1,029,999.98	其他收益	
23.5KT 含氟新材财政补助	54,592,999.91		7,168,000.08	47,424,999.83	其他收益	
23.5Kt/a 含氟新材料项目	15,536,666.57		2,360,000.04	13,176,666.53	其他收益	
2400 吨/年 HFC23 焚烧项目	8,904,000.00		1,908,000.00	6,996,000.00	其他收益	
25 万吨硫化矿产资源利用项目服务中心	91,999.07		24,591.88	67,407.19	其他收益	

270kt/a 环保型项目补助	5,138,914.29	6,927,900.00	996,468.30	11,070,345.99	其他收益	
28kt/a 新型食品包装材料项目补助	408,333.33		408,333.33		其他收益	
2T-902 耦合精馏项目		473,600.00	26,807.55	446,792.45	其他收益	
2 万吨 R125 项目补助	183,041.67		181,416.67	1,625.00	其他收益	
30kt/aODS 替代品技改项目补助	200,000.00		100,000.00	100,000.00	其他收益	
35KT/aR125 技改及产品储运扩建项目补助	1,043,666.67		202,000.00	841,666.67	其他收益	
36 万吨/年硫铁矿制酸清洁生产应用示范项目补助	3,900,000.00		650,000.00	3,250,000.00	其他收益	
38kt/aR134a 技改	684,693.87		134,693.88	549,999.99	其他收益	
44kt/a 高端含氟聚合物氟硅新材料产业提发专金	4,300,000.00			4,300,000.00		
45 万吨/年 CM 技改项目大科创专项申报	2,550,437.09		257,186.93	2,293,250.16	其他收益	
460 污染减排项目园区循环化改造补助	708,142.85		246,285.71	461,857.14	其他收益	
49kt/a 新型氟致冷剂项目补助	410,000.00		410,000.00		其他收益	
5000t/a 固定盐酸羟胺装置政府补助		706,957.58	100,993.94	605,963.64	其他收益	
5kt/a 氟化学品联产项目	1,767,042.27		623,661.97	1,143,380.30	其他收益	
80Kt/a 酮肟系列政府补助		2,908,377.08	253,331.12	2,655,045.96	其他收益	
HFC23 焚烧项目	5,426,217.95		1,140,000.00	4,286,217.95	其他收益	
HFC245fa 项目政府补助	10,157,244.90		1,965,918.37	8,191,326.53	其他收益	
ODS 项目补贴园区循环化补助	1,769,024.39		1,052,804.88	716,219.51	其他收益	
T-903 耦合精馏节能改造项目		800,100.00	53,340.00	746,760.00	其他收益	
TCE 装置节能优化技术改造项目		304,000.00	20,266.64	283,733.36	其他收益	
VVDF/PVD 项目一期国债补助资金	300,000.00		300,000.00		其他收益	
安全生产应急救援余额转入 (其中环保 20 万 2018.11 收)	1,712,547.04			1,712,547.04		
财政拨含氟工程塑料智能制造新模式补助款(浙财建 2021 年 90 号)	10,000,000.00			10,000,000.00		
财政局科技创新专项补助资金	1,558,898.94		259,816.56	1,299,082.38	其他收益	

餐厨废弃物资源化和无害化建设项目中央补助资金	3,600,000.00		600,000.00	3,000,000.00	其他收益	
产业链创新补助项目		500,000.00	4,166.67	495,833.33	其他收益	
产业转型升级项目	16,256,000.02		677,333.33	15,578,666.69	其他收益	
大科创专项申报类奖	345,379.20			345,379.20		
大科创专项政府补助	2,263,045.87		282,880.73	1,980,165.14	其他收益	
大气污染防治资金水泥窑 SNCR 项目		870,000.00		870,000.00		
大气污染洁净排放项目	552,096.00		62,496.00	489,600.00	其他收益	
第一批园区循环化改造 R125 项目补助	4,720,833.33		1,030,000.00	3,690,833.33	其他收益	
高性能纺织结构柔性材料制备及应用	351,598.91		134,802.35	216,796.56	其他收益	
工业技术改造竣工资金	1,600,000.00		200,000.00	1,400,000.00	其他收益	
固废协同处置消缺窑尾烟气脱硫项目	735,204.42		61,695.48	673,508.94	其他收益	
固体废渣综合利用项目配套余热综合利用项目	1,027,000.00		78,000.00	949,000.00	其他收益	
含氟聚合物材料研发	902,013.79		159,556.78	742,457.01	其他收益	
含氟聚合物智能化提升项目		600,000.00		600,000.00		
含氟特种功能材料	1,554,166.68		266,428.57	1,287,738.11	其他收益	
合成氨原料路线及节能减排技术改造及拆还建项目		55,630,000.00		55,630,000.00		
环境保护专项资金	1,800,000.00		300,000.00	1,500,000.00	其他收益	
集中供气项目	1,370,833.49		174,999.96	1,195,833.53	其他收益	
尖兵领雁项目		438,000.00		438,000.00		
节能减排的补助资金	5,214,285.73		857,142.84	4,357,142.89	其他收益	
节能与工业循环经济补助	405,510.00		81,760.00	323,750.00	其他收益	
巨化集团巨化新材料研究	1,907,705.57		1,700,757.83	206,947.74	其他收益	
科技创新竞争分配专项资金（危废扩能项）(2018.12)	876,562.50		206,250.00	670,312.50	其他收益	
扩大工业有效投资促进技术补助	73,333.33		73,333.33		其他收益	
离子膜烧碱节能优化技术改造项目	1,176,000.00		147,000.00	1,029,000.00	其他收益	
离子膜烧碱装置新增备用电解	1,528,000.00		191,000.00	1,337,000.00	其他收益	

槽技改项目补助						
两废项目工程场外道路初步设计的批复	1,200,000.00		300,000.00	900,000.00	其他收益	
临平区 2022 年度专精特新中小企业帮扶资金		867,300.00	43,365.00	823,935.00	其他收益	
领雁计划补助		350,000.00		350,000.00		
绿色产业集聚区循环化改造水泥窑协同项目	1,459,024.00		159,168.00	1,299,856.00	其他收益	
绿色产业集聚区循环化改造污泥资源综合利用	691,962.00		96,564.00	595,398.00	其他收益	
绿色低碳改造项目		324,300.00		324,300.00		
氯化氢催化制氯气关键技术研发补助	550,000.00		550,000.00		其他收益	
其他制造业投资项目		293,200.00		293,200.00		
汽车隔音隔热聚氨酯废泡沫回收及综合利用	1,125,000.00		300,000.00	825,000.00	其他收益	
青山湖科技城创新载体建设	711,454.05		109,013.12	602,440.93	其他收益	
清洁生产示范项目补助	2,625,000.07		583,333.32	2,041,666.75	其他收益	
衢州氟硅新材料技术创新服务平台	406,216.48		102,600.00	303,616.48	其他收益	
衢州高新园区二期供热供水配套项目财政补助款	8,870,555.56		678,000.00	8,192,555.56	其他收益	
衢州高新园区二期管廊项目（厂六路至华友钴业）政府补贴	7,692,500.06		339,999.96	7,352,500.10	其他收益	
衢州工业新城物流园区车辆服务中心	31,649,200.88		2,126,174.41	29,523,026.47	其他收益	
衢州工业新城物流园区货运配载服务中心	33,054,677.18		2,212,199.60	30,842,477.58	其他收益	
衢州工业新城物流园区危化品仓储基地一期项目		16,800,000.00	140,000.00	16,660,000.00	其他收益	
衢州智造新城高新车服一期项目奖励（30-724）	3,705,000.07		190,000.00	3,515,000.07	其他收益	
衢州智造新城管委会大科创 20kt/aR227 技改项目	1,871,646.69		213,902.48	1,657,744.21	其他收益	
热电#6、#7 号机组清洁排放专项资金补助	4,433,916.81		690,999.96	3,742,916.85	其他收益	
热电 8#机组污染减排专项资金补助	2,416,691.00		499,992.00	1,916,699.00	其他收益	
热电公司 7#机组脱硫脱硝改造	256,500.00		57,000.00	199,500.00	其他收益	

