

股票简称：恒逸石化

股票代码：000703



2017 年半年度报告（更新后）

披露日期：2017 年 08 月 29 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。

公司负责人方贤水、主管会计工作负责人朱菊珍及会计机构负责人(会计主管人员)蔡萍声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描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。

不存在对公司未来发展战略及经营目标的实现产生不利影响的重大风险，本报告中已披露了公司面对的风险因素及采取的应对措施，敬请查阅“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.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	14
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况.....	45
第七节 优先股相关情况.....	52
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	53
第九节 公司债相关情况.....	54
第十节 财务报告.....	55
第十一节 备查文件目录.....	78

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
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
广西证监局	指	中国证券监督管理委员会广西监管局
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、万元
本报告、本半年度报告	指	恒逸石化股份有限公司 2017 年半年度报告
恒逸集团	指	浙江恒逸集团有限公司
恒逸有限、浙江恒逸	指	浙江恒逸石化有限公司
恒逸投资	指	杭州恒逸投资有限公司
浙江逸盛	指	浙江逸盛石化有限公司
逸盛投资	指	大连逸盛投资有限公司
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
浙商银行	指	浙商银行股份有限公司
浙江物流	指	浙江恒逸物流有限公司
宁波物流	指	宁波恒逸物流有限公司
佳栢国际	指	佳栢国际投资有限公司
香港天逸	指	香港天逸国际控股有限公司
香港逸天	指	香港逸天有限公司
海南恒盛元	指	海南恒盛元国际旅游发展有限公司
恒逸己内酰胺	指	浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司
恒逸聚合物	指	浙江恒逸聚合物有限公司
上海恒逸聚酯	指	上海恒逸聚酯纤维有限公司
恒逸高新	指	浙江恒逸高新材料有限公司
恒逸文莱实业	指	恒逸实业（文莱）有限公司
宁波金侯	指	宁波金侯产业投资有限公司
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，为 PTA 的生产原料之一
PTA	指	精对苯二甲酸

MEG	指	乙二醇
PET	指	聚对苯二甲酸乙二醇酯（简称聚酯），是由 PTA 和 MEG 为原料经酯化或酯交换和缩聚反应而制得的成纤高聚物，纤维级聚酯切片用于制造涤纶短纤和涤纶长丝
POY	指	涤纶预取向丝
DTY	指	拉伸变形丝，又称涤纶加弹丝，通过 POY 生产加工
FDY	指	全拉伸丝，又称涤纶牵引丝
CPL	指	己内酰胺，锦纶的原料
本报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
本报告期末	指	2017 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
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	陈莎莎、邓小龙
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、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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 2016 年年度报告。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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 2016 年年度报告。

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	28,468,877,476.38	13,693,621,141.51	107.90%
归属于上市公司股东的净利润（元）	852,048,507.04	351,997,728.61	142.06%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	844,828,229.43	268,778,396.98	214.32%
经营活动产生的现金流量净额（元）	179,585,745.19	1,818,496,242.31	-90.12%
基本每股收益（元/股）	0.53	0.27	96.30%
稀释每股收益（元/股）	0.53	0.27	96.30%
加权平均净资产收益率	7.51%	5.48%	2.03%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	30,625,088,328.06	27,534,301,433.55	11.23%
归属于上市公司股东的净资产（元）	12,065,151,290.92	10,924,093,576.07	10.45%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	1,648,424,362
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.5169

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,063,101.85	
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）	15,773,441.51	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-29,518,552.91	
对外委托贷款取得的损益	18,056,603.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,010,725.80	
减：所得税影响额	938,070.13	
少数股东权益影响额（税后）	-5,920,683.01	
合计	7,220,277.61	--

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

适用 不适用

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

1、公司业务综合概述

公司以石化、化纤产业为核心业务，石化金融、石化贸易为成长业务，化纤产业大数据、智能制造和互联网营销为新兴业务，初步形成“石化+”多层次立体产业布局。主要的石化产品包括精对苯二甲酸（PTA）、己内酰胺（CPL）、聚酯（PET）切片、聚酯（PET）瓶片以及涤纶预取向丝（POY）、涤纶牵伸丝（FDY）、涤纶加弹丝（DTY）等差别化产品。在功能化高附加值产品领域，公司逸竹丝、逸龙丝、逸彩丝、逸辉丝产品已初具规模，ITY、仿兔毛、阳离子、阻燃纤维等也将陆续推向市场。

截止到本报告期末，公司已发展成为全球领先精对苯二甲酸（PTA）和聚酯纤维（PET）综合制造商，综合优势多年位居行业前列。公司参控股PTA产能达到1,350万吨，聚酯纤维产能270万吨，己内酰胺产能20万吨。

本报告期，公司利用石化产业体系和上下游客户资源，强化贸易与实业联盟，提高资源控制力和对产业的增值服务能力，依托原有的经营平台，培育与壮大石化贸易，贸易性收入大幅增长，为公司主业的发展提供有力的支撑。

公司持有浙商银行748,069,283股，持股比例4.17%，浙商银行已于2016年3月30日在香港联交所上市（股票代码：02016）。

2017年，石化行业回暖复苏，公司借助行业回暖和国家深化改革的战略机遇，公司发展将迎来新一轮的成长周期。文莱项目建成后将打通石化全产业链，同时，充分利用公司资源和发展优势，抢抓行业周期向上的历史机遇，推行智能制造，实施精益生产，提升品质品牌，实现资源共享、产业协同，全面提升综合竞争力。

2、公司石化化纤产业链业务概述

图1 公司所处石化化纤产业链布局

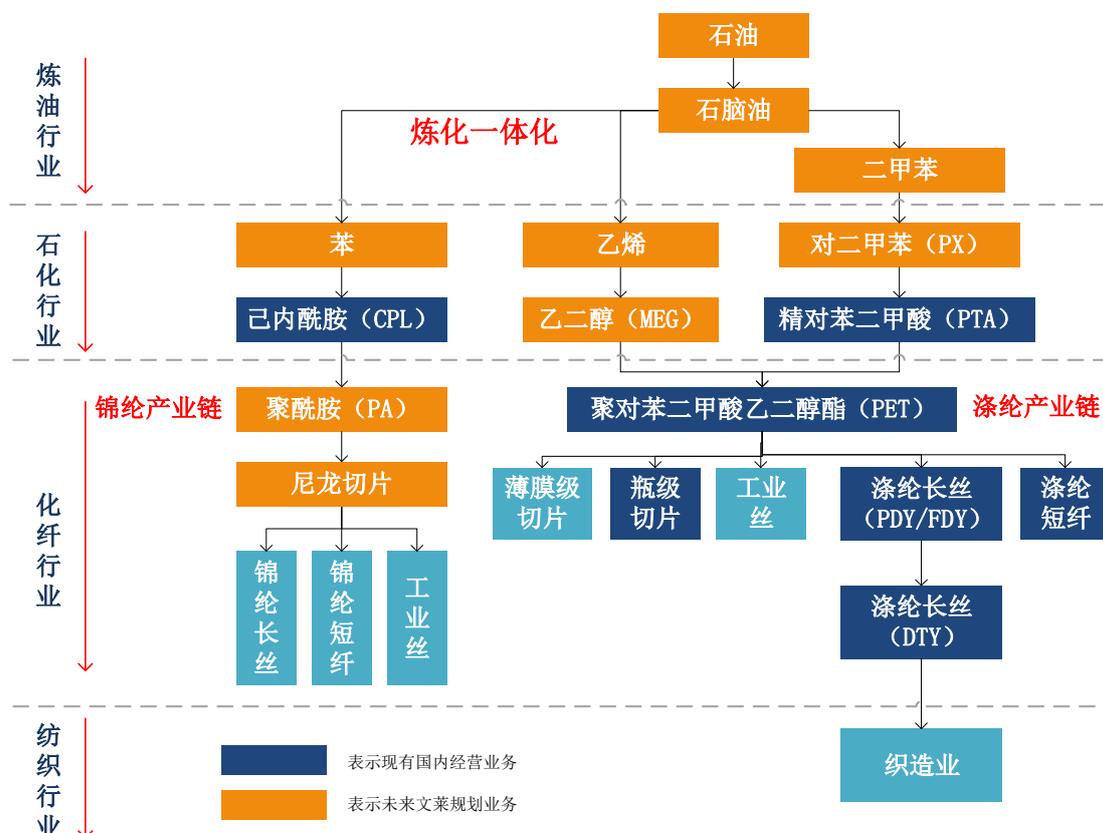


表1 公司主要业务产能表（单位：万吨）

产品	公司	总产能	持股比例	权益产能
PTA	浙江逸盛	550	70%	385
	逸盛大化	600	25.38%	152
	海南逸盛	200	37.5%	75
	合计	1,350		612
聚酯纤维	恒逸高新	80	100%	80
	恒逸聚合物	60	60%	36
	恒逸有限	30	100%	30
	合计	270		183.5
聚酯瓶片	海南逸盛	100	37.5%	37.5
己内酰胺	恒逸己内酰胺	20	50%	10

表2 产品性能及用途说明

产品名称	产品简称	性能概述	用途说明
精对苯二甲酸	PTA	PTA产品以对二甲苯（PX）为原料，液相氧化生成精对苯二甲酸，再经加氢精制、结晶、分离、干燥形成的重要的大宗有机原料之一，产品为白色晶体或粉末。	用于生产聚酯纤维、聚酯薄膜和聚酯瓶片，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。
聚酯纤维	POY/FDY/DTY/PET切片	聚酯产品是由PTA和MEG经过缩聚产生。聚酯切片（PET切片）外观为米粒状，品种多，是连接石化产品和多个行业产品的一个重要中间产品。	纤维级用于制造涤纶短纤维和涤纶长丝，用于服装和家纺产品。
聚酯瓶片	瓶片	性能概述同聚酯纤维	聚酯还有瓶类、薄膜等用途，广泛应用于包装业、电子电器、医疗卫生、建筑、汽车等领域。
己内酰胺	CPL	CPL作为原料用于尼龙6（锦纶）的生产中，锦纶的突出特点是其耐磨性能极佳，居所有纤维之首，是棉纤维的10倍。锦纶的弹性亦很好，同时具有良好的耐蛀、耐腐蚀性能。	主要用于生产尼龙6纤维和尼龙6工程塑料、薄膜和其他，尼龙6纤维主要包括纺织品、尼龙工业丝还有尼龙短纤以及地毯和装饰用丝。

3、金融业务概述

公司金融类资产主要为浙商银行股权。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，浙商银行已于2016年3月30日在香港联交所主板挂牌上市，股票代码02016。

根据浙商银行发布 2017 年半年报显示，截至 2017 年 6 月 30 日，浙商银行总资产 14,532.90 亿元，较年初增长 7.27%；净利润达到 56.02 亿元，较上年增长 18.31%，保持较快增速。本报告期末，公司累计持有股份为 748,069,283 股，占浙商银行总股本的 4.17%。同时，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 2.75%。

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	主要系对参股公司增资及计提投资收益
在建工程	主要系文莱项目投资建设支出

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

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	58,777 万美元	文莱	自建	加强母公司对境外子公司管理控制	在建	33.00%	否
其他情况说明	美元换算人民币汇率使用 2017 年 6 月 30 日中国人民银行中间价，1 美元=6.7744 人民币元。							

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

1、战略领先优势

公司聚酯纤维、PTA和己内酰胺等领域均是首家进入的民营企业，并将上述领域产业竞争力大幅度提升。公司自成立以来，紧紧围绕“巩固、突出和优化主营业务竞争力”的战略方针，联合战略合作方实现优势互补，并率先向石化产业链上游延伸。在发展过程中，公司坚持技术创新和产品研发、坚持节能减排和大规模装置技术的应用，坚持运营、管理创新稳步实现了公司从行业追随者到行业领跑者的转变，牢牢树立了石化主营业务龙头地位。未来，公司将继续蓄力前行，借助文莱PMB石油化工项目以及并购整合机遇实现公司二次创业，逐步打造成全球综合实力领先的石化企业。

2、“石化+”多层次立体产业布局优势

公司以石化、化纤产业为核心，持续巩固、提升和优化主营业务竞争力，充分利用资本市场，形成产业与资本的良性互动，壮大金融、贸易等成长业务，培育大数据、石化+互联网等新兴业务，初步形成了石化产业、石化金融“石化+”多层次立体产业布局。从核心业务、

到成长业务、到新兴业务形成有序的产业梯队，同时配置不同的管理团队，“石化+”多层次立体产业布局稳态优势显著。

3、双产业链竞争优势

目前，公司已建成全球领先的PTA-聚酯纤维产业链一体化的生产企业，同时公司正加快投资建设文莱PMB石油化工项目，并积极拓展CPL-锦纶产业链。未来公司将形成“原油-PX-PTA-涤纶”和“原油-苯-CPL-锦纶”的双产业链竞争格局，实现真正意义上石化行业的一体化经营。当前阶段，中国石化产业的发展正从过去的失衡发展转变为均衡发展，因此拥有双产业链竞争优势的企业已经从产业格局均衡发展中受益。

4、拥有全世界最具竞争力的PTA产业链

目前，公司参控股PTA全球产能最大，下游配套聚酯纤维产能位列全球前列，市场占有率持续提升，市场话语权持续增强，规模优势明显；不仅如此，公司始终推进大规模装置和节能降耗技术的应用，是全球第一家应用单套200万吨PTA装置和单套60万吨聚酯熔体装置的企业；同时，投资成本、制造成本、物流成本等在同行业的均处于最好水平，具有无可比拟的竞争优势。综合来看，公司掌控全世界最具竞争力的PTA产业链，随着国家供给侧改革的持续推进，在产业中拥有领先优势的企业将会进一步凸显其发展潜力。

