

股票简称：恒逸石化

股票代码：000703



HENGYI

恒逸石化股份有限公司

HENGYI PETROCHEMICAL CO.,LTD.

二〇一九年半年度报告



披露日期：2019年08月23日

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。本报告已经公司第十届董事会第三十二次会议审议通过。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人方贤水、主管会计工作负责人毛应及会计机构负责人（会计主管人员）吴震声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

本报告详细描述了公司目前面临的主要风险及应对措施，敬请投资者查阅“第四节”中的相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析	15
第五节 重要事项	34
第六节 股份变动及股东情况	55
第七节 优先股相关情况	63
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	64
第九节 公司债相关情况	65
第十节 财务报告	72
第十一节 备查文件目录	191

释义

释义项	指	释义内容
恒逸石化、公司、本公司	指	恒逸石化股份有限公司
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
恒逸集团	指	浙江恒逸集团有限公司
恒逸有限	指	浙江恒逸石化有限公司
恒逸文莱	指	恒逸实业（文莱）有限公司
浙江逸盛	指	浙江逸盛石化有限公司
逸盛大化	指	逸盛大化石化有限公司
海南逸盛	指	海南逸盛石化有限公司
恒逸聚合物	指	浙江恒逸聚合物有限公司
恒逸高新	指	浙江恒逸高新材料有限公司
海宁新材料	指	海宁恒逸新材料有限公司
太仓逸枫	指	太仓逸枫化纤有限公司
嘉兴逸鹏	指	嘉兴逸鹏化纤有限公司
双兔新材料	指	浙江双兔新材料有限公司
宿迁逸达	指	宿迁逸达新材料有限公司
宁波恒逸贸易	指	宁波恒逸贸易有限公司
杭州逸暻	指	杭州逸暻化纤有限公司
恒逸己内酰胺	指	浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司
逸盛新材料	指	浙江逸盛新材料有限公司
浙商银行	指	浙商银行股份有限公司
逸盛投资	指	大连逸盛投资有限公司
慧芯智识	指	杭州慧芯智识科技有限公司
香港天逸	指	香港天逸国际控股有限公司
恒逸投资	指	杭州恒逸投资有限公司

恒逸锦纶	指	浙江恒逸锦纶有限公司
文莱炼化项目、PMB 石油 化工项目	指	公司在文莱投资建设的石油化工项目
PX	指	对二甲苯，无色透明液体，用于生产塑料、聚酯纤维和薄膜
PTA	指	精对苯二甲酸，为生产聚酯的原料之一。在常温下为白色粉状晶体，是重要的大宗有机原料之一，其主要用途是生产聚酯纤维、聚酯瓶片和聚酯薄膜，广泛应用于化学纤维、轻工、电子、建筑等国民经济的各个方面
MEG	指	乙二醇，主要用于生产聚酯纤维、防冻剂、不饱和聚酯树脂、润滑剂、增塑剂、非离子表面活性剂以及炸药等
PET、聚酯	指	聚对苯二甲酸乙二醇酯，是由 PTA 和 MEG 为原料经直接酯化连续缩聚反应而制得的成纤高聚物
POY	指	涤纶预取向丝，全称 PRE-ORIENTED YARN 或者 PARTIALLY ORIENTED YARN，是经高速纺丝获得的取向度在未取向丝和拉伸丝之间的未完全拉伸的涤纶长丝
FDY	指	全拉伸丝，又称涤纶牵伸丝，全称 FULLY DRAWN YARN，是采用纺丝拉伸工艺进一步制得的合成纤维长丝，纤维已经充分拉伸，可以直接用于纺织
DTY	指	拉伸变形丝，又称涤纶加弹丝，全称 DRAW TEXTURED YARN，是利用 POY 为原丝，进行拉伸和假捻变形加工制成，往往有一定的弹性及收缩性
CPL	指	己内酰胺，有机化工原料之一，主要用途是通过聚合生成聚酰胺切片，可进一步加工成锦纶纤维、工程塑料、塑料薄膜
差别化丝	指	在技术或性能上有一定创新或具有某种特性、与常规丝有差别的品种
元、万元	指	人民币元、万元
报告期/报告期内/本报告 期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
报告期末/本报告期末	指	截止到 2019 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郑新刚	邓小龙、陈莎莎
联系地址	浙江省杭州市萧山区市心北路 260 号南岸明珠 3 栋 24 楼董事会办公室	浙江省杭州市萧山区市心北路 260 号南岸明珠 3 栋 24 楼董事会办公室
电话	(0571) 83871991	(0571) 83871991
传真	(0571) 83871992	(0571) 83871992
电子信箱	hysh@hengyi.com	hysh@hengyi.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	41,729,497,124.89	39,781,682,888.97	43,265,136,695.21	-3.55%
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,276,796,952.98	1,101,115,584.24	1,240,284,622.14	2.94%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,071,886,354.83	973,345,339.10	973,345,339.10	10.12%
经营活动产生的现金流量净额（元）	813,867,898.28	787,054,529.50	870,074,224.51	-6.46%
基本每股收益（元/股）	0.45	0.48	0.55	-18.18%
稀释每股收益（元/股）	0.45	0.48	0.54	-16.67%
加权平均净资产收益率	6.72%	8.79%	8.24%	-1.52%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年同期末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	71,284,156,097.18	59,624,677,810.44	61,834,734,496.64	15.28%
归属于上市公司股东的净资产（元）	21,040,275,797.71	17,801,881,185.16	18,359,857,542.60	14.60%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

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

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

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

六、非经常性损益项目及金额

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,716,332.28	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	205,300,466.81	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	46,830,590.15	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	41,963,969.86	
对外委托贷款取得的损益	16,355,395.83	
受托经营取得的托管费收入	849,056.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,234,874.89	
减：所得税影响额	60,147,855.67	
少数股东权益影响额（税后）	37,289,818.26	
合计	204,910,598.15	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常

性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）本报告期公司从事的主要业务概述

1、公司业务综合概述

恒逸石化致力于发展成为国内领先、国际一流的石化产业集团之一，目前已形成以石化、化纤产业为核心业务，石化金融、石化贸易和石化物流为成长业务，数字化技术应用、智能制造和科技纤维产品为新兴业务，逐步完善“石化+”多层次立体产业布局。

公司已发展成为全球领先的精对苯二甲酸和聚酯纤维综合制造商之一，综合竞争优势多年位居行业前列，主要生产精对苯二甲酸（PTA）、己内酰胺（CPL）、聚酯（PET）切片、聚酯瓶片、涤纶预取向丝（POY）、涤纶牵伸丝（FDY）、涤纶加弹丝（DTY）和涤纶短纤等产品。

截止本报告披露日，公司参控股PTA产能1,350万吨/年，聚酯长丝产能510万吨/年，聚酯短纤产能80万吨/年，聚酯瓶片产能150万吨/年，己内酰胺产能40万吨/年。在功能化高附加值产品领域，公司“逸钛康”、逸竹丝、逸龙丝、逸彩丝、逸辉丝、阳离子切片及纤维、阻燃切片及纤维、SPH复合弹性纤维、CEY复合丝、T3复合丝等产品已颇具规模；ECDP、PTT、T400等也正陆续推向市场。

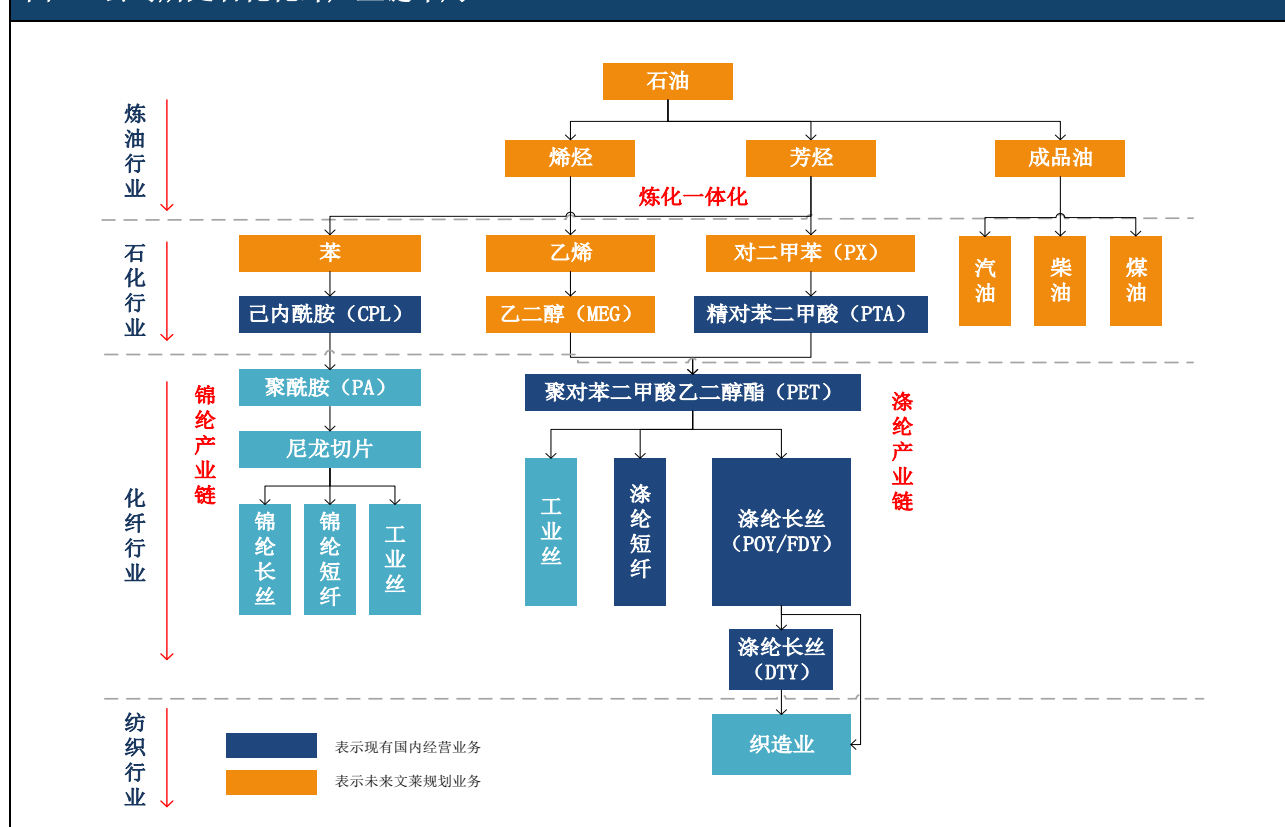
表 1 公司主要产品产能表（单位：万吨/年）

产品	产能（参控股）
PTA	1,350
聚酯长丝（含 POY/FDY/DTY/切片）	510
短纤	80
聚酯瓶片	150
己内酰胺	40

2、公司所处石化化纤产业链布局

公司立足主业，秉持产业链一体化发展战略，待文莱项目投产后，将打造成独有的“一滴油、两根丝”产业布局，丰富公司产品种类、完善公司产品结构同时，进一步增强了公司抵御市场风险、稳定产业链利润能力。

图 1 公司所处石化化纤产业链布局



备注：产品性能及用途见《释义》

3、金融业务概述

公司金融类资产主要为浙商银行股权。截止本报告披露日，公司持有浙商银行748,069,283股，持股比例4.00%。公司控股股东恒逸集团持有浙商银行股份494,655,630股，占浙商银行总股份的2.64%。

浙商银行于2004年正式成立，是经中国银监会批准的12家全国性股份制商业银行之一，目前已发展成为一家基础扎实、效益优良、成长迅速、风控完善的优质商业银行。在英国《银行家》(The Banker)杂志“2019年全球银行1000强 (Top 1000 World Banks 2018)”榜单上，按一级资本位列第107位；按总资产位列第98位，首次跻身全球银行总资产百强内。

根据浙商银行发布的2019年半年报显示，截至2019年6月30日，浙商银行总资产17,372.69亿元，较年初增长5.5%；本报告期营业收入225.74亿元，同比增长21.39%；归属母公司净利润为75.28亿元，较上年增长16.07%，实现营收和净利双位数同比增长，竞争实力持续提升。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	主要系文莱炼化项目、海宁项目投资支出增加

2、主要境外资产情况

资产的具 体内容	形成 原因	资产规模	所在地	运营模 式	保障资产安全性的 控制措施	收益 状况	境外资产占公司 净资产的比重	是否存在重 大减值风险
控股子公 司	海外 投资	387,578 万 美元	香港/文莱 /新加坡	日常经 营	加强母公司对境外 子公司管理控制	良好	126.64%	否

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司作为国内综合实力领先的石化和化纤行业的龙头企业之一，核心竞争力主要体现在以下几个方面：

1、坚持实体、突出主业的产业战略领先优势

公司紧紧围绕“巩固、突出和优化主营业务竞争力”的战略方针，通过强强联合，率先进入聚酯熔体直纺、PTA和己内酰胺等产品领域，并将上述领域产业技术和竞争力大幅度提升。公司率先在海外布局“一带一路”重点项目——文莱炼化项目，实现纵向一体化，解决原料瓶颈的同时，同时顺应供给侧改革趋势。并通过并购整合实现石化化纤产业优势嫁接，扩张化纤行业终端产能，提升市场话语权。

2、上下游均衡一体化的全产业链发展优势

公司已发展成为全球领先的“PTA-涤纶”和“CPL-锦纶”产业链一体化的龙头企业，并通过海外建设上游炼厂、国内扩建中下游、实施并购重组等差异化发展模式，打造“原油-

芳烃-PTA-涤纶”和“原油-苯-CPL-锦纶”的“柱状”均衡一体化产业链。公司上、中、下游逐步实现原料自给自足，全产业链协调发展，国内外联动运营，增强抵御经营波动风险的能力。

3、产业集中度逐步上升的规模优势

公司PTA、聚酯纤维的产品市场份额位于全国前列，公司参控股PTA产能占2019年6月底全国总产能的30.76%，参控股聚酯产能占2019年6月底全国聚酯总产能接近18%（数据来源：中纤网<http://www.ccfci.com>），市场规模优势明显，核心竞争力持续提升。上述规模优势促进了生产装置运行及产品质量的稳定性、生产效率的提高，并极大地降低了单位投资成本及单位能耗，产品单位制造成本在同行业中具有显著优势；同时规模化采购让公司具备较强的议价能力，获得优势价格节省采购成本，为最终产品的盈利提供有力保障。

4、科研创新的竞争优势

公司长期专注于聚酯化纤领域的高端产品研发应用，已实现产品结构的“多样化、系列化、优质化、独特化”。依托国家级博士后科研工作站、国家级企业技术中心等高水平研发平台，同时与知名高校深入合作，聚集了诸多行业的技术专家、工程专家、博士后和资深研发工程师，为公司高新技术成果的顺利转化提供了强有力的人才和技术支持。同时，全面开展全产业链相关新产品、新技术的研究与开发，实现全流程、柔性化的高新产品（技术）开发和科技成果转化，技术水平属国内行业领先。

5、数字化优势

公司以自动化、数字化、云计算为核心的智能制造，以数字发展为导向，强化数据驱动能力，实现数字化转型。在智能制造的推进过程中，创新推出微商城系统、营销闭环系统、TMS物流配送系统、共享托盘系统和单锭数据流系统。同时完成自动铲板、自动落筒、智能搬迁、智能外观检、自动包装、智能立体库等项目的实施。

公司持续推进数字化技术在生产、销售和管理端的应用。在生产端，建设以生产制造执行系统（MES）为核心的生产管理数字化工厂，实现企业纵向整合，联通设备、原料、订单、排产、配送等各主要生产环节和生产资源，主要实现的系统有单锭数据流、生产管理、计划管理、质量管理、设备管理、能源管理，实现更低的制造成本、更高的产品质量；在销售端，通过客户画像、精准营销、供应链管理、个性化物流、客户亲密、差异化管理6个维度实现以客户为中心的战略，对客户现实需求的快速响应和潜在需求的深度挖掘，为客户带来更好的服务体验；在管理端，形成以SAP系统为核心，SCM、OA、TMS、供应链一体化、业财一体

化等系统为支撑的技术平台，通过推进数据、技术、业务流程、组织结构的互动创新和持续优化，不断重构企业生产方式、服务模式和组织形态，获取差异化的竞争优势。

6、实施员工激励计划，职业化、年轻化以及国际化团队的管理优势

自2015年以来，公司已累计实施了两期限制性股票激励计划和三期员工持股计划，充分调动了员工工作积极性并有力地促进了高精尖人才的吸引。通过长期发展共享机制的建立，有效增强了员工的归属感和凝聚力，为公司的长远发展提供了人才基础。

公司强调职业化团队管理，近年来积极启用内部培养的年轻管理人才和多种渠道引进境内外高级管理及技术人才，已形成一支国际化、专业化、职业化的管理与运营团队，为公司产业持续健康发展奠定基础。同时，随着公司规模的不间断扩大，公司借鉴国内外先进组织管理经验，持续实施组织结构优化，不断提高公司组织管理运作效率，发挥规模协同优势。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

（一）经营情况的讨论与分析

1、需求持续稳定增长，行业景气度持续提升

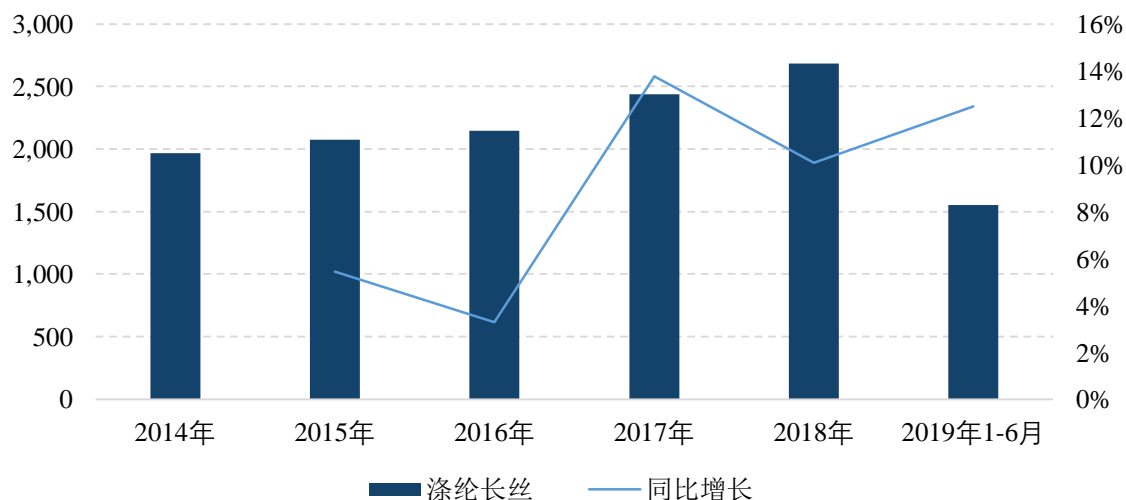
（1）宏观经济韧性增强，促进消费需求持续增长

根据国家统计局数据显示，2019年1-6月GDP同比增长6.3%，领先于全球主要经济体增速，连续18个季度运行在6.0%-7.0%区间，经济稳中趋缓，中国韧性明显增强。消费对经济增长的基础性作用依然突出，1-7月份，社会消费品零售总额228,283亿元，同比增长8.3%。其中，除汽车以外的消费品零售额206,136亿元，增长9.2%，其中服装鞋帽、针纺织品类同比增长3.0%。根据海关总署发布的数据显示，2019年1~7月，纺织品服装累计出口10,333.3亿元，增长4.5%，其中纺织品出口4,720.7亿元，增长7.7%，服装出口5,612.6亿元，增长2.0%，外贸内生动力不断增强。未来，随着减税降费等一系列积极财政政策的落地加码、叠加电商经济刺激以及进一步扩大内需的拉动效应，预计中国经济继续保持良好运行，进一步促进行业下游需求持续增长。

（2）居民消费的不断升级，促进聚酯产业链产品需求的持续增长

从下游需求来看，聚酯纤维主要运用在服装、家纺和产业新兴应用领域，与人口增速、人均可支配收入密切相关。根据库兹涅茨曲线，当一个国家的人均可支配收入超过3,000美元/年，代表该国中产阶级已成为经济发展的重要力量，主要消费群体对纺织服装、服饰品质的要求与消费能力将同步提高，我国城镇人均可支配收入已逐步接近10,000美元/年，中产阶级已初具规模，消费能力日益增强随着经济的不断发展，消费的持续升级，化纤品尤其是中高档产品需求量会延续扩大，人均纤维消费量需求的增长将推动聚酯产业链产品需求的长期持续不断增长。

图 2 中国涤纶长丝表观消费量增长图（单位：万吨）



数据来源：化纤信息网 (<http://www.ccf.com.cn>)

近年来我国居民收入水平与消费性支出平稳增加，收入水平的提高，主要消费群体对纺织服装、服饰品质的要求与消费能力同步提高，消费升级大大拉升了对聚酯差异化产品的需求，2019年上半年涤纶纤维产量同比增加12.49%。特别是，“十三五”国家规划纲要提出，2020年我国城乡居民人均收入将比2010年翻一番，这将有利于纺织服装、服饰业等终端消费性支出提高。另外，二胎政策完全放开利好纺织品服装产业，人口增长率从2015年开始回升。人口基数的扩大，有望带动中国纺织业、服饰业消费市场持续增加。

（3）互联网技术促进终端消费规模持续增长

随着互联网流量经济和数字经济加速向农村地区渗透，三四线城市及县乡域消费能力的崛起。终端市场对聚酯行业形成有力支撑，拉动了聚酯需求的高增长。根据国家统计局数据显示，2019年1-7月份，全国网上零售额55,972亿元，同比增长16.8%。其中，实物商品网上零售额44,233亿元，增长20.9%，占社会消费品零售总额的比重为19.4%；在实物商品网上零售额中，吃、穿和用类商品分别增长29.9%、20.4%和20.2%。

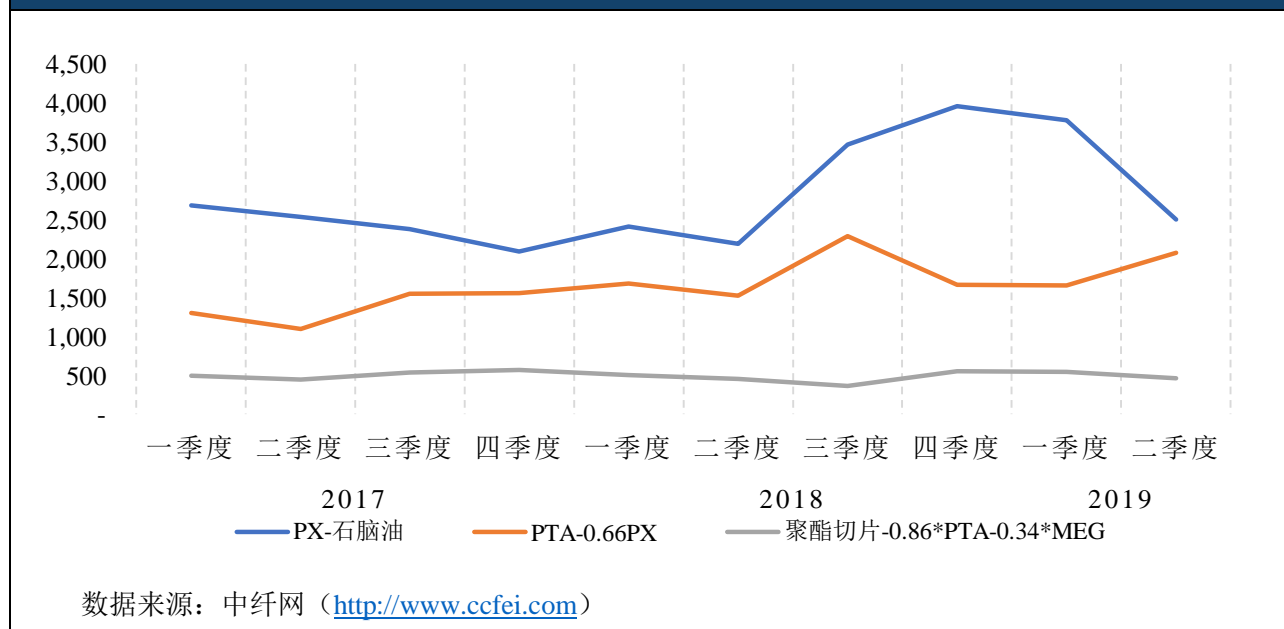
2、国际油价稳中略升，有利于下游聚酯产品需求和盈利的双增长

2019年上半年，油价稳中略升，Brent原油期货从54.91美元/桶涨至66.55美元/桶，涨幅21.2%；WTI原油期货从46.54美元/桶涨至58.47美元/桶，涨幅25.6%。中短期来看，原油价格或将继续区间稳定，原油价格回暖复苏并保持在合理区间，成本端给下游聚酯产品提供了比较好的价格支撑，同时有利于聚酯产业链的产品需求和盈利的双增长。

3、国内PX投产重塑聚酯产业链利润分配，实现向PTA-聚酯端的转移

随着大炼化装置的逐步投产，以及多套炼化配套芳烃项目计划投产，PX新增产能将会重塑聚酯产业链的利润分配，PX生产环节利润将PTA和聚酯端转移，2019年上半年，PX生产环节的利润主要向PTA端进行了转移。

图3 产业链各环节产品平均价差表（单位：元/吨）



PTA市场经过多年的供给侧改革，2019年度新增产能有限，而从下游聚酯需求来看，2019年聚酯市场需求依然良好，对PTA价差形成有力支撑，预计PTA有望继续保持较好价差。

未来，随着炼化项目逐步投产、PTA新增产能的有序投放，同时下游聚酯产能增长基本匹配终端服装消费领域的规模增速，聚酯产业链自上而下实现产能平衡，产业链部分利润继续转移至下游，产业链有望保持良性发展。公司作为PTA-聚酯产能最大企业，享有行业趋势红利。