工程						
热管理材料产业化及数据中心液冷应用示范项目		1,500,000.00	137,500.00	1,362,500.00	其他收益	
审计调整收生态环境局应急储备中心建设经费（环保）	325,000.00			325,000.00		
省产业链协同创新项目专项资金补助		1,750,000.00	14,583.33	1,735,416.67	其他收益	
省工业与信息化技术改造补助	300,000.00		300,000.00		其他收益	
省工业与信息化专项资金		3,000,000.00	25,000.00	2,975,000.00	其他收益	
省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金	379,166.67		70,000.00	309,166.67	其他收益	
收财政局 2020 年污染源在线监控补助款	38,850.00			38,850.00		
收到财政危废扩建项目政府补助款 (2017.2)	1,832,812.50		431,250.00	1,401,562.50	其他收益	
收到巨化集团公司财政拨建	1,700,000.00			1,700,000.00		
收科学技术部研究中心数据中心液冷热管理材料研发项目经费	9,000,000.00		8,550,000.00	450,000.00	其他应付款	
收衢州财政局 19 年工业遗存	326,830.58	208,603.77		535,434.35		
收衢州市财政局库款户衢财	800,000.00			800,000.00		
收衢州市财政局应急管理专项补助资金	800,000.00			800,000.00		
收市生态环境局 2021 年污染源在线监控运维补助经费	507,400.00			507,400.00		
熟料装置洁净排放改造项目	316,470.00		35,820.00	280,650.00	其他收益	
数字产业化项目奖励		200,000.00		200,000.00		
水轮机技改节能循环经济补贴	32,580.00		10,860.00	21,720.00	其他收益	
水煤浆制氨装置资源化利用高浓度污水及节能改造项目	14,886,264.33		2,140,744.74	12,745,519.59	其他收益	
水泥窑协同危废处置工艺优化项目	2,453,728.00		297,312.00	2,156,416.00	其他收益	
硕博等企业外围雨水管网改造	279,429.17		18,125.13	261,304.04	其他收益	
投资建设新型环保制冷剂及汽车养护产品生产灌装基地	9,218,500.00		1,074,000.00	8,144,500.00	其他收益	
土地补助	9,772,129.95		626,933.90	9,145,196.05	其他收益	
污水处理厂提标扩容技改大科	1,557,477.91		230,737.44	1,326,740.47	其他收益	

创补助金(2021.12)						
污水处理厂提标扩容技改环保专项资金(2018.11)	3,737,812.54		553,749.96	3,184,062.58	其他收益	
污水扩能循环化改造补助金(2015.12)	3,687,306.48		691,370.04	2,995,936.44	其他收益	
物联网项目财政扶持资金	1,618,300.00			1,618,300.00		
新型氟硅材料项目	794,108.77		794,108.77		其他收益	
新增年产5000吨汽车用玻璃纤维增强聚丙烯超轻复合材料项目补助	329,600.00		41,200.00	288,400.00	其他收益	
循环经济发展专项资金熟料装置洁净排项目	426,932.00		44,172.00	382,760.00	其他收益	
盐羟项目装置循环经济政府补助	812,000.00		116,000.00	696,000.00	其他收益	
液冷热管理材料批量制备关键技术研究项目		150,000.00	10,000.00	140,000.00	其他收益	
液相四碳综合利用		297,500.00	18,593.75	278,906.25	其他收益	
浙江省华江车用热塑性复合材料重点企业研究院区级配套专项补助资金	5,475,000.00		650,000.00	4,825,000.00	其他收益	
浙江省战略性新兴产业财政专项补助	319,964.00		319,964.00		其他收益	
正丙醇有机脱水		174,300.00	10,055.77	164,244.23	其他收益	
制酸技术改造补助	5,040,000.00		560,000.00	4,480,000.00	其他收益	
智能化改造项目补助		1,095,200.00	66,664.35	1,028,535.65	其他收益	
中央水污染防治专项资金(2015.12)	4,533,333.52		849,999.96	3,683,333.56	其他收益	
中央水污染防治专项资金(2020.3.31)	6,400,000.00		1,200,000.00	5,200,000.00	其他收益	
重点产业工业投资项目竣工专项奖	2,992,190.00		315,540.00	2,676,650.00	其他收益	
重金属减排项目补助	59,000.00		59,000.00		其他收益	
转课题四，课题六国拨经费	27,594.17			27,594.17		
收衢州市经济和信息化局重大制造业技改项目补助		971,200.00	107,911.11	863,288.89	其他收益	
小 计	446,983,615.17	149,412,638.43	70,859,703.56	525,536,550.04		

2) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	期初 递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
2018 宁波市工业投资奖励	2,823,970.00		380,760.00	2,443,210.00	其他收益	
2022 年高层次人才津贴		350,000.00		350,000.00		
210101JG 汽相焊接用全氟聚醚汽相液材料		499,500.00	397,913.97	101,586.03	其他收益	
211301GT 高性能氟硅化工材料新型氢氟醚		468,000.00	363,378.90	104,621.10	其他收益	
PET 超临界挤出发泡剂实验 (专项)		400,000.00	141,641.43	258,358.57	其他收益	
低气味低 VOC 汽车内饰材料 项目经费	59,283.00		26,950.24	32,332.76	其他收益	
低温 SCR 脱硝催化剂研发与 产业化示范		1,106,000.00		1,106,000.00		
低温脱硝补助款	161,536.81		161,536.81		其他收益	
氟化工生产过程安全监控预 警与应急方案	29,793.51			29,793.51		
建设生猪标准化养殖场专项 补贴款	19,642.20			19,642.20		
柯城教体局拨付学前教育奖 补资金	767,208.76			767,208.76		
柯城区教育局幼教奖补资金	568,429.00	235,545.00		803,974.00		
耐溶剂型含氟聚烯烃及多孔 膜制备		400,000.00	228,054.06	171,945.94	其他收益	
氢能储运装备性能调控项目	597,886.59	385,000.00	982,886.59		其他收益	
衢化街道办事处幼儿园校园 安保补助款	40,000.00	20,000.00	33,700.00	26,300.00	管理费用	
全氟聚醚精分技术及其终端 应用产品开发项目	165,532.29	400,000.00	453,800.13	111,732.16	其他收益 173,800.13 元, 其他应付 280,000.00 元	
全氟烯醚无定型树脂制备关 键技术	157,319.82		32,963.36	124,356.46	其他收益	
生产行业消耗臭氧层物资代 技术	464,070.00			464,070.00		
生态环境部对外合作与交流 补贴	272,123.92			272,123.92		
收财政局科技奖励(市级人才 专项经费)		6,276,958.00	6,276,958.00		其他应付款	
收衢州市财政局科技奖励(衢 财行【2021】6号)	6,291,700.00		6,291,700.00		其他应付款	

收衢州市财政局科技奖励(衢财行【2021】7号)	1,000,000.00		1,000,000.00		其他应付款	
收衢州市财政局科技奖励(衢财行【2021】9号)	622,626.00		622,626.00		其他应付款	
收衢州市经济和信息化局数字化示范项目奖补		2,000,000.00		2,000,000.00		
收衢州市科学技术局2022年第二批省科技发展专项资金		350,000.00		350,000.00		
收衢州市科学技术局省“万人计划”人才津贴兑现		80,000.00	80,000.00		其他应付款	
收衢州市生态环境局环境应急处置和储备中心建设(环境治理补助)		200,000.00		200,000.00		
收衢州市应急管理局巨化中心安全生产和应急管理专项(保卫)		950,000.00	90,844.19	859,155.81	其他收益	
收商务局2021年供应链创新与应用专项激励资金	240,000.00			240,000.00		
收浙江省财政厅精减退职人员生活困难补贴	1,628,700.00			1,628,700.00		
新型氟硅材料制备关键技术项目补助	2,054,969.00		1,969,366.28	85,602.72	其他收益	
液冷热管理材料研发		920,000.00	785,931.66	134,068.34	其他收益	
液体危化品甩挂运输项目	150,000.00		50,000.00	100,000.00	其他收益	
浙江省引导基金项目	133,031.50			133,031.50		
综合体载体硬件建设项目	9,000,000.00		1,099,326.28	7,900,673.72	其他收益 53,526.28 元,其他应付款 1,045,800.00 元	
大气污染专项资金	1,350,000.00		150,000.00	1,200,000.00	其他收益	
小 计	28,597,822.40	15,041,003.00	21,620,337.90	22,018,487.50		

3) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目	说 明
“三供一业”补助	22,736,552.78	其他收益	财资〔2016〕38号 关于印发《中央企业职工家属区“三供一业”分离移交中央财政补助资金管理办法》的通知
大科创专项奖补	22,213,709.00	其他收益	《衢州市级大科创专项资金管理办法》（衢财企〔2022〕1号）
大商贸政策补助	16,275,889.95	其他收益	《衢州市大商贸专项资金管理办法》（衢财企〔2020〕2号）
扩岗补助	11,716,151.80	其他收益	《人力资源和社会保障部办公厅 教育部办公厅 财政部办公厅关于加快落实一次性扩岗补助政策