5、人才优势和组织管理精细化

经过多年的努力，公司已建立全面完善的人力资源管理体系，通过有效的分权管控体系及信息化手段，实现对产业链控股企业人力资源有效的网络化管理，并为未来海外项目人力资源跨境管理奠定了基础。多年持续不断地优化形成的员工发展成长机制以及员工个性化激励政策，也帮助公司有效培养并保留了发展所需高素质人才。

同时，公司借鉴国内外先进组织管理的优秀经验，适时果断实施组织结构优化。通过采取专家引进与内部人才培养并举的方式，形成一支强有力可快速移植的产业人才梯队，为公司现有产业做大做强奠定基础。此外，持续不断地内部挖潜及资源整合，也有效提升公司产业人力资源运营效率。同时，公司近年来通过多种渠道引进了众多境内外高级管理人才、金融投资人才、营销人才、技术研发骨干人才和一批石油化工工程与运营专家，形成了一支国际化、专业化、职业化管理队伍。此外，公司大胆启用年轻有活力的中高层管理人员，不断提高公司组织管理运作的效率，持续每年重视知名大学毕业生的储备及培养，已帮助公司建立起一定规模的储备人才库，为公司未来发展战略的落地提供人力资源保障。

6、市场资源优势

公司通过科学有效的客户关系管理，积累了丰富的客户市场资源。通过不断强化市场客户资源深度合作，建立准确的客户定位和客户数据库；并通过持续的以市场为导向进行产品结构调整与优化，提升了客户的满意度与品牌效应；同时，随着近年来公司加大海外市场的销售，公司逐步形成了内外并举的销售格局，海外客户资源得到快速积累，有效增强了公司的市场竞争力。

7、信息化优势

秉承“从实际出来，以业务主导，用适合技术，建设具有公司特色的信息化”这一原则，信息技术已在公司内部得到广泛应用，尤其在管理信息化、业务数据化、总部智慧化建设方面取得了一定的成果。目前我们在做好传统信息化的基础上，也积极配合公司进行传统制造业的转行，努力论证尝试实现“互联网+”。“互联网+”是公司信息化的一个新起点、新模式，通过制定“互联网+”行动计划，重点推动电子商务、大数据、机器换人、机联网等与公司业务进行结合，来推进公司生产由“制造”向“智造”的转型，推进公司经营模式由“生产制造”向“供应链协同”的转型。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

（一）行业及经营情况概述

2017年公司充分抓住行业回暖复苏的有利时机，公司董事会、管理层顺势而为，大胆创新、科学研判、砥砺前行，公司各项经营指标取得较好成绩，持续提升公司竞争力。

——各项经营指标大幅提升，本报告期，公司实现的营业总收入284.69亿元，较上年同期增长107.90%，其中贸易收入148.82亿元，剔除贸易收入后的主营业务收入为134.62亿元，较上年同期增长17.11%，毛利率5.32%。本报告期末，公司总资产306.25亿元，较年初增加11.23%；归属于上市公司股东的所有者权益120.65亿元，归属于上市公司股东的每股净资产7.32元。

——经营业绩翻倍增长，公司所处的精对苯二甲酸（PTA）、聚酯纤维、己内酰胺（CPL）等领域去产能成效显著，新增产能释放增速大幅度下降，下游需求依然健康持续增长，上述领域迎来了回暖向上周期，供需格局显著改善，公司产品盈利能力显著增强。本报告期，公司净利润较2016年同期大幅度增长，归属于母公司的净利润为8.52亿元，同比增长142.06%

——产销两旺且稳步增长，其中，PTA产品产销量（控股子公司浙江逸盛）分别达237.51万吨和238.40万吨；聚酯纤维产品产销量分别为85.15万吨、84.71万吨；己内酰胺依然保持满负荷生产，分别为13万吨和12.9万吨。

——紧抓主营业务实体部分，持续推进智能制造创新工作。本报告期，公司继续坚持、巩固和优化主营业务竞争地位，加快产品结构调整，持续降低能源消耗，通过一系列创新安排，公司在同行业的竞争优势继续保持领先。

（二）前期披露的经营计划在本报告期的进展

2017上半年，石化行业回暖复苏，公司借助行业回暖和国家深化改革的战略机遇，充分利用公司资源和发展优势，抢抓行业周期向上的历史机遇，加大加快项目投资建设，推行智能制造，实施精益生产，提升品质品牌，实现资源共享、产业协同，全面提升综合竞争力。以下为公司本报告期的重点工作。

1、PMB石油化工项目投建加快

2017年上半年，是文莱项目投资建设的黄金期，大步向前的攻坚期。随着资金的落实，

项目投资建设进展加快，项目详细设计、设备采购、工程施工方面进度显著。截至目前，项目基础设计工作已完成，详细设计已完成过半，设备采购合同签署超80%，人员招聘到位已接近70%，现场施工和建设快速推进，已建成投用一个万吨码头和一个两千吨大件码头，剩余运营期使用码头正在建设中，地下工程建设(主要是地管的埋设)已基本完成。截止到2017年6月底，文莱项目已累计发生建设期投资额46,081万美元。

2、全面推进精益生产、创新经营、精准营销

2017年以来，公司结合聚酯行业行情波动大、下游市场复杂的行业特征实施精准营销，根据效益最优化原则，不断创新智能定价、互联网营销等模式，并不断推进客户分层分级、产销协同等工作，有效提高了公司运行效率和营销准确性，为公司长远发展打造良好基础。

随着国内PTA产能淘汰力度深化以及下游需求的企稳回升，PTA供求关系矛盾有效缓解，据此，公司继续深化价差交易、点价交易、远期货物交易仓单交易和交割等创新经营策略，保证了PTA经营效益的持续稳定，提升了公司PTA持续领先的竞争优势。

3、一体化管理优势凸显

2017年，公司所处产业链从过去上下游间的不均衡发展逐步转向上下游间的均衡协调发展，因此企业从过去的单产品竞争转为产品和产业链一体化的综合竞争。本报告期，公司从区域整合、板块协调、职能优化、智能化改造以及科技创新等方面深入推进一体化经营战略，深化推进PTA-聚酯涤纶一体化整合，创新己内酰胺-锦纶一体化协调经营，着眼于资源利用效率和劳动生产率的提升，通过上述举措公司稳步推进一体化运营，一体化经营效应逐步显现。

4、推动工业智能化，实现生产自动化与经营数据化

2017年，公司建立基于数据流为核心，围绕精益生产、自动化、数字化等方面，建立了智能工厂初步规划方案；并成功实施了自动包装线项目、产品外观智能检测项目、产品质量追溯管理平台等一系列项目，成功应用了工业视觉图像检测技术和人脸识别技术，这些举措不仅提升工作效率，并且大幅提高品质管理数据分析能力。

同时，经营数据分析逐步影响和改变公司传统的经营决策模式，成功开发并实施采购供应链与资金闭环项目，从多维度来展示业务流中的各项数据并可及时分析监督。

5、战略项目蓄力前行，进一步提升竞争优势

2017年，实体经济迎来了发展的春天，国家供给侧改革会进一步深化，中国与世界的合作将会持续深化，借此绝佳机遇期，公司以提升产能运行效率和发展先进产能为中心，以纵向一体化为逻辑，从国内、国外两个市场优化战略布局，控股股东恒逸集团参与的并购基金

通过并购整合太仓逸枫化纤有限公司、嘉兴逸鹏化纤有限公司和杭州逸暻化纤有限公司，公司通过改扩建、新建等方式，积极推动公司“PX-PTA-涤纶”和“苯-己内酰胺-锦纶”两条产业链做强做优，引领行业创新发展。

6、深入实施组织变革，激发员工工作的创造性

2017年度，公司以“重塑创业激情”为主题，打造高绩效团队，实现了生产系统、营销采购系统、职能总部的组织改革与人事调整，大胆启用一批高学历的年轻管理者。特别是在2016年以来，公司启动“新蓝”计划，做好人力资源规划和人才储备培养，引进了一大批重点大学毕业生为主的“新蓝”学员，这些举措提升了企业核心竞争力、促进企业可持续发展。同时，为激励员工创新创业激情，公司实施了第二期高管激励计划和第二期员工持股计划。

7、石化贸易初具规模

2017年上半年，公司依靠自身石化体系的优势，对整个石化产业链进行系统研究，组建专业研究团队，探索开拓新产品、新市场、新模式，做强做大贸易，石化贸易初具规模，公司盈利能力进一步提升。本报告期，公司贸易收入148.82亿元，较上年同期增加127.37亿元。

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：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	28,468,877,476.38	13,693,621,141.51	107.90%	主要系市场行情回暖，产品销售价格上涨，同时产销量及贸易收入大幅增加
营业成本	27,432,666,754.16	13,171,575,908.92	108.27%	主要系市场行情回暖，产品销售价格上涨，产销量大幅增加，销售成本增加
销售费用	51,290,960.45	63,776,273.70	-19.58%	主要系公司自2016年调整PTA销售政策，改由客户承担运费，上年同期公司列支部分销售政策过渡期运费，报告期运费同比下降
管理费用	152,073,990.87	135,717,106.78	12.05%	
财务费用	140,487,197.42	177,913,822.38	-21.04%	
所得税费用	59,868,227.93	46,222,011.13	29.52%	

经营活动产生的现金流量净额	179,585,745.19	1,818,496,242.31	-90.12%	主要因报告期票据回笼增加,公司日常经营现金支付项目增加
投资活动产生的现金流量净额	-2,457,703,138.82	-67,642,652.36	3,533.36%	主要系文莱项目投资支出
筹资活动产生的现金流量净额	1,038,124,276.46	-1,878,852,219.35	-155.25%	主要系报告期内公司银行借款增加
现金及现金等价物净增加额	-1,206,122,069.84	-217,194,970.26	455.32%	主要因报告期公司文莱项目等资本支出增加

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

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：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	18,886,083,992.75	18,493,249,208.24	2.08%	120.91%	123.14%	-0.98%
聚酯	5,620,617,010.04	5,092,382,113.08	9.40%	34.68%	29.28%	3.79%
原料贸易	3,836,683,056.72	3,774,007,857.03	1.63%	318.48%	322.42%	-0.92%
分产品						
精对苯二甲酸 (PTA)	18,886,083,992.75	18,493,249,208.24	2.08%	120.91%	123.14%	-0.98%
切片	790,935,015.76	765,048,605.61	3.27%	63.84%	62.99%	0.50%
涤纶预取向丝 (POY 丝)	1,925,680,149.14	1,738,215,793.19	9.73%	35.20%	30.34%	3.37%
涤纶牵伸丝 (FDY 丝)	1,742,412,459.76	1,565,143,303.63	10.17%	42.66%	37.96%	3.06%
涤纶加弹丝 (DTY)	1,161,589,385.38	1,023,974,410.66	11.85%	11.17%	2.23%	7.71%
原料贸易	3,836,683,056.72	3,774,007,857.03	1.63%	318.48%	322.42%	-0.92%
分地区						
国内	26,720,053,981.08	25,860,697,246.98	3.22%	115.17%	116.81%	-0.73%
国外	1,623,330,078.43	1,498,941,931.37	7.66%	32.93%	25.62%	5.37%

备注：由于公司调整主营业务披露口径，将贸易业务并入主营业务统计，导致主营业务收入同比大幅增长，去年同期也按照同口径调整。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：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	355,531,420.85	35.08%	主营系对主营业务参股公司和浙商银行计提投资收益	是
公允价值变动损益	-48,881,010.90	-4.82%	主要受汇率波动影响，远期外汇浮盈减少	否
资产减值	47,662.33	0.00%	主要系应收账款和其他应收款坏账准备计提	否
营业外收入	16,079,581.01	1.59%	主要系报告期内政府补助收入	否
营业外支出	2,379,967.08	0.23%	主要系非流动资产处置和捐赠支出	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	3,535,884,726.88	11.55%	2,681,258,571.25	11.03%	0.52%
应收账款	988,876,196.23	3.23%	980,623,489.66	4.03%	-0.80%
存货	1,842,831,977.18	6.02%	1,740,282,076.51	7.16%	-1.14%
长期股权投资	6,783,307,020.90	22.15%	5,356,702,718.98	22.03%	0.12%
固定资产	7,977,629,586.61	26.05%	8,540,255,164.91	35.13%	-9.08%
在建工程	3,298,581,390.30	10.77%	1,220,281,927.30	5.02%	5.75%

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	期末数
金融资产		
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	55,376,917.29	40,390,944.08
2.衍生金融资产	380,706,502.01	117,093,488.72
金融资产小计	436,083,419.30	157,484,432.80
金融负债	4,663,588.98	23,553,744.26

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	年末账面价值	受限原因
货币资金	1,178,173,191.58	保证金
应收票据	185,000,000.00	质押开立承兑汇票
固定资产	5,069,821,497.87	抵押借款
无形资产	96,263,191.06	抵押借款
合计	6,529,257,880.51	--

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
2,567,400,00.00	2,162,348,880.17	18.73%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