4、龙头企业自身竞争力的持续提升促进行业竞争格局持续改善

终端需求稳定叠加公司所处产业链进入门槛提升，产业集中度持续提升，行业竞争秩序持续改善，发展环境更趋良性。公司作为龙头企业之一，通过并购重组的方式加速下游涤纶、锦纶业务的扩产增收，率先享受行业良好景气度带来的盈利提升。且随着公司炼化项目的逐步投产，实现产业链布局，有效提升了整体竞争力，行业竞争将从单产品竞争转为产业链均衡一体化竞争。

2019年上半年，公司紧紧围绕公司石化化纤的主营业务战略，各项工作顺利推进。公司文莱炼化项目即将进入商业运营、下游国内化纤消化整合以及工厂的智能改造升级等工作成效显著。同时，充分考虑自身各项资源禀赋的客观实际，公司的主营业务核心竞争力不断得

到巩固和提升，公司内生动力不断增强，实现了持续稳健运营和健康发展，并取得了良好的经济效益和社会效益。

（二）前期披露的经营计划在本报告期的进展

1、围绕石化化纤主业做精做强，经营指标持续大幅改善，股东权益持续增长

报告期内，公司实现营业收入 417.29 亿元，其中：PTA 收入 83.55 亿元，较上年同期增加 44.10%；聚酯收入 178.49 亿元，较上年同期增加 43.08%；主营业务产品收入合计 262.04 亿元，较上年同期增长 43.40%。贸易收入 152.44 亿元，较上年同期减少 38.37%。报告期末，公司总资产 712.84 亿元，较上年同期增加 15.28%，资产负债率 63.74%。报告期，归属于上市公司股东的净利润 12.77 亿元，较上年同期追溯调整前增加 15.95%，较上年同期追溯调整后增加 2.94%，较公司 2019 年一季度环比增加 101.56%；归属于上市公司股东的所有者权益 210.40 亿元，较年初增加 14.60%；归属于上市公司股东的每股净资产 7.40 元。

主要贡献点如下：

（1）PTA 供需格局改善，助推 PTA 产品盈利持续提升

报告期内，尽管行业外部经营环境变化剧烈，但公司凭借着产业链一体化的经营优势，公司产品精对苯二甲酸（PTA）景气周期延续以及公司竞争力的持续提升，公司坚持高质量发展，经营质量效益持续改善与提升，公司 PTA 净利润较 2018 年同期有较大增长。

（2）化纤需求回升，公司扩产增收渐入佳境

公司聚酯产品产销两旺且产销量大幅增长。报告期内，公司聚酯长丝产品产销量分别为 199 万吨和 203 万吨，同比增长 34.68%和 39.88%；聚酯短纤产品产销量分别为 27 万吨和 26 万吨，同比增长 43.39%和 46.15%。

（3）公司经营现金流良好，助推企业健康发展

公司继续处于较快成长周期，资本投资、筹资需求随之增加，本报告期，公司投资和筹资活动现金流量净额分别为-78.46 亿元和 60.18 亿元。在围绕主业快速发展的大背景下，公司继续加强对销售回款的管控，产品整体回款情况提升明显。报告期内，经营活动产生的现金流量净额 8.14 亿元。

2、文莱炼化项目已转入全面试车，即将进入商业运营

报告期，公司全面加快推进文莱炼化项目，所有装置已转入联动试车阶段，试车后项目有望较短时间内实现满负荷投产，并进入商业运营阶段。公司文莱炼化项目的技术优势、经营优势和政策优势明显。

(1) 政策优势

- 文莱政局稳定，项目符合文莱 2035 宏愿，促进一带一路国家经济增长；
- 不受贸易壁垒限制，属东盟自贸区，产品免关税；
- 总体税负节省明显，文莱不征收个人所得税、营业税、工资税、生产税及出口税。企业所得税税率 18.5%，项目获得先锋企业 11 年免税期优惠和出口企业优惠，最长可享受免除 24 年企业所得税优惠；
- 与国家“一带一路”战略契合，项目银团贷款拥有国家级战略支持。

(2) 经营优势

- 文莱常年气候温和，且无自然灾害，作为丰富产油国，拥有丰富的油气资源，可以提供部分原油，降低原油的物流成本；
- 从中东进口石油到文莱比到国内近，更接近原油供应地，物流成本较低；
- 项目生产成品油销往东南亚，靠近市场，物流成本较低。同时文莱当地可消化部分成品油，避开国内成品油销路问题及批发到零售的税收问题；
- 化工品全部供自身产业链下游配套消化，实现产业链一体化经营。

(3) 技术优势

- 项目完全配套燃煤发电，自产蒸汽，公用工程成本优势明显；
- 主要生产装置，如加氢裂化、重整及 PX 装置均采用最新先进工艺，具有运行成本低，产品转化率高等技术特点，降低 PX 的生产成本；
- 采用低温热回用技术，余热用于海水淡化，降低了海淡运行成本和 PX 生产的综合能耗指标；
- 渣油处理采用最新的灵活焦化工艺，可以连续化生产，降低了人工成本，副产的燃料气降低了燃料成本，与传统工艺相比，装置封闭式生产更环保，实现了渣油的无害化处理；
- 采用液相柴油加氢技术，能够满足 2020 年国际柴油新标，又降低了装置投资与运行能耗。

截止本报告披露日，该项目已累计发生建设期投资额 311,385.08 万美元，占 34.45 亿美元总投资额的 90.39%。

3、立足高质量发展，促进聚酯产业竞争力提升

报告期，公司通过并购整合、新建等方式扩产产能优势明显。根据公司战略发展的规划指导，公司正以数字化智能工厂为方向，加快海宁新材料和嘉兴逸鹏二期两个智能化工厂项

目的建设。其中，嘉兴逸鹏二期项目第一阶段已正式建成投产运作，配套增加25万吨差别化功能性精品FDY。公司通过全资子公司宿迁逸达竞得江苏翔盛高新材料股份有限公司名下的全部资产，项目总产能 40万吨。另外，公司通过以现金支付方式收购控股股东持有的杭州逸曠100%股权。

表 3 公司 2019 年上半年主要聚酯项目进展

序号	项目名称	投资/收购额（亿元）	产能（万吨）	项目进展
1	海宁新材料建设项目	63.6	100	正在建设中
2	嘉兴逸鹏二期项目	-	50	第一阶段 25 万吨已于 2019 年 7 月投产，第二阶段正在建设中
3	杭州逸曠	8.07	85	已投产
4	宿迁逸达	3.5	40	已投产

公司通过内生及外收的方式进军聚酯行业龙头，多元化拓展公司优质资源，公司产能实现跨越式增长，完善公司产业结构，促进上市公司产业链一体化发展，进一步增强公司盈利能力。

4、安全生产、规范运作、资金管理多措并举，促进公司稳健经营及健康发展

作为大型化工企业，公司一直将安全生产列为经营的重要事项，从制度体系、科技支撑、安全培训等方面采取措施，及时清除安全隐患，排除重大事故发生的一切可能性。报告期内，规范运作不仅成为上市公司持续稳定发展的基本保障，更成为投资人关注的重点，公司一如既往地重视规范运作，通过制度建设、内部流程管控、组织学习培训等方式进一步保障上市公司的持续健康发展。

近几年，企业的资金安全引起了社会的普遍关注，公司历来注重资金安全管理：下游现款结算保证充足的现金流；通过发行股份募集配套资金、发行公司债、可转债等多种方式拓宽融资渠道多元化；同时加强长期债务置换短期债务，改善债务结构，多措并举，保障公司资金流动处于最合理、最安全水平。

5、数字化应用、产品研发和管理效率等内生动力持续增强

报告期，公司坚持智能制造发展战略，着力于数字化的应用突破，在设备自动化建设方面共立项256项，分别对自动落筒线、自动包装线、自动铲板、智能搬迁、智能外观检、立体库项目进行提升并同步实施。

公司继续重视研发工作，加大研发投入，不断加大高附加值和差别化产品的开发，目前，

公司通过自主立项、自主研发，攻克多个技术难关。同时，推动开发新一代智能穿戴纤维材料，促进我国纺织产业高端化发展。

公司继续致力于管理变革提升，持续推动组织变革、品牌文化、客户管理和员工激励等措施的改善。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	41,729,497,124.89	43,265,136,695.21	-3.55%	主要系贸易收入较上年同期大幅减少
营业成本	39,534,134,129.81	41,333,418,346.40	-4.35%	
销售费用	193,666,502.55	183,058,306.11	5.79%	
管理费用	265,728,126.58	259,289,152.82	2.48%	
财务费用	381,773,598.31	339,168,412.16	12.56%	
所得税费用	365,922,689.39	316,364,274.85	15.66%	
研发投入	246,981,012.83	100,681,766.70	145.31%	主要系报告期研发投入增加
经营活动产生的现金流量净额	813,867,898.28	870,074,224.51	-6.46%	
投资活动产生的现金流量净额	-7,845,698,067.90	-6,053,347,708.93	29.61%	主要系文莱炼化项目、海宁项目投资支出增加
筹资活动产生的现金流量净额	6,018,247,010.92	4,872,024,858.30	23.53%	
现金及现金等价物净增加额	-1,017,837,786.44	-371,144,441.72	174.24%	主要系报告期项目贷款资金陆续对外支付，现金及现金等价物减少

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
PTA	8,354,834,577.96	7,567,549,797.93	9.42%	44.10%	43.32%	0.49%
聚酯	17,849,087,387.20	16,715,079,650.25	6.35%	43.08%	49.76%	-4.18%
贸易	15,244,646,769.75	15,050,150,895.47	1.28%	-38.37%	-39.12%	1.21%
其他	280,928,389.98	201,353,786.16	28.33%	10.10%	16.66%	-4.03%
分产品						
PTA	8,354,834,577.96	7,567,549,797.93	9.42%	44.10%	43.32%	0.49%
POY	6,776,508,430.52	6,340,258,518.12	6.44%	58.46%	67.16%	-4.87%
FDY	4,470,302,536.53	4,164,902,793.51	6.83%	48.51%	57.06%	-5.07%
DTY	1,897,478,286.73	1,770,380,384.90	6.70%	24.20%	31.45%	-5.14%
切片	2,417,987,210.53	2,277,385,382.68	5.81%	-14.77%	-13.35%	-1.54%
短纤	2,286,810,922.89	2,162,152,571.05	5.45%	177.53%	191.64%	-4.57%
贸易	15,244,646,769.75	15,050,150,895.47	1.28%	-38.37%	-39.12%	1.21%
其他	280,928,389.98	201,353,786.16	28.33%	10.10%	16.66%	-4.03%
分地区						
国内	33,152,399,305.69	31,076,467,628.22	6.26%	-12.96%	-14.42%	1.60%
国外	8,577,097,819.19	8,457,666,501.59	1.39%	65.69%	68.46%	-1.62%

三、非主营业务分析

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	675,296,901.76	34.48%	主要系对参股公司（主要包括恒逸己内酰胺、逸盛投资、海南逸盛和浙商银行）计提投资收益	是
公允价值变	30,771,481.45	1.57%	主要系本报告期公司远期外汇及商品衍生品的公允价	否

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
动损益			值变动产生的损益	
营业外收入	3,024,672.77	0.15%	主要系报告期与日常经营活动无关的政府补助	否
营业外支出	11,318,171.09	0.58%	主要系报告期捐赠支出等营业外支出	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	8,614,743,998.35	12.08%	4,728,180,755.15	10.10%	1.98%	
应收账款	1,053,648,677.39	1.48%	1,250,478,126.01	2.67%	-1.19%	
存货	3,952,446,374.81	5.54%	3,611,266,870.36	7.72%	-2.18%	
长期股权投资	8,679,935,570.73	12.18%	6,900,149,750.77	14.74%	-2.57%	
固定资产	13,175,091,274.03	18.48%	10,688,337,221.63	22.84%	-4.36%	
在建工程	24,696,517,425.75	34.64%	8,463,502,142.94	18.09%	16.55%	主要系文莱炼化项目、海宁项目投资建设支出
短期借款	16,897,399,113.20	23.70%	13,177,697,283.52	28.16%	-4.46%	
长期借款	11,359,698,800.07	15.93%	761,049,000.00	1.63%	14.30%	

2、以公允价值计量的资产和负债

单位：人民币元

项目	期初数	期末数
金融资产		
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	122,942,670.65	214,650,011.02
2.衍生金融资产	0.00	91,985,912.84

金融资产小计	122,942,670.65	306,635,923.86
金融负债	12,449,680.02	9,153,485.32

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,090,281,915.49	保证金
货币资金	6,162,528.00	司法冻结
应收票据	336,641,996.87	质押开立承兑汇票
固定资产	1,257,094,238.73	售后租回融资租赁
固定资产	5,134,310,759.47	抵押借款
无形资产	358,243,745.64	抵押借款
长期股权投资	4,868,876,642.62	抵押借款
在建工程	20,278,095,088.13	抵押借款
合 计	35,329,706,914.95	--

五、投资状况分析

1、总体情况

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
3,215,393,011.36	2,717,400,000.00	18.33%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
浙江逸盛新材料有限公司	石油制品、化工产品生产和销售	增资	195,000,000	50.00%	自有资金	宁波中金石化有限公司	一次性	石油制品、化工产品	已完成	0.00	20,080.43	否	2019年7月17日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=000703&announcementId=1206451916&announcementTime=2019-07-17
杭州逸曠	聚酯切片、涤纶丝、化纤原料生产加工销售	收购	807,000,000	100%	募集资金		一次性	聚酯切片、涤纶丝、化纤原料	已完成	0.00	57,804,805.66	否	2019年4月26日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=000703&announcementId=1206102715&announcementTime=2019-04-26
合计	--	--	1,002,000,000	--	--	--	--	--	--	0.00	57,824,886.09	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
文莱炼化项目	自建	是	化工原料	5,153,462,873.62	20,278,095,088.13	自筹	99.00%	-	-	不适用		
海宁新材料	自建	是	聚酯纤维	442,675,621.63	700,462,882.80	自筹及募集资金	70.00%	-	-	不适用	2018年5月5日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=000703&announcementId=1204911150&announcementTime=2018-05-05
嘉兴逸鹏（二期）	自建	是	聚酯纤维	1,105,246,913.83	1,409,937,180.59	自筹及募集资金	59.00%	-	-	不适用	2018年10月16日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=000703&announcementId=1205506361&announcementTime=2018-10-16
合计	--	--	--	6,701,385,409.08	22,388,495,151.52	--	--	-	-	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
远期外汇合约	199,077	2018年11月2日	2020年5月13日	0	208,246	9.90%	1,200
商品衍生品	10,014	2018年1月1日	2020年12月31日	0	33,631	1.60%	2,996
合计	209,091	-	-	0	241,877	11.50%	4,196
衍生品投资资金来源	公司自有资金						
涉诉情况（如适用）	无						
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2019年1月24日						
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2019年2月15日						
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>1、市场风险：在行情变动急剧时，公司可能无法完全实现锁定原材料价格或产品价格，造成损失。2、流动性风险：商品衍生品交易在公司《商品衍生品交易管理制度》中规定的权限内下达操作指令，如市场波动过大，可能导致因来不及补充保证金而被强行平仓所带来的实际损失。3、操作风险：由于期货及远期交易专业性较强，复杂程度较高，会存在因信息系统或内部控制方面的缺陷而导致意外损失的可能。4、信用风险：价格出现对交易对方不利的大幅度波动时，交易对方可能违反合同的相关规定，取消合同，造成公司损失。5、法律风险：因相关法律制度发生变化或交易对方违反相关法律制度可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。公司采取的风险控制措施：公司董事会已审议批准了《外汇衍生品交易业务管理制度》和《商品衍生品交易管理制度》，规定公司从事衍生品投资业务，以套期保值为主要目的，禁止投机和套利交易。制度就公司业务操作原则、审批权限、内部审核流程、责任部门及责任人、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序等做出明确规定，符合监管部门的有关要求，满足实际操作的需要，所指定的风</p>						

	险控制措施是切实有效的。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	已投资衍生品本报告期市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定。本报告期，公司衍生品投资影响当期损益金额：4,196 万元。公司对衍生品投资按照公允价值计价，远期外汇基本按照银行、路透系统等定价服务机构等提供或获得的价格厘定，企业每月均进行公允价值计量与确认；期货的交易价格即为公允价格。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	否，公司根据财政部《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 24 号-套期保值》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》相关规定及其指南，对开展的衍生品投资业务进行相应的核算处理，反映资产负债表及损益表相关项目。
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司以套期保值为目的开展的衍生品投资业务，与公司日常经营需求紧密相关，符合有关法律、法规的规定，且公司建立了《外汇衍生品交易业务管理制度》和《商品衍生品交易管理制度》，加强了风险管理和控制，有利于提高公司抵御市场风险的能力，不存在损害公司和全体股东利益的情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

公司报告期末未出售重大股权。

七、主要控股参股公司分析

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
恒逸有限	子公司	DTY	300,000	2,764,012.03	751,319.37	1,714,680.62	-1,999.19	-2,056.65
浙江逸盛	子公司	PTA	\$50,042.48	1,559,111.82	695,626.37	1,538,141.51	95,664.46	72,469.81
宁波恒逸贸易	子公司	贸易	2,000	230,130.58	71,315.29	709,659.80	21,443.92	20,090.35

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
逸盛投资	参股公司	PTA	201,800	1,586,863.10	645,648.61	1,822,483.19	67,442.38	58,692.84
海南逸盛	参股公司	PTA	358,000	1,113,100.69	379,238.70	929,494.93	47,900.79	37,714.43
恒逸聚合物	子公司	POY、FDY、切片	28,074	292,132.72	90,643.86	289,348.29	4,796.65	4,751.64
恒逸高新	子公司	POY、FDY、切片	250,000	1,087,527.88	420,200.57	711,623.61	21,472.77	20,838.64
恒逸己内酰胺	子公司	CPL	120,000	553,262.19	230,292.14	226,433.36	12,504.51	9,621.27
香港天逸	子公司	投资、贸易	\$89,141	1,215,106.95	670,909.83	96,917.99	10,089.87	10,111.04
恒逸文莱	子公司	石化产品制造	\$100,000	2,427,569.48	677,684.24	0	4,886.34	4,925.84
浙商银行	参股公司	金融业	1,871,869.68	173,726,925.10	10,908,686.50	2,257,363.50	874,413.50	762,402.60
嘉兴逸鹏	子公司	FDY	200,000	346,066.81	222,675.60	158,207.70	4,860.09	3,654.18
太仓逸枫	子公司	POY	77,100	200,341.89	95,136.11	87,552.69	4,678.76	3,510.97
双兔新材料	子公司	POY、FDY、切片	60,000	381,822.07	168,671.43	497,068.37	15,666.56	11,774.34
杭州逸璟	子公司	FDY、POY、DTY、切片	65,000	239,803.26	61,578.12	259,634.77	9,510.62	5,780.48

报告期内取得和处置子公司的情况

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
杭州逸璟化纤有限公司	现金收购	有利于公司尽快享受行业景气周期带来的红利，增厚上市公司利润

主要控股参股公司情况说明

(1) 恒逸有限

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

经营进出口业务。该公司加弹能力35万吨。

(2) 浙江逸盛

公司通过浙江恒逸石化有限公司共计持有浙江逸盛石化有限公司70%的股份。浙江逸盛注册资本50,042.48万美元，公司经营范围：精对苯二甲酸（PTA）的生产、自产产品销售，该公司目前拥有四条大型PTA生产线，实际产能550万吨/年。

(3) 宁波恒逸贸易

公司通过浙江恒逸石化有限公司共计持有宁波恒逸贸易有限公司70%的股份。宁波恒逸贸易注册资本2,000万元，公司经营范围：危险化学品批发（票据贸易）（经营范围详见甬L安经（2018）0084《危险化学品经营许可证》）（在许可证有效期限内经营）。化工原料及产品的批发、零售；自营和代理各类货物和技术的进出口业务（除国家限定公司经营或禁止进出口的货物及技术）。

(4) 逸盛投资

公司通过浙江恒逸石化有限公司共计持有大连逸盛投资有限公司30%的股份。逸盛投资注册资本201,800万元，公司经营范围：项目投资，国内一般贸易，货物进出口，技术进出口，贸易中介代理。

(5) 海南逸盛

公司通过浙江恒逸石化有限公司共计持有海南逸盛石化有限公司42.5%的股份。海南逸盛注册资本358,000万元，公司经营范围为精对苯二甲酸的生产、销售，PTA产能为200万吨/年及配套瓶片产能为150万吨/年。

(6) 恒逸聚合物

公司通过浙江恒逸石化有限公司持有浙江恒逸聚合物有限公司53.43%的股份（实际享有60%权益）。恒逸聚合物注册资本28,074万元，公司经营范围为生产加工、销售聚酯切片，POY丝，化纤原料，纺织面料，服装等。公司自2001年5月率先在国内投资国产化熔体直纺生产线以来，目前拥有聚酯产能60万吨。

(7) 恒逸高新

公司通过浙江恒逸石化有限公司持有浙江恒逸高新材料有限公司100%的股权。恒逸高新注册资本：250,000万元，公司经营范围：生产、加工、销售聚酯切片、POY丝、FDY丝、化纤原料；经营本企业自产产品及技术的出口业务和自用产品及技术的进口业务（国家法律法

规禁止或限制的项目除外);其他无需报经审批的一切合法项目。目前拥有聚酯产能160万吨。

(8) 恒逸己内酰胺

公司通过浙江恒逸石化有限公司持有浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司50%的股权。巴陵恒逸己内酰胺注册资本120,000万元,经营范围:筹建生产己内酰胺、环己烷、环己酮、环己醇、硫酸铵、纯碱、硫酸、双氧水及其他苯加氢产生的下游产品、化工原料项目。该公司CPL产能为40万吨/年。

(9) 香港天逸

公司通过浙江恒逸石化有限公司持有香港天逸国际控股有限公司100%的股权。香港天逸注册资本89,141万美元,经营范围涉及投资、贸易。

(10) 嘉兴逸鹏

公司持有嘉兴逸鹏化纤有限公司100%的股权。嘉兴逸鹏注册资本200,000万元,主要从事民用涤纶长丝及纤维级聚酯切片的生产和销售,产品主要为FDY和纤维级聚酯切片。该公司目前拥有的聚酯产能为50万吨/年。

(11) 太仓逸枫

公司持有太仓逸枫化纤有限公司100%的股权。太仓逸枫注册资本77,100万元,主要从事民用涤纶长丝及纤维级聚酯切片的生产和销售,产品主要为POY和纤维级聚酯切片。该公司目前拥有的聚酯产能为25万吨/年。

(12) 双兔新材料

公司持有浙江双兔新材料有限公司100%的股权。双兔新材料注册资本60,000万元,主要从事民用涤纶长丝及纤维级聚酯切片的生产和销售,产品主要为FDY、POY和纤维级聚酯切片。该公司目前拥有的聚酯产能为105万吨/年。

(13) 恒逸文莱

公司通过香港天逸国际控股有限公司持有恒逸实业(文莱)有限公司70%的股权。恒逸文莱注册资本100,000万美元,经营范围:石油炼化。该公司建成后将拥有800万吨/年炼化一体化装置。

(14) 杭州逸暉

公司持有杭州逸暉化纤有限公司100%的股权。杭州逸暉注册资本65,000万元,主要从事民用涤纶长丝及纤维级聚酯切片的生产和销售,产品主要为FDY、POY、DTY和纤维级聚酯

切片。

(15) 浙商银行

公司通过子公司浙江恒逸石化有限公司及间接子公司浙江恒逸高新材料有限公司共持有浙商银行748,069,283股份，占浙商银行总股本的4.00%。浙商银行股份有限公司注册资本1,871,869.68万元，经营范围：经营金融业务（范围详见中国银保监会的批文）。该公司于2004年正式成立，是经中国银保监会批准的12家全国性股份制商业银行之一，浙商银行于2016年3月30日在香港联交所主板挂牌上市，股票代码：02016.HK。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济风险

公司所从事业务为石化化纤产品的生产和销售，石化化纤行业与世界经济及我国经济的发展状况息息相关，也是一个与衣食住行息息相关的产业，其产品价格和销售受宏观经济波动和供需变化等因素的影响。随着经济全球化、一体化的加速，国家宏观调控和世界经济的周期性波动对行业发展会产生影响，如果经济增长放慢或出现衰退，将直接对公司业务、经营业绩及财务状况产生影响。

2、安全环保生产风险

随着环保意识的增强及政府环保要求趋严，公司积极采取环保措施，加大环保投入；公司一直将安全生产列为年度经营的“一号工程”，安全高于一切。但是随着公司产能规模的扩大和产业链向上游延伸，如何防范安全、环保事故的发生，将是未来经营管理工作的一大

重任。

公司为降低化工行业安全、环保生产风险，从制度体系、科技支撑和安全培训等方面采取措施。如在石油化工安全生产方面，采取了自动控制技术对主要生产过程进行 24 小时集中监控，及时清除安全、环保隐患，排除重大事故发生的一切可能性。