			有关工作的通知》（人社厅发〔2022〕41号）、《浙江省人力资源和社会保障厅 浙江省财政厅 国家税务总局浙江省税务局关于做好失业保险稳岗位提技能防失业工作的通知》（浙人社发〔2022〕37号）
企业研发项目	5,142,200.00	其他收益	《浙江省科学技术厅关于下达2021年度省重点研发计划项目的通知》（浙科发规〔2020〕59号）
产业大脑揭榜挂帅奖励	5,000,000.00	其他收益	产业大脑揭榜挂帅奖励
稳岗就业补贴及返还	3,481,201.12	其他收益	浙人社发〔2022〕37号《浙江省人力资源和社会保障厅 浙江省财政厅 国家税务总局浙江省税务局关于做好失业保险稳岗位提技能防失业工作的通知》
其他零星奖励	3,463,037.86	其他收益	《关于加强基层综合应急救援队建设的通知》（柯应急〔2021〕41号）
留工补助	3,008,731.18	其他收益	浙江省人力资源和社会保障厅·浙江省财政厅·国家税务总局浙江省税务局《关于做好失业保险稳岗位提技能防失业工作的通知》（浙人社发〔2022〕37号）
商贸贸易出口补助款	2,453,100.00	其他收益	《关于下达2021年宁波市外贸企业开拓国内市场专项补助资金的通知》、《关于下达2021年度第一批区级电子商务政策奖励资金的通知》（镇区商务〔2022〕17号）等
绿色项目补助	2,184,967.44	其他收益	《关于拨付巨化集团公司工程有限公司2022年度省生产制造方式转型示范项目（绿色化方向）专项资金的通知（衢经信转升〔2020〕113号）》
制造业高质量发展专项资金	2,179,000.00	其他收益	《关于下达2022年第三批制造业高质量发展专项资金的通知》（甬财经〔2022〕234号）
科技创新奖	2,150,538.00	其他收益	关于推进科技创新生态体系建设若干政策意见的实施细则（试行）》（柯科发〔2018〕35号）
舟山市新城投资促进中心 2021年第一批产业发展扶持 资金	1,489,437.00	其他收益	浙江舟山群岛新区新城管理委员会党政办公室 关于印发《中国（舟山）大宗商品交易中心产业发展扶持办法（2022-2024年）》的通知 浙舟新新委〔2022〕31号
衢州高新园区二期管廊项目 （厂六路至华友钴业）政府补 贴	1,200,000.00	其他收益	衢州高新园区二期管廊项目（厂六路至华友钴业）政府补贴
衢州市经济和信息化局重点 智能化改造项目	1,174,600.00	其他收益	《关于下达2022年大科创重点智能化改造等项目（第四批）补助资金的通知》（衢经信智造〔2023〕5号）
生产补助	1,105,502.33	其他收益	《关于印发衢州市柯城区“鼓励工业企业扩大排生产”政策奖励操作细则的通知》（柯经信〔2022〕16号）

衢州管委会省级创新服务综合体氟硅钴专项资金	1,045,800.00	其他收益	省级创新服务综合氟硅钴专项资金
舟山市新城投资促进中心 2021年第二批大宗企业奖励扶持资金	975,434.00	其他收益	浙江舟山群岛新区新城管理委员会党政办公室 关于印发《中国（舟山）大宗商品交易中心产业发展扶持办法（2022-2025年）》的通知 浙舟新新委（2022）31号
暖心暖企补助	971,000.00	其他收益	《衢州市新型冠状病毒肺炎疫情联防联控工作领导小组（指挥部）办公室关于开展“暖心暖企·早起快跑”活动的通知》（市疫情防控办〔2022〕7号）
人才培养补贴	780,600.00	其他收益	《关于开展2022年浙江青年工匠遴选工作的通知》（浙人社办函〔2022〕24号）、《2022年1月份企业自主评价通过名单公示（镇海区）》等
知识产权专利奖补	577,644.24	其他收益	根据杭州市临平区经济信息化和科学技术局杭州市临平区财政局关于下达专利产业化、研发机构建设、区级研发投入补助等财政资金的通知临经科〔2022〕128号
产业发展补助资金	569,792.01	其他收益	产业发展补助资金
安环险补助	552,460.00	其他收益	《关于印发衢州市安全生产和环境污染综合责任保险政策的通知》（衢金融发〔2022〕7号）
衢州市经济和信息化局首台套装备奖	500,000.00	其他收益	《浙江省经济和信息化厅 浙江省财政厅关于公布2021年度浙江省首台（套）产品名单的通知》（浙经信装备〔2021〕226号）
光伏发电补贴	379,913.87	其他收益	光伏发电电费
博士后工作站补助	344,867.00	其他收益	《浙江省人力资源和社会保障厅办公室关于做好2021年浙江省博士后研究人员日常经费和引才补贴申请工作的通知》（浙人社办函〔2021〕2号）
数字经济示范应用场景优秀案例奖励	301,500.00	其他收益	数字经济示范应用场景优秀案例奖励
安置残疾人就业奖励	282,700.00	其他收益	衢州市残疾人联合会·衢州市财政局·国家税务总局衢州税务局《关于开展2022年残疾人就业情况申报、残保金征缴及超比例奖励工作的通告》（衢市残〔2022〕12号）
青年工匠培养经费	10,000.00	营业外收入	
小 计	114,266,329.58		

4) 财政贴息

公司直接取得的财政贴息

项 目	期初 递延收益	本期新增	本期结转	期末 递延收益	本期结转 列报项目	说明
财政贴息		218,750.00	218,750.00		财务费用	

项 目	期初 递延收益	本期新增	本期结转	期末 递延收益	本期结转 列报项目	说明
小 计		218,750.00	218,750.00			

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 180,818,037.04 元。

(3) 本期退回的政府补助

项 目	退回金额	退回原因
退衢州市财务局 2020 年直接融资奖励资金（原 2020 年 9 月 13-3300）	2,000,000.00	公司奖补资金总额超过上一年度地方综合贡献
合 计	2,000,000.00	

(四) 合并现金流量表项目注释

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：	——	——
净利润	3,343,475,987.03	5,373,292,314.98
加：资产减值损失	152,103,051.19	527,839,045.75
信用减值损失	9,914,008.87	26,047,673.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,129,211,434.17	1,111,943,448.48
使用权资产折旧	15,869,961.60	15,662,562.19
无形资产摊销	54,227,050.14	48,348,506.85
长期待摊费用摊销	13,713,590.39	12,251,918.51
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）	-24,196,489.80	-32,674,632.20
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	45,419,537.54	45,262,251.02
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-26,131,014.67	-10,535,043.30
财务费用（收益以“—”号填列）	551,545,975.57	616,020,458.07
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,611,144,909.88	-5,001,621,346.74
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-82,625,898.44	-77,141,654.39
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	23,944,861.17	-3,108,058.90
存货的减少（增加以“—”号填列）	-106,572,501.39	-727,490,144.92
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-1,280,111,665.15	-610,585,852.17

补充资料	本期数	上年同期数
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	997,624,455.73	147,883,501.07
其他	20,643,177.63	8,939,382.55
经营活动产生的现金流量净额	3,226,910,611.71	1,470,334,330.38
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
(3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,099,120,721.90	1,667,773,738.39
减：现金的期初余额	1,667,773,738.39	2,278,691,252.78
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	431,346,983.51	-610,917,514.39

2. 本期取得子公司和收到处置子公司的现金净额

项 目	本期数
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	

3. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
(1) 现金	2,099,120,721.90	1,667,773,738.39
其中：库存现金	1,458.41	1,124.00
可随时用于支付的银行存款	2,088,901,142.16	1,661,021,900.92

项 目	期末数	期初数
可随时用于支付的其他货币资金	10,218,121.33	6,750,713.47
(2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
(3) 期末现金及现金等价物余额	2,099,120,721.90	1,667,773,738.39
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

九、承诺及或有事项

(一) 或有负债

为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

(二) 承诺事项

1. 信用证

截至 2022 年 12 月 31 日，巨化股份开具尚未到期不可撤销外币信用证 5,648,305.99 美元、4,480,000.00 欧元，折合人民币 72,592,783.90 元，开立的保函人民币 1,600,000.00 元。

2. 股权投资

根据巨化股份 2019 年 2 月 26 日董事会七届二十三次会议决议通过，巨化股份拟联合浙江省国有资本运营有限公司、浙江省金融控股有限公司、中国烟草总公司浙江省公司、杭州钢铁集团有限公司、嘉兴市嘉实金融控股有限公司、绍兴市国有资产投资经营有限公司、衢州市金融控股集团有限公司、杭州市国有资本投资运营有限公司、宁波工业投资集团有限公司共同出资设立浙江富浙集成电路产业发展有限公司。浙江富浙集成电路产业发展有限公司注册资本为 150.00 亿元，其中巨化股份拟以货币方式出资 10.00 亿元（于 2025 年 12 月 31 日前出资），持股比例 6.67%。该公司已于 2019 年 3 月 12 日在浙江省工商行政管理局登记注册。截至期末巨化股份已累计对其出资 55,025 万元。