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	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
海南逸盛石化有限公司	PTA 和瓶片生产销售	增资	375,000,000.00	37.50%	自有资金	大连逸盛投资有限公司、锦兴（福建）化纤纺织实业有限公司、杭州英良贸易有限公司	一次性	PTA 和聚酯瓶片	已完成	否	2017 年 3 月 21 日	巨潮资讯网公告：关于对海南逸盛石化有限公司增资的关联交易公告（公告编号：2017-016）
杭州慧芯智识科技有限公司	智能制造	新设	4,500,000.00	30.00%	自有资金	杭州慧芯智能科技有限公司	一次性	智能检测设备软件	已完成	否	2017 年 05 月 04 日	巨潮资讯网公告：关于投资设立智能制造项目公司的公告（公告编号：2017-042）
合计	--	--	379,500,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

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	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	1,340,570.38	2016年1月11日	2018年7月3日	977,846.72	81.05%	-9,277.01
商品衍生品	4,224.39	2016年10月10日	2017年9月18日	3,358.10	0.28%	2,701.39
合计	1,344,794.77	--	--	981,204.82	81.33%	-6,575.62
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）	2017年1月18日					
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2017年2月14日					

<p>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>	<p>开展衍生品投资面临的风险： 1、市场风险：在行情变动较大的情况下，价格按照预期相反方向波动，造成损失。2、流动性风险：衍生品投资面临合约交易时间与预期不符合的风险。 3、信用风险：在交付周期内，由于产品价格的大幅波动，客户主动违约而造成公司交易上的损失。 4、操作风险：由于衍生品投资专业性较强，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。 5、法律风险：在衍生品交易中，由于相关行为与相应的法规发生冲突，致使无法获得当初所期待的经济效果甚至蒙受损失的风险。公司采取的风险控制措施：公司董事会已审议批准了《远期外汇交易业务管理制度》和《期货业务管理制度》，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了明确规定，符合监管部门的有关要求，满足实际操作的需要，所制定的风险控制措施是切实有效的。</p>
<p>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</p>	<p>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，公司商品期货、外汇等衍生品投资影响当期损益金额：-6,575.62 万元。</p>
<p>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</p>	<p>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。</p>
<p>独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见</p>	<p>公司以套期保值为目的开展相关事项的套保业务，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《远期外汇交易业务管理制度》和《期货管理制度》，提升了公司经营管理水平，不存在损害公司和全体股东利益的情况。</p>

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

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：元

公司名称	公司类型	主要业务	所处行业	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
浙江恒逸	子公司	DTY	化纤	300,000 万元	12,661,620,010.79	7,784,610,861.03	2,834,866,124.37	316,870,699.36	317,370,245.39
浙江逸盛	子公司	PTA	石化	50,042.48 万美元	13,367,595,210.20	5,402,965,159.67	21,506,341,317.47	194,127,258.91	171,886,402.76
大连逸盛	参股公司	PTA	石化	201,800 万元	14,894,372,908.56	4,854,145,767.40	22,187,704,588.78	-59,954,210.85	-51,955,275.46
海南逸盛	参股公司	PTA	石化	358,000 万元	11,462,378,687.95	2,935,193,859.84	7,754,249,263.56	33,833,124.32	61,211,861.83
恒逸聚合物	子公司	聚酯切片、POY 丝等	化纤	28,074 万元	2,096,454,536.42	829,838,723.30	1,789,337,330.71	77,805,491.95	105,341,669.78
恒逸高新	子公司	聚酯切片、POY 丝等	化纤	250,000 万元	6,952,526,596.91	4,346,465,610.42	3,360,437,354.42	305,517,958.36	291,971,202.80
恒逸己内酰胺	参股公司	CPL	石化	120,000 万元	4,256,688,364.90	1,720,544,974.08	1,870,510,435.77	189,546,435.00	182,579,096.31
香港天逸	子公司	投资、贸易	境外公司	43,850 万美元	6,299,253,885.82	4,395,445,198.03	1,604,050,516.09	20,621,748.10	20,621,748.10
恒逸实业（文莱）	子公司	投资、贸易	境外公司	59,670.64 万美元	3,981,802,538.77	3,932,613,214.11	0.00	-7,155,417.15	-7,155,417.15
浙商银行股份有限公司	参股公司	金融	金融业	1,795,969.70 万元	1,453,290,294,000.00	85,814,202,000.00	17,948,781,000.00	7,310,343,000.00	5,602,217,000.00

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

(1) 浙江恒逸石化有限公司

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），浙江恒逸石化有限公司注册资本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。该公司拥有国际先进加弹机176台，加弹能力30万吨。

(2) 浙江逸盛石化有限公司

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。浙江逸盛石化有限公司注册资本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，产能达到550万吨/年。

(3) 大连逸盛投资有限公司

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。大连逸盛投资有限公司注册资本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。

(4) 海南逸盛石化有限公司

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37.5%的股份。海南逸盛石化有限公司注册资本35.8亿元，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。

(5) 浙江恒逸聚合物有限公司

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（享有60%权益）。浙江恒逸聚合物有限公司注册资本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，目前拥有大容量熔体直纺生产线3条，聚合能力60万吨，年产直纺长丝55万吨，切片5万吨。

(6) 浙江恒逸高新材料有限公司

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。浙江恒逸高新材料有限公司经营范围：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。该公司聚酯纤维产能为80万吨/年。

（7）浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司

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。浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司注册资本12亿元，经营范围为筹建生产己内酰胺、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20万吨/年。

（8）香港天逸国际控股有限公司

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。香港天逸国际控股有限公司注册资本43,850万美元，经营范围涉及投资、贸易。

（9）恒逸实业（文莱）有限公司

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。恒逸实业（文莱）有限公司注册资本596,706,380.26美元，经营范围投资。该公司建成后将拥有800万吨/年炼化装置，主要产品的年产能为PX150万吨、苯50万吨及500多万吨汽柴煤油品。

（10）浙商银行股份有限公司

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 股股份，占浙商银行总股本的 4.17%。浙商银行股份有限公司注册资本 1,795,969.6778 万元，经营范围经营金融业务（范围详见中国银监会的批文）。该公司于 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，浙商银行已于 2016 年 3 月 30 日在香港联交所主板挂牌上市，股票代码 02016。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 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

适用：同向大幅上升

	年初至下一报告期期末			上年同期	增减变动			
累计净利润的预计数 (万元)	130,000	--	140,000	50,280	增长	158.55%	--	178.44%
基本每股收益 (元/ 股)	0.8	--	0.86	0.39	增长	105.13%	--	120.51%
业绩预告的说明	<p>1、报告期内，受下游需求持续增长和行业去产能等有利因素推动，公司所处的 PTA-聚酯纤维和己内酰胺产业链供求关系持续改善，精对苯二甲酸（PTA）、聚酯纤维、己内酰胺（CPL）等产品盈利能力逐步增强。</p> <p>2、报告期内，公司作为行业龙头，加大实施创新经营、智能制造、精准营销、产品差异化等策略，进一步降低成本，产品品质品牌持续提升，产品盈利能力进一步增强。</p> <p>3、报告期内，公司投资的浙商银行依然保持快速健康发展势头，盈利能力持续向好，公司对应投资收益稳中有升。</p>							

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，也是一个与国计民生息息相关的产业，涵盖了人们生活的衣食住行，其产品价格和销售受宏观经济波动和政策变化等因素的影响。随着经济全球化、金融市场波动的加速，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，如果未来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。

面对全球经济复苏缓慢的局面，公司将继续加快上游产业链延伸，构建更加完善的全产业链经营格局；同时，坚持以市场需求为导向，优化产品结构，统筹优化全球化销售网络布局，逐步实现全产业链、全球化的均衡发展格局，提升公司整体抗风险能力。

2、安全生产风险

公司PTA/CPL/PET装置是典型的大型化工装置，反应条件苛刻，高温高压高腐蚀，易燃易爆易堵塞等不稳定因素而导致的安全生产风险。公司一直对安全生产常抓不懈，自生产主体运营以来未发生重大影响生产正常运转的安全生产事件，但是随着公司化工规模的扩大和产业链的延伸，如何防患安全事故的发生，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，

进一步落实安全生产责任制，做好安全生产预防管理，实施24小时不间断监控，及时清除安全隐患，排除重大事故发生的一切可能性。

3、利率、汇率风险

当前阶段，受全球金融体系不均衡发展、投机氛围持续活跃的影响，利率、汇率、市场等指标波动较大，这些指标的较大波动对公司的发展和正常运营产业一定影响。随着公司投资规模和收入规模的持续增长，公司过去几年持续资金结构安排，加强外债资金的利用，因此，未来美元加息和人民币汇率的波动可能对公司产业影响。

今后，公司继续优先通过经营及融资结构调整资金结构，逐步实现多币种资金安排。同时，建立起一套较完善的外汇风险管理机制，持续运用好经营、融资策略及外汇衍生品工具，这些举措将会降低汇率波动和利率波动风险。

4、资本市场风险

公司作为A股上市公司以及参股浙商银行，充分利用资本市场和保护投资者权益将是今后一段时间的重点工作，因此资本市场风险会影响到公司后续资本管理，也会影响到投资者对公司的评价，进而影响股东价值。2017年下半年，公司将加强资本市场研究，以提升股东价值为目标持续推进市值管理，加强股东间的深度互动和合作，进而推进投资者对公司发展的支持。

5、原油价格大幅波动的风险

公司所处产业链条为原油-石脑油-PX-PTA-涤纶长丝/短纤-纺织品，整个产业链条中，产品的成本构成超过80%由上游原料决定，因此原油价格的波动都会影响产业链条产品价格的波动，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。2017年，公司继续优化库存策略，降低因油价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
2016 年度股东大会	年度股东大会	79.47%	2017 年 04 月 11 日	2017 年 04 月 12 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《2016 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2017-029）
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	59.50%	2017 年 02 月 13 日	2017 年 02 月 14 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《2017 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-011）
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	59.28%	2017 年 06 月 06 日	2017 年 06 月 07 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《2017 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-058）

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预案

适用 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

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
股改承诺						
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。	2010年04月29日	长期有效	
		关于关联交易的承诺	承诺规范与公司的关联交易。	2010年04月29日	长期有效	
		关于资金占用方面的承诺	承诺不占用公司资金。	2010年04月29日	长期有效	
	恒逸集团、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）	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						
首次公开发行或再融资时所作承诺	杭州中大君悦投资有限公司;华安未来资产管理(上海)有限公司;华融证券股份有限公司;金元顺安基金管理有限公司;天津信祥企业管理合伙企业(有限合伙);浙江浙银资本管理有限公司;中信证券股份有限公司	股份限售承诺	公司非公开发行股票自发行结束之日(即新增股份上市首日)起 12 个月内,不转让或者委托他人管理本公司本次认购的恒逸石化股票,也不由恒逸石化回购该部分股份。	2016 年 10 月 19 日	1 年	该承诺持续有效,仍在履行过程中,截至目前,杭州中大君悦投资有限公司;华安未来资产管理(上海)有限公司;华融证券股份有限公司;金元顺安基金管理有限公司;天津信祥企业管理合伙企业(有限合伙);浙江浙银资本管理有限公司;中信证券股份有限公司无违反该承诺事项。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	恒逸投资	股份限售承诺	恒逸投资作为公司控股股东恒逸集团的控股子公司,承诺在恒逸石化 2014 年度非公开发行 A 股股票事项中以现金方式认购的 140,845,070 股新增股份自该等股份上市之日起 36 个月内不转让。	2015 年 11 月 05 日	3 年	该承诺持续有效,仍在履行过程中,截至目前,恒逸投资无违反该承诺事项。
	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 100%股权转让交易之日起,上海恒逸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,	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

			上海恒逸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。			
	恒逸集团、公司实际控制人邱建林	其他承诺	承诺不越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。	2016年02月17日	3年	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。
	方贤水；邱奕博；高勤红；朱菊珍；周琪；贾路桥；朱军民；贺强；王松林；陈连财；倪德锋；郭丹	其他承诺	（一）承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。 （二）承诺对个人的职务消费行为进行约束。（三）承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。（四）承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 （五）承诺未来公司如实施股权激励，则拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2016年02月17日	3年	截至目前，无违背该承诺的情形。
承诺是否及时履行	是					
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

公司半年度报告未经审计。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

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的实施情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司股权激励项目进展

(1) 2017年5月19日，公司召开第九届董事会第三十五次会议，审议通过《恒逸石化股份有限公司第二期限限制性股票激励计划（草案）及其摘要》；《恒逸石化股份有限公司第二期限限制性股票激励计划实施考核管理办法》；《关于提请召开2017年第二次临时股东大会的议案》（公告编号：2017-044）。公司召开第九届监事会第十九次会议，会议审核通过了上述议案（公告编号：2017-045）。公司发布《恒逸石化股份有限公司关于召开召开2017年第二次临时股东大会的通知》（公告编号：2017-053）。

(2) 2017年6月1日，公司发布《恒逸石化股份有限公司监事会关于公司第二期限限制性股票激励计划之激励对象名单的核查及公示情况说明》（公告编号：2017-056）。

(3) 2017年6月6日，公司发布《恒逸石化股份有限公司2017年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-058），会议审议通过《恒逸石化股份有限公司第二期限限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》；

(4) 2017年6月12日，公司召开第九届董事会第三十六次会议决议，会议审议通过了《关于第二期限限制性股票激励计划授予的议案》（公告编号：2017-059）。公司召开第九届监事会第二十次会议决议，会议审议通过了《关于第二期限限制性股票激励计划授予的议案》（公告编号：2017-060）。公司发布了《第二期限限制性股票激励计划授予相关事项的公告》（公告编号：2017-061）。