3、原油价格大幅波动风险

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

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	52.07%	2019 年 01 月 03 日	2019 年 01 月 04 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《2019 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019-001)
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	57.76%	2019 年 02 月 14 日	2019 年 02 月 15 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《2019 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019-022)
2018 年度股东大会决议公告	年度股东大会	62.53%	2019 年 05 月 09 日	2019 年 05 月 10 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《2018 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2019-071)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	恒逸集团、公司实际控制人邱建林	关于独立运作的承诺	承诺保证恒逸集团及其实际控制人的关联企业与公司人员在人员、资产、财务、机构及业务上的独立。	2010年04月29日	长期有效	截至目前，恒逸集团、实际控制人邱建林无违背该承诺的情形。
		关于同业竞争的承诺	承诺不与公司同业竞争。			
		关于关联交易的承诺	承诺规范与公司的关联交易。			
		关于资金占用方面的承诺	承诺不占用公司资金。			
	恒逸集团及其他方	其他承诺	承诺浙江逸盛、逸盛投资股权调整不会增加恒逸石化或相关下属子公司现实或潜在的税负。以本次重大资产重组完成为前提，如由于国家税务政策调整或其它原因导致恒逸石化或其下属控股子公司就上述股权调整被要求补交税款或被税务机关追缴税款的，则重组方承诺将以现金及时、全额补偿公司因此而遭受的任何损失。	2010年04月29日	长期有效	该承诺持续有效，仍在履行过程中，截至目前，恒逸集团无违反该承诺事项。
资产重组时所作承诺	恒逸集团	股份减持承诺	因本次交易所获得的上市公司股份上市之日前恒逸集团已持有的上市公司股份，在本次交易完成后 12 个月内不得转让。	2018年12月28日	2019年12月28日	该承诺持续有效，仍在履行过程中。
	富丽达集团；兴惠化纤；恒逸集团	其他承诺	恒逸集团、富丽达集团、兴惠化纤不对其所持有的尚处于股份锁定期内的因本次重组获得的新增股份设置质押等任何形式的权利负担。	2018年12月28日	2021年12月28日	该承诺持续有效，仍在履行过程中。
	富丽达集团；兴惠化纤	股份限售承诺	(1) 自新增股份登记日起新增股份即予以全部锁定，自新增股份登记日起届满 12 个月后且《盈利预测补偿协议》项下约定的利润补偿期间第一年应补偿股份数确定后（以较晚满足日期为准），新增股份	2018年12月28日	2021年12月28日	该承诺持续有效，仍在履行过程中。

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			33.33%的部分扣除根据《盈利预测补偿协议》约定履行利润补偿义务应补偿股份数后的剩余部分可解除限售；（2）自新增股份登记日起届满 24 个月后且《盈利预测补偿协议》项下约定的利润补偿期间第二年应补偿股份数确定后（以较晚满足日期为准），新增股份 33.33%的部分扣除根据《盈利预测补偿协议》约定履行利润补偿义务应补偿股份数后的剩余部分可解除限售；（3）自新增股份登记日起届满 36 个月后且《盈利预测补偿协议》项下约定的利润补偿期间第三年应补偿股份数（包含减值测试后应补偿股份数）确定后，新增股份剩余部分扣除根据《盈利预测补偿协议》约定履行利润补偿义务（包括基于减值测试的利润补偿义务）应补偿股份数后的剩余部分可解除限售。			
	恒逸集团	股份限售承诺	自新增股份上市之日起 36 个月内且在本公司与上市公司就本次发行股份购买资产签订的《盈利预测补偿协议》约定的补偿义务履行完毕前（以孰晚为准），不转让通过本次购买资产交易获得的上市公司股份。	2018 年 12 月 28 日	2021 年 12 月 28 日	该承诺持续有效，仍在履行过程中。
其他对公司中小股东所作承诺	海南恒盛元国际旅游发展有限公司	关于同业竞争的承诺	承诺不会与作为上市公司主营业务之一的聚酯纤维产品的生产与销售产生同业竞争。补充承诺：自公司 2016 年第四次临时股东大会批准本次上海恒逸聚酯纤维有限公司 100%股权转让交易之日起，上海恒逸聚酯纤维有限公司永久性关停现有生产装置，不再参与或新增任何可能与公司产业同业竞争的领域。同时，上海恒逸聚酯纤维有限公司将现有资产进行拆分处置，以彻底解决该潜在的同业竞争问题。	2016 年 03 月 21 日	长期有效	截至目前，海南恒盛元国际旅游发展有限公司无违背该承诺的情形
	恒逸投资	股份减持承诺	公司控股股东的子公司杭州恒逸投资有限公司承诺不减持持有的恒逸石化股票	2018 年 11 月 08 日	2019 年 11 月 07 日	该承诺持续有效，仍在履行过程中。
承诺是否按时履行				是		

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划				不适用		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
2014 年 11 月 18 日，发行人控股子公司浙江恒逸聚合物有限公司（第一原告）及浙江恒逸石化有限公司（第二原告）向杭州市萧山区人民法院提起诉讼，起诉浙江省火电建设公司（已于 2014 年 12 月 23 日更名为中国能源建设集团浙江火电建设有限公司，为第一被告）及其分包单位南通宾城送变电工程有限公司（第二被告）因施工过程中发生的重大事故，导致生产中断而产生设备毁损、产品报废、恢复生产等损失，要求赔偿第一原告和第二原告各项损失合计金额人民币 4,481.76 万元以及相关期间的利息。	4,481.76	否	已开庭	已获得生效判决，执行款为 3,524.34 万元	完成二审判决的执行		

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

1、公司第二期股权激励计划进展

序号	日期	公告标题	索引
1	2019年6月19日	《关于第二期限限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件成就的公告》（公告编号：2019-082）	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=000703&announcementId=1206365289&announcementTime=2019-06-19
2	2019年6月26日	《关于第二期限限制性股票激励计划第二个解锁期限限制性股票解除限售上市流通提示性公告》（公告编号：2019-087）	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=000703&announcementId=1206395743&announcementTime=2019-06-26

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价
逸盛大化	联营企业	采购商品	PTA	市场价	市场价	112,758	8.48%	450,000	否	票据/现款	市场价
		销售商品	PX	市场价	市场价	0	0.00%	25,000	否	票据/现款	市场价
海南逸盛	联营企业	采购商品	PTA	市场价	市场价	33,003	2.48%	120,000	否	票据/现款	市场价
		销售商品	MEG	市场价	市场价	0	0.00%	15,000	否	票据/现款	市场价
		销售商品	PX	市场价	市场价	0	0.00%	25,000	否	票据/现款	市场价
		提供劳务	货物运输	市场价	市场价	3,343	32.40%	5,000	否	票据/现款	市场价
慧芯智识	联营企业	接受劳务	智能制造	市场价	市场价	0	0.00%	1,500	否	票据/现款	市场价
恒逸己内酰胺	合营企业	采购商品	蒸汽	市场价	市场价	4,335	100.00%	8,500	否	票据/现款	市场价
		采购商品	废料	市场价	市场价	126	100.00%	500	否	票据/现款	市场价
		采购商品	电力输送	市场价	市场价	14,311	100.00%	32,000	否	票据/现款	市场价
		销售商品	能源品	市场价	市场价	18,676	100.00%	45,000	否	票据/现款	市场价
		销售商品	苯	市场价	市场价	0	0.00%	95,000	否	票据/现款	市场价
		提供劳务	货物运输	市场价	市场价	905	8.77%	2,000	否	票据/现款	市场价
		提供劳务	维保服务	市场价	市场价	394	3.82%	2,600	否	票据/现款	市场价
恒逸锦纶	最终母公司之控股子公司	提供劳务	货物运输	市场价	市场价	437	4.24%	800	否	票据/现款	市场价
杭州逸曠	最终母公司之控股子公司	采购商品	聚酯产品	市场价	市场价	23,205	1.39%	39,000	否	票据/现款	市场价
		提供劳务	委托加工	市场价	市场价	168	100.00%	2,500	否	票据/现款	市场价
		提供劳务	货物运输	市场价	市场价	2,521	24.43%	2,300	是	票据/现款	市场价
		销售商品	PTA	市场价	市场价	0	0.00%	141,000	否	票据/现款	市场价

		销售商品	能源品	市场价	市场价	2,770	12.64%	3,300	否	票据/现款	市场价
		销售商品	辅助材料	市场价	市场价	895	13.88%	1,200	否	票据/现款	市场价
		销售商品	包装物	市场价	市场价	2,634	38.69%	4,600	否	票据/现款	市场价
		销售商品	聚酯产品	市场价	市场价	4,102	0.23%	3,800	是	票据/现款	市场价
绍兴恒鸣	最终母公司之 控股子公司	采购商品	聚酯产品	市场价	市场价	6,626	0.40%	13,000	否	票据/现款	市场价
		销售商品	聚酯产品	市场价	市场价	1,862	0.10%	3,000	否	票据/现款	市场价
		销售商品	机配件	市场价	市场价	12	5.03%	250	否	票据/现款	市场价
		销售商品	辅助材料	市场价	市场价	685	10.63%	500	是	票据/现款	市场价
		销售商品	能源品	市场价	市场价	2,329	10.62%	2,000	是	票据/现款	市场价
		销售商品	包装物	市场价	市场价	84	1.23%	300	否	票据/现款	市场价
		提供劳务	货物运输	市场价	市场价	1,804	17.49%	1,000	是	票据/现款	市场价
		提供劳务	委托加工	市场价	市场价	0	0.00%	450	否	票据/现款	市场价
		提供劳务	仓储服务	市场价	市场价	277	39.21%	850	否	票据/现款	市场价
杭州逸宸	最终母公司之 控股子公司	采购商品	聚酯产品	市场价	市场价	0	0.00%	4,000	否	票据/现款	市场价
		销售商品	PTA	市场价	市场价	103	0.01%	600	否	票据/现款	市场价
		提供劳务	货物运输服务	市场价	市场价	252	2.44%	700	否	票据/现款	市场价
合计				--	--	238,616	--	1,052,250	--	--	--
披露日期及索引				2019年1月24日，巨潮资讯网：关于2019年度日常关联交易金额预计的公告（公告编号：2019-005）							
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				上述关联交易有利于充分利用公司及重要关联方的优势资源，保证重要原材料的稳定供应及电力和其他辅助材料的稳定持续供应，拓宽公司下游产品的销售渠道，实现公司对上游产品经营的尝试，有利于巩固和提升产业链一体化优。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				公司与上述关联方发生的关联交易均与公司日常经营息息相关，关联交易以市场价格或监管部门确定的价格为定价依据，遵循公平、公正、公开的原则，不会损害公司及中小股东利益，公司主要业务不会因上述关联交易对关联方形成重大依赖，不会影响公司独立性，对公司本期及未来财务状况、经营成果有正面影响。							

备注：上述关联交易中，杭州逸暻于 2019 年 5 月并入合并范围内，故 2019 年 6 月开始与公司发生的交易不计入关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的关联交易

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本（万元）	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
逸盛投资	公司董事长方贤水先生同时担任海南逸盛董事长	海南逸盛	精对苯二甲酸、聚酯瓶片等化工产品的生产、销售	358,000	1,113,100.69	379,238.7	37,714.43
宁波中金石化有限公司	公司董事长方贤水先生同时担任逸盛新材料董事	逸盛新材料	纳米材料、高性能膜材料、复合薄膜的研发、批发、销售；石油制品、化工产品（除危险化学品）销售	100,000.00	103,269.76	100,012.80	4.02
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		无					

4、关联债权债务往来

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

报告期内，公司通过募集资金以现金方式收购公司控股股东恒逸集团持有的杭州逸暻化纤有限公司 100% 股权。该项目通过公司董事会、监事会和股东会审议，目前已完成该交易事项。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于变更部分募集资金用途暨关联交易的公告》	2019 年 4 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/new/index

十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
海南逸盛	2012年03月23日	8,200	2012年07月09日	5,740	一般担保	2020-7-8	否	是
海南逸盛	2012年03月23日	4,898.22	2012年06月07日	3,428.75	一般担保	2020-6-6	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		118,092.78		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		9,168.75		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
恒逸聚合物	2018年01月22日	10,000	2018年02月07日	6,000	一般担保	2018-2-7至2019-2-12	是	否
恒逸聚合物	2018年01月22日	1,260.85	2018年12月17日	756.51	一般担保	2018-12-17至2019-3-15	是	否
恒逸高新	2018年01月22日	6,000	2018年04月13日	6,000	一般担保	2018-4-13至2019-4-12	是	否
浙江逸盛	2018年01月22日	30,200	2018年03月22日	21,140	一般担保	2018-3-22至2019-4-20	是	否
宁波恒逸实业	2018年01月22日	12,700	2018年11月20日	12,700	一般担保	2018-11-20至2019-5-21	是	否
恒逸有限	2018年01月22日	26,400	2018年07月17日	26,400	一般担保	2018-7-17至2020-1-3	否	否
恒逸有限	2019年01月23日	10,000	2019年03月11日	10,000	一般担保	2019-3-11至2020-3-10	否	否
恒逸高新	2018年01月22日	11,400	2018年08月20日	11,400	一般担保	2018-8-20至2019-8-17	否	否
恒逸高新	2019年01月23日	26,000	2019年03月11日	26,000	一般担保	2019-3-11至2020-4-23	否	否
恒逸高新	2019年01月23日	3,789.54	2019年06月28日	3,789.54	一般担保	2019/6/28至2019/9/26	否	否

恒逸聚合物	2018 年 01 月 22 日	28,900	2018 年 07 月 23 日	17,340	一般担保	2018-7-23 至 2020-1-9	否	否
浙江逸盛	2019 年 01 月 23 日	9,000	2019 年 03 月 01 日	6,300	一般担保	2019-3-1 至 2020-3-1	否	否
宁波恒逸实业	2019 年 01 月 23 日	12,700	2019 年 05 月 28 日	12,700	一般担保	2019-5-28 至 2019-11-22	否	否
香港天逸	2019 年 01 月 23 日	2,704.18	2019 年 05 月 02 日	2,704.18	一般担保	2019-5-2 至 2019-8-30	否	否
宿迁逸达	2019 年 01 月 23 日	21,000	2019 年 04 月 16 日	21,000	一般担保	2019-4-16 至 2024-4-10	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		820,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		98,493.72		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		820,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		137,633.72		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
恒逸有限	2017 年 01 月 18 日	9,400	2017 年 06 月 16 日	6,720	一般担保	2017-6-16 至 2019-6-6	是	否
恒逸高新	2018 年 01 月 22 日	2,250	2018 年 07 月 19 日	1,575.00	一般担保	2018-7-19 至 2019-7-19	是	否
浙江逸盛	2018 年 01 月 22 日	20,000	2018 年 03 月 08 日	20,000	一般担保	2018-3-8 至 2019-5-29	是	否
恒逸聚合物	2018 年 01 月 22 日	91.64	2018 年 11 月 19 日	91.64	一般担保	2018-11-19 至 2019-2-5	是	否
浙江逸盛	2018 年 01 月 22 日	35,600	2018 年 03 月 23 日	35,600	一般担保	2018-3-23 至 2019-11-15	是	否
浙江逸盛	2018 年 01 月 22 日	4,400	2018 年 09 月 25 日	4,400	一般担保	2018-9-25 至 2020-1-17	否	否
浙江逸盛	2019 年 01 月 23 日	35,600	2019 年 03 月 27 日	35,600	一般担保	2019-3-27 至 2020-6-11	否	否
恒逸高新	2018 年 01 月 22 日	15,000	2018 年 11 月 30 日	15,000	一般担保	2018-11-30 至 2020-1-17	否	否
恒逸高新	2019 年 01 月 23 日	4,264.48	2019 年 05 月 13 日	4,264.48	一般担保	2019-5-13 至 2019-8-11	否	否
恒逸聚合物	2018 年 01 月 22 日	1,500	2018 年 07 月 23 日	1,500	一般担保	2018-7-23 至 2019-8-20	否	否
浙江逸盛	2019 年 01 月 23 日	33,000	2019 年 03 月 05 日	33,000	一般担保	2019-3-5 至 2020-3-31	否	否
恒逸高新	2018 年 01 月 22 日	9,000	2018 年 11 月 23 日	6,300.00	一般担保	2018-11-23 至 2019-12-18	否	否
恒逸高新	2019 年 01 月 23 日	16,398.82	2019 年 04 月 08 日	11,479.17	一般担保	2019-4-8 至 2019-08-22	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		980,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		98,343.65		
报告期末已审批的对子公司担保额度		980,000		报告期末对子公司实际担保		111,543.65		

合计 (C3)		余额合计 (C4)	
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	1,800,000	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2)	196,837.37
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	1,918,092.78	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	258,346.13
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		12.28%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)		9,169	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)		0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)		0	
上述三项担保金额合计 (D+E+F)		9,169	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

注：公司及其子公司向公司的控股子公司恒逸文莱的银团贷款提供17.5亿美元的担保额度，具体详见公司于2017年11月18日在巨潮资讯网披露的《关于对控股子公司恒逸实业（文莱）有限公司提供担保的公告》（公告编号：2017-136）。截至报告期末，恒逸文莱银团贷款总额为103.15亿元人民币。

(2) 违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

报告期内，公司严格贯彻及落实《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国水污染防治法》及《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等相关法律法规。公司持续高度重视环境保护工作，走可持续发展道路，不断深化环境管理，高标准、严要求治理“三废”，“打赢蓝天保卫战”，确保排放达标。各重点排污子公司具体情况如下：

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
浙江逸盛	COD	处理后排放	1	锅炉岛	49.76mg/L	GB8978	86.93 吨	328 吨	达标
	氨氮	处理后排放	1	锅炉岛	0.7 mg/L	GB8978	1.22 吨	10 吨	达标
	SO ₂	处理后排放	2	锅炉岛	15.37mg/m ³	GB13223, GB31570	39.39 吨	385 吨	达标
	NO _x	处理后排放	2	污水站	23.81mg/m ³	GB13223, GB31570	57.55 吨	1000 吨	达标
	烟尘	处理后排放	2	污水站	2.58mg/m ³	GB13223, GB31570	6.5 吨	210.52 吨	达标
海南逸盛	SO ₂	处理后排放	2	锅炉岛	92.37/138.06mg/m ³	GB13223、GB13271	242.60 吨	600 吨	达标
	NO _x	处理后排放	2	锅炉岛	38.55/194.59mg/m ³	GB13223、GB13271	247.7 吨	850 吨	达标
	烟尘	处理后排放	2	锅炉岛	4.81/9.03 mg/m ³	GB13223、GB13271	14.41 吨	214.5 吨	达标

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
	COD	处理后排放	1	污水站	36.95mg/L	GB31572	74.40 吨	224.59 吨	达标
	氨氮	处理后排放	1	污水站	0.35mg/L	GB31572	0.69 吨	17.35 吨	达标
逸盛大化	NO _x	处理后排放	2	厂区	-	GB13223 GB31570	75 吨	-	达标
	COD	处理后排放	2	厂区	46.67mg/L	GB8978	231.105 吨	-	达标
	氨氮	处理后排放	2	厂区	0.59mg/L	GB8978	2.83 吨	-	达标
恒逸己内酰胺	烟尘	处理后排放	1	动力站	0.91mg/m ³	GB13223	4.07 吨	/	达标
	SO ₂	处理后排放	1	动力站	3.5mg/m ³	GB13223	15.45 吨	368.87 吨	达标
	NO _x	处理后排放	1	动力站	43.47mg/m ³	GB13223	202.8 吨	482.08 吨	达标
	汞及其化合物	处理后排放	1	动力站	未检出	GB13223	/	/	达标
	林格曼黑度	处理后排放	1	动力站	<1 级	GB13223	/	/	达标
	PH	处理后排放	1	污水处理站	8.21	GB8978	/	/	达标
	COD	处理后排放	1	污水处理站	112 mg/L	GB8978	39.31 吨	83.02 吨	达标
	氨氮	处理后排放	1	污水处理站	0.35mg/L	GB8978	1.96 吨	3.46 吨	达标
	总磷	处理后排放	1	污水处理站	1.98mg/L	GB8978	/	/	达标
	恒逸高新	烟尘	处理后排放	3	热煤站	5.48/8.09/4.74mg/m ³	GB13271	8.72 吨	/
SO ₂		处理后排放	3	热煤站	7.31/3.71/9.52mg/m ³	GB13271	10.92 吨	61.4 吨	达标
NO _x		处理后排放	3	热煤站	61.5/71/75.2mg/m ³	GB13271	67.91 吨	181.21 吨	达标
COD		处理后排放	1	污水处理站	29.33mg/L	GB8978	0.032 吨	3.68 吨	达标
氨氮		处理后排放	1	污水处理站	0.15mg/L	GB8978	0.0012 吨	0.15 吨	达标
恒逸聚合物	烟尘	处理后排放	3	热煤站	10.72/6.12/11.34mg/m ³	GB13271	2.14 吨	/	达标
	SO ₂	处理后排放	3	热煤站	10.93/18.10/12.02mg/m ³	GB13271	3.44 吨	29.22 吨	达标
	NO _x	处理后排放	3	热煤站	120.47/124.20/119.64mg/m ³	GB13271	28.26 吨	87.67 吨	达标
	COD	处理后排放	1	污水站	22.42mg/L	GB8978	17.82 吨	34.5 吨	达标
杭州逸璟	烟尘	处理后排放	1	热煤站	1.95mg/m ³	GB13271	1.36 吨	/	达标
	SO ₂	处理后排放	1	热煤站	9.765mg/m ³	GB13271	6.85 吨	33.8 吨	达标

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
	NO _x	处理后排放	1	热媒站	49.733mg/m ³	GB13271	34.7 吨	101.3 吨	达标
	PH	处理后排放	1	污水处理站	7.3	GB8978	/	/	达标
	COD	处理后排放	1	污水处理站	70.344 mg/L	GB8978	0.57 吨	44 吨	达标
	氨氮	处理后排放	1	污水处理站	5.18mg/L	GB8978	0.04 吨	3.08 吨	达标
双兔新材料	烟尘	处理后排放	2	热媒站	5.13/3.57mg/m ³	GB13271	2.56 吨	/	达标
	SO ₂	处理后排放	2	热媒站	20.58/21.16mg/m ³	GB13271	11.88 吨	111 吨	达标
	NO _x	处理后排放	2	热媒站	120.98/117.61mg/m ³	GB13271	69.59 吨	168 吨	达标

防治污染设施的建设和运行情况

废气、废水、固废、噪声的防治措施严格按环境影响评价的要求与主体装置同时设计、施工、投用，现在运行情况良好。根据环境保护部门提出的其他整治要求，新增了一些污染防治设施，进一步提升了装置环保治理水平。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司建设项目陆续通过环境影响评价及其他环境保护行政许可或正在开展相关工作。

突发环境事件应急预案

1、《浙江逸盛石化有限公司突发环境事件应急预案》于2017年7月完成修订且通过专家评审，于2017年7月18日正式发布并实施；

2、2017年7月海南逸盛根据《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法》和《突发环境事件应急管理办法》要求对公司《突发环境事件应急预案》进行修编，并重新报洋浦经济开发区生态环境保护局备案。

3、《逸盛大石化有限公司突发环境事件综合应急预案》、《逸盛大石化有限公司突发环境事件专项应急预案》、《逸盛大石化有限公司突发环境事件环境风险评估报告》及《逸盛大石化有限公司突发环境事件应急资源调查报告》已于2017年4月完成修订、评审及当地环保部门备案；

4、《浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司突发环境事件应急预案》于2016年11月完成当地环保部门备案。

5、《浙江恒逸高新材料有限公司突发环境事件应急预案》于2019年3月完成修订、评审及当地环保部门备案。

6、《浙江恒逸聚合物有限公司突发环境事件应急预案》于2018年9月完成修订、评审及当地环保部门备案。

7、《杭州逸曠化纤有限公司突发环境事件应急预案》于2019年3月完成修订、评审及当地环保部门备案。

8、《浙江双兔新材料有限公司突发环境事件应急预案》于2014年5月完成评审及当地环保部门备案。

环境自行监测方案

公司及各子公司均严格遵守国家及地方政府环保法律、法规和相关规定，建立环境自行

监测方案确保各项污染物严格按照法律法规的要求达标排放和合理处置，并委托第三方监测单位定期监测。

其他应当公开的环境信息

应当公开的环境信息已按要求进行公开。

其他环保相关信息

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

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

在《国务院关于印发“十三五”脱贫攻坚规划的通知》、《中国证监会关于发挥资本市场作用服务国家脱贫攻坚战略的意见》等文件精神指导下，公司积极响应宁波市委、市政府开展的东西部扶贫协作，统筹安排，精准扶贫，建立了“一对一”结对帮扶制度，积极履行上市公司社会责任，参与国家精准扶贫工作。

（2）半年度精准扶贫概要

2019年，根据宁波市委市政府开展东西部扶贫协作的安排，公司被确定为吉林汪清北耳科技有限公司的精准扶贫结对单位，并与汪清县人民政府签订“延边州农特产品精深加工项目”。

主要任务是建设恒温仓储库2,500平方米、购买制冷及产品检测设备配套设施，年精包装食用菌2,500吨。建设期限为2019年7月至2020年7月。

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	500
二、分项投入	——	——

指标	计量单位	数量/开展情况
8.社会扶贫	——	——
其中： 8.1 东西部扶贫协作投入金额	万元	500
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	

(4) 后续精准扶贫计划

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

十六、其他重大事项的说明

报告期内，按照《证券法》和《上市公司信息披露管理办法》所规定的重大事项，公司已在巨潮资讯网进行了披露，具体如下：

序号	公告日期	公告标题
1	2019年2月2日	关于控股股东增持公司股份计划实施完成公告
2	2019年2月22日	发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书
3	2019年3月26日	恒逸石化股份有限公司2019年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）发行结果公告
4	2019年4月18日	恒逸石化股份有限公司关于公司发行股份购买资产暨关联交易项目2018年度业绩承诺完成的公告
5	2019年4月26日	公开发行A股可转换公司债券预案
6	2019年6月4日	恒逸石化股份有限公司2019年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）发行结果公告
7	2019年6月21日	关于公开发行A股可转换公司债券申请获得中国证监会受理的公告

十七、公司子公司重大事项

序号	公告日期	公告标题	索引
1	2019年4月10日	关于全资子公司成功竞拍资产的公告（公告编号：2019-038）	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=000703&announcementId=1206002555&announcementTime=2019-04-10
2	2019年4月26日	公司拟现金收购杭州逸曝化纤有限公司100%股权所涉及的杭州逸曝化纤有限公司审计后的资产及负债市场价值项目资产评估报告	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=000703&announcementId=1206102708&announcementTime=2019-04-26
3	2019年4月30日	关于年产50万吨差别化功能性纤维提升改造项目投产的公告（公告编号：2019-066）	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=000703&announcementId=1206160709&announcementTime=2019-04-30
4	2019年7月12日	关于文莱PMB石油化工项目进入全面试车的公告（公告编号：2019-089）	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=000703&announcementId=1206442158&announcementTime=2019-07-12
5	2019年8月9日	关于 40 万吨/年己内酰胺扩能改造项目投产的公告（公告编号：2019-095）	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=000703&announcementId=1206506204&announcementTime=2019-08-09