3. 股权转让

根据 2023 年 2 月 16 日召开的八届二十三次董事会决议，同意巨化股份全资子公司巨化香港公司通过产权交易所挂牌转让方式，转让其持有的全球氟化工有限公司 90%股权、全球氟化工工厂有限公司 90%股权。挂牌转让价格不低于上述转让股权的评估价值（最终以成交价格为准）。上述股权受让方负责清偿标的公司于本次股权交易合同签订日对巨化

股份的全部借款（本金和交易标的评估基准日至借款偿还日间的利息），偿还期限最晚不超过本次股权交易合同签署后一年。

十、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配事项

经巨化股份 2023 年 4 月 20 日九届二次董事会批准巨化股份以实施权益分派股权登记日登记的总股本 2,699,746,081 股为基数，向全体股东按每 10 股派现金 2.7 元（含税），共计分配股利 728,931,441.87 元。上述拟分配股利尚需巨化股份股东大会审议。

十一、关联方关系及其交易

（一）本公司的母公司有关信息

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
浙江省人民政府国有资产监督管理委员会	浙江省	代表浙江省人民政府履行国有资产出资人职责	——	76.49[注]	76.49[注]

[注]详见本财务报表附注八（一）45 所述

本公司的最终控制方为浙江省人民政府。

（二）本公司的子公司有关信息

本公司的子公司情况详见本财务报表附注七（一）所述。

（三）合营企业和联营企业有关信息

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注八（一）14 长期股权投资之说明。

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

合营或联营企业名称	与本公司关系
浙江石油化工有限公司	联营企业
中巨芯科技股份有限公司	联营企业
浙江中巨智能科技有限公司	联营企业
上海华山康健医疗有限公司	联营企业
IGAS USA, INC.,	联营企业
杉杉新材料（衢州）有限公司	联营企业

浙江中天东方氟硅材料股份有限公司	联营企业
浙江衢州巨化昭和电子化学材料有限公司	联营企业
浙江衢州福汇化工科技有限公司	联营企业
上海爱新液化气体有限公司	联营企业
浙江中广瑞泰科技发展有限公司	联营企业
成都金巨牛制冷科技有限公司	联营企业
广州雄菱制冷设备有限公司	联营企业
宁波艾色进出口有限公司	联营企业
浙江巨氟龙新材料科技有限公司	联营企业
浙江巨合新能源有限公司	联营企业
浙江中巨海锐科技有限公司	联营企业

(四) 本公司的其他关联方有关信息

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
浙江省二轻集团有限责任公司	子公司华江科技少数股东
浙江有色地勘集团有限公司	子公司巨元矿业少数股东
浙江省第一地质大队	子公司全顺实业少数股东
浙江博阳压缩机有限公司	子公司巨能压缩机少数股东
北京嘉博文生物科技有限公司	子公司清源生物少数股东
浙江博瑞电子科技有限公司	联营企业中巨芯科技股份有限公司之子公司
浙江博瑞中硝科技有限公司	浙江博瑞电子科技有限公司之子公司
浙江凯恒电子材料有限公司	联营企业中巨芯科技股份有限公司之子公司
浙江凯圣氟化学有限公司	联营企业中巨芯科技股份有限公司之子公司
中国共产主义青年团巨化集团有限公司委员会	其他关联组织
巨化集团有限公司保险和公积金服务中心	其他关联组织
浙江衢化医院	其他关联组织
浙江省工艺品进出口有限公司	其他
宁波经济技术开发区巨环工贸实业有限公司	其他

杭州硅安贸易有限公司	其他
浙江衢州硅宝化工有限公司	其他
衢州硅泰新材料有限公司	其他
光大环保能源（衢州）有限公司	其他

(五) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
浙江中巨智能科技有限公司	购买商品	市场价			13,502,836.09	0.04
浙江衢化医院	接受劳务	市场价	805,862.85	微小	6,156,016.73	0.02
广州雄菱制冷设备有限公司	购买商品	市场价			3,871,959.01	0.01
浙江博瑞电子科技有限公司	购买商品	市场价			473,164.60	微小
浙江凯圣氟化学有限公司	购买商品	市场价	242,377.03	0.00	108,937.20	微小
浙江省工艺品进出口有限公司	购买商品	市场价	19,729,118.33	0.06		
浙江衢州硅宝化工有限公司	购买商品	市场价	1,327,807.08	微小		
浙江博瑞中硝科技有限公司	购买商品	市场价	9,424.53	微小		
浙江博阳压缩机有限公司	购买商品	市场价	1,637,383.89	微小		

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
IGAS USA, INC.,	销售商品	市场价	695,798,875.68	1.77	710,568,730.68	1.99
上海爱新液化气体有限公司	销售商品	市场价	472,442,609.36	1.20	260,801,582.47	0.73
广州雄菱制冷设备有限公司	销售商品	市场价	130,901,345.37	0.33	122,847,636.64	0.34
浙江巨氟龙新材料科技有限公司	销售商品	市场价	411,517,053.61	1.05	162,404,448.86	0.45

浙江中天东方氟硅材料股份有限公司	销售商品	市场价			21,854,813.74	0.06
成都金巨牛制冷科技有限公司	销售商品	市场价	79,403,323.01	0.20	40,247,647.74	0.11
浙江衢州福汇化工科技有限公司	销售商品	市场价	515,424.78	0.00	7,181,723.56	0.02
浙江凯圣氟化学有限公司	销售商品	市场价	110,385,333.98	0.28	22,379,670.13	0.06
浙江石油化工有限公司	销售商品	市场价	27,101,266.26	0.07	89,057,522.12	0.25
浙江凯恒电子材料有限公司	销售商品	市场价	273,199.32	微小	6,792.45	微小
浙江博瑞电子科技有限公司	销售商品	市场价	24,320,007.54	0.06	17,574,048.73	0.05
浙江省工艺品进出口有限公司	销售商品	市场价	12,968,412.16	0.03	16,442,662.21	0.05
浙江衢州巨化昭和电子化学材料有限公司	销售商品	市场价	776,315.72	微小	13,990,321.13	0.04
宁波艾色进出口有限公司	销售商品	市场价	181,546,963.98	0.46	14,574,256.46	0.04
浙江博瑞中硝科技有限公司	销售商品	市场价	8,234,582.88	0.02	2,897,006.98	0.01
浙江衢化医院	销售商品	市场价			323,674.32	微小
中巨芯科技股份有限公司	销售商品	市场价	2,444,388.88	0.01		
杭州硅安贸易有限公司	销售商品	市场价	60,024,431.49	0.15		
衢州硅泰新材料有限公司	销售商品	市场价	48,788,586.24	0.12		
杉杉新材料（衢州）有限公司	销售商品	市场价	54,044.24	微小		
浙江衢州硅宝化工有限公司	销售商品	市场价	34,579,250.06	0.09		
浙江中巨海锐科技有限公司	销售商品	市场价	4,021,858.41	0.01		
浙江中天东方氟硅材料股份有限公司	销售商品	市场价	14,037,190.21	0.04		

2. 关联租赁情况

公司出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁收益定价依据	本期确认的租赁收入	上年同期确认的租赁收入
浙江巨化股份有限公司氟聚厂	浙江衢州福汇化工科技有限公司	土地使用权	市场价	94,678.90	94,678.90
浙江巨化股份有限公司	浙江凯圣氟化学有限公司	房屋及建筑物	市场价	1,736,617.16	1,447,180.95
浙江衢州氟新化工有限公司	浙江凯圣氟化学有限公司	机器设备	市场价		309,734.51

衢州巨化锦纶有限责任公司	浙江凯圣氟化学有限公司	机器设备	市场价		66,371.68
浙江晋巨化工有限公司	浙江衢州巨化昭和电子化学材料有限公司	土地使用权	市场价		380,952.38