(5) 2017年6月23日，公司发布《关于第二期限限制性股票激励计划授予登记完成的公告》（公告编号：2017-063）。

2、公司员工持股计划进展

(1) 2017年5月19日，公司召开第九届董事会第三十五次会议，审议通过《关于<恒逸石化股份有限公司第二期员工持股计划（草案）>及摘要的议案》。公司召开第九届监事会第十九次会议，会议审核通过了上述议案（公告编号：2017-045）。公司发布《恒逸石化股份有限公司关于召开召开2017年第二次临时股东大会的通知》（公告编号：2017-053）。

(2) 2017年6月6日，公司发布《恒逸石化股份有限公司2017年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-058），会议审议通过《关于<恒逸石化股份有限公司第二期员工持

股计划（草案）>及摘要的议案》；《关于提请股东大会授权董事会办理公司第二期员工持股计划3相关事宜的议案》；《关于<恒逸石化股份有限公司第二期员工持股计划管理办法>的议案》；《关于拟签署员工持股计划集合资金信托信托合同的议案》。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

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	披露日期	披露索引
逸盛大化	参股公司	采购商品	PTA	市场价	市场价	71,591.6	14.28%	165,000	否	票据和现款	市场价	2017年1月18日	巨潮资讯网公告：关于2017年度关联交易预计的公告（公告编号：2017-003）
海南逸盛	参股公司	采购商品	PTA	市场价	市场价	6,527.83	1.30%	10,000	否	现款	市场价	2017年1月18日	
恒逸己内酰胺	子公司之合营企业	销售商品	苯	市场价	市场价	3,728.2	17.36%	21,000	否	现款	市场价	2017年1月18日	
恒逸己内酰胺	子公司之合营企业	采购商品	电	市场价	市场价	10,412.83	99.75%	30,000	否	票据和现款	市场价	2017年1月18日	
浙江宁波物流	母公司的其他子公司	接受劳务	物流运输	市场价	市场价	4,512.89	33.45%	10,000	否	票据和现款	市场价	2017年1月18日	

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	披露日期	披露索引
恒逸 japan	母公司的其他子公司	销售商品	切片	市场价	市场价	2,946.39	42.60%	7,700	否	现款	市场价	2017 年 8 月 7 日	巨潮资讯网公告: 关于调整 2017 年度日常关联交易预计额度的公告(公告编号: 2017-088)
合计				--	--	99,719.74	--	243,700.00	--	--	--	--	--
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和电力的稳定持续输送, 保障公司下游产品的销售, 实现公司对上游产品经营的尝试, 有利于巩固产业链一体化优。									
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相关, 关联交易以市场价格或电力部门确定的电价为定价依据, 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。									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

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	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	公司董事长兼总裁方贤水先生同时担任海南逸盛董事长,董事兼财务总监朱菊珍女士同时担任海南逸盛董事	海南逸盛石化有限公司	精对苯二甲酸等化工产品的生产、销售	358,000 万元	1,146,237.87	293,519.39	6,121.19
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

适用 不适用

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(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
恒逸己内酰胺	2011年09月30日	3,400	2011年11月04日	2,380	一般保证	2011-11-10至2017-12-10	否	是
海南逸盛	2012年03月23日	13,023.78	2012年06月07日	9,116.65	一般保证	2012-6-7至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）			235,266.8	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				11,496.65
公司与子公司之间担保情况								

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
恒逸石化	2016年02月25日	17,950	2016年07月19日	17,950	一般保证	2016-7-19至2017-8-8	否	否
恒逸聚合物	2017年01月18日	28,000	2017年02月06日	16,800	一般保证	2017-2-6至2018-2-27	否	否
浙江逸盛	2017年01月18日	8,000	2017年03月13日	5,600	一般保证	2017-3-13至2018-3-13	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			365,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				40,350
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			365,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				40,350
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
恒逸石化	2017年01月18日	10,000	2017年06月16日	7,000	一般保证	2017-6-16至2019-6-6	否	否
恒逸聚合物	2016年02月25日	500	2016年04月27日	500	一般保证	2016-4-27至2017-4-26	是	否
恒逸聚合物	2017年01月18日	500	2017年02月23日	500	一般保证	2017-2-23至2018-2-24	否	否
恒逸高新	2016年02月25日	6,000	2017年01月11日	4,200	一般保证	2017-1-11至2017-8-10	否	否
恒逸高新	2017年01月18日	3,200	2017年05月22日	2,240	一般保证	2017-5-22至2018-5-22	否	否
恒逸高新	2015年03月27日	6,000	2016年01月12日	4,200	一般保证	2016-1-12至2017-1-12	是	否
恒逸高新	2016年02月25日	10,200	2016年11月24日	7,140	一般保证	2016-11-24至2017-5-24	是	否
浙江逸盛	2016年02月25日	50,000	2016年04月01日	50,000	一般保证	2016-4-1至2017-6-23	是	否
浙江逸盛	2017年01月18日	8,000	2017年03月15日	8,000	一般保证	2017-3-15至2017-12-6	否	否
浙江逸盛	2017年01月18日	55,750	2017年03月17日	55,750	一般保证	2017-3-17至2018-5-26	否	否
浙江逸	2016年02月	4,000	2016年11月	4,000	一般保	2016-11-28至	否	否

盛	25 日		28 日		证	2017-11-25		
浙江逸盛	2017 年 01 月 18 日	8,000	2017 年 05 月 09 日	8,000	一般保证	2017-5-9 至 2017-11-25	否	否
浙江逸盛	2016 年 02 月 25 日	5,000	2017 年 01 月 03 日	5,000	一般保证	2017-1-3 至 2018-1-2	否	否
浙江逸盛	2017 年 01 月 18 日	48,000	2017 年 03 月 17 日	48,000	一般保证	2017-3-17 至 2018-6-13	否	否
浙江逸盛	2016 年 02 月 25 日	5,000	2016 年 11 月 28 日	5,000	一般保证	2016-11-28 至 2017-11-25	是	否
浙江逸盛	2016 年 02 月 25 日	22,832.5	2016 年 12 月 14 日	22,832.5	一般保证	2016-12-14 至 2017-5-31	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)	1,005,000			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)	138,690			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	1,005,000			报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	142,690			
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)	1,370,000			报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	179,040			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	1,605,266.8			报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	194,536.65			
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				16.12%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				11,496.65				
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)				11,496.65				
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				

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

控股股东恒逸集团已开展精准扶贫工作，公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、重大环保情况

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
是

项目	逸盛大化石化有限公司		浙江逸盛石化有限公司		海南逸盛石化有限公司	
	达标情况	实际排放量	达标情况	实际排放量	达标情况	实际排放量
废水	达标	296.1万吨	达标	168.97万吨	达标	165.51万吨
COD	达标	131.8吨	达标	108.75吨	达标	82.94吨
氨氮	达标	1.13吨	达标	0.77吨	达标	0.82吨
二氧化硫	达标	0吨	达标	52.55吨	达标	127.75吨
氮氧化物	达标	6.5吨	达标	133.91吨	达标	225.65吨
烟尘	达标	0吨	达标	35.59吨	达标	23.35吨
噪声	达标	60/50dB(A)	达标	64.5/50 dB(A)	达标	56.9dB(A)
臭气	达标	/	达标	/	达标	/

防治污染设施的建设和运行情况

1、子公司——浙江逸盛石化有限公司和海南逸盛石化有限公司

(1) 环保设施的建设和运营情况

公司高度重视环境保护工作，本报告期未发生重大环境污染事件。公司制定了环境保护

方面的相关制度：如《环境保护管理制度》、《环境保护检查制度》、《环境监测管理办法》、《装置开、停工及检修期间环保管理规定》等等，明确公司各级人员及各职能部门的环保责任，建立环保考核制度，健全公司的环保管理网络。同时，公司建立了环保应急机制，编制了应急预案，配备了应急救援器材，并组织员工定期培训和演练，提高职工的应急处置能力。

公司聘请环保治理专业机构负责管理环保设施的日常运行和维护，污染防治处理设施安排有专人管理，采用24小时值班，确保处理设施的有效运行。为保护环境，公司实行长效管理，每月不定期对各生产车间进行环保专项检查并对相关人员进行考核。公司2017年推行清洁生产，减污增效。另外，公司加大对污染治理设施的维护投入，环保设施运行正常，近年来未出现异常情况。

（2）执行的污染物排放标准

目前，公司执行的环保标准如下：①废水排放执行《污水综合排放标准》（GB8978-1996）；②工艺废气执行GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》中的“新污染源大气污染物排放限值”二级标准；恶臭污染物排放执行GB14554-93《恶臭污染物排放标准》中“新扩改建”二级标准；③锅炉烟气执行《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2001）；固废焚烧炉执行《危险废物焚烧污染控制标准》（GB18484-2001）④噪声排放执行GB12348-2008《工业企业厂界环境噪声排放标准》3类标准。

2、子公司——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严格遵守环保法律法规要求，2017年上半年未发生重大环境污染事故、环境违法事件和环境信访投诉事件。

（1）主要污染物达标排放情况

根据大江东环境监测站废水、废气等抽检结果显示，公司2017年上半年各类污染物均能达到100%达标排放。为了更好地贯彻和实施《中华人民共和国清洁生产促进法》，保护环境、提高企业能源和资源的利用率，减少污染物的产生和排放，公司在生产过程中，将清洁生产纳入企业的日常管理工作，定期通过清洁生产审查，随着清洁生产方案的实施，取得了较好的节能、降耗、减污、增效的效果。

（2）企业环保设施的建设和运营情况

公司聘请环保治理专业机构负责管理环保设施的日常运行和维护，废水、废气处理设施安排有专人管理，采用24小时值班，确保废水、废气处理设施的有效运行。

（3）执行的污染物排放标准

目前，公司执行的环保标准如下：①废水排放：公司生产废水经厂区内预处理后接入区域污水管网，送东侧的临江污水处理厂处理，生活污水经化粪池收集后排入厂内污水处理站，执行《污水综合排放标准》（GB8978—1996）三级标准；②废气排放：工艺废气执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297—1996）中新污染源二级标准；废碱回收炉废气执行《危险废物焚烧污染控制标准》（GB18484—2001）；恶臭污染物执行《恶臭污染物排放标准》（GB14554—1993）中二级标准；环己酮参照《工作场所有害因素职业接触限值化学有害因素》（GBZ2.1—2007）；动力站锅炉烟气执行《火电厂大气污染物排放标准》（GB13223—2001）标准；③粉尘颗粒排放：执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297—1996）；④噪声排放：执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348—2008）中的三类标准；车间噪声标准（每个工作日接触噪声为8小时）为85dB。

为保护环境，公司实行长效管理，每月不定期对各生产车间进行环保专项检查并对相关人员进行考核。为减少污染物的排放，公司重点抓好生产过程中关键部位的源头管理，落实相关技术措施，在工艺上推行清洁生产，增效减排。另外，公司加大对三废处理设施维护的投入，对污水进入超滤反渗透前进行改造，更换生物接触氧化池曝气器。除正常的维修，检修外，公司环保设施运行正常，未出现重大故障等异常情况。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、2017年3月27日，恒逸石化股份有限公司控股子公司恒逸实业（文莱）有限公司与文莱经济发展局、文莱首相署能源局签署了文莱 PMB 石油化工项目（以下简称“文莱项目”）的《PMB 开发项目实施协议》（以下简称“实施协议”），实施协议的签署将推动文莱项目加快建成，促进项目早日投产见效。巨潮资讯网：关于文莱 PMB 石油化工项目的进展公告（公告编号：2017-024）

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	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	466,286,736	28.79%	28,550,000				28,550,000	494,836,736	30.02%
3、其他内资持股	466,286,736	28.79%	28,550,000				28,550,000	494,836,736	30.02%
其中：境内法人持股	457,511,736	28.24%						457,511,736	27.76%
境内自然人持股	8,775,000	0.54%	28,550,000				28,550,000	37,325,000	2.26%
二、无限售条件股份	1,153,587,626	71.21%						1,153,587,626	69.98%
1、人民币普通股	1,153,587,626	71.21%						1,153,587,626	69.98%
三、股份总数	1,619,874,362	100.00%	28,550,000				28,550,000	1,648,424,362	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司实施了第二期限限制性股票激励计划

2017年6月，公司实施了第二期限限制性股票激励计划授予登记事项。本次限制性股票激励计划向50名激励对象授予共计28,550,000股限制性股票。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 2017年5月19日，公司召开第九届董事会第三十五次会议，审议通过《恒逸石化股份有限公司第二期限限制性股票激励计划（草案）及其摘要》；《恒逸石化股份有限公司第二期限限制性股票激励计划实施考核管理办法》；《关于提请召开2017年第二次临时股东大会的议案》（公告编号：2017-044）。公司召开第九届监事会第十九次会议，会议审核通过了上

述议案（公告编号：2017-045）。公司发布《恒逸石化股份有限公司关于召开召开2017年第二次临时股东大会的通知》（公告编号：2017-053）。

（2）2017年6月1日，公司发布《恒逸石化股份有限公司监事会关于公司第二期限限制性股票激励计划之激励对象名单的核查及公示情况说明》（公告编号：2017-056）。

（3）2017年6月6日，公司发布《恒逸石化股份有限公司2017年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-058），会议审议通过《恒逸石化股份有限公司第二期限限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》；