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）			本次变动后	
	数量	比例	发行新股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	354,361,753	13.48%	213,768,115	-4,772,250	208,995,865	563,357,618	19.82%
3、其他内资持股	354,361,753	13.48%	213,768,115	-4,772,250	208,995,865	563,357,618	19.82%
其中：境内法人持股	320,842,253	12.21%	213,768,115	0	213,768,115	534,610,368	18.81%
境内自然人持股	33,519,500	1.27%	0	-4,772,250	-4,772,250	28,747,250	1.01%
二、无限售条件股份	2,273,595,606	86.52%	0	4,772,250	4,772,250	2,278,367,856	80.18%
1、人民币普通股	2,273,595,606	86.52%	0	4,772,250	4,772,250	2,278,367,856	80.18%
三、股份总数	2,627,957,359	100.00%	213,768,115	0	213,768,115	2,841,725,474	100.00%

股份变动的的原因

（1）2019年2月，公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之非公开发行股票上市，本次非公开发行新股增加213,768,115股限售流通股，公司股份增加至2,841,725,474股。

（2）2019年6月，公司第二期限限制性股票激励计划第二个解锁期限限制性股票解除限售上市流通。本次解除限售股份数为11,739,000股；同时，由于高管锁定股增加6,966,750股。故实际无限售条件股份增加4,772,250股。

股份变动的批准情况

（1）公司于2018年11月1日收到中国证券监督管理委员会的通知，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会于2018年11月1日召开的2018年第54次并购重组委工作会议审核，公司发行股份购买资产暨关联交易事项获得无条件通过。同时，于2018年11月27日，收到中国证监会出具的《关于核准恒逸石化股份有限公司向浙江恒逸集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]1937号）。

（2）公司于2019年6月18日召开的第十届董事会第三十次会议审议通过《关于第二期限

制性股票激励计划第二个解锁期之解锁条件成就的议案》，同意公司49名激励对象在第二期限制性股票激励计划的第二个解锁期的11,739,000股限制性股票按规定解锁。

股份变动的过户情况

(1) 2019年2月25日，公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之非公开发行股票之新增股份213,768,115股上市。

(2) 2019年6月26日，公司发布《关于第二期限限制性股票激励计划第二个解锁期限限制性股票解除限售上市流通提示性公告》（公告编号：2019-087），公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了公司49名激励对象在第二期限限制性股票激励计划的第二个解锁期的11,739,000股限制性股票。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

本报告期初股本为2,627,957,359股，截止本报告发出日股本为2,841,725,474股，变动原因系公司实施了发行股份购买资产及配套募集资金之非公开发行股票事项。上年同期基本每股收益原2018年半年报为0.48元，根据《企业会计准则-每股收益》的规定，按调整后的股本数重新计算的上年同期基本每股收益为0.55元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
天津信祥企业管理合伙企业（有限合伙）	0	0	21,739,130	21,739,130	发行股份购买	2020年2月25
华安财保资管—工商银行—华安财保资管稳定增利8号集合资产管理产品	0	0	21,380,434	21,380,434		

北信瑞丰基金—杭州萃雅投资管理合伙企业(有限合伙)—北信瑞丰基金韶夏 2 号单一资产管理计划	0	0	3,623,188	3,623,188	资产并募集配套资金暨关联交易之非公开发行股票	日
华安财保资管—工商银行—华安财保资管稳定增利 9 号集合资产管理产品	0	0	21,380,434	21,380,434		
北信瑞丰基金—杭州擎誉投资管理合伙企业(有限合伙)—北信瑞丰基金百瑞 78 号单一资产管理计划	0	0	7,246,376	7,246,376		
北信瑞丰基金—华鑫信托 智选 51 号集合资金信托计划—北信瑞丰基金华鑫智选 51 号单一资产管理计划	0	0	21,739,130	21,739,130		
北信瑞丰基金—杭州尚聚投资管理合伙企业(有限合伙)—北信瑞丰基金广杰 1 号单一资产管理计划	0	0	9,275,362	9,275,362		
北信瑞丰基金—中信理财之慧赢系列智选天天快车理财产品—北信瑞丰基金中信 1 号单一资产管理计划	0	0	40,355,077	40,355,077		
北信瑞丰基金—杭州宇霆投资管理合伙企业(有限合伙)—北信瑞丰基金韶夏 3 号单一资产管理计划	0	0	2,173,913	2,173,913		
北信瑞丰资管—渤海银行 2018 年渤海 2 号开放式人民币非保本浮动收益型理财产品—北信瑞丰资产渤海 1 号单一资产管理计划	0	0	21,376,811	21,376,811		
鑫沅资管—“创赢”组合投资类理财产品 170720—鑫沅资产鑫梅花 358 号单一资产管理计划	0	0	43,478,260	43,478,260		
合计	0	0	213,768,115	213,768,115		

续

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
楼翔	2,646,000	1,323,000	0	1,323,000	限制性股票股权激励计划授予后锁定	首次授予日为 2017 年 6 月 12 日,之后 36 个月内按照 40%、30%、30%的比例分三期解锁。
倪德锋	2,352,000	1,176,000	0	1,176,000		
王松林	2,226,000	1,113,000	0	1,113,000		
陈连财	1,680,000	840,000	0	840,000		
郑新刚	1,344,000	672,000	0	672,000		
其他 44 名第二期限制性股票激励计划激励对象	13,230,000	6,615,000	-	6,615,000		
合计	23,478,000	11,739,000	0	11,739,000	--	--

备注：报告期内公司第一期限制性股票激励计划为发生变动，故未在表内列示。

二、证券发行与上市情况

单位：股、元/张、亿元，币种：人民币

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终止 日期	披露索引	披露日期
股票类								
发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之非公开发行股票	2018年04月03日	13.80	213,768,115	2019年02月25日	213,768,115		巨潮资讯网：发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书	2019年02月22日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
19恒逸01	2019年03月22日	6.38%	5	2019年04月09日	5	2022年03月26日	巨潮资讯网：2019年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）发行结果公告（公告编号：2019-034）	2019年03月26日
19恒逸02	2019年05月31日	6.50%	5	2019年06月17日	5	2022年06月04日	巨潮资讯网：2019年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）发行结果公告（公告编号：2019-077）	2019年06月04日

报告期内证券发行情况的说明

1、发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之非公开发行股票：报告期内，公司以非公开发行的方式向6名特定对象发行股票，发行价格为13.80元/股，股份数量为213,768,115股。本次交易方案已经公司第十届董事会第九次会议、第十届董事会第十次会议及第十届董事会第十四次会议审议通过；并经公司2018年第四次临时股东大会决议审议通过。于2019年2月25日上市流通。

2、公司债类：报告期内，公司共发行“19恒逸01”、“19恒逸02”两期公司债券合计10亿元，起息日分别为2019年3月26日、2019年6月4日。公司发行债券相关情况详见本报告“第十节 公司债券相关情况”。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		22,487	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股 数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售条 件的股份数量	持有无限售条 件的股份数量	质押或冻结 的股份数量
浙江恒逸集团有限公司	境内非国有法人	41.06%	1,166,854,744	0	170,592,433	996,262,311	858,841,626
杭州恒逸投资有限公司	境内非国有法人	6.94%	197,183,098	0	0	197,183,098	
长安国际信托股份有限公司—长安信托—恒逸石化第三期员工持股集合资金信托计划	其他	3.13%	88,988,495	0	0	88,988,495	
富丽达集团控股有限公司	境内非国有法人	2.64%	75,124,910	0	75,124,910	0	
兴惠化纤集团有限公司	境内非国有法人	2.64%	75,124,910	0	75,124,910	0	
南华基金—浙商银行—南华基金鑫华 1 号资产管理计划	其他	2.57%	73,022,284	0	0	73,022,284	
西藏信托有限公司—西藏信托—泓景 19 号集合资金信托计划	其他	1.62%	45,999,944	45,999,944	0	45,999,944	
鑫沅资管—“创赢”组合投资类理财产品 170720—鑫沅资产鑫梅花 358 号单一资产管理计划	其他	1.53%	43,478,260	43,478,260	43,478,260	0	
北信瑞丰基金—中信理财之慧赢系列智选天天快车道理财产品—北信瑞丰基金中信 1 号单一资产管理计划	其他	1.42%	40,355,077	40,355,077	40,355,077	0	
华信信托股份有限公司—华信信托·工信 28 号集合资金信托计划	其他	1.41%	39,928,647	20,472,313	0	39,928,647	

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中, 杭州恒逸投资有限公司为恒逸集团的控股子公司。

前 10 名无限售条件股东持股情况		
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类
浙江恒逸集团有限公司	996,262,311	人民币普通股
杭州恒逸投资有限公司	197,183,098	人民币普通股
长安国际信托股份有限公司—长安信托—恒逸石化第三期员工持股集合资金信托计划	88,988,495	人民币普通股
南华基金—浙商银行—南华基金鑫华 1 号资产管理计划	73,022,284	人民币普通股
西藏信托有限公司—西藏信托—泓景 19 号集合资金信托计划	45,999,944	人民币普通股
华信信托股份有限公司—华信信托—工信 28 号集合资金信托计划	39,928,647	人民币普通股
汇安基金—浙商银行—汇安基金—湖畔 1 号资产管理计划	39,899,398	人民币普通股
中航信托股份有限公司—中航信托—天启【2017】299 号恒逸石化员工持股集合资金信托计划	38,937,177	人民币普通股
全国社保基金—一八组合	30,240,434	人民币普通股
西藏信托有限公司—西藏信托—泓景 16 号集合资金信托计划	24,305,349	人民币普通股
前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中, 杭州恒逸投资有限公司为恒逸集团的控股子公司。	
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见注 4)	公司股东浙江恒逸集团有限公司通过普通证券账户持有 1,137,268,447 股, 还通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 29,586,297 股, 合计持有 1,166,854,744 股。	

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

是 否

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
朱菊珍	财务总监	任免	2019 年 01 月 11 日	工作变动
毛应	财务总监	任免	2019 年 01 月 11 日	聘任
朱军民	副总经理	任免	2019 年 06 月 03 日	工作变动

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

是

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
恒逸石化股份有限公司 2018 年面向合格投资者公 开发行“一带一路”公司债 券	18 恒逸 R1	112653.SZ	2018-03-02	2021-03-05	50,000	6.47%	采用单 利按年 计息，不 计复利。 每年付 息一次， 最后一 期利息 随本金 的兑付 一起支 付。
恒逸石化股份有限公司 2018 年面向合格投资者公 开发行公司债券(第一期)	18 恒逸 01	112660.SZ	2018-03-19	2021-03-22	100,000	6.78%	
恒逸石化股份有限公司 2018 年面向合格投资者公 开发行公司债券(第二期)	18 恒逸 02	112681.SZ	2018-04-16	2021-04-19	150,000	6.43%	
恒逸石化股份有限公司 2019 年面向合格投资者公 开发行公司债券(第一期)	19 恒逸 01	112883.SZ	2019-03-22	2022-03-26	50,000	6.38%	
恒逸石化股份有限公司 2019 年面向合格投资者公 开发行公司债券(第二期)	19 恒逸 02	112910.SZ	2019-05-31	2022-06-04	50,000	6.50%	
恒逸石化股份有限公司 2019 年面向合格投资者公 开发行公司债券(第二期)	19 恒逸 02	112910.SZ	2019-05-31	2022-06-04	50,000	6.50%	
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	公司债券面向符合《公司债券发行与交易管理办法》规定且在中						

	国证券登记结算有限责任公司深圳分公司开立合格 A 股证券账户的合格机构投资者公开发售。
报告期内公司债券的付息兑付情况	报告期内，“18 恒逸 R1”、“18 恒逸 01”、“18 恒逸 02” 按时足额付息，“19 恒逸 01”、“19 恒逸 02” 尚未进入付息兑付期。
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	“18 恒逸 R1”、“18 恒逸 01”、“18 恒逸 02”、“19 恒逸 01”、“19 恒逸 02”均附第 2 年末公司调整票面利率选择权和投资者回售选择权。报告期内，未到行权日，尚未执行上述选择权条款。

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

18 恒逸 R1、18 恒逸 01、18 恒逸 02

债券受托管理人：							
名称	国信证券股份有限公司	办公地址	北京市西城区金融大街兴盛街 6 号国信证券大厦三层	联系人	潘思京	联系人电话	010-88005350
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司		办公地址	上海市杨浦区控江路 1555 号 A 座 103 室 K-22			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）						不适用	

19 恒逸 01、19 恒逸 02

债券受托管理人：							
名称	中信证券股份有限公司	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 48 号 中信证券大厦 22 层	联系人	徐睿、徐淋	联系人电话	010-60838888
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司		办公地址	上海市杨浦区控江路 1555 号 A 座 103 室 K-22			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）						不适用	

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	公司严格按照“18 恒逸 R1”、“18 恒逸 01”、“18 恒逸 02”、“19 恒逸 01”及“19 恒逸 02”债券募集说明书的约定、《公司债券发行与交易管理办法》、《深圳证券交易所债券上市规则》等有关规定和要求使用公司债券募集资金，并及时、真实、准确、完整的对相关信息进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。
期末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	公司对募集资金实行专户存储。公司对募集资金的使用严格履行内部审批程序，确保专款专用。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	公司债券募集资金使用与募集说明书的约定一致。

四、公司债券信息评级情况

报告期内，上海新世纪资信评估投资服务有限公司（以下简称“新世纪评级”）对公司存续期的“18 恒逸 R1”、“18 恒逸 01”及“18 恒逸 02”进行了跟踪评级，对“19 恒逸 01”和“19 恒逸 02”进行了首发评级，相应的信用评级报告已在深圳证券交易所、巨潮资讯网披露。具体情况如下：

债券简称	公司主体信用等级	公司评级展望	公司债券信用等级	信用等级通知书	最新评级时间	报告披露时间
18 恒逸 R1	AA+	稳定	AA+	【新世纪跟踪 (2019)100062】	2019 年 6 月 18 日	2019 年 6 月 18 日
18 恒逸 01	AA+	稳定	AA+			
18 恒逸 02	AA+	稳定	AA+			
19 恒逸 01	AA+	稳定	AA+	【新世纪债评 (2018)010929】	2019 年 2 月 13 日 (首发评级)	2019 年 3 月 20 日
19 恒逸 02	AA+	稳定	AA+	【新世纪债评 (2019)010487】	2019 年 5 月 17 日 (首发评级)	2019 年 5 月 29 日

报告期内无不定期跟踪评级的情况；不存在主体评级差异的情况。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

（一）增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况

截至本报告出具日，“18恒逸R1”、“18恒逸01”、“18恒逸02”、“19恒逸01”及“19恒逸02”在增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施方面均与募集说明书的约定和相关承诺一致，未发生变化。

（二）披露增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况、变化情况

1、增信机制

未设置担保。

2、偿债计划

“18恒逸R1”、“18恒逸01”、“18恒逸02”、“19恒逸01”及“19恒逸02”在存续期内每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

债券利息的支付通过证券登记机构和有关机构办理。利息支付的具体事项将按照国家有关规定，由公司在中国证监会指定媒体上发布的付息公告中加以说明。根据国家税收法律、法规，投资者投资本期债券应缴纳的有关税金由投资者自行承担。

偿债资金将主要来源于公司日常经营活动产生的现金流。报告期内，公司财务结构维持稳健，稳定的现金流入为公司债券的本息偿付提供有力保障。报告期内偿债计划未发生变化，与募集说明书的相关承诺一致。

截至本报告出具日，“18恒逸R1”、“18恒逸01”、“18恒逸02”均按时足额兑付本期利息，“19恒逸01”、“19恒逸02”尚未进入付息兑付期。

3、保障措施

为了有效地维护债券持有人的利益，保证本期债券本息按约定偿付，公司建立了一系列工作机制，包括设立募集资金专户和专项偿债账户、组建偿付工作小组、建立公司与债券受托管理人的长效沟通机制、健全风险监管和预警机制及加强信息披露等，形成一套完整的确保本期债券本息按约定偿付的保障体系。报告期内保障措施未发生变化，与募集说明书的相关承诺一致。

4、其他增信措施

无。

5、专项偿债账户

报告期内，偿债保障金的提取正常，与募集说明书的相关承诺一致。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

截至本报告披露日，本公司发行公司债券未发生需召开债券持有人会议的事项，未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

自“18 恒逸 R1”、“18 恒逸 01”与“18 恒逸 02”发行至本报告出具之日，受托管理人国信证券股份有限公司严格按照相关法律法规及《债券受托管理协议》中的约定，对本公司资信状况、公司债券募集资金运用情况、偿债保障措施的实施情况等进行持续跟踪和监督，督促公司履行募集说明书中所约定的义务，积极履行债券受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。

2019 年 2 月 2 日，公司在深交所披露了《国信证券股份有限公司关于恒逸石化股份有限公司 2018 年累计新增借款的临时受托管理事务报告》(<http://www.szse.cn/disclosure/bond/notice/index.html>)，对公司截至 2018 年 12 月 31 日累计新增借款情况等内容进行了披露。

2019 年 6 月 22 日，公司在深交所披露了《国信证券股份有限公司关于恒逸石化股份有限公司当年累计新增借款超过上年末净资产的百分之二十的临时受托管理事务报告》(<http://www.szse.cn/disclosure/bond/notice/index.html>)，对公司截至 2019 年 5 月 31 日累计新增借款情况等内容进行了披露。

自“19 恒逸 01”与“19 恒逸 02”发行至本报告出具之日，受托管理人中信证券股份有限公司严格按照相关法律法规及《债券受托管理协议》中的约定，对本公司资信状况、公司债券募集资金运用情况、偿债保障措施的实施情况等进行持续跟踪和监督，督促公司履行募集说明书中所约定的义务，积极履行债券受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。

2019 年 6 月 22 日，公司在深交所披露了《中信证券股份有限公司关于恒逸石化股份有限公司公司债券重大事项受托管理事务临时报告》(<http://www.szse.cn/disclosure/bond/notice/index.html>)，对公司截至 2019 年 5 月 31 日累计新增借款情况等内容进行了披露。

受托管理人将按照法律法规及募集说明书约定，于每年六月三十日前于交易所网站向市场公告上一年度的受托管理事务报告。

八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	66.57%	68.52%	-1.95%
资产负债率	63.74%	63.09%	0.65%
速动比率	52.82%	56.48%	-3.66%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	3.73	7.77	-51.95%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

EBITDA 利息保障倍数下降的原因：主要系债务规模扩大，相应利息支出增加，文莱炼化项目等在建项目尚处于建设期，导致指标短期内下降。

九、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

本公司未发行其他债券和债务融资工具，不存在对其他债券和债务融资工具的付息兑付的情况。

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

本公司资信状况良好，无不良贷款记录，与各大商业银行均建立了长期稳定的信贷业务关系，具有较强的间接融资能力。截至2019年6月30日，公司及合并报表范围内的子公司共获得各金融机构授信共计541.07亿元，未使用授信206.17亿元。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

本公司严格遵守募集说明书的相关约定和承诺,不存在对投资者利益造成重大影响的事项。

十三、报告期内发生的重大事项

详见本报告“第五节 重要事项”之“十六、其他重大事项的说明”。

十四、公司债券是否存在保证人

是 否

第十节 财务报告

一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：恒逸石化股份有限公司

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	8,614,743,998.35	9,052,390,527.76
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	214,650,011.02	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		122,942,670.65
衍生金融资产	91,985,912.84	
应收票据	1,886,659,492.29	1,108,003,333.37
应收账款	1,053,648,677.39	1,377,816,882.78
应收款项融资		
预付款项	1,441,844,059.01	944,277,338.24
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	112,362,511.41	142,929,096.70

其中：应收利息	863,958.34	1,023,458.33
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	3,952,446,374.81	3,019,753,421.68
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	14,533,453.02	2,305,155.61
其他流动资产	1,748,732,441.18	1,413,726,875.69
流动资产合计	19,131,606,931.32	17,184,145,302.48
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	209,379,334.46	159,437,743.33
长期股权投资	8,679,935,570.73	7,814,086,904.50
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	13,175,091,274.03	13,228,717,562.40
在建工程	24,696,517,425.75	17,495,259,335.87
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,169,445,835.52	1,140,095,055.80
开发支出		
商誉	221,865,586.69	221,865,586.69
长期待摊费用	18,732,539.01	16,229,441.54

递延所得税资产	177,962,446.74	204,489,907.34
其他非流动资产	3,803,619,152.93	4,370,407,656.69
非流动资产合计	52,152,549,165.86	44,650,589,194.16
资产总计	71,284,156,097.18	61,834,734,496.64
流动负债：		
短期借款	16,897,399,113.20	13,764,549,525.01
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	7,863,202.32	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		10,209,921.02
衍生金融负债	1,290,283.00	2,239,759.00
应付票据	3,779,027,358.73	3,095,544,363.07
应付账款	4,942,375,704.19	4,718,159,489.89
预收款项	995,717,381.95	547,301,880.74
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	127,409,091.95	162,931,797.73
应交税费	422,913,580.54	260,905,671.69
其他应付款	351,648,383.28	1,394,260,174.35
其中：应付利息	82,812,381.41	172,652,890.68
应付股利	759.38	80,000,759.38
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,211,882,790.95	1,124,030,394.97
其他流动负债		

流动负债合计	28,737,526,890.11	25,080,132,977.47
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	11,359,698,800.07	9,714,442,000.02
应付债券	3,986,495,043.89	2,988,354,527.85
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	1,019,717,702.03	987,585,147.52
长期应付职工薪酬		
预计负债	433,932.50	433,932.50
递延收益	185,007,295.87	88,873,174.41
递延所得税负债	149,213,434.30	150,207,489.82
其他非流动负债		
非流动负债合计	16,700,566,208.66	13,929,896,272.12
负债合计	45,438,093,098.77	39,010,029,249.59
所有者权益：		
股本	2,841,725,474.00	2,627,957,359.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	9,842,350,160.85	7,919,543,059.77
减：库存股	70,430,720.00	125,771,720.00
其他综合收益	163,797,464.26	100,082,637.81
专项储备		
盈余公积	483,115,739.87	483,115,739.87
一般风险准备		
未分配利润	7,779,717,678.73	7,354,930,466.15
归属于母公司所有者权益合计	21,040,275,797.71	18,359,857,542.60

少数股东权益	4,805,787,200.70	4,464,847,704.45
所有者权益合计	25,846,062,998.41	22,824,705,247.05
负债和所有者权益总计	71,284,156,097.18	61,834,734,496.64

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	52,760,457.61	3,042,159.84
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	5,952,175,315.86	4,251,943,692.79
其中：应收利息		
应收股利	280,000,000.00	1,130,000,000.00
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,054,296.67	355,430.33
流动资产合计	6,006,990,070.14	4,255,341,282.96
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		

其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	14,973,829,023.62	13,739,985,508.66
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	649.40	649.40
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	14,973,829,673.02	13,739,986,158.06
资产总计	20,980,819,743.16	17,995,327,441.02
流动负债：		
短期借款		
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负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		

应付职工薪酬	53,310.31	790,697.81
应交税费	6,244,593.19	6,016,322.64
其他应付款	122,674,347.29	265,370,983.41
其中：应付利息	49,087,499.94	139,412,499.97
应付股利	759.38	759.38
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	128,972,250.79	272,178,003.86
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	3,986,495,043.89	2,988,354,527.85
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,986,495,043.89	2,988,354,527.85
负债合计	4,115,467,294.68	3,260,532,531.71
所有者权益：		
股本	2,841,725,474.00	2,627,957,359.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	13,796,826,513.28	11,082,812,360.12

减：库存股	70,430,720.00	125,771,720.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	290,320,088.99	290,320,088.99
未分配利润	6,911,092.21	859,476,821.20
所有者权益合计	16,865,352,448.48	14,734,794,909.31
负债和所有者权益总计	20,980,819,743.16	17,995,327,441.02

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	41,729,497,124.89	43,265,136,695.21
其中：营业收入	41,729,497,124.89	43,265,136,695.21
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	40,707,945,891.86	42,258,363,913.70
其中：营业成本	39,534,134,129.81	41,333,418,346.40
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	85,662,521.78	42,747,929.51
销售费用	193,666,502.55	183,058,306.11
管理费用	265,728,126.58	259,289,152.82
研发费用	246,981,012.83	100,681,766.70

财务费用	381,773,598.31	339,168,412.16
其中：利息费用	433,177,770.00	265,046,322.16
利息收入	41,634,481.04	41,583,955.29
加：其他收益	239,497,621.34	83,247,023.24
投资收益（损失以“-”号填列）	675,296,901.76	573,017,768.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	664,104,413.35	520,648,593.83
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	30,771,481.45	81,673,357.23
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-912,690.57	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-33,069.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）	860,515.54	2,332,891.52
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,967,065,062.55	1,747,010,753.27
加：营业外收入	3,024,672.77	16,966,996.90
减：营业外支出	11,318,171.09	2,770,396.22
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,958,771,564.23	1,761,207,353.95
减：所得税费用	365,922,689.39	316,364,274.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,592,848,874.84	1,444,843,079.10
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,592,848,874.84	1,444,843,079.10
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	1,276,796,952.98	1,240,284,622.14
2.少数股东损益	316,051,921.86	204,558,456.96
六、其他综合收益的税后净额	83,702,400.84	146,927,782.38
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	63,714,826.45	112,220,381.22
（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	63,714,826.45	112,220,381.22
1.权益法下可转损益的其他综合收益	3,301,666.59	17,248,540.42
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	40,552,294.45	51,271,580.78
8.外币财务报表折算差额	19,860,865.41	43,700,260.02
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	19,987,574.39	34,707,401.16
七、综合收益总额	1,676,551,275.68	1,591,770,861.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,340,511,779.43	1,352,505,003.36
归属于少数股东的综合收益总额	336,039,496.25	239,265,858.12
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.45	0.55
(二) 稀释每股收益	0.45	0.54