3. 关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

被担保方	担保债务类别	债务金额	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江石油化工有限公司	长期借款	12,096,460,000.00	9,017,664,779.75	2018/7/31	2030/7/30	否
浙江石油化工有限公司	长期借款	10,540,000,000.00	10,463,387,523.44	2021/1/20	2033/1/19	否
浙江石油化工有限公司	短期借款	70,000,000.00	70,000,000.00	2022/3/2	2023/3/2	否
浙江石油化工有限公司	短期借款	40,000,000.00	40,000,000.00	2022/9/22	2023/6/6	否
浙江石油化工有限公司	短期借款	160,000,000.00	160,000,000.00	2022/9/29	2023/9/28	否
浙江石油化工有限公司	短期借款	200,000,000.00	200,000,000.00	2022/10/12	2025/10/12	否
浙江石油化工有限公司	信用证等	570,000,000.00	435,000,000.00	2021/5/15	2024/12/8	否
浙江石油化工有限公司	信用证等	770,000,000.00	687,790,000.00	2020/12/21	2022/12/20	否
浙江石油化工有限公司	信用证等	846,000.00	846,000.00	2022/1/24	2023/1/23	否
浙江石油化工有限公司	信用证等	756,000,000.00	603,172,000.00	2022/7/26	2023/7/25	否
浙江石油化工有限公司	信用证等	560,000,000.00	537,512,000.00	2021/12/8	2023/6/6	否
小 计		25,763,306,000.00	22,215,372,303.19			

(2) 子公司华江科技作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江省二轻集团有限责任公司	12,940,000.00	2022/5/24	2023/5/24	否
小 计	12,940,000.00			

4. 关联方利息支出

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数	上年同期数
巨化集团有限公司保险和公积金服务中心	吸收存款利息支出	市场价	23,880,093.04	23,042,279.00
中国共产主义青年团巨化集团有限公司委员会	吸收存款利息支出	市场价	585.48	525.25

5. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	10,435.43 万元	9,331.06 万元

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	广州雄菱制冷设备有限公司	8,381,122.80		1,141,890.00	
小 计		8,381,122.80		1,141,890.00	
应收款项融资	浙江巨氟龙新材料科技有限公司	14,846,600.00		7,950,000.00	
应收款项融资	广州雄菱制冷设备有限公司	12,955,053.62			
应收款项融资	浙江博瑞电子科技有限公司			156,616.63	
小 计		27,801,653.62		8,106,616.63	
应收账款	IGAS USA, INC.,	283,141,894.38	14,157,094.72	379,438,731.95	18,971,936.60
应收账款	浙江凯圣氟化学有限公司	1,930,778.97	117,783.50	4,739,326.58	236,934.12
应收账款	中巨芯科技股份有限公司	42,840.00	2,142.00		
应收账款	浙江凯恒电子材料有限公司			3,720.00	186.00
应收账款	浙江博瑞电子科技有限公司	549,113.05	35,455.65	402,049.76	20,102.49
应收账款	浙江衢州巨化昭和电子化学材料有限公司	66,304.31	3,315.22	63,490.95	3,174.55
应收账款	浙江中天东方氟硅材料股份有限公司	128,421.50	6,421.08	154,128.06	7,706.40
应收账款	杉杉新材料（衢州）有限公司			15,369.51	15,369.51
应收账款	浙江衢化医院			1,112,609.62	152,702.07
应收账款	上海爱新液化气体有限公司	8,674,209.00	433,710.45	6,714,701.68	335,735.08
应收账款	宁波艾色进出口有限公司	44,061,002.50	2,203,050.13		
应收账款	浙江石油化工有限公司	15,109,348.80	1,249,337.27	9,961,071.03	498,053.55
应收账款	浙江博瑞中硝科技有限公司	397,085.64	20,617.28	492,550.82	24,627.54
应收账款	浙江省工艺品进出口有限公司			168,577.46	8,428.87
应收账款	浙江有色地勘集团有限公司	80,000.00	80,000.00	80,000.00	80,000.00
应收账款	光大环保能源（衢州）有限公	229,212.83	11,460.64		

	司				
应收账款	浙江中巨海锐科技有限公司	48,642.99	2,432.15		
小 计		354,458,853.97	18,322,820.09	403,346,327.42	20,354,956.78
合同资产	浙江博瑞电子科技有限公司			3,389,616.53	169,480.83
合同资产	浙江博瑞中硝科技有限公司	254,048.43	12,702.42	80,000.00	8,000.00
合同资产	浙江凯圣氟化学有限公司			31,000.00	3,100.00
合同资产	浙江凯恒电子材料有限公司			10,000.00	1,000.00
小 计		254,048.43	12,702.42	3,510,616.53	181,580.83
预付款项	浙江衢化医院			181,334.68	
预付款项	浙江凯圣氟化学有限公司	4,164.40			
预付款项	浙江石油化工有限公司	1,825,881.25			
小 计		1,830,045.65		181,334.68	
其他应收款	浙江石油化工有限公司			200,000.00	
其他应收款	宁波经济技术开发区巨环工贸实业有限公司	558,170.01	558,106.01	558,170.01	558,106.01
其他应收款	浙江衢化医院	150,000.00	102,500.00	150,000.00	102,500.00
其他应收款	浙江博瑞电子科技有限公司	31,000.00	1,550.00		
其他应收款	浙江凯圣氟化学有限公司	1,000.00	50.00		
其他应收款	浙江博瑞中硝科技有限公司	30,000.00	1,500.00		
小 计		770,170.01	663,706.01	908,170.01	660,606.01
应收股利	上海华山康健医疗有限公司	7,492,379.88	7,492,379.88	7,492,379.88	7,492,379.88
应收股利	中巨芯科技股份有限公司			6,132,626.56	
小 计		7,492,379.88	7,492,379.88	13,625,006.44	7,492,379.88

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	浙江衢化医院		1,207,796.00
应付账款	浙江凯圣氟化学有限公司	87,984.73	785.90
应付账款	浙江中巨智能科技有限公司		5,664,257.00
应付账款	浙江博瑞电子科技有限公司	8,608.00	499,379.32
应付账款	浙江博阳压缩机有限公司	475,176.84	

应付账款	浙江巨合新能源有限公司	284,465.20	
小 计		856,234.77	7,372,218.22
预收款项	宁波艾色进出口有限公司	1,484.47	
预收款项	上海爱新液化气体有限公司	810,021.24	
小 计		811,505.71	
合同负债	北京嘉博文生物科技有限公司	4,008,125.45	
合同负债	上海爱新液化气体有限公司	2,399,842.91	1,707,136.81
合同负债	浙江博瑞电子科技有限公司	1,236,598.89	219,019.80
合同负债	浙江凯圣氟化学有限公司	2,053,297.03	336,327.23
合同负债	广州雄菱制冷设备有限公司	1,510,295.58	2,867,915.65
合同负债	浙江巨氟龙新材料科技有限公司	1,899,402.74	2,618,977.88
合同负债	浙江中天东方氟硅材料股份有限公司		413,146.02
合同负债	杉杉新材料（衢州）有限公司	1,244.13	19,488.57
合同负债	浙江衢州福汇化工科技有限公司		178.72
合同负债	成都金巨牛制冷科技有限公司	60,162.87	0.01
合同负债	宁波艾色进出口有限公司	1,484.47	
合同负债	浙江博瑞中硝科技有限公司	567,983.20	
小 计		13,738,437.27	8,182,190.69
吸收存款及同业存放	巨化集团有限公司保险和公积金服务中心	997,557,127.65	903,713,215.17
吸收存款及同业存放	中国共产主义青年团巨化集团有限公司委员会	202,139.97	168,549.64
小 计		997,759,267.62	903,881,764.81
其他应付款	浙江凯圣氟化学有限公司	400,000.00	400,000.00
其他应付款	浙江巨氟龙新材料科技有限公司	244,000.00	244,000.00
其他应付款	广州雄菱制冷设备有限公司	213,000.00	213,000.00
其他应付款	浙江有色地勘集团有限公司	64,550,000.00	64,550,000.00
其他应付款	浙江省第一地质大队	824,100.00	
其他应付款	浙江博瑞电子科技有限公司	153,000.00	132,000.00
其他应付款	浙江凯恒电子材料有限公司	13,500.00	13,500.00

其他应付款	浙江衢州福汇化工科技有限公司		4,752.00
其他应付款	成都金巨牛制冷科技有限公司	85,000.00	
其他应付款	上海爱新液化气体有限公司	48,000.00	
小 计		66,530,600.00	65,557,252.00
长期应付款	IGAS USA, INC.,	67,182,201.57	39,958,151.80
小 计		67,182,201.57	39,958,151.80

十二、其他有助于财务报表使用者评价企业管理资本的目标、政策及程序的信息

1. 投资浙江石油化工有限公司项目及对外担保

为了贯彻落实国家关于开发建设舟山群岛新区的战略部署,充分发挥各方的经营优势,实现强强联合、创新驱动、实业报国,共同推进舟山大石化项目,浙江荣盛石化股份有限公司、巨化投资、浙江桐昆投资有限责任公司和舟山海洋综合开发投资有限公司于2015年6月18日共同投资组建浙江石油化工有限公司(以下简称浙石化)。