（4）2017年6月12日，公司召开第九届董事会第三十六次会议决议，会议审议通过了《关于第二期限限制性股票激励计划授予的议案》（公告编号：2017-059）。公司召开第九届监事会第二十次会议决议，会议审议通过了《关于第二期限限制性股票激励计划授予的议案》（公告编号：2017-060）。公司发布了《第二期限限制性股票激励计划授予相关事项的公告》（公告编号：2017-061）。

（5）2017年6月23日，公司发布《关于第二期限限制性股票激励计划授予登记完成的公告》（公告编号：2017-063）。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2017年6月23日，公司发布《关于第二期限限制性股票激励计划授予登记完成的公告》（公告编号：2017-063）。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共计28,550,000股限制性股票的授予和发行登记手续，确定于2017年6月27日上市流通。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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
楼翔	0	0	3,150,000	3,150,000	实施限制性股票股权激励计划认购的股份	首次解禁日自首次授予日起满 12 个月后的首个交易日起至首次授予日起 24 个月内的最后一个交易日止；第二次解禁日自首次授予日起满 24 个月后的首个交易日起至首次授予日起 36 个月内的最后一个交易日止；第三次解禁日自首次授予日起满 36 个月后的首个交易日起至首次授予日起 48 个月内的最后一个交易日止。首次授予日为 2017 年 6 月 12 日，第一次解锁 40%，第二次解锁 30%，第三次解锁 30%。
朱军民	525,000	0	1,350,000	1,875,000		
王松林	525,000	0	2,650,000	3,175,000		
朱菊珍	450,000	0	600,000	1,050,000		
倪德锋	525,000	0	2,800,000	3,325,000		
郑新刚	0	0	1,600,000	1,600,000		
邱杏娟	450,000	0	600,000	1,050,000		
章佳丽	225,000	0	600,000	825,000		
方百平	375,000	0	600,000	975,000		
梅兆林	525,000	0	1,700,000	2,225,000		
陈连财	0	0	2,000,000	2,000,000		
马骋	0	0	600,000	600,000		
徐野	0	0	250,000	250,000		
张立群	0	0	600,000	600,000		
王虎	0	0	600,000	600,000		
蔡萍	0	0	350,000	350,000		
方成	0	0	350,000	350,000		
倪金美	0	0	250,000	250,000		
陈孔炬	0	0	150,000	150,000		
杜海鹏	0	0	250,000	250,000		
徐锦龙	0	0	200,000	200,000		
李玉刚	0	0	200,000	200,000		
孙健	0	0	200,000	200,000		
赵为平	0	0	250,000	250,000		
吴中	0	0	100,000	100,000		
孔步群	0	0	250,000	250,000		
赵东华	0	0	300,000	300,000		
吴震	0	0	100,000	100,000		
邱利荣	0	0	300,000	300,000		
张怀超	0	0	250,000	250,000		
吴良均	0	0	100,000	100,000		
吴忠亮	0	0	250,000	250,000		

卢海滨	0	0	300,000	300,000		
沈晓飞	0	0	200,000	200,000		
陈建刚	0	0	250,000	250,000		
聂水根	0	0	200,000	200,000		
李建	0	0	100,000	100,000		
方柏根	0	0	600,000	600,000		
邱建军	0	0	250,000	250,000		
郭雨	0	0	20,000	20,000		
廖宁平	0	0	350,000	350,000		
周国强	0	0	350,000	350,000		
倪宾	0	0	600,000	600,000		
倪晓亮	0	0	250,000	250,000		
赫斌	0	0	250,000	250,000		
吕斌	0	0	200,000	200,000		
金丹文	0	0	100,000	100,000		
薛丽莉	0	0	480,000	480,000		
王芳	0	0	250,000	250,000		
施校红	0	0	250,000	250,000		
合计	3,600,000	0	28,550,000	32,150,000	--	--

二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

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								
第二期高管限制性股票激励	2017年06月12日	6.6	28,550,000	2017年06月27日	28,550,000		巨潮资讯网：《恒逸石化股份有限公司关于第二期限限制性股票激励计划授予登记完成的公告》（公告编号：2017-063）	2017年06月24日

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			18,831	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）				1,648,424,362
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
浙江恒逸集团有限公司	境内非国有法人	49.63%	818,093,967	0	0	818,093,967	质押	354,800,000
杭州恒逸投资有限公司	境内非国有法人	8.54%	140,845,070	0	140,845,070	0		
浙江浙银资本管理有限公司	境内非国有法人	3.84%	63,333,333	0	63,333,333	0	质押	63,333,333
上海爱建信托有限责任公司—爱建智赢—宁宁 1 号集合资金信托计划	其他	1.92%	31,666,667	0	31,666,667	0		
天津信祥企业管理合伙企业（有限合伙）	其他	1.92%	31,666,666		31,666,666	0		
上海爱建信托有限责任公司—爱建智赢—波波 3 号集合资金信托计划	其他	1.92%	31,666,666	0	31,666,666	0		
杭州中大君悦投资有限公司—君悦日新 2 号私募投资基金	其他	1.92%	31,666,666	0	31,666,666	0		
金元顺安基金—宁波银行—陕西国际信托—陕国投 韶夏 2 号定向投资集合资金信托计划	其他	1.92%	31,666,666	0	31,666,666	0		
平安信托有限责任公司	其他	1.51%	24,813,824	0	24,813,824	0		

司一平安财富*汇安 947 号集合资金信托计划								
华安未来资产—工商银行—智盈 2 号资产管理计划	其他	1.17%	19,333,338	0	19,333,338	0		
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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
浙江恒逸集团有限公司	818,093,967	人民币普通股	818,093,967					
平安信托有限责任公司—平安财富*汇安 947 号集合资金信托计划	24,813,824	人民币普通股	24,813,824					
中央汇金资产管理有限责任公司	15,276,700	人民币普通股	15,276,700					
五矿国际信托有限公司—五矿信托—优质精选上市公司投资 2 号单一资金信托	14,788,351	人民币普通股	14,788,351					
平安信托有限责任公司—平安财富*汇安 948 号集合资金信托计划	8,752,816	人民币普通股	8,752,816					
中国银行股份有限公司—华夏新经济灵活配置混合型发起式证券投资基金	8,251,647	人民币普通股	8,251,647					
曹伟娟	7,460,000	人民币普通股	7,460,000					
乔楠	7,068,400	人民币普通股	7,068,400					
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002 深	6,902,641	人民币普通股	6,902,641					
杭州惠丰化纤有限公司	5,716,800	人民币普通股	5,716,800					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	曹伟娟与杭州惠丰化纤有限公司之间存在关联关系且属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无							

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

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未进行约定购回交易。

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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

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

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
楼翔	董事、总裁	现任	0	3,150,000	0	3,150,000	0	3,150,000	3,150,000
倪德锋	董事	现任	525,000	2,800,000	0	3,325,000	525,000	2,800,000	3,325,000
王松林	董事、常务副总裁	现任	525,000	2,650,000	0	3,175,000	525,000	2,650,000	3,175,000
陈连财	董事、副总裁	现任	0	2,000,000	0	2,000,000	0	2,000,000	2,000,000
朱军民	副总裁	现任	525,000	1,350,000	0	1,875,000	525,000	1,350,000	1,875,000
朱菊珍	财务总监	现任	450,000	600,000	0	1,050,000	450,000	600,000	1,050,000
郑新刚	董事会秘书	现任	0	1,600,000	0	1,600,000	0	1,600,000	1,600,000
合计	--	--	2,025,000	14,150,000	0	16,175,000	2,025,000	14,150,000	16,175,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
方贤水	董事长、总裁	任免	2017年05月19日	总裁职务变动
郭丹	副总裁	任免	2017年05月19日	工作变动
黄百坚	副总裁	离任	2017年03月20日	离职
楼翔	总裁	聘任	2017年05月19日	任命

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

否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,535,884,726.88	4,726,193,758.27
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	40,390,944.08	55,376,917.29
衍生金融资产	117,093,488.72	380,706,502.01
应收票据	2,035,182,151.80	1,010,978,853.28
应收账款	988,876,196.23	663,524,805.12
预付款项	1,958,097,754.49	1,336,064,796.62
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利	127,171,778.11	
其他应收款	85,640,046.52	144,326,347.37

买入返售金融资产		
存货	1,842,831,977.18	1,949,548,273.48
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	723,013.62	805,867.02
其他流动资产	981,008,629.32	1,177,056,627.58
流动资产合计	11,712,900,706.95	11,444,582,748.04
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	42,517,971.68	40,954,351.51
长期股权投资	6,783,307,020.90	5,597,749,861.58
投资性房地产		
固定资产	7,977,629,586.61	8,218,959,301.84
在建工程	3,298,581,390.30	1,674,726,855.73
工程物资	136,612,755.44	25,420,053.05
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	262,368,253.18	253,251,189.18
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,931,542.00	6,908,603.76
递延所得税资产	55,918,107.68	63,899,402.42
其他非流动资产	347,320,993.32	207,849,066.44
非流动资产合计	18,912,187,621.11	16,089,718,685.51
资产总计	30,625,088,328.06	27,534,301,433.55
流动负债：		
短期借款	8,432,245,465.77	7,763,122,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	18,917,157.23	3,905,244.15
衍生金融负债	4,636,587.03	758,344.83

应付票据	3,244,000,000.00	2,866,050,000.00
应付账款	1,140,208,966.39	1,167,348,057.57
预收款项	1,377,838,428.19	1,383,923,513.63
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	31,603,550.65	40,618,109.07
应交税费	107,051,501.60	48,569,283.77
应付利息	9,700,011.89	10,972,194.92
应付股利	759.38	759.38
其他应付款	281,928,006.16	292,896,998.02
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	202,264,755.76	200,749,475.82
其他流动负债		
流动负债合计	14,850,395,190.05	13,778,913,981.16
非流动负债：		
长期借款	331,488,000.00	308,110,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	95,976,592.85	127,322,396.57
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	33,750,553.97	36,440,943.59
递延所得税负债	53,900,059.99	70,085,135.21
其他非流动负债		
非流动负债合计	515,115,206.81	541,958,475.37
负债合计	15,365,510,396.86	14,320,872,456.53
所有者权益：		
股本	1,648,424,362.00	1,619,874,362.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,149,765,302.60	4,366,785,054.20
减：库存股	235,376,250.00	46,946,250.00
其他综合收益	9,756,003.97	181,859,608.36
专项储备		
盈余公积	299,933,292.36	299,933,292.36
一般风险准备		
未分配利润	5,192,648,579.99	4,502,587,509.15
归属于母公司所有者权益合计	12,065,151,290.92	10,924,093,576.07
少数股东权益	3,194,426,640.28	2,289,335,400.95
所有者权益合计	15,259,577,931.20	13,213,428,977.02
负债和所有者权益总计	30,625,088,328.06	27,534,301,433.55

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,574,673.09	2,325,991.79
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		
预付款项		
应收利息		
应收股利	200,000,000.00	357,000,000.00
其他应收款	188,553,318.73	7,861,017.30
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	391,127,991.82	367,187,009.09

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	9,317,489,795.63	9,317,563,561.89
投资性房地产		
固定资产	649.40	649.40
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
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	9,317,490,445.03	9,317,564,211.29
资产总计	9,708,618,436.85	9,684,751,220.38
流动负债：		
短期借款		
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		
应付职工薪酬	42,935.04	211,132.20
应交税费	514,467.02	14,554.92
应付利息		
应付股利	759.38	759.38
其他应付款	235,405,048.14	46,973,627.30
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	235,963,209.58	47,200,073.80
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
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		
负债合计	235,963,209.58	47,200,073.80
所有者权益：		
股本	1,648,424,362.00	1,619,874,362.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	7,903,512,323.43	7,743,632,323.43
减：库存股	235,376,250.00	46,946,250.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	158,272,238.23	158,272,238.23
未分配利润	-2,177,446.39	162,718,472.92
所有者权益合计	9,472,655,227.27	9,637,551,146.58
负债和所有者权益总计	9,708,618,436.85	9,684,751,220.38

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	28,468,877,476.38	13,693,621,141.51
其中：营业收入	28,468,877,476.38	13,693,621,141.51
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	27,804,705,073.15	13,579,126,447.68
其中：营业成本	27,432,666,754.16	13,171,575,908.92
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	28,138,507.92	30,004,288.59
销售费用	51,290,960.45	63,776,273.70
管理费用	152,073,990.87	135,717,106.78
财务费用	140,487,197.42	177,913,822.38
资产减值损失	47,662.33	139,047.31
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-48,881,010.90	52,795,762.89
投资收益（损失以“-”号填列）	355,531,420.85	237,134,484.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	336,168,962.86	212,940,520.40
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	28,916,389.62	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	999,739,202.80	404,424,941.29
加：营业外收入	16,079,581.01	41,148,296.07
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	2,379,967.08	180,848.29
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,013,438,816.73	445,392,389.07
减：所得税费用	59,868,227.93	46,222,011.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	953,570,588.80	399,170,377.94
归属于母公司所有者的净利润	852,048,507.04	351,997,728.61

少数股东损益	101,522,081.76	47,172,649.33
六、其他综合收益的税后净额	-181,462,446.82	4,196,506.32
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-172,103,604.39	4,196,506.32
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-172,103,604.39	4,196,506.32
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-26,023,269.87	-14,643,121.80
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分	-92,508,434.13	
5.外币财务报表折算差额	-53,571,900.39	18,839,628.12
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-9,358,842.43	
七、综合收益总额	772,108,141.98	403,366,884.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	679,944,902.65	356,194,234.93
归属于少数股东的综合收益总额	92,163,239.33	47,172,649.33
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.53	0.27
（二）稀释每股收益	0.53	0.27