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：46,830,590.15 元，上期被合并方实现的净利润为：25,534,202.96 元。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	60,019,034.19	0.00
减：营业成本	58,256,351.09	0.00
税金及附加	38,142.76	0.00
销售费用		
管理费用	13,837,877.30	47,790,519.73
研发费用		
财务费用	-10,848,515.36	41,954,093.53
其中：利息费用	108,915,516.01	42,083,840.45
利息收入	119,780,659.11	153,831.95
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	-156,485.04	-356,582.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-156,485.04	-356,582.71
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	865,318.05	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-555,988.59	-90,101,195.97
加：营业外收入		
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-555,988.59	-90,101,195.97
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-555,988.59	-90,101,195.97

（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-555,988.59	-90,101,195.97
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.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		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-555,988.59	-90,101,195.97
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	46,290,878,918.07	44,590,681,838.77

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		
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	340,350,549.91	79,876,889.20
收到其他与经营活动有关的现金	1,199,074,430.83	4,989,151,489.08
经营活动现金流入小计	47,830,303,898.81	49,659,710,217.05
购买商品、接受劳务支付的现金	44,520,731,497.58	42,299,470,939.94
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	783,883,606.46	582,639,023.00
支付的各项税费	837,249,132.70	513,903,224.71
支付其他与经营活动有关的现金	874,571,763.79	5,393,622,804.89
经营活动现金流出小计	47,016,436,000.53	48,789,635,992.54
经营活动产生的现金流量净额	813,867,898.28	870,074,224.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	370,616,733.24	9,226,139.98
取得投资收益收到的现金	21,062,651.21	77,657,910.20

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	146,590.11	12,589,645.84
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	85,149,883.20	581,757,626.10
投资活动现金流入小计	476,975,857.76	681,231,322.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,826,711,790.77	6,046,091,536.37
投资支付的现金	688,962,134.89	106,729,868.58
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	807,000,000.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	581,757,626.10
投资活动现金流出小计	8,322,673,925.66	6,734,579,031.05
投资活动产生的现金流量净额	-7,845,698,067.90	-6,053,347,708.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,917,824,987.11	3,204,831,250.07
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,900,000.00	202,571,654.58
取得借款收到的现金	9,322,172,235.73	5,140,580,634.71
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,510,741,347.47	2,057,980,000.00
筹资活动现金流入小计	14,750,738,570.31	10,403,391,884.78
偿还债务支付的现金	4,604,064,910.32	2,818,017,730.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,738,607,622.49	574,988,637.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	80,000,000.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	2,389,819,026.58	2,138,360,658.04
筹资活动现金流出小计	8,732,491,559.39	5,531,367,026.48
筹资活动产生的现金流量净额	6,018,247,010.92	4,872,024,858.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,254,627.74	-59,895,815.60
五、现金及现金等价物净增加额	-1,017,837,786.44	-371,144,441.72
加：期初现金及现金等价物余额	6,536,137,341.30	3,546,911,442.70
六、期末现金及现金等价物余额	5,518,299,554.86	3,175,767,000.98

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	68,845,000.00	0.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	248,122,474.79	2,012,550,657.34
经营活动现金流入小计	316,967,474.79	2,012,550,657.34
购买商品、接受劳务支付的现金	66,827,500.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	1,547,391.39	997,344.34
支付的各项税费	802,185.33	0.00
支付其他与经营活动有关的现金	3,172,812.24	2,064,767,479.89
经营活动现金流出小计	72,349,888.96	2,065,764,824.23
经营活动产生的现金流量净额	244,617,585.83	-53,214,166.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	850,000,000.00	432,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	850,000,000.00	432,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	1,234,000,000.00	157,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,673,640,014.17	2,860,686,734.55
投资活动现金流出小计	3,907,640,014.17	3,018,186,734.55
投资活动产生的现金流量净额	-3,057,640,014.17	-2,586,186,734.55
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	3,912,924,987.11	2,985,000,000.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,912,924,987.11	2,985,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,049,127,980.10	329,684,872.40
支付其他与筹资活动有关的现金	1,056,280.90	0.00
筹资活动现金流出小计	1,050,184,261.00	329,684,872.40
筹资活动产生的现金流量净额	2,862,740,726.11	2,655,315,127.60
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	49,718,297.77	15,914,226.16
加：期初现金及现金等价物余额	3,042,159.84	2,583,157.61
六、期末现金及现金等价物余额	52,760,457.61	18,497,383.77

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
	优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末余额	2,627,957,359.00				7,919,543,059.77	125,771,720.00	100,082,637.81		483,115,739.87		7,354,930,466.15	18,359,857,542.60	4,464,847,704.45	22,824,705,247.05
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	2,627,957,359.00				7,919,543,059.77	125,771,720.00	100,082,637.81		483,115,739.87		7,354,930,466.15	18,359,857,542.60	4,464,847,704.45	22,824,705,247.05
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	213,768,115.00				1,922,807,101.08	-55,341,000.00	63,714,826.45				424,787,212.58	2,680,418,255.11	340,939,496.25	3,021,357,751.36
(一) 综合收益总额							63,714,826.45				1,276,796,952.98	1,340,511,779.43	336,039,496.25	1,676,551,275.68
(二) 所有者投入和减少资本	213,768,115.00				2,730,934,948.37	-55,341,000.00						3,000,044,063.37	4,900,000.00	3,004,944,063.37
1. 所有者投入的普通	213,768,115.00				2,705,500,740.03							2,919,268,855.03	4,900,000.00	2,924,168,855.03

四、本期期末余额	2,841,725,474.00			9,842,350,160.85	70,430,720.00	163,797,464.26		483,115,739.87		7,779,717,678.73	21,040,275,797.71	4,805,787,200.70	25,846,062,998.41
----------	------------------	--	--	------------------	---------------	----------------	--	----------------	--	------------------	-------------------	------------------	-------------------

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,648,424,362.00			6,868,682,401.30	219,727,500.00	-313,012,025.35		366,507,304.48		5,880,432,281.40		14,231,306,823.83	3,884,868,707.62	18,116,175,531.45	
加：会计政策变更						52,394,590.50				-61,511,378.10		-9,116,787.60		-9,116,787.60	
前期差错更正															
同一控制下企业合并										187,175,599.87		187,175,599.87		187,175,599.87	
其他										15,583,356.24		15,583,356.24		15,583,356.24	
二、本年期初余额	1,648,424,362.00			6,868,682,401.30	219,727,500.00	-260,617,434.85		366,507,304.48		6,021,679,859.41		14,424,948,992.34	3,884,868,707.62	18,309,817,699.96	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	659,369,744.00			-633,333,665.57	-75,372,000.00	112,220,381.22				910,599,749.74		1,124,228,209.39	512,832,230.25	1,637,060,439.64	
(一) 综合收益总额						112,220,381.22				1,240,284,622.14		1,352,505,003.36	239,265,858.12	1,591,770,861.48	
(二) 所有者投入和减少资本				41,540,437.50	-75,372,000.00							116,912,437.50	273,566,372.13	390,478,809.63	

(六) 其他					-15,504,359.07								-15,504,359.07		-15,504,359.07
四、本期期末余额	2,307,794,106.00				6,235,348,735.73	144,355,500.00	-148,397,053.63		366,507,304.48		6,932,279,609.15		15,549,177,201.73	4,397,700,937.87	19,946,878,139.60

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,627,957,359.00				11,082,812,360.12	125,771,720.00			290,320,088.99	859,476,821.20		14,734,794,909.31
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,627,957,359.00				11,082,812,360.12	125,771,720.00			290,320,088.99	859,476,821.20		14,734,794,909.31
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	213,768,115.00				2,714,014,153.16	-55,341,000.00				-852,565,728.99		2,130,557,539.17
(一) 综合收益总额										-555,988.59		-555,988.59
(二) 所有者投入和减	213,768,115.00				2,715,142,000.45	-55,341,000.00						2,984,251,115.45

少资本												
1. 所有者投入的普通股	213,768,115.00				2,705,500,740.03							2,919,268,855.03
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					9,641,260.42	-55,341,000.00						64,982,260.42
4. 其他												
(三) 利润分配										-852,009,740.40		-852,009,740.40
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-852,009,740.40		-852,009,740.40
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

(六) 其他					-1,127,847.29						-1,127,847.29
四、本期期末余额	2,841,725,474.00				13,796,826,513.28	70,430,720.00			290,320,088.99	6,911,092.21	16,865,352,448.48

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,648,424,362.00				7,965,164,010.93	219,727,500.00			236,182,022.98	701,919,099.49		10,331,961,995.40
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,648,424,362.00				7,965,164,010.93	219,727,500.00			236,182,022.98	701,919,099.49		10,331,961,995.40
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	659,369,744.00				-617,829,306.50	-75,372,000.00				-419,786,068.37		-302,873,630.87
(一) 综合收益总额										-90,101,195.97		-90,101,195.97
(二) 所有者投入和减少资本					41,540,437.50	-75,372,000.00						116,912,437.50
1. 所有者投入的普通股						-75,372,000.00						75,372,000.00
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					41,540,437.50							41,540,437.50

4. 其他											
(三) 利润分配									-329,684,872.40		-329,684,872.40
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-329,684,872.40		-329,684,872.40
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	659,369,744.00				-659,369,744.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	659,369,744.00				-659,369,744.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,307,794,106.00				7,347,334,704.43	144,355,500.00			236,182,022.98	282,133,031.12	10,029,088,364.53

三、公司基本情况

1、历史沿革

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

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

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

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

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

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

根据本公司 2016 年第九届董事会第二十六次会议决议和修改后的章程规定，公司回购注销未达到第一个解锁期解锁条件的激励对象持有获授的限制性股票 25% 部分即 2,925,000 股限制性股票，公司减少注册资本人民币 2,925,000.00 元，变更后的注册资本人民币 1,303,207,696.00 元。

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

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

根据公司 2017 年度股东大会决议和修改后的章程规定，以公司原有总股本 1,648,424,362 元为基础，由资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，公司已于 2018 年 5 月 24 日完成了送转股登记，公司增加注册资本人民币 659,369,744.00 元，变更后的注册资本为人民币 2,307,794,106.00 元。

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

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

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

公司统一信用代码为 9145050019822966X4；住所：广西北海，现总部位于浙江省杭州市萧山区市心北路 260 号；法定代表人：方贤水；截至 2019 年 6 月 30 日的注册资本为人民币 2,841,725,474.00 元，股本 2,841,725,474.00 元。

本公司母公司是：浙江恒逸集团有限公司。

2、所处行业

公司所属行业为石化及化纤产品制造行业。

3、经营范围

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

4、主要产品

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

5、公司在报告期内主营业务发生变更、股权发生重大变更、发生重大并购、重组的有关说明详见历史沿革部分。

6、本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 8 月 22 日决议批准报出。

7、本公司 2019 年度纳入合并范围的子公司共 33 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 4 户，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

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

2、持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、相关的各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、37“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 6 月 30 日的财务状况及 2019 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产

账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、20“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表

进行相关会计处理：

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本

公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、20 “长期股权投资”或本附注五、10 “金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、20、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公

司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、20（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑

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

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期加权平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对

境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

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

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

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。

其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

（4）金融负债的终止确认

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

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

（5）金融资产和金融负债的抵消

当本公司具有抵消已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融

资产和金融负债以相互抵消后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵消。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(7) 权益工具

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

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

(8) 金融资产减值

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

①减值准备的确认方法

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

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发

生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

③以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

④金融资产减值的会计处理方法

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

11、应收票据

比照本附注“五、（10）金融工具（8）金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

12、应收账款

本公司考虑所有合理且有依据的信息，以单项或组合方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息等，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
6个月以内（含6月）	0.00	0.00
7-12个月（含12月）	3.00	3.00
1-2年（含2年）	10.00	10.00
2-3年（含3年）	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

13、应收款项融资

参照本附注“五、10 金融工具（8）、金融资产的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

比照本附注“五、10 金融工具（8）、金融资产的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

15、存货

（1）存货的分类

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

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，

提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

（4）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法。

16、持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

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

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组

中负债的利息和其他费用继续予以确认。

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

17、债权投资

参照本附注“五、（10）金融工具（8）金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

18、其他债权投资

参照本附注“五、（10）金融工具处理

19、长期应收款

参照本附注“五、（10）金融工具处理

20、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过

多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

资。

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额

外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投

资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

21、投资性房地产

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

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、26“长期资产减值”。

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产

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

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

22、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋、建筑物	年限平均法	20年,30年	5.00, 10.00	4.75/3.17, 4.50/3.00
构筑物	年限平均法	10年,20年	5.00, 10.00	9.50/4.75, 9.00/4.50
机器设备	年限平均法	12年,15年	5.00, 10.00	7.92, 7.50/6.00
运输设备	年限平均法	5年,6年,10年	5.00, 10.00	19.00/9.5, 18.00
办公设备及其他	年限平均法	5年	5.00, 10.00	19.00, 18.00/31.67

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

23、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、26“长期资产减值”。

24、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差

额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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

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

25、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为

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

2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、26“长期资产减值”。

26、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活

跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

27、长期待摊费用

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

28、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

29、预计负债

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

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

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

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

30、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，

在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

② 以现金结算的股份支付

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

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

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中

一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

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

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

31、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。本公司结合实际生产经营特点，对于销往国内的商品在商品发出时确认收入，对于出口的商品在商品报关出口时确认收入，对于贸易类商品销售在公司已根据合同约定将商品货权交付给购货方时确认收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成

本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

32、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

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

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

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

33、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易

中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

34、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 经营租赁的会计处理方法①本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

35、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②

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

终止经营的会计处理方法参见本附注五、16“持有待售资产和处置组”相关描述。

（2）套期会计

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

本公司在套期开始时，记录套期工具与被套期项目之间的关系，以及风险管理目标和进行不同套期交易的策略。此外，在套期开始及之后，本公司会持续地对套期有效性进行评价，以检查有关套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。

①公允价值套期

被指定为公允价值套期且符合条件的的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。被套期项目因被套期风险形成的利得或损失也计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

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

②现金流量套期

被指定为现金流量套期且符合条件的的衍生工具，其公允价值的变动属于有效套期的部分确认为其他综合收益并计入所有者权益，无效套期部分计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本公司随后确认一项金融资产或金融负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，应当在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。但是，企业预期原直接在所有者权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，应当将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，则将原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。但是，企业预期原直接在所有者权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，应当将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

除上述情况外，原计入所有者权益的金额在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

当本公司撤销了对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止、已行使或不再符合套期会计条件时，终止运用套期会计。套期会计终止时，已计入所有者权益的累计利得或损失，将在预期交易发生并计入损益时，自所有者权益中转出计入损益。如果预期交易不会发生，则将计入所有者权益的累计利得或损失立即转出，计入当期损益。

③境外经营净投资套期

境外经营净投资的套期采用与现金流量套期类似的方法进行核算。套期工具的利得或损失中，属于有效套期的部分确认为其他综合收益并计入所有者权益，无效套期部分的利得或损失则计入当期损益。

已计入所有者权益的利得和损失，在处置境外经营时，自所有者权益转出，计入当期损益。

(3) 回购股份

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

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

36、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2019年1月1日起首次执行新金融工具准则	公司于2019年1月23日召开的第十届董事会第二十三次会议、十届监事会第十六次会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》	详见公司于2019年1月24日在深交所网站(http://www.szse.cn/)披露的《关于公司会计政策变更的公告》(公告编号:2019-010)

(2) 重要会计估计变更

不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	9,052,390,527.76	9,052,390,527.76	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		122,942,670.65	122,942,670.65
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	122,942,670.65		-122,942,670.65
衍生金融资产			
应收票据	1,108,003,333.37	1,108,003,333.37	
应收账款	1,377,816,882.78	1,377,816,882.78	
应收款项融资			
预付款项	944,277,338.24	944,277,338.24	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	142,929,096.70	142,929,096.70	
其中：应收利息	1,023,458.33	1,023,458.33	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	3,019,753,421.68	3,019,753,421.68	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	2,305,155.61	2,305,155.61	

其他流动资产	1,413,726,875.69	1,413,726,875.69	
流动资产合计	17,184,145,302.48	17,184,145,302.48	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	159,437,743.33	159,437,743.33	
长期股权投资	7,814,086,904.50	7,814,086,904.50	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	13,228,717,562.40	13,228,717,562.40	
在建工程	17,495,259,335.87	17,495,259,335.87	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,140,095,055.80	1,140,095,055.80	
开发支出			
商誉	221,865,586.69	221,865,586.69	
长期待摊费用	16,229,441.54	16,229,441.54	
递延所得税资产	204,489,907.34	204,489,907.34	
其他非流动资产	4,370,407,656.69	4,370,407,656.69	
非流动资产合计	44,650,589,194.16	44,650,589,194.16	
资产总计	61,834,734,496.64	61,834,734,496.64	
流动负债：			
短期借款	13,764,549,525.01	13,764,549,525.01	
向中央银行借款			

拆入资金			
交易性金融负债		10,209,921.02	10,209,921.02
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	10,209,921.02		-10,209,921.02
衍生金融负债	2,239,759.00	2,239,759.00	
应付票据	3,095,544,363.07	3,095,544,363.07	
应付账款	4,718,159,489.89	4,718,159,489.89	
预收款项	547,301,880.74	547,301,880.74	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	162,931,797.73	162,931,797.73	
应交税费	260,905,671.69	260,905,671.69	
其他应付款	1,394,260,174.35	1,394,260,174.35	
其中：应付利息	172,652,890.68	172,652,890.68	
应付股利	80,000,759.38	80,000,759.38	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,124,030,394.97	1,124,030,394.97	
其他流动负债			
流动负债合计	25,080,132,977.47	25,080,132,977.47	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	9,714,442,000.02	9,714,442,000.02	
应付债券	2,988,354,527.85	2,988,354,527.85	
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款	987,585,147.52	987,585,147.52	
长期应付职工薪酬			
预计负债	433,932.50	433,932.50	
递延收益	88,873,174.41	88,873,174.41	
递延所得税负债	150,207,489.82	150,207,489.82	
其他非流动负债			
非流动负债合计	13,929,896,272.12	13,929,896,272.12	
负债合计	39,010,029,249.59	39,010,029,249.59	
所有者权益：			
股本	2,627,957,359.00	2,627,957,359.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	7,919,543,059.77	7,919,543,059.77	
减：库存股	125,771,720.00	125,771,720.00	
其他综合收益	100,082,637.81	100,082,637.81	
专项储备			
盈余公积	483,115,739.87	483,115,739.87	
一般风险准备			
未分配利润	7,354,930,466.15	7,354,930,466.15	
归属于母公司所有者权益合计	18,359,857,542.60	18,359,857,542.60	
少数股东权益	4,464,847,704.45	4,464,847,704.45	
所有者权益合计	22,824,705,247.05	22,824,705,247.05	
负债和所有者权益总计	61,834,734,496.64	61,834,734,496.64	

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
----	------------------	------------------	-----

流动资产：			
货币资金	3,042,159.84	3,042,159.84	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	4,251,943,692.79	4,251,943,692.79	
其中：应收利息			
应收股利	1,130,000,000.00	1,130,000,000.00	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	355,430.33	355,430.33	
流动资产合计	4,255,341,282.96	4,255,341,282.96	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	13,739,985,508.66	13,739,985,508.66	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	649.40	649.40	

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	13,739,986,158.06	13,739,986,158.06	
资产总计	17,995,327,441.02	17,995,327,441.02	
流动负债：			
短期借款			
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负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	790,697.81	790,697.81	
应交税费	6,016,322.64	6,016,322.64	
其他应付款	265,370,983.41	265,370,983.41	
其中：应付利息	139,412,499.97	139,412,499.97	
应付股利	759.38	759.38	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

流动负债合计	272,178,003.86	272,178,003.86	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	2,988,354,527.85	2,988,354,527.85	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,988,354,527.85	2,988,354,527.85	
负债合计	3,260,532,531.71	3,260,532,531.71	
所有者权益：			
股本	2,627,957,359.00	2,627,957,359.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	11,082,812,360.12	11,082,812,360.12	
减：库存股	125,771,720.00	125,771,720.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	290,320,088.99	290,320,088.99	
未分配利润	859,476,821.20	859,476,821.20	
所有者权益合计	14,734,794,909.31	14,734,794,909.31	
负债和所有者权益总计	17,995,327,441.02	17,995,327,441.02	

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

对公司财务报表无影响。

37、重大会计判断和估计

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

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

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

（1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）金融工具公允价值

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

（5）长期资产减值准备

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

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

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

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

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

（6） 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（7） 递延所得税资产

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

（8） 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（9） 预计负债

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

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

（10） 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注十中披露。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入 和应税劳务收入	应税收入按 16%（注）、13%、10%、9%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	实缴流转税税额	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴
企业所得税	应纳税所得额	按应纳税所得额的 25%、16.5%、17%、18.5%计缴。
教育费附加	实缴流转税税额	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴
地方教育费附加	实缴流转税税额	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
境内子公司	25%
香港天逸国际控股有限公司/佳栢国际投资有限公司/香港逸盛石化投资有限公司	16.5%(离岸贸易可申请离岸豁免利得税)
恒逸实业国际有限公司/恒逸石化国际有限公司	新成立公司的前三个年度，利润总额的 10 万新元（含）以内所得税全免；10 万新元-30 万新元按所得税 50% 优惠；30 万新元以上按 17% 税率征收
恒逸实业（文莱）有限公司	18.5%

[注]：本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，于 2019 年 1~3 月期间的适用税率为 16% 和 10%，根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起，适用税率调整为 13% 和 9%。

2、税收优惠

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

（2）根据浙江省人民政府办公厅文件（浙政办发〔2018〕99 号），自 2018 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日，提高 A 类、B 类企业的城镇土地使用税差别化减免幅度，A 类企业减免幅度为 100%、B 类企业减免幅度为 80%。本公司之子公司浙江恒逸石化有限公司、浙江恒逸高新材料有限公司（以下简称：高新公司）、聚合物公司享受 100% 减免。

（3）根据《浙江省地方税务局关于促进我省加快经济发展方式转变的实施意见》（浙地税发〔2010〕30 号）、《浙江省地方税务局税政三处关于修订房产税城镇土地使用税减免政策内部把握口径的通知》（浙地税三便[2016]号），高新公司享受购置并实际使用环境保护、节能节水 and 安全生产专用设备的次年可给予适当减征房产税的照顾，减征金额不超过购置设备金额的 30%。

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	504,300.88	643,097.00
银行存款	5,452,319,829.31	6,277,664,467.10

其他货币资金	3,161,919,868.16	2,774,082,963.66
合计	8,614,743,998.35	9,052,390,527.76
其中：存放在境外的款项总额	2,474,164,950.73	947,447,233.65

注：截止 2019 年 06 月 30 日，本公司使用权受到限制的货币资金为 3,096,444,443.49 元，其中：信用证保证金 1,176,199,649.81 元，承兑汇票保证金 1,659,249,162.00 元，保函保证金 60,813,265.17 元，票据质押托收款 35,419,009.45 元，其他受限资金 164,763,357.06 元。

2、交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	214,650,011.02	122,942,670.65
其中：		
债务工具投资	0.00	2,052,800.00
衍生金融资产	214,650,011.02	120,889,870.65
合计	214,650,011.02	122,942,670.65

3、衍生金融资产

项目	期末余额	期初余额
期货	91,985,912.84	0.00
合计	91,985,912.84	0.00

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,886,659,492.29	1,095,203,333.37
国内信用证	0.00	12,800,000.00
合计	1,886,659,492.29	1,108,003,333.37

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收票据	1,886,659,492.29	100.00%	0.00	0.00	1,886,659,492.29	1,108,003,333.37	100.00%	0.00	0.00	1,108,003,333.37
其中：										
6 个月以内	1,886,659,492.29	100.00%	0.00	0.00	1,886,659,492.29	1,108,003,333.37	100.00%	0.00	0.00	1,108,003,333.37
合计	1,886,659,492.29	100.00%	0.00	0.00	1,886,659,492.29	1,108,003,333.37	100.00%	0.00	0.00	1,108,003,333.37

(2) 本期不存在计提、收回或转回的坏账准备情况

(3) 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	336,641,996.87
合计	336,641,996.87

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,392,363,227.01	0.00
合计	2,392,363,227.01	0.00

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,055,529,484.02	100.00%	1,880,806.63	0.18%	1,053,648,677.39	1,379,583,264.00	100.00%	1,766,381.22	0.13%	1,377,816,882.78
其中：										
按信用风险特征组合合计	1,055,529,484.02	100.00%	1,880,806.63	0.18%	1,053,648,677.39	1,379,583,264.00	100.00%	1,766,381.22	0.13%	1,377,816,882.78
合计	1,055,529,484.02	100.00%	1,880,806.63	0.18%	1,053,648,677.39	1,379,583,264.00	100.00%	1,766,381.22	0.13%	1,377,816,882.78

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,055,529,484.02	1,880,806.63	0.18%
合计	1,055,529,484.02	1,880,806.63	--

确定该组合依据的说明：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按组合计提坏账准备：1,880,806.63 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	1,055,529,484.02	1,880,806.63	0.18%
合计	1,055,529,484.02	1,880,806.63	--

确定该组合依据的说明：

应收账款以款项实际发生的月份为基准进行账龄分析，同一账龄区间预期具有相似的损失率。用于确定本期坏账准备计提金额所采用的输入值、假设等信息说明：参考历史经验，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。