浙石化计划项目投资总额1,730亿元,巨化投资投资占比为20%。截至2022年12月31日,浙石化注册资本558亿元,实收资本558亿元,巨化投资期末投资成本为111.60亿元。

因浙石化业务发展及4000万吨/年炼化一体化项目建设需要,浙石化与各贷款人签订了《银团贷款合同》及流动资金借款合同,并由包括本公司在内的各股东按股权比例提供连带责任担保。根据持股比例,本公司为浙石化提供担保金额的上限为等值人民币299.80亿元。截至2022年末,本公司已为浙石化提供等值人民币222.15亿元担保(详见本财务报表附注十一(五)3所述)。

本公司对浙江石油化工有限公司的投资情况如下:

单位:万元

本期追加投资	累计投资成本	上年投资收益	本年投资收益
100,000.00	1,116,000.00	461,010.69	121,055.62
(续上表)			
累计确认投资收益	本期分红	累计分红	期末累计长期投资余额
820,046.97	100,000.00	100,000.00	1,836,456.74

2. 本公司资本管理的主要目标为确保本公司持续经营能力,并保持健康的债务资本率,以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司积极定期复核及管理自身的资本结构,并根据经济形势及相关资产的风险特征的变化对其进行调整,力求达到最理想的资本结构及股东回报。为了保持或调整资本结构,本公司考虑的因素包括:本公司未来的资本需求、资本效率、现时的及预期的盈利能力、预期的经营现金流、预期资本开支及预期的战略投资机会。

本公司以债务资本率来检查资本状况,债务资本率为带息债务除以带息债务加总股东权益。带息债务主要包括资产负债表中的长短期银行借款、关联方借款、长短期债券及应付融资租赁款(包含于长期应付款中)等。

2022年度和2021年度,本公司资本管理目标、政策或程序未发生重大变化,2022年12月31日及2021年12月31日,本公司的债务资本率如下:

项 目	期末数	上年年末数
带息债务:		
短期借款(扣除应付利息)	2,180,500,000.00	6,026,199,700.00
一年内到期的非流动负债	3,123,137,221.33	2,361,865,794.40
长期借款(扣除应付利息)	6,518,780,000.00	2,465,600,000.00
应付债券	4,900,000,000.00	3,900,000,000.00
带息负债小计	16,722,417,221.33	14,753,665,494.40
所有者权益小计	23,884,195,613.95	20,634,889,566.46
带息负债加所有者权益合计	40,606,612,835.28	35,388,555,060.86
债务资本率	41.18%	41.69%

十三、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

类 别	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提	

		(%)		比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	95,185,694.28	100.00	8,087,843.74	8.50	87,097,850.54
合 计	95,185,694.28	——	8,087,843.74	8.50	87,097,850.54

(续上表)

类 别	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	198,039,515.65	100.00	12,512,221.62	6.32	185,527,294.03
合 计	198,039,515.65	——	12,512,221.62	6.32	185,527,294.03

(2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	66,147,650.16	69.49	3,307,382.51	172,839,077.20	87.27	8,641,953.89
1-2 年	22,280,431.22	23.41	2,228,043.13	23,698,199.65	11.97	2,369,819.97
2-3 年	5,255,374.10	5.52	1,051,074.82	2,238.80		447.76
3-4 年	2,238.80		1,343.28			
4 年以上	1,500,000.00	1.58	1,500,000.00	1,500,000.00	0.76	1,500,000.00
小 计	95,185,694.28	100.00	8,087,843.74	198,039,515.65	100.00	12,512,221.62

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
浙江巨化热电有限公司	63,898,490.16	67.13	3,302,311.71
浙江衢化氟化学有限公司	4,873,471.04	5.12	619,614.48
浙江巨化检安石化工程有限公司	4,136,879.63	4.35	413,659.35
衢州市清源生物科技有限公司	3,741,000.00	3.93	374,100.00
衢州巨化锦纶有限责任公司	2,516,308.13	2.64	300,310.48
小 计	79,166,148.96	83.17	5,009,996.02

2. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收股利	64,129,169.70	34,281,946.03
其他应收款项	59,155,590.83	151,179,647.76
合 计	123,284,760.53	185,461,593.79

(2) 应收股利

项 目	期初数	期末数	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	34,281,946.03	64,129,169.70		
其中：浙江巨化能源有限公司	7,000,000.00			
浙江巨化信息技术有限公司		14,129,169.70		
温州衢化东南工贸有限公司	5,599,394.87			
浙江巨化投资有限公司	16,200,000.00	50,000,000.00		
深圳市巨化华南投资发展有限公司	5,482,551.16			
账龄一年以上的应收股利	7,492,379.88	7,492,379.88		
其中：上海华山康健医疗有限公司	7,492,379.88	7,492,379.88	资金不足	期初期末均已全额计提减值准备
合 计	41,774,325.91	71,621,549.58	——	——

(3) 其他应收款项

1) 明细情况

① 类别明细

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	132,666,626.60	71.97	88,687,112.04	66.85	43,979,514.56
按组合计提坏账准备的其他应收款项	51,670,692.76	28.03	36,494,616.49	70.63	15,176,076.27
合 计	184,337,319.36	100.00	125,181,728.53	67.91	59,155,590.83

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	367,616,909.39	81.90	270,050,213.71	73.46	97,566,695.68
按组合计提坏账准备的其他应收款项	81,265,594.54	18.10	27,652,642.46	34.03	53,612,952.08
合 计	448,882,503.93	100.00	297,702,856.17	66.32	151,179,647.76

② 账龄情况

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内	9,343,480.14	107,586.94	283,794,149.71	185,489,473.15
1-2 年	41,164,675.57	4,116,467.56	15,667,235.65	1,566,723.56
2-3 年	611,645.08	122,329.02	46,348,273.89	9,269,654.78
3-4 年	30,955,433.89	18,573,260.33	4,239,600.00	2,543,760.00
4 年以上	102,262,084.68	102,262,084.68	98,833,244.68	98,833,244.68
合 计	184,337,319.36	125,181,728.53	448,882,503.93	297,702,856.17

2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款项

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
新华证券有限责任公司	46,081,209.58	46,081,209.58	100.00	预计无法收回
德恒证券有限责任公司	38,518,372.09	38,518,372.09	100.00	预计无法收回
浙江永利实业集团有限公司	40,875,303.71	4,087,530.37	10.00	预计可收回
巨化集团公司兴化实业有限公司	7,191,741.22			预计可收回
小 计	132,666,626.60	88,687,112.04	66.85	

3) 采用账龄组合计提坏账准备的其他应收款项

项 目	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	2,151,738.92	4.16	107,586.94	776,821.99	0.96	38,841.11
1-2 年	289,371.86	0.56	28,937.19	15,667,235.65	19.28	1,566,723.56
2-3 年	611,645.08	1.18	122,329.02	46,348,273.89	57.03	9,269,654.78
3-4 年	30,955,433.89	59.91	18,573,260.33	4,239,600.00	5.22	2,543,760.00

4 年以上	17,662,503.01	34.19	17,662,503.01	14,233,663.01	17.51	14,233,663.01
小 计	51,670,692.76	100.00	36,494,616.49	81,265,594.54	100.00	27,652,642.46

4) 坏账准备变动情况

项 目	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)	
期初数	38,841.11	1,566,723.56	296,097,291.50	297,702,856.17
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-14,468.59	14,468.59		
--转入第三阶段		-61,164.51	61,164.51	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	83,214.42	-1,491,090.45	10,565,942.83	9,158,066.80
本期转回				
本期转销			181,679,194.44	181,679,194.44
本期核销				
其他变动				
期末数	107,586.94	28,937.19	125,045,204.40	125,181,728.53

5) 其他应收款项账面余额变动

项 目	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)	
期初数	98,343,517.67	15,667,235.65	334,871,750.61	448,882,503.93
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-289,371.86	289,371.86		
--转入第三阶段		-611,645.08	611,645.08	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	2,151,738.92			2,151,738.92
本期终止确认	98,054,145.81	15,055,590.57	153,587,187.11	266,696,923.49

其他变动				
期末数	2,151,738.92	289,371.86	181,896,208.58	184,337,319.36

6) 本期实际核销的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
巨化集团公司制药厂	其他	181,679,194.44	预计无法收回	公司审批或国资委批复	是
小 计	——	181,679,194.44	——	——	——