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	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加		
销售费用		
管理费用	3,033,826.78	1,785,743.14
财务费用	-251,029.01	802.38
资产减值损失	51,919.08	

加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	-73,766.26	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-73,766.26	
其他收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,908,483.11	-1,786,545.52
加：营业外收入		
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,908,483.11	-1,786,545.52
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,908,483.11	-1,786,545.52
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-2,908,483.11	-1,786,545.52
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	28,198,783,745.10	13,722,053,640.99
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	63,753,961.41	139,129,286.44
收到其他与经营活动有关的现金	3,415,001,322.44	5,973,707,459.84
经营活动现金流入小计	31,677,539,028.95	19,834,890,387.27
购买商品、接受劳务支付的现金	27,748,389,321.94	11,091,047,843.44
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		
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	299,122,942.01	245,455,626.96
支付的各项税费	233,211,013.47	229,604,945.25
支付其他与经营活动有关的现金	3,217,230,006.34	6,450,285,729.31
经营活动现金流出小计	31,497,953,283.76	18,016,394,144.96
经营活动产生的现金流量净额	179,585,745.19	1,818,496,242.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	98,424,249.42	446,864,947.96
取得投资收益收到的现金	13,782,770.00	1,572,930.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	125,123,000.00	80,908.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	237,330,019.42	448,518,786.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,257,539,304.87	310,646,846.67

投资支付的现金	437,493,853.37	205,514,592.35
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,695,033,158.24	516,161,439.02
投资活动产生的现金流量净额	-2,457,703,138.82	-67,642,652.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	806,874,000.00	97,972,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	618,444,000.00	97,972,500.00
取得借款收到的现金	5,156,623,735.65	4,909,827,996.61
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		134,035,038.48
筹资活动现金流入小计	5,963,497,735.65	5,141,835,535.09
偿还债务支付的现金	4,473,489,717.46	6,724,561,340.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	314,956,218.74	173,652,775.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	136,927,522.99	122,473,638.42
筹资活动现金流出小计	4,925,373,459.19	7,020,687,754.44
筹资活动产生的现金流量净额	1,038,124,276.46	-1,878,852,219.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	33,871,047.33	-89,196,340.86
五、现金及现金等价物净增加额	-1,206,122,069.84	-217,194,970.26
加：期初现金及现金等价物余额	3,563,833,605.14	1,299,673,809.39
六、期末现金及现金等价物余额	2,357,711,535.30	1,082,478,839.13

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	159,915,593.01	3,201,988.02
经营活动现金流入小计	159,915,593.01	3,201,988.02
购买商品、接受劳务支付的现金	3,699.00	

支付给职工以及为职工支付的现金	1,566,460.33	807,420.45
支付的各项税费		1,087,859.85
支付其他与经营活动有关的现金	341,539,316.18	1,236,487.66
经营活动现金流出小计	343,109,475.51	3,131,767.96
经营活动产生的现金流量净额	-183,193,882.50	70,220.06
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	157,000,000.00	
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	157,000,000.00	
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		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		
投资活动产生的现金流量净额	157,000,000.00	
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	188,430,000.00	
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		38.48
筹资活动现金流入小计	188,430,000.00	38.48
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	161,987,436.20	
支付其他与筹资活动有关的现金		300,000.00
筹资活动现金流出小计	161,987,436.20	300,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	26,442,563.80	-299,961.52
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	248,681.30	-229,741.46
加：期初现金及现金等价物余额	2,325,991.79	334,598.02
六、期末现金及现金等价物余额	2,574,673.09	104,856.56

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	1,619,874,362.00				4,366,785,054.20	46,946,250.00	181,859,608.36		299,933,292.36		4,502,587,509.15	2,289,335,400.95	13,213,428,977.02
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	1,619,874,362.00			4,366,785,054.20	46,946,250.00	181,859,608.36	299,933,292.36	4,502,587,509.15	2,289,335,400.95	13,213,428,977.02
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	28,550,000.00			782,980,248.40	188,430,000.00	-172,103,604.39		690,061,070.84	905,091,239.33	2,046,148,954.18
（一）综合收益总额						-172,103,604.39		852,048,507.04	92,163,239.33	772,108,141.98
（二）所有者投入和减少资本	28,550,000.00			782,980,248.40	188,430,000.00				812,928,000.00	1,436,028,248.40
1. 股东投入的普通股									812,928,000.00	812,928,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本				623,100,248.40						623,100,248.40
3. 股份支付计	28,550,000.00			159,880,000.00	188,430,000.00					0.00

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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	1,648,424,362.00			5,149,765,302.60	235,376,250.00	9,756,003.97	299,933,292.36	5,192,648,579.99	3,194,426,640.28	15,259,577,931.20		

上年金额

单位：元

项目	上期											
	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	资本公积	减：库存股	其他综合收	专	盈余公积	一	未分配利润			

		益工具					益	项 储 备		般 风 险 准 备			
		优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年 期末余额	1,306,132,696.00				946,954,016.52	62,595,000.00	89,692,387.72		299,933,292.36		3,672,250,078.05	2,075,522,374.47	8,327,889,845.12
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	1,306,132,696.00				946,954,016.52	62,595,000.00	89,692,387.72		299,933,292.36		3,672,250,078.05	2,075,522,374.47	8,327,889,845.12
三、本期 增减变动 金额（减 少以“-” 号填列）					-107,759,198.80		4,196,506.32				351,870,100.51	142,116,720.29	390,424,128.32
（一）综 合收益总							4,196,506.32				351,997,728.61	47,172,649.33	403,366,884.26

额												
(二) 所有者投入和减少资本					-107,759,198.80					-127,628.10	94,944,070.96	-12,942,755.94
1. 股东投入的普通股					-107,759,198.80					-127,628.10	94,944,070.96	-12,942,755.94
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有												
者(或股东)的分												

配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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	1,306,132,696.00			839,194,817.72	62,595,000.00	93,888,894.04		299,933,292.36		4,024,120,178.56	2,217,639,094.76	8,718,313,973.44

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,619,874,362.00				7,743,632,323.43	46,946,250.00			158,272,238.23	162,718,472.92	9,637,551,146.58
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,619,874,362.00				7,743,632,323.43	46,946,250.00			158,272,238.23	162,718,472.92	9,637,551,146.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	28,550,000.00				159,880,000.00	188,430,000.00				-164,895,919.31	-164,895,919.31
（一）综合收益总额										-2,908,483.11	-2,908,483.11
（二）所有者投入和减少资本	28,550,000.00				159,880,000.00	188,430,000.00					
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	28,550,000.00				159,880,000.00	188,430,000.00					
4. 其他											

(三) 利润分配										-161,987,436.20	-161,987,436.20
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-161,987,436.20	-161,987,436.20
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	1,648,424,362.00				7,903,512,323.43	235,376,250.00			158,272,238.23	-2,177,446.39	9,472,655,227.27

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	1,306,132,696.00				4,304,840,039.10	62,595,000.00			140,192,407.90	-13,406,727.89	5,675,163,415.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,306,132,696.00				4,304,840,039.10	62,595,000.00			140,192,407.90	-13,406,727.89	5,675,163,415.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00				0.00	0.00			0.00	-1,786,545.52	-1,786,545.52
（一）综合收益总额										-1,786,545.52	-1,786,545.52
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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. 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	1,306,132,696.00				4,304,840,039.10	62,595,000.00			140,192,407.90	-15,193,273.41	5,673,376,869.59

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

恒逸石化股份有限公司
2017 半年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 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，浙江恒逸集团有限公司以现金支付对价。

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 年非公开发生人民币普通股（A 股）140,845,070.00 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 年非公开发售人民币普通股（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。

根据恒逸公司 2017 年第二次临时股东大会决议审议通过的《关于恒逸石化股份有限公司第二期限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》，恒逸公司本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 人，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。

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，截止 2017 年 06 月 30 日的注册资本为人民币 1,648,424,362.00 元，实收资本 1,648,424,362.00 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、公司在报告期间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

见历史沿革部分。

6、本财务报表已经本公司董事会于 2017 年 08 月 28 日决议批准报出。

7、本公司 2017 年度纳入合并范围的子公司共 14 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围未发生变化。

二、 财务报表的编制基础

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 41 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。

三、 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 2017 年 06 月 30 日的财务状况及 2017 年上半年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。

四、 重要会计政策和会计估计

1、 会计期间

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。

2、 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。

3、 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。

4、 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（参见本附注四、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四、13“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）。

5、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，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“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”（详见本附注四、13、（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。

6、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，按照本附注四、13（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。

7、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。

8、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，按交易日的即期汇率（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，采用交易发生日的即期汇率折算。

年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年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即期汇率折算。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。

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

(1) 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。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的

本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）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控制。

若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，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企业面临的风险水平。

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。

（5）金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价

值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，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。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，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销后的金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，不予相互抵销。

(9) 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。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认

权益工具的公允价值变动额。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的确认标准、计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 500 万元以上的应收账款及 100 万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；单独测试未发生减值的应收账款、其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试，并计提坏账准备。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(3) 对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

11、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、发出商品、委托加工物资、周转材料等大类。

(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，年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。

12、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第 8 号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

13、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四、9“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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权

投资初始投资成本与支付的现金、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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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，按本附注四、5、（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。

14、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四、20“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。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋、建筑物	20年,30年	5.00	4.75, 3.17
		10.00	4.50, 3.00
构筑物	10年,20年	5.00	9.50, 4.75
		10.00	9.00, 4.50
机器设备	12年,15年	5.00	7.92
		10.00	7.50, 6.00
运输设备	5年	5.00	19.00
		10.00	18.00
办公设备及其他	5年	5.00	19.00
		10.00	18.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

16、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四、20“长期资产减值”。

17、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。

18、无形资产

(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四、20“长期资产减值”。

19、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。

20、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。

21、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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。

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。

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）。

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。

22、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。

23、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之一在本公司内，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。

24、收入

（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。

（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

25、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平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

26、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。

27、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）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。

(3) 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。

(4) 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。

28、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。

29、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

2017年5月10日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第16号--政府补助>的通知》（财会〔2017〕15号），对《企业会计准则第16号--政府补助》进行了修订，自2017年6月12日起施行。

由于上述会计准则的颁布，公司需对会计政策进行相应变更，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至上述会计准则施行日之间新增的政府补助根据上述会计准则进行调整。

(2) 会计估计变更

本公司本报告期无会计估计变更事项。

30、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） 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。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应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（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） 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。

五、 税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
----	--------

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%、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	按实际缴纳的流转税的7% 计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3% 计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2% 计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%、15%、16.5% 计缴。

2、税收优惠及批文

根据财税【2007】92号《关于促进残疾人就业税收优惠的通知》，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”）因安置残疾人就业并满足相关条件，而享受对应的税收优惠政策。

六、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	594,880.95	308,530.30
银行存款	2,357,116,654.35	3,559,328,512.33
其他货币资金	1,178,173,191.58	1,166,556,715.64
合 计	3,535,884,726.88	4,726,193,758.27
其中：存放在境外的款项总额	247,647,441.36	118,651,613.43

注：截止 2017 年 06 月 30 日，本公司使用权受到限制的货币资金为 1,178,173,191.58 元，其中：信用证保证金 191,118,541.13 元，承兑汇票保证金 691,214,016.33 元，保函保证金 182,699,901.00 元，票据质押托收户 17,721,221.90 元，其他保证金 95,419,511.22 元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	40,390,944.08	55,376,917.29
其中：债务工具投资	0.00	0.00
权益工具投资	0.00	0.00
衍生金融资产	40,390,944.08	55,376,917.29
其他	0.00	0.00
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	0.00	0.00

项 目	期末余额	期初余额
其中：债务工具投资	0.00	0.00
权益工具投资	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合 计	40,390,944.08	55,376,917.29

3、衍生金融资产

项 目	期末余额	期初余额
远期外汇衍生工具	117,093,488.72	356,152,488.31
期货	0.00	24,554,013.70
合 计	117,093,488.72	380,706,502.01

注：期末衍生金融资产为被指定且为有效套期工具的远期外汇衍生工具。

(1) 公允价值套期：

本公司签订了一系列被指定为对持有的外币借款及应付账款的公允价值变动风险进行套期的远期外汇合约。远期外汇合约与被套期外币借款及应付账款的币种、金额以及到期期限等的条款相匹配。对外汇风险套期的评价结果显示为有效。

(2) 现金流量套期：

本公司持有一系列于期末未结清的指定为对境外供应商预期未来采购进行套期的远期外汇合同，本公司对这些采购有确定承诺。远期外汇合同的关键条款已进行商议从而与所作承诺的条款相匹配。对与预期未来采购相关的现金流量套期的评估结果显示为高度有效。

4、应收票据

(1) 应收票据分类

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,621,037,167.40	547,746,863.28
商业承兑汇票	0.00	0.00
国内信用证	414,144,984.40	463,231,990.00
合 计	2,035,182,151.80	1,010,978,853.28

(2) 期末已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	185,000,000.00
商业承兑汇票	0.00
国内信用证	0.00
合 计	185,000,000.00

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,699,153,262.06	0.00
国内信用证	226,862,200.00	0.00
合 计	2,926,015,462.06	0.00