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,055,078,785.79
6 个月以内	1,005,363,226.34
7-12 个月	49,715,559.45
1 至 2 年	68,175.99
3 年以上	382,522.25
3 至 4 年	382,522.25
合计	1,055,529,484.03

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,766,381.22	114,425.41	0.00	0.00	1,880,806.63
合计	1,766,381.22	114,425.41	0.00	0.00	1,880,806.63

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 354,302,059.61 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 33.57%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,198,538.80 元。

6、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,432,028,430.56	99.32%	938,583,040.05	99.40%
1 至 2 年	8,379,074.32	0.58%	4,278,340.06	0.45%
2 至 3 年	202,477.92	0.01%	181,881.92	0.02%
3 年以上	1,234,076.21	0.09%	1,234,076.21	0.13%

合计	1,441,844,059.01	100.00%	944,277,338.24	100.00%
----	------------------	---------	----------------	---------

注：本公司期末无账龄超过 1 年的重要预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 788,906,321.02 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 54.72%。

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	863,958.34	1,023,458.33
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	111,498,553.07	141,905,638.37
合计	112,362,511.41	142,929,096.70

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	863,958.34	1,023,458.33
合计	863,958.34	1,023,458.33

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	36,806,216.86	51,414,100.35
员工借款、备用金	4,814,531.96	1,966,358.32
保证金、押金	17,223,719.95	9,543,576.10
出口退税	0.00	12,660,383.41
增值税返还	27,858,600.00	9,358,560.00
索赔款	24,230,667.02	58,754,003.65
其他	28,690,456.30	25,536,030.40
合计	139,624,192.09	169,233,012.23

2) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	27,327,373.86			27,327,373.86
2019 年 1 月 1 日余额在	—	—	—	—

本期			
--转入第二阶段			
--转入第三阶段			
--转回第二阶段			
--转回第一阶段			
本期计提	798,265.16		798,265.16
本期转回			
本期转销			
本期核销			
其他变动			
2019年6月30日余额	28,125,639.02		28,125,639.02

按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	109,965,351.26
6个月以内	61,710,769.26
7-12个月	48,254,582.00
1至2年	2,773,185.34
2至3年	969,944.93
3年以上	1,501,207.38
3至4年	1,501,207.38
4至5年	0.00
5年以上	0.00
合计	115,209,688.91

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按组合计提坏账准备	2,912,870.68	798,265.16	0.00	3,711,135.84
按单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	24,105,503.18	0.00	0.00	24,105,503.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	309,000.00	0.00	0.00	309,000.00
合计	27,327,373.86	798,265.16	0.00	28,125,639.02

4) 本期实际核销的其他应收款情况

□ 适用 √ 不适用

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
杭州萧山税务局	增值税退税	27,858,600.00	6个月以内	19.95%	0.00
兴惠化纤、富丽达	补偿款	24,539,435.68	7-12个月	17.58%	736,183.07

王某某	赔偿款	24,105,503.18	7-12 个月	17.26%	24,105,503.18
SCCB Sdn Bhd	往来款	7,902,525.19	6 个月以内	5.66%	0.00
NJNCC (B) Sdn Bhd	往来款	4,716,419.21	6 个月以内	3.38%	0.00
合计	--	89,122,483.27	--	63.83 %	24,841,686.25

6) 涉及政府补助的应收款项

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
杭州萧山税务局	增值税退税	27,858,600.00	6 个月以内	残疾人福利企业增值税退税，预计取得时间 2019 年 9 月

8、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	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	1,463,824,643.65	0.00	1,463,824,643.65	1,453,962,263.09	32,181,706.07	1,421,780,557.02
在产品	144,599,027.94	0.00	144,599,027.94	147,670,814.73	817,610.88	146,853,203.85
库存商品	2,224,201,992.66	0.00	2,224,201,992.66	1,413,057,710.42	104,502,605.15	1,308,555,105.27
在途物资	119,820,710.56	0.00	119,820,710.56	142,564,555.54	0.00	142,564,555.54
合计	3,952,446,374.81	0.00	3,952,446,374.81	3,157,255,343.78	137,501,922.10	3,019,753,421.68

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	32,181,706.07	0.00	0.00	32,181,706.07	0.00	0.00
在产品	817,610.88	0.00	0.00	817,610.88	0.00	0.00
库存商品	104,502,605.15	0.00	0.00	104,502,605.15	0.00	0.00
在途物资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	137,501,922.10	0.00	0.00	137,501,922.10	0.00	0.00

9、一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	14,533,453.02	2,305,155.61
合计	14,533,453.02	2,305,155.61

10、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
委托贷款本金	650,000,000.00	700,000,000.00
待认证进项税	54,760,803.00	197,697,166.74
多交税金	0.00	101,570,322.18
待摊费用	152,545,006.94	86,021,260.76
留抵进项税	891,426,631.24	305,012,955.59
试生产产品预计可变现净值	0.00	23,425,170.42
合计	1,748,732,441.18	1,413,726,875.69

11、长期应收款

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	223,912,787.48	0.00	223,912,787.48	161,742,898.94	0.00	161,742,898.94
其中：未实现融资收益	-24,495,146.31	0.00	-24,495,146.31	-29,957,101.06	0.00	-29,957,101.06
减：一年内到期部分（附注七、12）	14,533,453.02	0.00	14,533,453.02	2,305,155.61	0.00	2,305,155.61
合计	209,379,334.46	0.00	209,379,334.46	159,437,743.33	0.00	159,437,743.33

12、长期股权投资

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		

一、合营企业

浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	1,123,455,149.11	0.00	0.00	48,106,358.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,171,561,507.52	0.00
浙江逸盛新材料有限公司	305,043,910.16	195,000,000.00	0.00	20,080.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500,063,990.59	0.00
小计	1,428,499,059.27	195,000,000.00	0.00	48,126,438.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,671,625,498.11	0.00

二、联营企业

大连逸盛投资有限公司	1,529,709,982.82	0.00	0.00	156,413,233.68	1,889,313.42	0.00	0.00	0.00	0.00	1,688,012,529.92	0.00
海南逸盛石化有限	1,433,090,888.93	0.00	0.00	161,323,117.09	8,019,291.38	0.00	0.00	0.00	0.00	1,602,433,297.40	0.00

公司											
浙商银行股份有限公司	3,401,149,006.11	0.00	0.00	300,367,279.79	-4,201,150.80	0.00	0.00	0.00	0.00	3,697,315,135.10	0.00
宁波金侯产业投资有限公司	14,716,990.68	0.00	0.00	-156,485.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,560,505.64	0.00
杭州慧芯智识科技有限公司	6,920,976.69	0.00	0.00	-932,372.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,988,604.56	0.00
小计	6,385,587,845.23	0.00	0.00	617,014,773.39	5,707,454.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,008,310,072.62	0.00
合计	7,814,086,904.50	195,000,000.00	0.00	665,141,212.23	5,707,454.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,679,935,570.73	0.00

13、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	13,175,091,274.03	13,226,265,147.50
固定资产清理	0.00	2,452,414.90
合计	13,175,091,274.03	13,228,717,562.40

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	构筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	2,815,636,292.32	1,110,562,511.95	17,626,485,094.80	168,737,589.66	139,250,717.15	21,860,672,205.88
2.本期增加金额	155,059,021.56	10,608,235.07	425,514,519.65	16,981,744.36	11,829,461.01	619,992,981.65
(1) 购置	139,565,614.67	9,359,666.81	269,490,943.80	16,981,744.36	11,829,461.01	447,227,430.65
(2) 在建工程转入	15,493,406.89	1,248,568.26	156,023,575.85	0.00	0.00	172,765,551.00
3.本期减少金额	1,075,842.03	0.00	11,814,362.21	3,603,656.17	390,232.48	16,884,092.89
(1) 处置或报废	1,075,842.03	0.00	11,814,362.21	3,603,656.17	390,232.48	16,884,092.89
4.期末余额	2,969,619,471.85	1,121,170,747.02	18,040,185,252.24	182,115,677.85	150,689,945.68	22,463,781,094.64
二、累计折旧						
1.期初余额	585,823,060.90	397,694,822.07	7,472,999,272.12	99,866,718.31	78,023,184.98	8,634,407,058.38

2.本期增加金额	33,508,691.48	31,143,449.72	576,562,297.89	7,135,563.93	7,666,685.22	656,016,688.24
(1) 计提	33,508,691.48	31,143,449.72	576,562,297.89	7,135,563.93	7,666,685.22	656,016,688.24
3.本期减少金额	495,262.19	0.00	244,659.57	923,873.26	70,130.99	1,733,926.01
(1) 处置或报废	495,262.19	0.00	244,659.57	923,873.26	70,130.99	1,733,926.01
4.期末余额	618,836,490.19	428,838,271.79	8,049,316,910.44	106,078,408.98	85,619,739.21	9,288,689,820.61
三、减值准备						
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值						
1.期末账面价值	2,350,782,981.66	692,332,475.23	9,990,868,341.80	76,037,268.87	65,070,206.47	13,175,091,274.03
2.期初账面价值	2,229,813,231.42	712,867,689.88	10,153,485,822.68	68,870,871.35	61,227,532.17	13,226,265,147.50

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
浙江恒逸石化有限公司-新增房产	23,499,532.22	尚在办理中
浙江恒逸高新材料有限公司-新增房产	199,285,094.12	尚在办理中
嘉兴逸鹏化纤有限公司-拟改建房产	1,256,939.05	尚在办理中
嘉兴逸鹏化纤有限公司-新增房产	26,532,561.26	尚在办理中
太仓逸枫化纤有限公司-拟改建房产	8,771,513.33	尚在办理中
太仓逸枫化纤有限公司-拍卖取得房产	13,072,728.39	尚在办理中
浙江双兔新材料有限公司-价值较低房产	558,854.08	单位面积较小、价值较低，未办理
浙江双兔新材料有限公司-配套辅助设施	8,542,884.61	配套辅助设施
杭州逸暻-新增房产	7,043,747.25	尚在办理中
杭州逸暻-新增房产	72,704,020.17	尚在办理中

(3) 固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
机器设备	0.00	2,452,414.90
合计	0.00	2,452,414.90

14、在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	23,419,967,617.46	16,425,907,884.24
工程物资	1,276,549,808.29	1,069,351,451.63
合计	24,696,517,425.75	17,495,259,335.87

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

PTA 装置产品转型升级技术改造	392,297,292.06	0.00	392,297,292.06	363,615,553.17	0.00	363,615,553.17
Brunei PX Project	20,278,095,088.13	0.00	20,278,095,088.13	15,124,632,214.51	0.00	15,124,632,214.51
海宁新材料建设项目	700,462,882.80	0.00	700,462,882.80	257,787,261.17	0.00	257,787,261.17
海宁尖山工业园区热电联产项目	147,342,399.61	0.00	147,342,399.61	80,965,943.90	0.00	80,965,943.90
6.7 万吨 DTY 功能性项目	72,040,366.50	0.00	72,040,366.50	63,181,325.76	0.00	63,181,325.76
逸鹏智能化升级改造项目	136,597,984.44	0.00	136,597,984.44	53,315,668.41	0.00	53,315,668.41
逸枫智能化改造项目	26,543,956.00	0.00	26,543,956.00	20,827,660.61	0.00	20,827,660.61
年产 50 万吨差别化功能性纤维提升改造项目	1,409,937,180.59	0.00	1,409,937,180.59	304,690,266.76	0.00	304,690,266.76
其他项目	256,650,467.33	0.00	256,650,467.33	156,891,989.95	0.00	156,891,989.95
合计	23,419,967,617.46	0.00	23,419,967,617.46	16,425,907,884.24	0.00	16,425,907,884.24

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加 金额	本期转入 固定资产 金额	本期其 他减少 金额	期末余额	工程 累计 投入 占预 算比 例	工程 进度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息 资本化 金额	本期利 息资本 化率	资金 来源
PTA 装置产品转型升级技术改造	35,085.00	363,615,553.17	28,681,738.89	0.00	0.00	392,297,292.06	14.77%	14.77%	520,329.36	520,329.36	4.35%	自筹及借款
Brunei PX Project	\$344,488.00	15,124,632,214.51	5,153,462,873.62	0.00	0.00	20,278,095,088.13	90.39%	99.00%	644,927.76	368,079.13	4.72%	自筹及借款
海宁新材料建设项目	636,000.00	257,787,261.17	442,675,621.63	0.00	0.00	700,462,882.80	42.48%	70.00%	13,749.89	13,543.36	4.57%	募集资金及借款
海宁尖山工业园区热电联产项目	83,299.00	80,965,943.90	66,376,455.71	0.00	0.00	147,342,399.61	51.62%	80.00%	6,087,046.65	6,013,493.65	4.57%	自筹及借款
6.7 万吨 DTY 功能性项目	39,564.00	63,181,325.76	8,859,040.74	0.00	0.00	72,040,366.50	107.64%	83.14%	3,921,677.22	0.00	0.00%	自筹及借款
逸鹏智能化升级改造项目	28,170.00	53,315,668.41	83,282,316.03	0.00	0.00	136,597,984.44	88.49%	85.00%	1,090,505.05	0.00	6.04%	募集资金及借款
逸枫智能化改造项目	3,600.00	20,827,660.61	14,209,193.15	8,492,897.76	0.00	26,543,956.00	73.73%	85.00%	0.00	0.00	0.00%	募集资金及借

年产 50 万吨 差别化功能 性纤维提升 改造项目	224,670.00	304,690,266.76	1,105,246,913.83	0.00	0.00	1,409,937,180.59	57.37%	59.00%	17,800,056.00	3,885,832.44	6.04%	款 募集 资金 及借 款
其他项目		156,891,989.95	264,031,130.62	164,272,653.24	0.00	256,650,467.33	0.00	-	29,644,643.18	0.00	0.00%	自筹 及借 款
合计	-	16,425,907,884.24	7,166,825,284.22	172,765,551.00	0.00	23,419,967,617.46	-	-	717,741,285.31	392,042,133.67	0.00	--

(3) 工程物资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	1,276,205,787.55	0.00	1,276,205,787.55	1,069,063,287.08	0.00	1,069,063,287.08
专用设备	344,020.74	0.00	344,020.74	288,164.55	0.00	288,164.55
合计	1,276,549,808.29	0.00	1,276,549,808.29	1,069,351,451.63	0.00	1,069,351,451.63

15、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	1,223,979,827.14	304,466,500.00	19,740.00	69,999,299.96	1,598,465,367.10
2.本期增加金额	37,933,667.14	0.00	0.00	8,450,971.88	46,384,639.02
(1) 购置	37,933,667.14	0.00	0.00	8,450,971.88	46,384,639.02
3.本期减少金额	95,743.37	0.00	0.00	0.00	95,743.37
(1) 处置	95,743.37	0.00	0.00	0.00	95,743.37
4.期末余额	1,261,817,750.91	304,466,500.00	19,740.00	78,450,271.84	1,644,754,262.75
二、累计摊销					
1.期初余额	130,799,809.19	304,466,500.00	3,483.36	23,100,518.75	458,370,311.30
2.本期增加金额	13,993,547.41	0.00	16,256.64	2,992,291.91	17,002,095.96
(1) 计提	13,993,547.41	0.00	16,256.64	2,992,291.91	17,002,095.96
3.本期减少金额	63,980.03	0.00	0.00	0.00	63,980.03
(1) 处置	63,980.03	0.00	0.00	0.00	63,980.03
4.期末余额	144,729,376.57	304,466,500.00	19,740.00	26,092,810.66	475,308,427.23
三、减值准备					
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值					

1.期末账面价值	1,117,088,374.34	0.00	0.00	52,357,461.18	1,169,445,835.52
2.期初账面价值	1,093,180,017.95	0.00	16,256.64	46,898,781.21	1,140,095,055.80

16、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
浙江双兔新材料有限公司	221,865,586.69	0.00	0.00	221,865,586.69
合计	221,865,586.69	0.00	0.00	221,865,586.69

17、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	8,164,256.27	0.00	2,039,555.82	0.00	6,124,700.45
车间加固工程	1,377,027.01	1,496,229.75	183,603.60	0.00	2,689,653.16
租赁费	5,394,666.60	422,583.33	241,666.68	0.00	5,575,583.25
其他	1,293,491.66	4,369,718.18	1,320,607.69	0.00	4,342,602.15
合计	16,229,441.54	6,288,531.26	3,785,433.79	0.00	18,732,539.01

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	22,173,850.66	5,478,307.68	156,743,074.69	36,761,579.81
内部交易未实现利润	33,161,993.28	8,290,498.32	23,583,528.74	5,895,882.19
可抵扣亏损	498,938,362.99	137,295,273.57	582,777,102.98	145,694,275.74
交易性金融资产的公允价值变动	47,320,418.88	11,249,286.25	0.00	0.00
递延收益	61,920,040.68	15,326,510.17	62,926,919.40	15,578,229.85
现金流量套期保值	1,290,283.00	322,570.75	2,239,759.00	559,939.75
合计	664,804,949.49	177,962,446.74	828,270,384.81	204,489,907.34

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	417,727,808.16	104,431,952.03	417,727,808.16	104,431,952.03
交易性金融资产的公允价值变动	54,594,470.77	11,714,037.99	53,304,819.90	11,391,625.27
固定资产一次性所得税前扣除差异	132,269,777.11	33,067,444.28	137,535,650.06	34,383,912.52
合计	604,592,056.04	149,213,434.30	608,568,278.12	150,207,489.82

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	0.00	177,962,446.74	0.00	204,489,907.34
递延所得税负债	0.00	149,213,434.30	0.00	150,207,489.82

(4) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	50,476,125.00	58,816,558.04
可抵扣亏损	263,865,518.31	313,061,842.85
合计	314,341,643.31	371,878,400.89

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	期初金额
2019 年	31,582,451.51	12,591,806.30
2020 年	28,006,640.06	28,046,986.36
2021 年	7,399,157.53	25,847,561.64
2022 年	64,643,494.54	18,123,092.33
2023 年	132,233,774.67	228,452,396.22
合计	263,865,518.31	313,061,842.85

19、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	3,792,352,225.20	4,359,140,728.96
预付排污权转让款	10,961,977.73	10,961,977.73
其他	304,950.00	304,950.00
合计	3,803,619,152.93	4,370,407,656.69

20、短期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	5,854,076,008.00	4,107,386,820.00
抵押借款	4,094,350,000.00	4,258,600,000.00
保证借款	6,687,852,085.98	5,398,562,705.01
信用借款	261,121,019.22	0.00
合计	16,897,399,113.20	13,764,549,525.01

21、交易性金融负债

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	7,863,202.32	10,209,921.02
其中：衍生金融负债	7,863,202.32	10,209,921.02
合计	7,863,202.32	10,209,921.02

22、衍生金融负债

项目	期末余额	期初余额
远期外汇衍生工具	1,290,283.00	2,239,759.00
合计	1,290,283.00	2,239,759.00

注：期末衍生金融负债为被指定且为有效套期工具的远期外汇衍生工具。

23、应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,784,529,086.73	1,638,002,963.07
国内信用证	1,994,498,272.00	1,457,541,400.00
合计	3,779,027,358.73	3,095,544,363.07

24、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	4,913,330,670.77	4,687,720,911.00
1—2 年	15,920,438.01	15,155,903.14
2—3 年	5,409,683.30	6,563,341.69
3 年以上	7,714,912.11	8,719,334.06
合计	4,942,375,704.19	4,718,159,489.89

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江德创环保科技股份有限公司	4,336,000.00	尚未结算
浙江天华建设集团有限公司	1,124,346.70	尚未结算
浙江蓝星环保设备有限公司	1,815,650.00	尚未结算
合计	7,275,996.70	--

25、预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	991,958,368.86	543,500,863.63
1—2 年	2,872,606.42	3,610,508.89
2—3 年	763,142.90	67,719.66
3 年以上	123,263.77	122,788.56
合计	995,717,381.95	547,301,880.74

注：公司无账龄超过 1 年的重要预收款项。

26、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	159,214,169.93	860,889,542.58	893,640,853.59	126,462,858.93
二、离职后福利-设定提存计划	3,717,627.80	50,186,066.71	52,957,461.48	946,233.02
三、辞退福利	0.00	204,980.00	204,980.00	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	162,931,797.73	911,280,589.29	946,803,295.07	127,409,091.95

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	151,812,218.03	773,984,755.92	806,018,123.90	119,778,850.05
2、职工福利费	0.00	30,157,252.77	30,157,252.77	0.00
3、社会保险费	2,481,685.08	30,376,250.42	32,554,606.96	303,328.54
其中：医疗保险费	1,938,038.85	26,362,320.78	28,044,275.97	256,083.66
工伤保险费	283,829.61	1,540,033.19	1,812,801.20	11,061.60
生育保险费	259,816.62	2,473,896.45	2,697,529.79	36,183.28
4、住房公积金	3,899.99	17,581,764.93	17,538,507.93	47,156.99
5、工会经费和职工教育经费	4,916,366.83	8,789,518.54	7,372,362.02	6,333,523.35
6、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
7、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	159,214,169.93	860,889,542.58	893,640,853.59	126,462,858.93

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,604,773.06	48,642,479.97	51,329,959.79	917,293.23
2、失业保险费	112,854.74	1,543,586.74	1,627,501.69	28,939.79
3、企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	3,717,627.80	50,186,066.71	52,957,461.48	946,233.02

27、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	195,410,080.61	76,907,944.77
企业所得税	177,332,671.03	147,318,804.34
个人所得税	7,013,385.96	7,867,719.73
城市维护建设税	12,873,572.80	3,771,218.67
教育费附加	7,492,571.92	1,617,697.04
土地使用税	5,391,767.74	5,368,725.50
房产税	10,295,107.80	12,767,209.06
印花税	3,123,101.32	3,760,732.71
地方教育费附加	3,671,122.13	1,077,247.44
残疾人保障金	270,461.70	159,280.99
其他	39,737.53	289,091.44
合计	422,913,580.54	260,905,671.69

28、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	82,812,381.41	172,652,890.68
应付股利	759.38	80,000,759.38
其他应付款	268,835,242.49	1,141,606,524.29
合计	351,648,383.28	1,394,260,174.35

(1) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分期付息到期还本的长期借款利息	18,547,383.48	16,787,110.71
企业债券利息	49,087,499.94	139,412,499.97
短期借款应付利息	15,177,497.98	16,453,280.00
合计	82,812,381.41	172,652,890.68

(2) 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	759.38	759.38
子公司应付少数股东的股利	0.00	80,000,000.00
合计	759.38	80,000,759.38

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	110,180,818.30	927,971,749.21
押金及保证金	57,143,968.36	65,540,924.99
未结算费用性质款项	27,586,537.00	20,332,220.79
股权激励回购义务	70,430,720.00	125,771,720.00
其他	3,493,198.83	1,989,909.30
合计	268,835,242.49	1,141,606,524.29

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
股权激励回购义务	70,430,720.00	股权激励尚未解锁
浙江亚厦装饰集团有限公司	5,195,500.00	尚未结算
萧山市衙前镇优胜村	2,136,825.00	押金未到期
合计	77,763,045.00	--

29、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	418,260,000.00	512,642,000.00
一年内到期的应付债券	0.00	0.00
一年内到期的长期应付款	793,622,790.95	611,388,394.97
合计	1,211,882,790.95	1,124,030,394.97

30、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	11,467,958,800.07	10,113,084,000.02
保证借款	310,000,000.00	114,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	418,260,000.00	512,642,000.00
合计	11,359,698,800.07	9,714,442,000.02

31、应付债券

(1) 应付债券

项目	期末余额	期初余额
公司债	3,986,495,043.89	2,988,354,527.85
合计	3,986,495,043.89	2,988,354,527.85

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
“2018“一带一路”公司债	500,000,000.00	2018-03-05	3年	497,500,000.00	498,100,840.64	0.00	16,175,000.00	417,513.60	0.00	498,518,354.24
“18 恒逸01”公司债	1,000,000,000.00	2018-03-22	3年	995,000,000.00	996,191,029.51	0.00	33,900,000.00	829,216.94	0.00	997,020,246.45
“18 恒逸02”公司债	1,500,000,000.00	2018-04-19	3年	1,492,500,000.00	1,494,062,657.70	0.00	40,187,500.00	1,217,939.01	0.00	1,495,280,596.71
“19 恒逸01”公司债	500,000,000.00	2019-03-26	3年	497,750,000.00		497,750,000.00	7,974,999.99	175,846.49	0.00	497,925,846.49
“19 恒逸02”公司债	500,000,000.00	2019-06-04	3年	497,750,000.00		497,750,000.00	0.00	0.00	0.00	497,750,000.00
合计	4,000,000,000.00	--	--	3,980,500,000.00	2,988,354,527.85	995,500,000.00	98,237,499.99	2,640,516.04	0.00	3,986,495,043.89

32、长期应付款

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	1,813,340,492.98	1,598,973,542.49
减：一年内到期部分	793,622,790.95	611,388,394.97
合计	1,019,717,702.03	987,585,147.52

33、预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	433,932.50	433,932.50	详见附注十四
合计	433,932.50	433,932.50	--

34、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	88,873,174.41	100,925,700.00	4,791,578.54	185,007,295.87	与资产有关
合计	88,873,174.41	100,925,700.00	4,791,578.54	185,007,295.87	--

涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
固定资产退税	8,257,797.03	0.00	0.00	1,339,102.20	0.00	0.00	6,918,694.83	与资产相关
重点产业振兴和技术改造中央预算内基建资金	2,750,000.00	0.00	0.00	300,000.00	0.00	0.00	2,450,000.00	与资产相关
2013 产业振兴和技术改造项目	10,583,333.25	0.00	0.00	793,750.02	0.00	0.00	9,789,583.23	与资产相关
年产 2 万吨功能性纤维技术改造项目	1,121,119.70	0.00	0.00	75,581.10	0.00	0.00	1,045,538.60	与资产相关
年产 4.5 万吨功能性纤维技术改造项目	2,314,630.03	0.00	0.00	149,333.84	0.00	0.00	2,165,296.20	与资产相关
污染源自动监控补助项目	880,875.00	0.00	0.00	43,500.00	0.00	0.00	837,375.00	与资产相关
重大产业项目专项奖励资金	38,827,364.92	0.00	0.00	1,006,879.99	0.00	0.00	37,820,484.93	与资产相关
废水系统专项补助	38,500.00	0.00	0.00	1,750.00	0.00	0.00	36,750.00	与资产相关
杭州市污染源自动监控系统建设资金补助	1,535,000.00	0.00	0.00	35,152.32	0.00	0.00	1,499,847.68	与资产相关
政府扶持资金	0.00	100,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,000,000.00	与资产相关
2018 年第一批重点技改专项资金	22,564,554.48	0.00	0.00	1,033,491.04	0.00	0.00	21,531,063.44	与资产相关
2018 年第一批工业机器人购置资助资金	0.00	925,700.00	0.00	13,038.03	0.00	0.00	912,661.96	与资产相关
合计	88,873,174.41	100,925,700.00	0.00	4,791,578.54	0.00	0.00	185,007,295.87	-

35、股本

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,627,957,359.00	213,768,115.00	0.00	0.00	0.00	213,768,115.00	2,841,725,474.00

注：根据公司2018年3月15日第十届董事会第九次会议决议、2018年5月4日第十届董事会第十四次会议决议、2018年10月15日第十届董事会第二十次会议决议、2018年5月21日第四次临时股东大会决议审议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准恒逸石化股份有限公司向浙江恒逸集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]1937号）批准，2019年1月30日公司分别向6名投资者非公开发行213,768,115股募集配套资金。发行股份每股面值为人民币1元，本次发行股份募集配套资金的定价基准日为发行期首日，即2019年1月22日，发行价格为13.80元/股。

36、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	10,027,623,755.81	2,736,231,872.00	838,858,979.26	11,924,996,648.55
其他资本公积	221,220,408.57	25,434,208.34	0.00	246,654,616.91
模拟股权结构及数量产生的资本公积	-2,329,301,104.61	0.00	0.00	-2,329,301,104.61
合计	7,919,543,059.77	2,761,666,080.34	838,858,979.26	9,842,350,160.85

37、库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票义务回购相关的库存股	125,771,720.00	0.00	55,341,000.00	70,430,720.00
合计	125,771,720.00	0.00	55,341,000.00	70,430,720.00

38、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他权益工具投资公允价值变动	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

二、将重分类进损益的其他综合收益	100,082,637.81	63,714,826.45	0.00	0.00	0.00	63,714,826.45	19,987,574.39	163,797,464.26
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	36,691,999.64	3,301,666.59	0.00	0.00	0.00	3,301,666.59	2,405,787.41	39,993,666.23
其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
现金流量套期储备	-1,175,873.48	40,552,294.45	0.00	0.00	0.00	40,552,294.45	17,379,554.79	39,376,420.97
外币财务报表折算差额	64,566,511.65	19,860,865.41	0.00	0.00	0.00	19,860,865.41	202,232.19	84,427,377.06
其他综合收益合计	100,082,637.81	63,714,826.45	0.00	0.00	0.00	63,714,826.45	19,987,574.39	163,797,464.26

39、专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	0.00	32,664,226.02	32,664,226.02	0.00
合计	0.00	32,664,226.02	32,664,226.02	0.00

40、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	483,115,739.87	0.00	0.00	483,115,739.87
合计	483,115,739.87	0.00	0.00	483,115,739.87

41、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	7,354,930,466.15	6,023,656,484.03
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	7,354,930,466.15	6,023,656,484.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,276,796,952.98	1,869,279,040.30
减：提取法定盈余公积	0.00	118,585,060.01
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	852,009,740.40	419,684,872.40

转作股本的普通股股利	0.00	0.00
其他转入	0.00	264,874.23
期末未分配利润	7,779,717,678.73	7,354,930,466.15

调整期初未分配利润明细：由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润-92,023,642.56 元。

42、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	41,448,568,734.91	39,332,780,343.65	43,009,988,392.01	41,160,816,363.68
其他业务	280,928,389.98	201,353,786.16	255,148,303.20	172,601,982.72
合计	41,729,497,124.89	39,534,134,129.81	43,265,136,695.21	41,333,418,346.40

43、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	31,338,790.11	10,218,029.92
教育费附加	15,404,584.47	4,487,133.19
房产税	7,565,793.37	3,810,960.99
土地使用税	4,844,366.77	4,676,366.36
车船使用税	50,756.68	37,256.80
印花税	17,083,646.49	16,465,431.60
环境保护税	419,931.24	2,821.44
地方教育费附加	8,953,332.65	2,811,459.64
其他	1,320.00	238,469.57
合计	85,662,521.78	42,747,929.51

44、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	118,455,399.87	113,032,211.12
进出口费	5,374,603.62	6,200,463.66
职工薪酬	47,832,228.21	27,488,622.51
运输保险费	1,643,402.84	2,085,945.82
仓储费	6,741,580.25	21,062,952.91
业务招待费	937,719.73	1,135,845.59
差旅费	3,234,531.34	2,132,178.31
车辆费用	686,758.74	981,792.82
租赁费	1,307,195.12	341,373.43
办公费	646,432.85	404,295.53
装卸费	3,351,870.87	3,575,646.10
修理费	223,164.31	3,846.17
其他	3,231,614.80	4,613,132.14
合计	193,666,502.55	183,058,306.11

45、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	146,200,126.76	141,124,312.40
无形资产摊销费用	13,002,546.61	22,298,454.90
固定资产折旧费用	27,753,428.71	16,329,801.11
业务招待费	4,101,867.78	4,029,723.45
车辆费用	7,140,434.07	8,579,725.37
环境保护费	3,766,517.66	4,011,909.78
办公费	3,843,741.60	4,933,683.49
中介机构费用	6,801,344.08	9,144,297.31
差旅费	3,224,142.61	6,436,289.07
租赁费	8,509,047.89	11,299,606.39
其他	41,384,928.81	31,101,349.55
合计	265,728,126.58	259,289,152.82

46、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发原辅料	182,170,453.66	74,149,597.85
职工薪酬	29,404,624.95	11,316,897.49
折旧费用	3,019,540.40	1,478,091.49
其他相关费用	32,386,393.82	13,737,179.87
合计	246,981,012.83	100,681,766.70

47、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	820,390,494.96	336,613,440.96
减：利息收入	41,634,481.04	41,583,955.29
减：利息资本化金额	387,212,724.96	71,567,118.80
汇兑损益	-93,997,625.19	85,513,532.63
减：汇兑损益资本化金额	-43,860,414.09	0.00
银行手续费	40,367,520.44	30,192,512.66
合计	381,773,598.31	339,168,412.16

48、其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
本期新增的政府补助	234,706,042.80	80,544,007.35
递延收益摊销	4,791,578.54	2,703,015.89
合计	239,497,621.34	83,247,023.24

49、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	664,104,413.35	520,648,593.83
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	11,192,488.41	52,369,175.00

合计	675,296,901.76	573,017,768.83
----	----------------	----------------

50、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	27,475,286.75	2,617,834.30
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	27,475,286.75	2,617,834.30
交易性金融负债	3,296,194.70	55,460,962.63
套期保值业务	0.00	23,594,560.30
合计	30,771,481.45	81,673,357.23

51、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-798,265.16	0.00
应收账款坏账损失	-114,425.41	0.00
合计	-912,690.57	0.00

52、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	0.00	-33,069.06
合计	0.00	-33,069.06

53、资产处置收益

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产	860,515.54	2,332,891.52
合计	860,515.54	2,332,891.52

54、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	638,390.97	12,480,625.00	638,390.97
非流动资产毁损报废利得	4,688.77	427,276.29	4,688.77
赔款及罚款收入	1,263,146.02	591,254.19	1,263,146.02
其他	1,118,447.01	3,467,841.42	1,118,447.01
合计	3,024,672.77	16,966,996.90	3,024,672.77

计入当期损益的政府补助：

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
增值税返还	与收益相关	27,858,600.00	0.00	0.00
外贸扶持 资金	与收益相关	971,200.00	0.00	0.00
物联网和工业互联网资助资金	与收益相关	500,000.00	0.00	0.00
宁波梅山财政扶持款	与收益相关	78,690,000.00	0.00	0.00
销售量提升补贴	与收益相关	42,443,900.00	0.00	0.00
国家研发项目补贴	与收益相关	1,200,000.00	0.00	0.00
杭州市 2017 年重点工业投资项目资助款	与收益相关	99,100.00	0.00	0.00

环保补助收入	与收益相关	2,230,000.00	0.00	0.00
2018 污染源自动监控建设及运维项目补助	与收益相关	78,652.68	0.00	0.00
2018 年杭州市制造业双创平台奖励	与收益相关	500,000.00	0.00	0.00
18 年第四季度社保补贴	与收益相关	419,792.00	0.00	0.00
2018 年省市外经专项资金	与收益相关	815,300.00	0.00	0.00
产值提升奖励	与收益相关	600,000.00	0.00	0.00
龙腾企业收入	与收益相关	34,760,000.00	0.00	0.00
投资项目补助	与收益相关	3,700,000.00	0.00	0.00
稳定岗位补贴	与收益相关	38,279,694.96	0.00	0.00
收销售收入升级及税收入库财政补助	与收益相关	500,000.00	0.00	0.00
其他	与收益相关	1,059,803.16	0.00	0.00
国产设备退税	与资产相关	1,339,102.20	0.00	0.00
2018 年第一批重点技改专项资金	与资产相关	1,033,491.04	0.00	0.00
2013 产业振兴和技术改造项目	与资产相关	793,750.02	0.00	0.00
重点产业振兴和技术改造中央预算内基建资金	与资产相关	300,000.00	0.00	0.00
重大产业项目专项奖励资金	与资产相关	1,006,878.72	0.00	0.00
年产 2 万吨功能性纤维技术改造项目	与资产相关	75,581.10	0.00	0.00
年产 4.5 万吨功能性纤维技术改造项目	与资产相关	149,333.84	0.00	0.00
杭州市区级 2018 年工业机器购置补贴款	与资产相关	13,038.04	0.00	0.00
其他	与资产相关	80,403.59	0.00	0.00
招商引资款	与收益相关	0.00	600,000.00	0.00
其他	与收益相关	0.00	38,390.97	0.00
合计	--	239,497,621.35	638,390.97	0.00

55、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	7,145,000.00	461,077.02	7,145,000.00
非流动资产毁损报废损失	3,741,615.39	2,152,911.56	3,741,615.39
滞纳金及罚款	16,178.50	68,095.31	16,178.50
其他	415,377.20	88,312.33	415,377.20
合计	11,318,171.09	2,770,396.22	11,318,171.09

56、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	340,389,284.31	214,575,119.46
递延所得税费用	25,533,405.08	101,789,155.39
合计	365,922,689.39	316,364,274.85

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	1,958,771,564.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	489,692,891.06
子公司适用不同税率的影响	-40,065,367.53
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	-82,418,162.77
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	0.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,579,008.97
其他	-7,865,680.34
所得税费用	365,922,689.39

57、其他综合收益

详见附注七、38。

58、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	403,071,619.55	4,872,832,664.34
保证金及押金	426,889,903.14	19,042,107.39
政府补助	275,575,484.74	48,129,183.22
利息收入	48,772,084.39	47,200,011.77
赔款及罚款	39,238,798.02	122,250.73
其他	5,526,540.99	1,825,271.63
合计	1,199,074,430.83	4,989,151,489.08

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	8,768,493.96	5,064,972,373.97
运输费	133,600,794.13	116,636,866.23
进出口费	4,982,711.03	6,200,463.66
银行手续费	43,602,309.36	27,727,774.95
业务招待费	5,398,580.53	5,163,376.80
车辆费用	7,596,813.45	8,614,262.28
环境保护费	3,834,344.47	3,305,299.73
保证金	508,282,968.18	20,893,502.58
运输保险费	1,564,294.87	2,085,945.82
仓储费	6,913,550.31	11,180,878.12
中介费用	10,631,424.93	8,882,270.52
差旅费	6,135,165.06	9,426,986.34
租赁费	23,455,934.50	10,223,448.22
其他	107,293,129.94	96,734,139.31
装修费	2,511,249.07	1,575,216.36

合计	874,571,763.79	5,393,622,804.89
----	----------------	------------------

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
期货保证金收回	85,149,883.20	0.00
借款资金拆出	0.00	581,757,626.10
合计	85,149,883.20	581,757,626.10

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借	0.00	581,757,626.10
合计	0.00	581,757,626.10

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资性售后租回收款	67,840,829.50	261,000,000.00
收集团借款	1,442,900,517.97	1,796,980,000.00
合计	1,510,741,347.47	2,057,980,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
开立信用证质押的定期存款	0.00	49,073,318.08
融资性售后租回所支付的租赁费	219,725,763.28	60,523,441.74
归还集团借款	2,169,036,982.40	1,987,821,998.39
到期收回后再支付的银行保证金	0.00	8,376,828.54
其他	1,056,280.90	32,565,071.29
合计	2,389,819,026.58	2,138,360,658.04

59、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	1,592,848,874.84	1,444,843,079.10
加：资产减值准备	11,612.51	33,069.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	656,016,688.24	569,109,395.14
无形资产摊销	13,141,859.58	17,089,037.73
长期待摊费用摊销	2,999,315.01	4,101,178.01
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）	-860,515.54	-2,332,891.52
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,732,425.98	-167,663.61

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-30,771,481.45	81,673,357.23
财务费用（收益以“-”号填列）	381,773,598.31	339,168,412.16
投资损失（收益以“-”号填列）	-675,296,901.76	-573,017,768.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	26,527,460.60	78,362,167.80
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-994,055.52	28,345,386.97
存货的减少（增加以“-”号填列）	-932,692,953.13	-1,688,109,144.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-310,511,432.52	-1,466,020,145.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	87,943,403.13	2,036,996,754.59
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	813,867,898.28	870,074,224.51
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	5,518,299,554.86	3,175,767,000.98
减：现金的期初余额	6,536,137,341.30	3,546,911,442.70
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-1,017,837,786.44	-371,144,441.72

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	金 额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	807,000,000.00
其中：杭州逸暻有限公司	807,000,000.00
减：合并日子公司持有的现金及现金等价物	14,702,831.81
其中：杭州逸暻有限公司 KE	14,702,831.81
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	0.00
取得子公司支付的现金净额	792,297,168.19

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	5,518,299,554.86	6,536,137,341.30
其中：库存现金	504,300.88	643,097.00
可随时用于支付的银行存款	5,452,319,829.31	6,265,590,007.10
可随时用于支付的其他货币资金	65,475,424.67	269,904,237.20
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	5,518,299,554.86	6,536,137,341.30
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

60、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	3,090,281,915.49	保证金
货币资金	6,162,528.00	司法冻结
应收票据	336,641,996.87	质押票据
固定资产	1,257,094,238.73	售后租回融资租赁
固定资产	5,134,310,759.47	抵押借款
无形资产	358,243,745.64	抵押借款
长期股权投资	4,868,876,642.62	抵押借款
在建工程	20,278,095,088.13	抵押借款
合计	35,329,706,914.95	--

61、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	391,458,753.75	6.8747	2,691,161,494.41
欧元	10,592.68	7.8170	82,802.98
港币	785.30	0.8797	690.87
文币	1,641,684.58	5.0805	8,340,578.51
新币	1,163,147.93	5.0805	5,909,373.06
英镑	61,387.00	8.7113	534,760.57
应收账款			
其中：美元	172,684,346.04	6.8747	1,187,153,073.72
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元	904,000,000.00	6.8747	6,214,728,800.00
欧元			
港币			

其他应收款			
其中：美元	11,865,836.50	6.8747	81,574,066.60
文币	7,540,635.37	5.0805	38,310,198.00
新币	268,261.05	5.0805	1,362,900.26
短期借款			
其中：美元	652,009,136.55	6.8747	4,482,367,211.04
应付账款			
其中：美元	203,276,732.44	6.8747	1,397,466,552.51
欧元	706,160.12	7.8170	5,520,053.62
其他应付款			
其中：美元	125,805.00	6.8747	864,871.63
文币	2,494,444.25	5.0805	12,673,024.01
新币	265,763.75	5.0805	1,350,212.73
长期应付款			
其中：美元	10,007,866.80	6.8747	68,801,082.44
预付账款			
其中：美元	3,221,974.78	6.8747	22,150,110.02
欧元	658,946.00	7.8170	5,150,980.88
预收账款			
其中：美元	2,285,154.61	6.8747	15,709,752.40

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

公司重要的境外经营实体包括香港天逸国际控股有限公司、佳栢国际投资有限公司和恒逸实业（文莱）有限公司，其主要经营地分别在香港和文莱，由于相关公司主要经营业务结算货币为美元，所以选择美元为记账本位币。

62、套期

请参阅附注七、22“衍生金融负债”项目注释中的相关内容。

63、政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关，且用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的政府补助	234,706,042.80	其他收益	234,706,042.80
与收益相关，且用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的政府补助	638,390.97	营业外收入	638,390.97
与资产相关的政府补助	189,798,874.41	递延收益	4,791,578.54
合计	425,143,308.18	-	240,136,012.31

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

不适用

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
杭州逸曠化纤有限公司	100.00%	同受恒逸集团控制	2019年05月31日	实际交割日	2,139,257,193.77	46,830,590.15		

(2) 合并成本

合并成本	杭州逸曠化纤有限公司
--现金	807,000,000.00
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

	杭州逸曠化纤有限公司	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金	73,996,445.69	38,238,084.69
应收款项	12,630,324.09	16,240,730.62
存货	358,778,431.55	261,974,172.16
固定资产	1,204,972,599.02	1,243,488,628.16
无形资产	131,643,473.41	133,874,565.89
在建工程	114,196,599.80	76,501,245.21
递延所得税资产	5,930,572.47	30,605,995.78
其他资产	596,876,531.03	433,360,298.58
资产总计	2,499,024,977.06	2,234,283,721.09
负债：		
借款	217,900,000.00	246,810,080.00
应付款项	173,369,923.89	91,992,513.76
长期应付款	74,746,470.84	99,106,764.00
递延收益	22,443,725.40	22,564,554.48
其他负债	1,405,757,909.34	1,215,833,451.41
负债总计	1,894,218,029.47	1,676,307,363.65

净资产	604,806,947.59	557,976,357.44
减：少数股东权益		
取得的净资产	604,806,947.59	557,976,357.44

3、其他原因的合并范围变动

报告期内，本公司投资设立了 3 户子公司，具体情况如下：

(1) 浙江恒逸石化有限公司出资 20,000,000.00 元，设立了全资子公司浙江逸智信息科技有限公司；

(2) 浙江恒逸物流有限公司设立了全资子公司香港恒逸物流有限公司；

(3) 香港恒逸物流有限公司设立了全资子公司恒逸国际物流有限公司。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
浙江恒逸石化有限公司	萧山	萧山	化纤产品制造	100.00%	0.00%	设立或投资
浙江恒逸高新材料有限公司	萧山	萧山	化纤产品制造	0.00%	100.00%	设立或投资
香港天逸国际控股有限公司	香港	香港	贸易、投资	0.00%	100.00%	设立或投资
佳栢国际投资有限公司	香港	香港	贸易、投资	0.00%	100.00%	设立或投资
宁波恒逸贸易有限公司	宁波	宁波	商贸业	0.00%	70.00%	设立或投资
宁波恒逸实业有限公司	宁波	宁波	商贸业	0.00%	100.00%	设立或投资
恒逸石化国际有限公司（新加坡）	新加坡	新加坡	商贸业	0.00%	100.00%	设立或投资
香港逸盛石化投资有限公司	香港	香港	商贸业	0.00%	70.00%	设立或投资
浙江恒逸聚合物有限公司	萧山	萧山	化纤产品制造	0.00%	60.00%	同一控制企业合并
浙江逸盛石化有限公司	宁波	宁波	石化产品制造	0.00%	70.00%	同一控制企业合并
恒逸实业（文莱）有限公司	文莱	文莱	石化产品制造	0.00%	70.00%	同一控制企业合并
宁波恒逸工程管理有限公司	宁波	宁波	工程管理	0.00%	70.00%	同一控制企业合并
浙江恒逸石化销售有限公司	萧山	萧山	商贸业	0.00%	100.00%	设立或投资
浙江逸昕化纤有限公司	萧山	萧山	商贸业	0.00%	70.00%	设立或投资
海宁恒逸高新材料有限公司	海宁	海宁	化纤产品制造	0.00%	100.00%	设立或投资
海宁恒逸热电有限公司	海宁	海宁	电力、热力生产和供应业	0.00%	90.00%	设立或投资
浙江恒逸国际贸易有限公司	萧山	萧山	批发业	100.00%	0.00%	设立或投资
浙江恒凯能源有限公司	萧山	萧山	零售业	0.00%	60.00%	设立或投资
恒逸实业国际有限公司（新加坡）	新加坡	新加坡	商贸业	0.00%	70.00%	设立或投资

坡)		坡				
浙江恒逸工程管理有限公司	萧山	萧山	工程管理	100.00%	0.00%	设立或投资
宿迁逸达新材料有限公司	宿迁	宿迁	化纤产品制造	0.00%	100.00%	设立或投资
福建逸锦化纤有限公司	福建	福建	化纤产品制造	0.00%	65.00%	设立或投资
浙江恒澜科技有限公司	萧山	萧山	化纤产品制造	100.00%	0.00%	设立或投资
嘉兴逸鹏化纤有限公司	嘉兴	嘉兴	化纤产品制造	100.00%	0.00%	同一控制企业合并
太仓逸枫化纤有限公司	太仓	太仓	化纤产品制造	100.00%	0.00%	同一控制企业合并
浙江双兔新材料有限公司	萧山	萧山	化纤产品制造	100.00%	0.00%	非同一控制企业合并
浙江物流有限公司	萧山	萧山	物流运输	0.00%	100.00%	同一控制企业合并
宁波物流有限公司	宁波	宁波	物流运输	0.00%	100.00%	同一控制企业合并
绍兴神工包装有限公司	绍兴	绍兴	生产、加工包装物	0.00%	51.00%	设立或投资
杭州逸曝化纤有限公司	萧山	萧山	化纤产品制造	0.00%	100.00%	同一控制企业合并
浙江逸智信息科技有限公司	萧山	萧山	软件和信息技术服务业	0.00%	100.00%	设立或投资
香港恒逸物流有限公司	香港	香港	物流运输	0.00%	100.00%	设立或投资
恒逸国际物流有限公司	新加坡	新加坡	物流运输	0.00%	100.00%	设立或投资

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
宁波恒逸贸易有限公司	30.00%	60,271,037.00	0.00	213,945,867.31
浙江恒逸聚合物有限公司	40.00%	19,006,547.90	0.00	362,575,454.08
浙江逸盛石化有限公司	30.00%	217,409,421.57	0.00	2,086,879,105.83
恒逸实业(文莱)有限公司	30.00%	14,968,799.75	0.00	2,001,771,752.86

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：万元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宁波恒逸贸易有限公司	54,970.58	175,160.00	230,130.58	158,815.29		158,815.29	57,912.18	158,333.16	216,245.34	165,822.33		165,822.33
浙江恒					535.17						494.93	

逸聚物有限公司	249,751.17	42,381.55	292,132.72	200,953.68		201,488.85	235,142.14	44,174.40	279,316.54	192,929.38		193,424.31
浙江逸盛石化有限公司	1,073,317.35	485,794.47	1,559,111.82	862,484.48	1,000.97	863,485.45	920,808.66	499,693.22	1,420,501.88	796,347.66	1,134.88	797,482.54
恒逸实业(文莱)有限公司	225,132.47	2,282,526.39	2,507,658.86	796,057.01	1,037,369.09	1,833,426.10	342,009.18	1,838,329.81	2,180,338.99	651,468.13	866,603.20	1,518,071.33

(续)

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宁波恒逸贸易有限公司	709,659.80	20,090.35	20,892.27	-8,652.19	862,331.29	13,438.25	13,441.04	849.89
浙江恒逸聚合物有限公司	289,348.29	4,751.64	4,751.64	32,208.17	235,171.88	9,102.02	9,102.02	46,573.64
浙江逸盛石化有限公司	1,538,141.51	72,469.81	72,607.02	-47,568.42	1,738,516.42	39,043.29	41,427.67	194,498.23
恒逸实业(文莱)有限公司	636,284.73	4,989.60	10,712.98	71,038.98	375,954.18	2,513.75	2,513.75	64,909.35

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

本公司本报告期无在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	萧山	萧山	石化产品制造	0.00%	50.00%	权益法
大连逸盛投资有限公司	大连	大连	贸易、投资	0.00%	30.00%	权益法
海南逸盛石化有限公司	海南	海南	石化产品制造	0.00%	42.50%	权益法
浙商银行股份有限公司	杭州	杭州	金融业	0.00%	4.00%	权益法
宁波金侯产业投资有限公司	杭州	宁波	投资、咨询	25.00%	0.00%	权益法
杭州慧芯智识科技有限公司	杭州	杭州	软件和信息技术服务业	0.00%	30.00%	权益法
浙江逸盛新材料有限公司	宁波	宁波	石化产品制造	0.00%	50.00%	权益法

注 1：本公司持有浙商银行股份有限公司 4.00% 的股份，并在该公司董事会中派有代表，享有实质性的参与决策权，公司可以通过该代表参与浙商银行股份有限公司财务和经营政策的制定，达到对其施加重大影响。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：万元

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	浙江巴陵恒逸己内酰胺有 限责任公司	浙江巴陵恒逸己内酰胺有 限责任公司
流动资产	120,828.65	151,484.67
其中：现金和现金等价物	19,917.89	12,336.31
非流动资产	432,433.54	373,089.42
资产合计	553,262.19	524,574.09
流动负债	223,145.75	259,558.22
非流动负债	99,824.30	44,345.00
负债合计	322,970.05	303,903.22
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	230,292.14	220,670.87
按持股比例计算的净资产份额	115,146.07	110,335.44
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	117,156.15	112,345.51
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	226,433.36	270,443.76
财务费用	3,871.72	5,329.49
所得税费用	3,207.09	6,689.71
净利润	9,621.27	24,123.79
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	9,621.27	24,123.79
本年度收到的来自合营企业的股利		