7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
新华证券有限责任公司	委托理财	46,081,209.58	4 年以上	25.00	46,081,209.58
浙江永利实业集团有限公司	股权转让款	40,875,303.71	1-2 年	22.17	4,087,530.37
德恒证券有限责任公司	委托理财	38,518,372.09	4 年以上	20.90	38,518,372.09
深圳达利威电子有限公司	股权转让款	6,032,577.40	4 年以上	3.27	6,032,577.40
浙江南方水泥有限公司	其他	3,750,000.00	4 年以上	2.03	3,750,000.00
小 计	——	135,257,462.78	——	73.37	98,469,689.44

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	15,658,676,657.60	788,116,022.90	433,714,415.87	16,013,078,264.63
对联营企业投资	837,986,587.43	37,975,725.71		875,962,313.14
小 计	16,496,663,245.03	826,091,748.61	433,714,415.87	16,889,040,577.77
减：长期股权投资减值准备	143,203,971.83			143,203,971.83
合 计	16,353,459,273.20	826,091,748.61	433,714,415.87	16,745,836,605.94

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
子公司		8,091,794,700.97	15,658,676,657.60	354,401,607.03	16,013,078,264.63
浙江巨化热电有限公司	成本法	478,859,385.35	781,652,786.49		781,652,786.49

浙江巨化汉正新材料有限公司	成本法	80,000,000.00	80,921,856.59		80,921,856.59
浙江锦华新材料股份有限公司	成本法	113,585,790.57	117,532,972.67		117,532,972.67
浙江巨化化工矿业有限公司	成本法	502,498,391.33	502,498,391.33		502,498,391.33
上海得邦贸易有限公司	成本法		16,719,140.63	-16,719,140.63	
上海巨化实业发展有限公司	成本法	84,715,440.55	75,120,600.00	16,719,140.63	91,839,740.63
浙江工程设计有限公司	成本法	9,000,000.00	40,922,174.36		40,922,174.36
浙江巨化集团进出口有限公司	成本法	23,309,763.91	41,549,700.70		41,549,700.70
衢州氟硅技术研究院(浙江氟硅技术研究院)	成本法	25,718,588.99	25,718,588.99		25,718,588.99
浙江巨化清安检测科技有限公司	成本法	1,000,000.00	4,862,572.60		4,862,572.60
浙江南方工程咨询管理有限公司	成本法	2,040,000.00	6,543,765.19		6,543,765.19
浙江巨化装备工程集团有限公司	成本法	335,250,000.00	287,183,115.76	61,750,000.00	348,933,115.76
巨化集团公司兴化实业有限公司	成本法	64,751,581.57	122,017,904.62		122,017,904.62
衢州衢化宾馆有限公司	成本法	6,300,000.00	7,125,777.56		7,125,777.56
浙江巨化塑胶有限责任公司	成本法	21,396,673.04	21,396,673.04		21,396,673.04
浙江巨化物流有限公司	成本法	349,372,946.06	474,580,280.42		474,580,280.42
浙江巨化投资有限公司	成本法	1,000,000,000.00	1,129,908,474.73		1,129,908,474.73
衢州巨化房地产开发有限公司	成本法	20,000,000.00	55,243,153.50		55,243,153.50
温州衢化东南工贸有限公司	成本法	28,740,000.00	67,306,586.65		67,306,586.65
深圳市巨化华南投资发展有限公司	成本法	16,000,000.00	107,838,871.06		107,838,871.06
浙江巨化信息技术有限公司	成本法	4,250,000.00	14,619,825.78		14,619,825.78
衢州巨化传媒有限公司	成本法	5,209,284.26	5,209,284.26		5,209,284.26
浙江歌瑞新材料有限公司	成本法	170,000,000.00	154,000,000.00	16,000,000.00	170,000,000.00
浙江巨化能源有限公司	成本法	50,000,000.00	54,624,544.22		54,624,544.22
巨化控股有限公司	成本法	400,000,000.00	437,404,256.26		437,404,256.26
巨化集团财务有限责任公司	成本法	465,077,862.51	502,990,391.36		502,990,391.36
巨化集团上海融资租赁有限公司	成本法	60,002,100.00	60,002,100.00		60,002,100.00
浙江巨化股份有限公司	成本法	2,886,580,038.29	9,613,750,957.24		9,613,750,957.24
浙江华江科技股份有限公司	成本法	119,346,371.15	133,672,023.85		133,672,023.85

巨化集团（香港）有限公司	成本法	7,350,875.00	230,971,886.38		230,971,886.38
衢州市清源生物科技有限公司	成本法		30,327,825.94	-30,327,825.94	
巨化集团公司塑化厂	成本法	1,465,406.98	1,465,406.98		1,465,406.98
衢州市清泰环境工程有限公司	成本法		386,667,449.30	-386,667,449.30	
浙江巨荣石油化工有限公司	成本法	15,300,000.00	15,300,000.00		15,300,000.00
浙江巨化环保科技有限公司	成本法	735,074,201.41	51,027,319.14	684,046,882.27	735,074,201.41
浙江巨柯私募基金管理有限公司	成本法	9,600,000.00		9,600,000.00	9,600,000.00
联营企业		623,590,937.00	837,986,587.43	37,975,725.71	875,962,313.14
上海华山康健医疗有限公司	权益法	222,386,473.00	386,137,127.28	7,610,030.26	393,747,157.54
浙江晋巨化工有限公司	权益法	135,000,000.00	122,912,775.41	2,712,784.89	125,625,560.30
郑州宝蓝包装技术有限公司	权益法	17,038,290.00			
浙江中天东方氟硅材料股份有限公司	权益法	17,796,600.00	47,694,668.42	1,302,586.46	48,997,254.88
浙江省医疗健康集团有限公司	权益法	200,000,000.00	258,016,793.93	13,730,608.81	271,747,402.74
浙江巨化化工材料有限公司	权益法	8,626,074.00	11,481,722.39	1,640,883.72	13,122,606.11
台州台信企业管理合伙企业（有限合伙）	权益法	11,743,500.00	11,743,500.00	-27,049.62	11,716,450.38
浙能巨化（浙江自贸区）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	权益法	11,000,000.00		11,005,881.19	11,005,881.19
合 计		8,715,385,637.97	16,496,663,245.03	392,377,332.74	16,889,040,577.77

（续上表）

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
子公司			143,203,971.83		338,989,110.91
浙江巨化热电有限公司	100	100	42,799,975.06		
浙江巨化汉正新材料有限公司	100	100			
浙江锦华新材料股份有限公司	82.49	82.49			79,187,500.00
浙江巨化化工矿业有限公司	100	100	30,498,391.33		
上海得邦贸易有限公司	100	100			
上海巨化实业发展有限公司	100	100	3,188,456.06		
浙江工程设计有限公司	45	45			6,750,000.00

浙江巨化集团进出口有限公司	100	100			
衢州氟硅技术研究院(浙江氟硅技术研究院)	100	100	12,437,670.11		
浙江巨化清安检测科技有限公司	100	100			
浙江南方工程咨询管理有限公司	34	100			
浙江巨化装备工程集团有限公司	100	100			
巨化集团公司兴化实业有限公司	100	100			
衢州衢化宾馆有限公司	100	100			
浙江巨化塑胶有限责任公司	100	100	21,396,673.04		
浙江巨化物流有限公司	100	100			
浙江巨化投资有限公司	100	100			50,000,000.00
衢州巨化房地产开发有限公司	100	100			
温州衢化东南工贸有限公司	100	100			
深圳市巨化华南投资发展有限公司	100	100			
浙江巨化信息技术有限公司	85	85			14,129,169.70
衢州巨化传媒有限公司	100	100	3,709,284.26		
浙江歌瑞新材料有限公司	100	100	27,708,114.99		
浙江巨化能源有限公司	100	100			4,000,000.00
巨化控股有限公司	100	100			
巨化集团财务有限责任公司	54	54			
巨化集团上海融资租赁有限公司	30	30			
浙江巨化股份有限公司	52.70	52.70			184,922,441.21
浙江华江科技股份有限公司	56.12	56.12			
巨化集团（香港）有限公司	100	100			
衢州市清源生物科技有限公司	90	90			
巨化集团公司塑化厂	100	100	1,465,406.98		
衢州市清泰环境工程有限公司	100	100			
浙江巨荣石油化工销售有限公司	51	51			
浙江巨化环保科技有限公司	100	100			

浙江巨柯私募基金管理有限公司	80	80			
联营企业					
上海华山康健医疗有限公司	55	无控制权			
浙江晋巨化工有限公司	18.43	17.62			
郑州宝蓝包装技术有限公司	21.50	21.50			
浙江中天东方氟硅材料股份有限公司	5	5			
浙江省医疗健康集团有限公司	25	25			
浙江巨化化工材料有限公司	40	40			
台州台信企业管理合伙企业（有限合伙）	29.16	29.16			
浙能巨化（浙江自贸区）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	39.80	39.80			
合 计			143,203,971.83		338,989,110.91