(4) 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

期末本公司无因出票人未履约而将其转入应收账款的票据。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	989,315,091.40	100.00	438,895.17	0.04	988,876,196.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	989,315,091.40	100.00	438,895.17	0.04	988,876,196.23

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	663,967,853.09	100.00	443,047.97	0.07	663,524,805.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	663,967,853.09	100.00	443,047.97	0.07	663,524,805.12

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
6 个月以内	988,368,843.20	0.00	0.00

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
7-12 个月	0.00	0.00	3.00
1-2 年	563,725.59	56,372.56	10.00
2-3 年	0.00	0.00	50.00
3 年以上	382,522.61	382,522.61	100.00
合 计	989,315,091.40	438,895.17	0.04

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期收回坏账准备金额 4,152.80 元。

(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 432,314,775.78 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 43.72%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 0.00 元。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,951,405,111.52	99.66	1,319,764,591.58	98.78
1-2 年	6,518,566.50	0.33	14,707,392.70	1.10
2-3 年	580.00	0.00	1,153,713.49	0.09
3 年以上	173,496.47	0.01	439,098.85	0.03
合 计	1,958,097,754.49	100	1,336,064,796.62	100.00

(3) 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 1,023,319,884.73 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 52.26%。

7、应收股利

项 目 (或被投资单位)	期末余额	期初余额
浙商银行股份有限公司	127,171,778.11	0.00
合 计	127,171,778.11	0.00

8、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额
-----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	86,908,541.66	100	1,268,495.14	1.46	85,640,046.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	86,908,541.66	100	1,268,495.14	1.46	85,640,046.52

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	145,543,027.35	100.00	1,216,679.98	0.84	144,326,347.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	145,543,027.35	100.00	1,216,679.98	0.84	144,326,347.37

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内	81,126,077.31	0.00	0
7-12个月	1,934,552.67	58,036.58	3
1-2年	2,911,212.86	291,121.29	10
2-3年	34,723.10	17,361.55	50
3年以上	901,975.72	901,975.72	100
合 计	86,908,541.66	1,268,495.14	1.46

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 53,315.13 元；转回坏账准备金额 1,500.00 元

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	4,812,705.09	4,637,045.16

款项性质	期末余额	期初余额
员工借款、备用金	13,077,464.76	2,553,306.45
保证金	4,639,064.00	1,456,000.00
押金	1,519,589.18	794,002.56
出口退税	6,827,339.42	7,233,228.17
增值税返还	26,226,000.00	4,166,400.00
土地转让款	0.00	124,684,000.00
其他	29,806,379.21	19,045.01
合计	86,908,541.66	145,543,027.35

(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
杭州市萧山区财政局	增值税返还	26,226,000.00	6 个月以内	30.18	0.00
员工借款、备用金	员工借款往来款	13,079,964.76	6 个月以内	15.05	0.00
待报解预算收入	出口退税	6,827,339.42	6 个月以内	7.86	0.00
杭州大江东产业集聚区管理委员会	保证金	2,489,000.00	6 个月以内	2.86	0.00
河南汇诚投资有限公司	往来款	1,730,636.09	7-12 个月	1.99	51,919.08
合计	—	50,352,940.27	—	57.94	51,919.08

(5) 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
杭州市萧山区财政局	增值税返还	26,226,000.00	6 个月以内	残疾人福利企业增值税返还, 预计取得时间 2017 年 11 月

9、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	110,388,286.73	0.00	110,388,286.73
原材料	1,120,973,764.94	0.00	1,120,973,764.94
在产品	30,135,843.05	0.00	30,135,843.05
库存商品	581,334,082.46	0.00	581,334,082.46

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合 计	1,842,831,977.18	0.00	1,842,831,977.18

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	21,064,604.11	0.00	21,064,604.11
原材料	1,412,616,319.92	0.00	1,412,616,319.92
在产品	31,664,621.38	0.00	31,664,621.38
库存商品	484,202,728.07	0.00	484,202,728.07
合 计	1,949,548,273.48	0.00	1,949,548,273.48

公司原料及商品价格上涨，经测试不存在存货跌价迹象，本期末未计提存货跌价准备。

10、 一期内到期的非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
一期内到期的长期待摊费用	723,013.62	805,867.02

11、 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待摊费用	452,807.14	306,099.76
留抵进项税	55,827,755.16	267,878,736.50
多交所得税	0.00	12,563,715.98
待认证进项税	123,664,733.69	77,465,312.47
委托贷款本金及利息	801,063,333.33	801,276,000.00
被套期项目	0.00	17,566,762.87
合 计	981,008,629.32	1,177,056,627.58

12、 长期应收款

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
融资租赁款	52,000,000.00	0.00	52,000,000.00
其中：未实现融资收益	-9,482,028.32	0.00	-9,482,028.32
长期押金	0.00	0.00	0.00
合 计	42,517,971.68	0.00	42,517,971.68

(续)

项 目	期初余额
-----	------

	账面余额	跌价准备	账面价值
融资租赁款	52,000,000.00	0.00	52,000,000.00
其中：未实现融资收益	-11,045,648.49	0.00	-11,045,648.49
长期押金	0.00	0.00	0.00
合 计	40,954,351.51	0.00	40,954,351.51

13、 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业						
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	789,083,729.50	0.00	0.00	91,289,548.16	0.00	0.00
小 计	789,083,729.50	0.00	0.00	91,289,548.16	0.00	0.00
二、联营企业						
大连逸盛投资有限公司	1,277,270,195.68	0.00	0.00	-12,080,255.73	-17,003.96	0.00
海南逸盛石化有限公司	702,674,861.91	375,000,000.00	0.00	22,954,448.19	-56,679.87	0.00
浙商银行股份有限公司	2,813,723,262.60	0.00	0.00	234,078,988.50	-25,966,590.00	623,100,248.40
波金侯产业投资有限公司	14,997,811.89	0.00	0.00	-73,766.26	0.00	0.00
杭州慧芯智识科技有限公司	0.00	4,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小 计	4,808,666,132.08	379,500,000.00	0.00	244,879,414.70	-26,040,273.83	623,100,248.40
合 计	5,597,749,861.58	379,500,000.00	0.00	336,168,962.86	-26,040,273.83	623,100,248.40

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股	计提减值准备	其他		

	利或利润				
一、合营企业					
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	0.00	0.00	0.00	880,373,277.66	0.00
小 计	0.00	0.00	0.00	880,373,277.66	0.00
二、联营企业					
大连逸盛投资有限公司	0.00	0.00	0.00	1,265,172,935.99	0.00
海南逸盛石化有限公司	0.00	0.00	0.00	1,100,572,630.23	0.00
浙商银行股份有限公司	-127,171,778.11	0.00	0.00	3,517,764,131.39	0.00
宁波金侯产业投资有限公司	0.00	0.00	0.00	14,924,045.63	0.00
杭州慧芯智识科技有限公司				4,500,000.00	
小 计	-127,171,778.11	0.00	0.00	5,902,933,743.24	0.00
合 计	-127,171,778.11	0.00	0.00	6,783,307,020.90	0.00

14、 固定资产

(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	1,152,591,135.90	1,065,502,391.76	12,258,563,190.49	40,206,450.27	70,138,631.53	14,587,001,799.95
2、本期增加金额	20,014,680.30	0.00	125,993,520.86	748,351.28	7,586,439.22	154,342,991.66
（1）购置	20,014,680.30	0.00	17,105,094.24	748,351.28	7,586,439.22	45,454,565.04
（2）在建工程转入	0.00	0.00	108,888,426.62	0.00	0.00	108,888,426.62
（3）企业合并增加						
（4）其他						
3、本期减少金额	0.00	0.00	863,550.24	428,337.61	226,690.93	1,518,578.78
（1）处置或报废	0.00	0.00	863,550.24	353,061.45	138,376.24	1,354,987.93
（2）其他	0.00	0.00	0.00	75,276.16	88,314.69	163,590.85
4、期末余额	1,172,605,816.20	1,065,502,391.76	12,383,693,161.11	40,526,463.94	77,498,379.82	14,739,826,212.83

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
二、累计折旧						
1、期初余额	314,552,862.61	336,201,674.44	5,630,818,048.86	33,290,906.29	53,179,005.91	6,368,042,498.11
2、本期增加金额	19,407,681.89	23,489,907.82	347,834,093.53	1,055,289.07	3,373,493.44	395,160,465.75
（1）计提	19,407,681.89	23,489,907.82	347,834,093.53	1,055,289.07	3,373,493.44	395,160,465.75
（2）其他						
3、本期减少金额	0.00	0.00	415,883.39	392,316.83	198,137.42	1,006,337.64
（1）处置或报废	0.00	0.00	415,883.39	335,408.38	131,454.95	882,746.72
（2）其他				56,908.45	66,682.47	123,590.92
4、期末余额	333,960,544.50	359,691,582.26	5,978,236,259.00	33,953,878.53	56,354,361.93	6,762,196,626.22
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	838,645,271.70	705,810,809.50	6,405,456,902.11	6,572,585.41	21,144,017.89	7,977,629,586.61
2、期初账面价值	838,038,273.29	729,300,717.32	6,627,745,141.63	6,915,543.98	16,959,625.62	8,218,959,301.84

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输工具	1,116,063.63	855,649.67	0.00	260,413.97

15、 在建工程

(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
Brunei PX Project	2,999,717,526.81	0.00	2,999,717,526.81	1,453,071,874.18	0.00	1,453,071,874.18
能量循环综合利用项目	78,344,985.57	0.00	78,344,985.57	70,541,277.89	0.00	70,541,277.89
PTA 节能减排技改工程		0.00		67,800,126.36	0.00	67,800,126.36
FDY 高速卷绕机项目	35,264,592.80	0.00	35,264,592.80	35,264,592.80	0.00	35,264,592.80

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
逸盛石化环境保护综合治理工程	54,289,745.53	0.00	54,289,745.53	17,321,186.99	0.00	17,321,186.99
7 套水煤浆炉改造		0.00		19,148,489.63	0.00	19,148,489.63
关键设备防腐升级改造工程	5,581,009.27	0.00	5,581,009.27	2,619,463.16	0.00	2,619,463.16
A2 车间加弹机项目	27,846,805.34	0.00	27,846,805.34	0.00	0.00	0.00
四车间 48 位纺丝项目	2,061,517.83	0.00	2,061,517.83	0.00	0.00	0.00
聚合物 21/25/27 线改造	1,242,286.78	0.00	1,242,286.78	0.00	0.00	0.00
恒逸高新聚酯三期	71,495,817.93	0.00	71,495,817.93	0.00	0.00	0.00
恒逸高新小聚酯项目	5,444,513.38	0.00	5,444,513.38	0.00	0.00	0.00
其他	17,292,589.060	0.00	17,292,589.06	8,959,844.72	0.00	8,959,844.72
合 计	3,298,581,390.30	0.00	3,298,581,390.30	1,674,726,855.73	0.00	1,674,726,855.73

(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
Brunei PX Project	\$325,285.20	1,453,071,874.18	1,546,645,652.63	0.00	0.00	2,999,717,526.81
能量循环综合利用项目	9,000.00	70,541,277.89	7,803,707.68	0.00	0.00	78,344,985.57
PTA 节能减排技改工程	7,000.00	67,800,126.36	0.00	67,800,126.36	0.00	0.00
FDY 高速卷绕机项目	4,000.00	35,264,592.80	0.00	0.00	0.00	35,264,592.80
逸盛石化环境保护综合治理工程	8,500.00	17,321,186.99	36,968,558.54	0.00	0.00	54,289,745.53
7 套水煤浆炉改造	2,180.00	19,148,489.63		19,148,489.63	0.00	0.00
关键设备防腐升级改造工程	962.00	2,619,463.16	2,961,546.11	0.00	0.00	5,581,009.27
A2 车间加弹机项目	3,352.00	0.00	27,846,805.34	0.00	0.00	27,846,805.34
四车间 48 位纺丝项目	3,510.00	0.00	2,061,517.83	0.00	0.00	2,061,517.83
聚合物 21/25/27 线改造	5,834.00	0.00	1,242,286.78	0.00	0.00	1,242,286.78
恒逸高新聚酯三期	100,000.00	0.00	71,495,817.93	0.00	0.00	71,495,817.93
恒逸高新小聚酯项目	4,000.00	0.00	5,444,513.38	0.00	0.00	5,444,513.38
其他	-	8,959,844.72	30,272,554.97	21,939,810.63	0.00	17,292,589.06
合 计	-	1,674,726,855.73	1,732,742,961.19	108,888,426.62	0.00	3,298,581,390.30

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
Brunei PX Project	13.61%	13.61%	0.00	0.00	0.00	自筹
能量循环综合利用项目	87.05%	87.05%	0.00	0.00	0.00	自筹
PTA 节能减排技改工程	96.86%	100.00%	0.00	0.00	0.00	自筹
FDY 高速卷绕机项目	88.16%	88.16%	0.00	0.00	0.00	自筹
逸盛石化环境保护综合治理工程	63.87%	63.87%	0.00	0.00	0.00	自筹
7 套水煤浆炉改造	87.84%	100.00%	0.00	0.00	0.00	自筹
关键设备防腐升级改造工程	58.01%	58.01%	0.00	0.00	0.00	自筹
A2 车间加弹机项目	83.08%	83.08%	0.00	0.00	0.00	自筹
四车间 48 位纺丝项目	5.87%	5.87%	0.00	0.00	0.00	自筹
聚合物 21/25/27 线改造	2.13%	2.13%	0.00	0.00	0.00	自筹
恒逸高新聚酯三期	7.15%	7.15%	0.00	0.00	0.00	自筹
恒逸高新小聚酯项目	13.61%	13.61%	0.00	0.00	0.00	自筹
其他			0.00	0.00	0.00	自筹
合计	--	--	0.00	0.00	--	--