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：万元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	逸盛投资	海南逸盛	浙商银行	逸盛投资	海南逸盛	浙商银行
流动资产	713,206.49	529,787.82	35,487,614.60	482,801.30	526,001.35	33,966,259.70
非流动资产	873,656.61	583,312.87	138,239,310.50	832,689.67	605,776.11	130,703,214.70
资产合计	1,586,863.10	1,113,100.69	173,726,925.10	1,315,490.97	1,131,777.47	164,669,474.40
流动负债	886,245.69	676,853.20	136,165,322.00	618,241.48	724,138.02	128,584,014.60
非流动负债	54,968.80	57,008.79	26,652,916.60	110,892.14	68,002.07	25,840,606.10
负债合计	941,214.49	733,861.99	162,818,238.60	729,133.62	792,140.08	154,424,620.70
少数股东权益	101,292.58	-	165,906.30	94,768.84	-	156,303.90

归属于母公司股东权益	544,356.02	379,238.70	10,742,780.20	491,588.51	339,637.38	10,088,549.80
按持股比例计算的净资产份额	163,306.81	161,176.45	428,636.93	147,476.55	144,345.89	402,533.14
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润		-933.12			-1,036.80	
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	168,801.25	160,243.33	369,731.51	152,971.00	143,309.09	340,114.90
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值			7,712,103.16			8,161,351.89
营业收入	1,822,483.19	929,494.93	2,257,363.50	2,067,210.41	1,062,964.08	1,859,606.00
净利润	58,692.84	37,714.43	762,402.60	30,163.15	21,471.20	650,906.40
终止经营的净利润						
其他综合收益	598.43	1,886.89	-10,529.20	-242.41	7.46	44,768.10
综合收益总额	59,291.26	39,601.32	751,873.40	29,920.74	21,478.65	695,674.50
本年度收到的来自联营企业的股利						

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：万元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	50,006.40	30,504.39
下列各项按持股比例计算的合计数		--
--净利润	2.01	-7.80
--其他综合收益	-	
--综合收益总额	2.01	-7.80
联营企业：		--
投资账面价值合计	2,054.91	2,163.80
下列各项按持股比例计算的合计数		--
--净利润	-102.14	-212.45
--其他综合收益		
--综合收益总额	-102.14	-212.45

(5) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

截止期末余额，本公司的合营企业、联营企业未发生超额亏损情况。

(6) 与合营企业投资相关的未确认承诺

截止期末余额，本公司无与合营企业投资相关的未确认承诺。

(7) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

截止期末余额，本公司无与合营企业或联营企业投资相关的或有负债。

4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本公司无在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

（一）风险管理目标和政策

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

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、文币有关，除本公司的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2019年06月30日，除下表所述资产或负债为美元、文币余额外，本公司的资产及负债多为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	期末数		年初数	
	美元	文币	美元	文币
现金及现金等价物	391,458,753.75	1,641,684.58	348,065,851.63	3,201,102.52
应收账款	172,684,346.04	0.00	51,546,793.14	0.00
其他应收款	11,865,836.56	7,540,635.37	333,321.94	8,983,386.56
应付账款	203,276,732.44	0.00	135,017,233.97	0.00
其他应付款	125,805.00	2,494,444.25	272,395.81	1,736,639.23
短期借款	652,009,136.55	0.00	645,753,489.19	0.00

一年内到期的非流动负债	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00
长期借款	904,000,000.00	0.00	760,000,000.00	0.00

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响，规定公司不进行以投机为目的的外汇衍生品交易，所有外汇衍生品交易业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率或利率风险为目的。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自于当金融市场利率处于下行趋势环境中，公司固定利率的借款，将享受不到利率下调带来的成本节约；相反，当金融市场利率处于上行趋势环境中，公司浮动利率的借款，将会因为利率上调带来成本增加。

(3) 其他价格风险

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

2、信用风险

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

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	214,650,011.02			214,650,011.02
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	214,650,011.02			214,650,011.02
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产	214,650,011.02			214,650,011.02
（二）衍生金融资产	91,985,912.84			91,985,912.84
持续以公允价值计量的资产总额	306,635,923.86			306,635,923.86
（三）交易性金融负债	7,863,202.32			7,863,202.32
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	7,863,202.32			7,863,202.32
其他				
（四）衍生金融负债	1,290,283.00			1,290,283.00
持续以公允价值计量的负债总额	9,153,485.32			9,153,485.32

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司对于持续第一层次公允价值计量项目主要为持有的衍生金融工具，其存在活跃的市场，均能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
浙江恒逸集团有限公司	杭州	投资、贸易	5,180 万元	41.06%	48.00%

本企业最终控制方是邱建林。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营企业或联营企业中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杭州恒逸投资有限公司	持有公司 5%以上股份的法人股东及母公司之控股子公司
浙江恒逸锦纶有限公司	最终母公司之控股子公司
恒逸 JAPAN 株式会社	最终母公司之控股子公司
上海恒逸聚酯纤维有限公司	最终母公司之全资子公司
绍兴柯桥恒鸣化纤有限公司	最终母公司之控股子公司
浙江荣通化纤新材料有限公司	联营企业之控股子公司
逸盛大化石化有限公司	联营企业之控股子公司
香港逸盛大化有限公司	联营企业之控股子公司
大连凯创贸易有限公司	联营企业之控股子公司
海南恒荣贸易有限公司	联营企业之控股子公司
杭州万永实业投资有限公司	实际控制人的一致行动人

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
逸盛大化石化有限公司	采购商品	1,126,274,020.39	2,249,010,866.73
逸盛大化石化有限公司	接受劳务	11,471.70	455,742.92
海南逸盛石化有限公司	采购商品	330,566,434.19	253,543,181.82
杭州慧芯智识科技有限公司	接受劳务	0.00	459,153.77
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	采购商品	188,465,321.53	186,003,873.13
绍兴柯桥恒鸣化纤有限公司	采购商品	358,201,676.86	0.00
绍兴柯桥恒鸣化纤有限公司	接受劳务	2,766,972.47	0.00

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
逸盛大化石化有限公司	提供劳务	0.00	523,339.62
海南逸盛石化有限公司	销售商品	0.00	29,939,094.00
海南逸盛石化有限公司	提供劳务	33,426,242.74	33,568,732.14
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	销售商品	186,758,362.19	200,133,890.55
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	提供劳务	12,989,555.02	11,476,751.50
浙江恒逸锦纶有限公司	提供劳务	4,370,449.93	0.00
浙江恒逸锦纶有限公司	销售商品	1,382,956.64	1,513,316.39
绍兴柯桥恒鸣化纤有限公司	销售商品	348,690,801.48	0.00
绍兴柯桥恒鸣化纤有限公司	提供劳务	18,044,664.16	0.00
绍兴柯桥恒鸣化纤有限公司	商标使用费	2,018,917.26	0.00
杭州逸宸化纤有限公司	销售商品	1,050,870.46	0.00

杭州逸宸化纤有限公司	提供劳务	2,538,644.41	0.00
杭州恒逸投资有限公司	销售商品	11,504,671.04	0.00
恒逸 JAPAN 株式会社	销售商品	0.00	1,548,063.00

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	本期确认的托管收益/承包收益
绍兴柯桥恒鸣化纤有限公司	浙江恒逸石化有限公司	经营托管	2018年07月25日	不适用	849,056.60

(3) 关联租赁情况

本公司作为承租方:

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
浙江恒逸房地产开发有限公司	房产	700,000.00	700,000.00

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江逸盛石化有限公司	海南逸盛石化有限公司	82,000,000.00	2012年07月09日	2020年07月08日	否
浙江逸盛石化有限公司	海南逸盛石化有限公司	48,982,200.00	2012年06月07日	2020年06月06日	否

本公司作为被担保方

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	本公司是否提供抵押	担保是否已经履行完毕
浙江东南网架集团有限公司/浙江恒逸集团有限公司	浙江恒逸石化有限公司	40,000,000.00	2018年12月26日	2019年12月24日	否	否
浙江恒逸集团有限公司	浙江恒逸石化有限公司	120,000,000.00	2015-12-30至2018-5-11	2019-5-11至2023-12-29	否	否
浙江恒逸集团有限公司	浙江恒逸聚合物有限公司	\$50,000,000.00	2018-12-27至2019-4-19	2019-12-26至2020-4-18	否	否
浙江恒逸集团有限公司	浙江恒逸聚合物有限公司	80,000,000.00	2016年03月14日	2023年03月13日	否	否
兴惠化纤集团有限公司/浙江恒逸房地产开发有限公司/浙江恒逸新材料有限公司	浙江恒逸聚合物有限公司	75,000,000.00	2018年07月23日	2019年07月23日	是	否
浙江恒逸房地产开发有限公司/浙江恒逸新材料有限公司	浙江恒逸聚合物有限公司	217,000,000.00	2018/7/20至2018/8/22	2019/7/23至2019/8/20	是	否

浙江恒逸集团有限公司	浙江逸盛石化有限公司	600,000,000.00	2018-8-21 至 2019-4-29	2019-8-20 至 2020-4-28	否	否
浙江恒逸集团有限公司	浙江逸盛石化有限公司	\$31,350,900.00	2019-4-17 至 2019-4-18	2019-7-16 至 2019-7-17	否	否
浙江恒逸集团有限公司	浙江逸盛石化有限公司	839,500,000.00	2018-9-3 至 2019-5-17	2019-8-11 至 2020-1-14	否	否
浙江恒逸集团有限公司	浙江恒逸高新材料有限公司	100,000,000.00	2018 年 10 月 31 日	2019 年 10 月 30 日	否	否
浙江恒逸集团有限公司	浙江恒逸高新材料有限公司	\$30,000,000.00	2018 年 11 月 06 日	2019 年 11 月 05 日	否	否
浙江恒逸集团有限公司/邱建林	恒逸实业（文莱）有限公司	4,100,000,000	2018-8-23 至 2019-4-30	2030-8-22	是	否
浙江恒逸集团有限公司/邱建林	恒逸实业（文莱）有限公司	\$904,000,000.00	2018-8-23 至 2019-6-26	2026/3/26 至 2030-8-23	是	否
浙江恒逸集团有限公司	香港天逸国际控股有限公司	\$150,000,000.00	2018-12-14 至 2018-12-25	2019-12-14 至 2019-12-25	是	否
浙江恒逸集团有限公司	浙江双兔新材料有限公司	100,000,000.00	2019-2-1 至 2019-4-1	2020-1-16 至 2020-3-20	否	否
浙江恒逸集团有限公司	嘉兴逸鹏化纤有限公司	130,000,000.00	2019-4-19 至 2019-4-30	2019-12-20 至 2019-12-31	否	否
浙江恒逸集团有限公司	太仓逸枫化纤有限公司	200,000,000.00	2018-7-27 至 2019-4-4	2019-7-26 至 2020-4-3	否	否

(5) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
浙江恒逸集团有限公司	1,442,900,517.97	--	--	恒逸集团向本公司补充的临时营运资金，期末已全部归还，期间借款年利率 4.35%
拆出				
浙江恒逸集团有限公司	1,442,900,517.97	--	--	恒逸集团向本公司补充的临时营运资金，期末已全部归还，期间借款年利率 4.35%
浙江恒逸集团有限公司	720,119,276.97	--	--	恒逸集团向本公司补充的临时营运资金，2019 年 5 月 31 日前已全部归还

注：上表所列拆借给恒逸集团的资金，系同一控制下企业合并被合并方在合并日前拆借给恒逸集团的资金，已于合并日前全部收回。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州慧芯智识科技有限公司	资产转让	0.00	39,622.64

(7) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	782.91 万元	573.02 万元

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：					
	海南逸盛石化有限公司	0.00	0.00	85,740,811.38	0.00
	杭州万永实业投资有限公司	0.00	0.00	141,000.00	0.00
	合计	0.00	0.00	85,881,811.38	0.00
应收利息：					
	海南逸盛石化有限公司	863,958.34	0.00	1,023,458.33	0.00
	合计	863,958.34	0.00	1,023,458.33	0.00
预付款项：					
	浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	0.00	0.00	2,020.00	0.00
	逸盛大化石化有限公司	0.00	0.00	24,355,530.77	0.00
	杭州慧芯智识科技有限公司	3,945,983.00	0.00	0.00	0.00
	合计	3,945,983.00	0.00	24,357,550.77	0.00
其他应收款：					
	浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	0.00	0.00	300,000.00	0.00
	合计	0.00	0.00	300,000.00	0.00

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款：			
	浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	2,045,178.44	14,559.55
	绍兴柯桥恒鸣化纤有限公司	36,504,526.57	6,577,962.86
	杭州慧芯智识科技有限公司	3,822,575.00	8,870,575.00
	逸盛大化石化有限公司	7,520,712.00	0.00
	合计	49,892,992.01	15,463,097.41
预收款项：			
	绍兴柯桥恒鸣化纤有限公司	895,882.67	1,837,734.25
	浙江恒逸锦纶有限公司	0.00	205,500.00
	浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	7,893,354.99	0.00
	合计	8,789,237.66	2,043,234.25
其他应付款：			
	杭州慧芯智识科技有限公司	0.00	620.00
	浙江恒逸集团有限公司	490,857.07	0.00

	合计	49,892,992.01	15,463,097.41
--	----	---------------	---------------

十三、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	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	11,739,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	—
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	—

(1) 第一期股份支付总体情况

项目	相关内容
公司本年授予的各项权益工具总额	0.00
公司本年行权的各项权益工具总额	0.00
公司本年失效的各项权益工具总额	0.00
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	—

本公司 2015 年实施了第一期限限制性股票激励计划（以下称“本计划”或“本激励计划”），以 2015 年 8 月 25 日为授予日，以定向发行的方式向 15 名激励对象授予 1,170 万股限制性股票，每股面值 1 元，限制性股票授予价格为每股 5.35 元。

本计划的有效期为限制性股票授予之日起 5 年。本激励计划授予的限制性股票自授予之日起 12 个月内为锁定期。授予限制性股票的解锁安排如表所示：

解锁安排	解锁时间	可解锁数量占限制性股票数量比例
第一次解锁	自首次授予日起满12个月后的首个交易日至首次授予日起24个月内的最后一个交易日止	25%
第二次解锁	自首次授予日起满24个月后的首个交易日至首次授予日起36个月内的最后一个交易日止	25%
第三次解锁	首次授予日起36个月内的最后一个交易日止首次授予日起48个月内的最后一个交易日止	25%
第四次解锁	自首次授予日起满48个月后的首个交易日至首次授予日起60个月内的最后一个交易日止	25%

本激励计划为附业绩考核条件的权益工具。因公司 2015 年度未能达到“锁定期内归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润均不得低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负”的要求，公司第一个解锁期的股票解锁条件不满足，涉及的相关股票不能在第一次解锁时间内解锁，也无法递延到下个年度。本公司已于 2016 年回购注销了未达到第一个解锁期解锁条件的激励对象持有获授的限制性股票 25% 部分即 2,925,000 股限制性股票。

2017 年 8 月 28 日，公司第十届董事会第一次会议审议通过《关于第一期限限制性股票激励

计划第二个解锁期之解锁条件成就的议案》，同意公司 15 名激励对象在第一期限限制性股票激励计划的第二个解锁期的 2,925,000 股限制性股票按规定解锁。

2018 年 8 月 27 日，第十届董事会第十七次会议审计通过《关于第一期限限制性股票激励计划第三个解锁期之解锁条件成就的议案》，同意公司 15 名激励对象在第一期限限制性股票激励计划的第三个解锁期的 4,095,000 股（除权后）限制性股票按规定解锁。

（2）第二期股份支付总体情况

项目	相关内容
公司本年授予的各项权益工具总额	0.00
公司本年行权的各项权益工具总额	11,739,000.00
公司本年失效的各项权益工具总额	0.00
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	—

本公司 2017 年实施了第二期限限制性股票激励计划（以下称“第二期激励计划”），以 2017 年 6 月 12 日为授予日，以定向发行的方式向 50 名激励对象授予 2,855 万股限制性股票，每股面值 1 元，限制性股票授予价格为每股 6.60 元。

第二期激励计划的有效期为限制性股票授予之日起 3 年。本激励计划授予的限制性股票自授予之日起 12 个月内为锁定期。授予限制性股票的解锁安排如表所示：

解锁安排	解锁时间	可解锁数量占限制性股票数量比例
第一次解锁	自首次授予日起满12个月后的首个交易日至首次授予日起24个月内的最后一个交易日止	40%
第二次解锁	自首次授予日起满24个月后的首个交易日至首次授予日起36个月内的最后一个交易日止	30%
第三次解锁	自首次授予日起满36个月后的首个交易日至首次授予日起48个月内的最后一个交易日止	30%

2018 年 6 月 12 日，第十届董事会第十六次会议审议通过《关于第二期限限制性股票激励计划第一个解锁期之解锁条件成就的议案》，同意公司 50 名激励对象在第二期限限制性股票激励计划的第一个解锁期的 15,988,000 股（除权后）限制性股票按规定解锁。

2019 年 6 月 18 日，第十届董事会第三十次会议审议通过《关于第二期限限制性股票激励计划第二个解锁期之解锁条件成就的议案》，同意公司 49 名激励对象在第二期限限制性股票激励计划的第二个解锁期的 11,739,000 股（除权后）限制性股票按规定解锁。

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	公司第二期限限制性股票的公允价值直接依据授予日无限售条件股票的市价减去授予价格确定，不考虑期权价值、流动性折扣等因素，即：限制性股票的公允价
------------------	--

	值=授予日股票收盘价-授予价格；本次授予的限制性股票应确认的总成本=每股限制性股票的公允价值*限制性股票数量。
可行权权益工具数量的确定依据	根据企业管理层的最佳估计作出
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	172,609,270.84
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	25,434,208.34

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

(1) 2014 年 1 月 27 日，本公司控股子公司恒逸实业（文莱）有限公司（以下简称“文莱实业”）与文莱经发局签署了《土地租赁协议》，明确了租金费率及支付方式等具体事项。主要内容如下：

①租赁土地地点

文莱达鲁萨兰国（Brunei Darussalam）大摩拉岛（Pulau Muara Besar）。

②租赁土地面积：260 公顷。

③土地租赁期限：30 年，到期前可申请续期 30 年。

④土地租金确定方式：

考虑到 PMB 石油化工项目土地需经过填方及处理，文莱政府给与 PMB 石油化工项目初期免租金的优惠。

土地租金比照当地租金水平，考虑 PMB 石油化工项目对当地的其他贡献，给与一定的优惠。

考虑到通货膨胀以及居民消费价格上涨因素，文莱经发局将每 5 年对租金费率上调一次，每次上调幅度最高不超过 10%。

⑤土地租金支付方式

免租期满后每年的每季度内第一个月的第一个工作日或提前向文莱经发局支付租金。

⑥先决条件

《土地租赁协议》正式实施前，应满足先决条件：文莱经发局已获得符合项目要求的租赁土地的所有权证书、双方间签署的《实施协议》已生效且其中的条件均已满足。

(2) 2016 年本公司与宁波三联金电民生产业投资管理有限公司、义乌华鼎锦纶股份有限公司签订了关于设立宁波金侯联盟产业投资合伙企业（有限合伙）的合伙协议。本公司作为

有限合伙人认缴出资额为人民币 5,950 万元。截至 2019 年 06 月 30 日，本公司尚未履行上述出资承诺。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

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

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

与王某某刑事案件相关的三起民事案件，与海盐诣晓针织新材料有限公司合同纠纷案件已于 2018 年 12 月 3 日开庭，法院尚未下达判决；与桐庐越恒针织服饰有限公司合同纠纷案件，因涉及王某某刑事案，已主动撤诉，待刑事案件处理后，再行决定如何解决；与义乌子靖服饰有限公司合同纠纷案件，双兔公司已向法院提交答辩状及证据材料，法院暂时延后开庭。截至 2019 年 6 月 30 日，海盐诣晓针织新材料有限公司合同纠纷案件，法院冻结双兔公司银行存款 30 万元。2018 年 10 月 9 日浙江维新贸易有限公司因买卖合同纠纷案件向宁波市北仑区人民法院起诉浙江双兔新材料有限公司，请求判令被告交付原告合同项下 448 吨切片并支付违约金 977088 元，并申请财产保全措施，截至 2019 年 6 月 30 日，法院冻结双兔公司银行存款 586.25 万元，目前案件仍在审理中。

2018 年度，双兔公司对根据客户函证通知中尚未收到货物的数量等信息，冲减了收入 26,201,814.47 元，将对应的货物成本 24,105,503.18 元计入“其他应收款—王某某”并全额计提坏账损失；同时根据公司收取客户货款的时间、金额，按同期银行贷款利率计提预计负债 433,932.50 元。

根据本公司与双兔公司原股东富丽达集团控股有限公司、兴惠化纤集团有限公司签订的《发行股份购买资产协议》及后续相关协议，富丽达集团控股有限公司、兴惠化纤集团有限公司承诺和同意就双兔公司因事实发生于 2018 年 12 月 7 日（含）前的争议案件原因遭受的

全部损失向双兔公司及本公司承担连带赔偿责任。故上述事项将不会对双兔公司及本公司造成重大影响。

(2) 截止 2019 年 6 月 30 日，本公司债务担保如下：

单位：万元

担保单位	被担保单位	担保方式	担保借款 金额	借款到期 日	备注
浙江逸盛石化有限公司	海南逸盛石化有限公司	保证担保	8,200.00	2020-7-8	项目贷款
浙江逸盛石化有限公司	海南逸盛石化有限公司	保证担保	4,898.22	2020-6-6	项目贷款

十五、资产负债表日后事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司本期无需披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

本公司本年度无需披露的前期差错更正事项。

2、分部信息

本公司未执行分部管理，无报告分部。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	280,000,000.00	1,130,000,000.00
其他应收款	5,672,175,315.86	3,121,943,692.79
合计	5,952,175,315.86	4,251,943,692.79

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
浙江恒逸石化有限公司	280,000,000.00	1,130,000,000.00
合计	280,000,000.00	1,130,000,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

报告期内不存在 1 年内的应收股利。

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	5,672,177,815.86	3,122,811,510.84
合计	5,672,177,815.86	3,122,811,510.84

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	867,818.05	0.00	0.00	0.00
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转回	865,318.05	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2019 年 6 月 30 日余额	2,500.00	0.00	0.00	0.00

按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	5,672,175,315.86
6 个月以内	5,672,175,315.86
7-12 个月	0.00
1 至 2 年	0.00
2 至 3 年	0.00
3 年以上	2,500.00
合计	5,672,177,815.86

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	867,818.05	0.00	865,318.05	2,500.00
合计	867,818.05	0.00	865,318.05	2,500.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位名称	转回或收回金额
新余安石投资咨询有限公司	865,318.05
合计	865,318.05

注：该款项已收回。

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
浙江恒逸石化有限公司	往来款	5,531,035,301.69	6 个月以内	97.51	0.00
嘉兴逸鹏化纤有限公司	往来款	101,700,000.00	6 个月以内	1.79	0.00
太仓逸枫化纤有限公司	往来款	39,440,014.17	6 个月以内	0.70	0.00
北海海富大楼	往来款	2,500.00	3 年以上	0.00	2,500.00
合计	--	5,672,177,815.86	--	100.00	2,500.00

2、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	14,959,268,517.98	0.00	14,959,268,517.98	13,725,268,517.98	0.00	13,725,268,517.98
对联营、合营企业投资	14,560,505.64	0.00	14,560,505.64	14,716,990.68	0.00	14,716,990.68
合计	14,973,829,023.62	0.00	14,973,829,023.62	13,739,985,508.66	0.00	13,739,985,508.66

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
浙江恒逸石化有限公司	9,372,870,750.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,372,870,750.00	0.00
浙江恒逸国际贸易有限公司	300,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	300,000,000.00	0.00
浙江恒逸工程管理有限公司	25,000,000.00	29,000,000.00	0.00	0.00	0.00	54,000,000.00	0.00
浙江恒澜科技有限公司	38,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	38,500,000.00	0.00
嘉兴逸鹏化纤有限公司	986,198,482.98	1,205,000,000.00	0.00	0.00	0.00	2,191,198,482.98	0.00
太仓逸枫化纤有限公司	897,699,306.80	0.00	0.00	0.00	0.00	897,699,306.80	0.00
浙江双兔新材料有限公司	2,104,999,978.20	0.00	0.00	0.00	0.00	2,104,999,978.20	0.00
合计	13,725,268,517.98	1,234,000,000.00	0.00	0.00	0.00	14,959,268,517.98	0.00

(2) 对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
宁波金侯产业投资有限公司	14,716,990.68	0.00	0.00	-156,485.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,560,505.64	0.00
小计	14,716,990.68	0.00	0.00	-156,485.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,560,505.64	0.00

合计	14,716,990.68	0.00	0.00	-156,485.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,560,505.64	0.00
----	---------------	------	------	-------------	------	------	------	------	------	---------------	------

3、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	60,019,034.19	58,256,351.09	0.00	0.00
其他业务	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	60,019,034.19	58,256,351.09	0.00	0.00

4、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-156,485.04	-356,582.71
合计	-156,485.04	-356,582.71

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	-3,716,332.28
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	205,300,466.81
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	46,830,590.15
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	41,963,969.86
对外委托贷款取得的损益	16,355,395.83
受托经营取得的托管费收入	849,056.60
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,234,874.89
减：所得税影响额	60,147,855.67
少数股东权益影响额	37,289,818.26
合计	204,910,598.15

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.72%	0.45	0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.64%	0.38	0.38

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正本。
- 三、本报告期在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。