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数		
	上海华山康健医疗有限公司	浙江晋巨化工有限公司	浙江省医疗健康集团有限公司
流动资产	632,097,676.07	417,895,247.50	856,845,509.91
非流动资产	227,649,719.90	1,473,962,745.09	1,226,891,829.73
资产合计	859,747,395.97	1,891,857,992.59	2,083,737,339.64
流动负债	143,843,473.17	703,078,175.55	811,426,035.32
非流动负债		663,451,631.59	163,537,269.07
负债合计	143,843,473.17	1,366,529,807.14	974,963,304.39
净资产	715,903,922.80	525,328,185.45	1,086,989,610.96
按持股比例计算的净资产份额	393,747,157.54	92,562,826.28	271,747,402.74
调整事项[注]		33,062,734.02	
对联营企业权益投资的账面价值	393,747,157.54	125,625,560.30	271,747,402.74
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	722,575.74	1,744,152,375.96	1,662,862,401.52
净利润	20,497,597.81	15,339,478.48	20,241,102.38
其他综合收益	-30,254,215.90		

综合收益总额	-9,756,618.09	15,339,478.48	20,241,102.38
公司本期收到的来自联营企业的股利			

(续上表)

项 目	期初数/上年同期数		
	上海华山康健医疗有限公司	浙江晋巨化工有限公司	浙江省医疗健康集团有限公司
流动资产	615,791,852.10	307,936,139.24	547,072,023.54
非流动资产	232,856,781.81	863,472,835.51	1,225,597,699.93
资产合计	848,648,633.91	1,171,408,974.75	1,772,669,723.47
流动负债	146,581,129.77	458,302,395.24	496,180,069.59
非流动负债		203,174,449.05	242,572,265.52
负债合计	146,581,129.77	661,476,844.29	738,752,335.11
净资产	702,067,504.14	509,932,130.46	1,032,067,175.72
按持股比例计算的净资产份额	386,137,127.28	89,850,041.39	258,016,793.93
调整事项[注]		33,062,734.02	
对联营企业权益投资的账面价值	386,137,127.28	122,912,775.41	258,016,793.93
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	717,896.84	1,653,425,326.03	1,730,929,162.23
净利润	25,042,150.87	-102,209,737.84	13,763,331.87
其他综合收益	-32,845,854.08	12,675.89	
综合收益总额	-7,803,703.21	-102,197,061.95	13,763,331.87
公司本期收到的来自联营企业的股利			

(4) 不重要联营企业的汇总信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
联营企业：	——	——
投资账面价值合计	84,842,192.56	70,919,890.81
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	38,201,475.56	13,955,735.65
其他综合收益		

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
综合收益总额	38,201,475.56	13,955,735.65

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入、营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	8,785,476,722.38	8,653,580,536.40	7,631,959,357.59	7,474,524,211.54
其中：贸易业务	6,670,047,475.44	6,591,790,496.53	5,835,920,693.80	5,797,129,062.36
水电气	2,109,605,802.08	2,059,256,831.14	1,792,583,414.18	1,675,744,926.61
服务业	5,823,444.86	2,533,208.73	3,455,249.61	1,650,222.57
其他业务小计	58,994,502.41	9,111,029.26	26,878,720.06	12,726,369.98
其中：房地产	15,947,570.60	8,917,188.87	17,625,875.72	11,011,950.14
其他	43,046,931.81	193,840.39	9,252,844.34	1,714,419.84
合 计	8,844,471,224.79	8,662,691,565.66	7,658,838,077.65	7,487,250,581.52

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数[注]
权益法核算的长期股权投资收益	53,559,966.44	13,150,779.95
成本法核算的长期股权投资收益	338,989,110.91	208,535,212.64
处置长期股权投资产生的投资收益	9,504,351.71	216,025,319.55
持有其他权益工具期间取得的股利收入	369,336.47	
理财产品收益	5,867,770.50	6,186,823.08
其他	4,726,575.96	-10,489,564.15
合 计	413,017,111.99	433,408,571.07

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	——	——

净利润	133,443,680.25	39,142,148.65
加：资产减值损失		753,524.34
信用减值损失（适用于已执行新金融工具准则的公司）	4,733,688.92	161,258,695.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,578,385.39	32,252,129.08
使用权资产折旧（适用于已执行新租赁准则的公司）		
无形资产摊销	8,988,914.76	6,837,542.16
长期待摊费用摊销		
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）	-14,535,842.89	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	12,870,933.91	1,058,624.46
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	2,329,118.40	-2,198,105.49
财务费用（收益以“－”号填列）	699,454,670.05	609,588,661.02
投资损失（收益以“－”号填列）	-413,017,111.99	-433,408,571.07
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-34,313,048.55	47,582,737.62
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-378,178,400.23	535,487,845.54
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,773,103,804.50	1,710,392,694.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,825,459,560.52	2,708,747,926.53
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	884,829,382.50	822,059,716.82
减：现金的期初余额	822,059,716.82	884,547,164.94
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	62,769,665.68	-62,487,448.12
--------------	---------------	----------------



SCJDGL SCJDGL SCJDGL

统一社会信用代码
913300005793421213 (1/3)

营业执照
(副本)

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙) 出资额 壹亿捌仟壹佰伍拾伍万元整

类型 特殊普通合伙企业 成立日期 2011年07月18日

执行事务合伙人 胡少先 主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

经营范围 审计企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;信息系统审计;法律、法规规定的其他业务。(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)

登记机关 浙江省市场监督管理局

2023年02月28日

SCJDGL SCJDGL SCJDGL

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

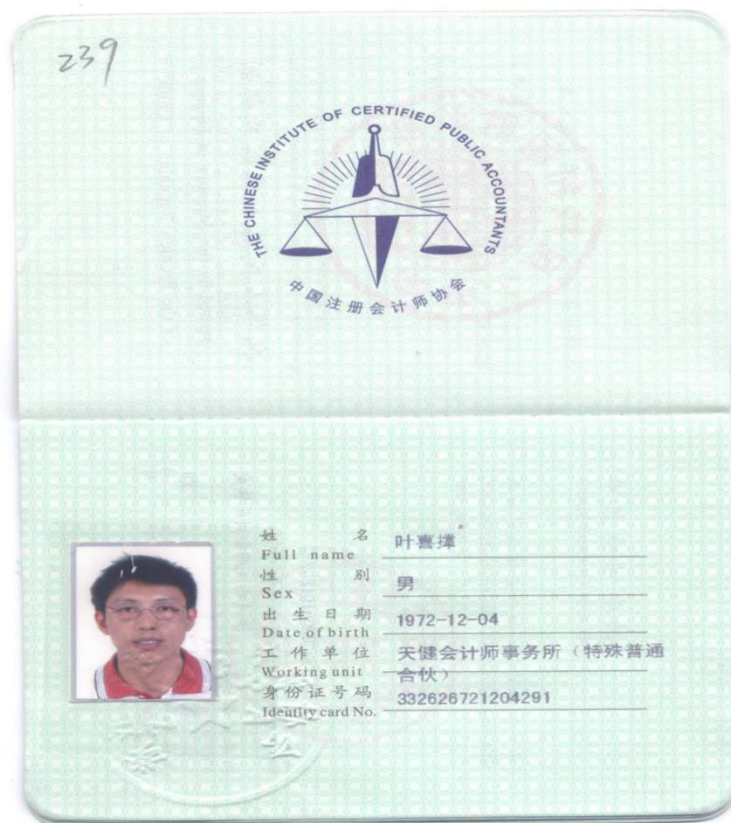
市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

仅为巨化集团有限公司 2022 年度审计报告附件之目的而提供文件的复印件,仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营未经本所书面同意,此文件不得用作任何其他用途,亦不得向第三方传送或披露。

 会计师事务所 执业证书 名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙） 首席合伙人：胡少先 主任会计师： 经营场所：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号 组织形式：特殊普通合伙 执业证书编号：330000001 批准执业文号：浙财会〔2011〕25号 批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制	证书序号：0015310 说明 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。 发证机关： 2023 年 3 月 14 日 中华人民共和国财政部制
--	---

仅为巨化集团有限公司 2022 年度审计报告附件之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



仅为巨化集团有限公司 2022 年度审计报告附件之目的而提供文件的复印件，
仅用于说明叶喜撑是中国注册会计师，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向
第三方传送或披露。





仅为巨化集团有限公司 2022 年度审计报告附件之目的而提供文件的复印件，
仅用于说明张琳是中国注册会计师，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第
三方传送或披露。