16、 工程物资

项 目	期末余额	期初余额
专用材料	136,513,590.25	25,035,437.67
专用设备	99,165.19	384,615.38
合 计	136,612,755.44	25,420,053.05

17、 无形资产

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合 计
一、账面原值					
1、期初余额	265,690,221.79	304,466,500.00	410,060.00	28,201,246.51	598,768,028.30
2、本期增加金额	25,636,700.00	0.00	0.00	2,423,687.25	28,060,387.25
（1）购置	25,636,700.00	0.00	0.00	2,423,687.25	28,060,387.25
（2）内部研发	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（3）企业合并增加	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
（2）处置子公司减少	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4、期末余额	291,326,921.79	304,466,500.00	410,060.00	30,624,933.76	626,828,415.55

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合 计
二、累计摊销					
1、期初余额	65,988,307.90	267,185,500.00	32,463.08	12,310,568.14	345,516,839.12
2、本期增加金额	3,584,038.00	13,980,375.00	0.00	1,378,910.25	18,943,323.25
(1) 计提	3,584,038.00	13,980,375.00	0.00	1,378,910.25	18,943,323.25
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
(2) 处置子公司减少	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4、期末余额	69,572,345.90	281,165,875.00	32,463.08	13,689,478.39	364,460,162.37
三、减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	221,754,575.89	23,300,625.00	377,596.92	16,935,455.37	262,368,253.18
2、期初账面价值	199,701,913.89	37,281,000.00	377,596.92	15,890,678.37	253,251,189.18

18、 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	期末数
装修费	5,272,149.37	911,711.72	129,901.21	0.00	6,053,959.88
外墙涂料工程	1,636,454.39	0.00	1,227,340.74	0.00	409,113.65
钢结构及钢棚工程	0.00	1,468,468.47	0.00	0.00	1,468,468.47
合 计	6,908,603.76	2,380,180.19	1,357,241.95	0.00	7,931,542.00

19、 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明细

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	751,060.68	187,765.17	752,560.69	179,640.16
交易性金融资产的公允价值变动	21,694,027.13	5,423,506.78	20,012,253.02	5,003,063.26
内部交易未实现利润	10,562,795.88	2,640,698.97	23,497,312.32	5,874,328.08

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
预提费用	61,278,393.40	15,319,598.35	59,211,713.19	14,802,928.30
可抵扣亏损	123,917,929.76	32,346,538.41	150,536,119.03	37,634,029.76
现金流量套期保值	0.00	0.00	1,621,651.43	405,412.86
合 计	218,204,206.85	55,918,107.68	255,631,609.68	63,899,402.42

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

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
交易性金融资产的公允价值变动	214,737,453.33	53,684,363.33	220,740,763.93	55,185,191.00
现金流量套期保值	862,786.65	215,696.66	42,033,013.94	10,508,253.49
其他流动资产-被套期项目	0.00	0.00	17,566,762.87	4,391,690.72
合 计	215,600,239.98	53,900,059.99	280,340,540.74	70,085,135.21

20、 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	347,320,993.32	207,849,066.44

21、 短期借款

短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	468,569,920.77	687,250,000.00
抵押借款	3,607,480,000.00	2,792,950,000.00
保证借款	4,356,195,545.00	4,282,922,000.00
信用借款	0.00	0.00
合 计	8,432,245,465.77	7,763,122,000.00

本公司无已到期未偿付的短期借款。

22、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项 目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	18,917,157.23	3,905,244.15
其中：发行的交易性债券	0.00	0.00
衍生金融负债	18,917,157.23	3,905,244.15
其他	0.00	0.00

项 目	期末余额	期初余额
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	0.00	0.00
合 计	18,917,157.23	3,905,244.15

注：期末本公司衍生金融负债为远期外汇衍生工具。

23、 衍生金融负债

项 目	期末余额	期初余额
远期外汇衍生工具	4,636,587.03	758,344.83

24、 应付票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,554,000,000.00	2,175,050,000.00
国内信用证	690,000,000.00	691,000,000.00
合 计	3,244,000,000.00	2,866,050,000.00

25、 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	1,110,397,802.34	1,118,260,148.55
1-2 年	11,400,612.84	27,278,744.60
2-3 年	11,552,359.35	18,355,853.20
3 年以上	6,858,191.86	3,453,311.22
合 计	1,140,208,966.39	1,167,348,057.57

(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
LSL&WEC JV Sdn Bhd	14,047,063.89	质保金
China Kunlun Contracting & Engineering Corporation	4,407,113.90	合同质保金+款项未结清
Nanjing R and D Tech Group Co., Ltd	2,781,737.66	合同质保金+款项未结清
Sinopec The Fourth Construction Company Ltd	3,198,382.70	合同质保金+款项未结清
哈尔滨兴达环保设备有限公司	1,880,800.00	质保金
合 计	26,315,098.15	-

26、 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,375,427,491.20	1,373,704,322.88
1-2 年	394,977.88	3,438,356.44
2-3 年	296,322.30	2,858,688.38
3 年以上	1,719,636.81	3,922,145.93
合 计	1,377,838,428.19	1,383,923,513.63

注：期末本公司无账龄超过 1 年的重要预收款项。

27、 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	40,618,065.07	285,669,457.65	294,820,557.76	31,466,964.96
二、离职后福利-设定提存计划	44.00	14,924,565.62	14,788,023.93	136,585.69
三、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
四、一期内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	40,618,109.07	300,594,023.27	309,608,581.69	31,603,550.65

(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	40,050,587.96	257,609,086.94	268,633,647.34	29,026,027.56
2、职工福利费	0.00	7,695,466.66	7,695,466.66	0.00
3、社会保险费	0.00	10,044,641.24	9,990,192.39	54,448.85
其中：医疗保险费	0.00	8,979,136.04	8,924,687.19	54,448.85
工伤保险费	0.00	522,068.46	522,068.46	0.00
生育保险费	0.00	543,436.74	543,436.74	0.00
4、住房公积金	0.00	5,842,458.00	5,601,064.00	241,394.00
5、工会经费和职工教育经费	567,477.11	4,341,384.81	2,763,767.37	2,145,094.55
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	40,618,065.07	285,669,457.65	294,820,557.76	31,466,964.96

(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	0.00	14,216,816.76	14,087,766.50	129,050.26
2、失业保险费	44.00	707,748.86	700,257.43	7,535.43
3、企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合 计	44.00	14,924,565.62	14,788,023.93	136,585.69

28、 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	36,080,233.02	11,009,697.90
企业所得税	62,049,791.25	22,162,817.82
城市维护建设税	1,011,394.15	335,525.62
教育费附加	433,454.65	143,796.88
土地使用税	0.00	1,971,456.70
房产税	4,387,564.06	9,380,768.03
个人所得税	1,354,221.97	604,404.80
印花税	1,434,771.81	2,854,225.27
地方教育费附加	288,970.69	95,870.75
残疾人保障金	11,100.00	10,720.00
合 计	107,051,501.60	48,569,283.77

29、 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	948,267.63	1,723,427.96
短期借款应付利息	8,751,744.26	9,248,766.96
合 计	9,700,011.89	10,972,194.92

30、 应付股利

项 目	期末余额	期初余额
普通股股利	759.38	759.38

31、 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	163,784.44	315,985.72
押金及保证金	37,619,662.83	26,105,101.63
未结算费用性质款项	8,658,836.17	11,079,122.92
股权激励回购义务	235,376,250.00	46,946,250.00
少数股东投入暂未注册资金	0.00	208,137,377.30
其他	109,472.72	313,160.45
合 计	281,928,006.16	292,896,998.02

(2) 按账龄列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	263,440,005.23	231,661,124.87
1-2 年	6,840,421.37	51,353,659.80
2-3 年	1,677,743.32	412,006.88
3 年以上	9,969,836.24	9,470,206.47
合 计	281,928,006.16	292,896,998.02

(3) 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
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
Shanghai Third Harbor Benteng Construction and Engineering Co., Ltd	677,440.00	保证金
China National Chemical Engineering Hongkong Limited (Brunei)	677,440.00	保证金
LanZhou LS Heavy Equipment Corporation Ltd	338,720.00	保证金
合 计	9,025,925.00	--

32、 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款（附注六、32）	139,488,000.00	138,740,000.00
1 年内到期的长期应付款（附注六、33）	62,776,755.76	62,009,475.82
合 计	202,264,755.76	200,749,475.82

33、 长期借款

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	270,976,000.00	346,850,000.00
保证借款	200,000,000.00	100,000,000.00
信用借款	0.00	0.00
减：一年内到期的长期借款（附注六、31）	139,488,000.00	138,740,000.00
合 计	331,488,000.00	308,110,000.00

本公司无已到期未偿付的长期借款。

34、 长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	158,753,348.61	189,331,872.39
减：一年内到期部分（附注六、31）	62,776,755.76	62,009,475.82
合 计	95,976,592.85	127,322,396.57

35、 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	36,440,943.59	0.00	2,690,389.62	33,750,553.97	与资产相关

其中，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	本期计入其他 收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
固定资产资产退税	13,614,205.86	0.00	1,339,102.20	0.00	12,275,103.66	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	3,950,000.00	0.00	793,750.02	0.00	3,156,249.98	与资产相关
2013 产业振兴和技术改造项目	13,758,333.33	0.00	300,000.00	0.00	13,458,333.33	与资产相关
年产 2 万吨功能性纤维技术改造 项目	1,423,444.10	0.00	75,581.10	0.00	1,347,863.00	与资产相关
年产 4.5 万吨功能性纤维技术改 造项目	2,911,960.30	0.00	149,331.30	0.00	2,762,629.00	与资产相关
污染源自动监控补助项目	783,000.00	0.00	32,625.00	0.00	750,375.00	与资产相关
合 计	36,440,943.59	0.00	2,690,389.62	0.00	33,750,553.97	--

36、 股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	1,619,874,362.00	28,550,000.00				28,550,000.00	1,648,424,362.00

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，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，公司新增股本为 28,550,000.00 元，股本溢价为 159,880,000.00 元。此次增资已经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于 2017 年 6 月 14 日出具瑞华验字【2017】01970002 号验资报告。

37、 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	6,602,578,451.40	159,880,000.00	0.00	6,762,458,451.40
其他资本公积	93,507,707.41	0.00	0.00	93,507,707.41

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
其他权益工具持有者投入资本		623,100,248.40		623,100,248.40
合计	4,366,785,054.20	782,980,248.40	0.00	5,149,765,302.60

38、 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	46,946,250.00	188,430,000.00		235,376,250.00

2015 年公司对 15 名激励对象授予限制性股票 1,170 万股，每股授予价格为 5.35 元，公司对可能发生的对限制性股票的回购义务按约定回购价格 5.35 元/股及发行的数量 1,170 万股分别确认库存股 62,595,000.00 元和其他应付款 62,595,000.00 元。

2016 年公司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，减少库存股 15,648,750.00 元。

2017 年公司对 50 名激励对象授予限制性股票 2,855 万股，每股授予价格为 6.6 元，公司对可能发生的对限制性股票的回购义务按约定回购价格 6.6 元/股及发行的数量 2,855 万股分别确认库存股 188,430,000.00 元和其他应付款 188,430,000.00 元。

39、 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额					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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后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
其中：重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	181,859,608.36	-215,369,860.56	-33,907,413.74	0.00	-172,103,604.39	-9,358,842.43	9,756,003.97

项目	期初余额	本期发生金额					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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-20,756,626.10	-26,040,273.83	0.00	0.00	-26,023,269.87	-17,003.96	-46,779,895.97
可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
现金流量套期损益的有效部分	93,395,397.19	-135,629,654.96	-33,907,413.74	0.00	-92,508,434.13	-9,213,807.09	886,963.06
外币财务报表折算差额	109,220,837.27	-53,699,931.77	0.00	0.00	-53,571,900.39	-128,031.38	55,648,936.88
其他综合收益合计	181,859,608.36	-215,369,860.56	-33,907,413.74	0.00	-172,103,604.39	-9,358,842.43	9,756,003.97

40、 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	31,542,498.35	31,542,498.35	0.00

注：本报告期专项储备增减变化均系计提及使用的安全生产费用。

41、 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	299,933,292.36	0.00	0.00	299,933,292.36

42、 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,502,587,509.15	3,672,250,078.05
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		0.00
调整后期初未分配利润	4,502,587,509.15	3,672,250,078.05
加：本期归属于母公司股东的净利润	852,048,507.04	830,337,431.10

项 目	本 期	上 期
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00
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	161,987,436.20	0.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
其他转入	0.00	0.00
期末未分配利润	5,192,648,579.99	4,502,587,509.15

43、 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	28,343,384,059.51	27,359,639,178.35	13,639,462,423.46	13,120,470,391.18
其他业务	125,493,416.87	73,027,575.81	54,158,717.75	50,655,517.74
合 计	28,468,877,476.38	27,432,666,754.16	13,693,621,141.21	13,171,125,908.92

注：本报告期，公司调整主营业务披露口径，将贸易业务并入主营业务统计。

44、 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	0.00	1,500.00
城市维护建设税	8,078,751.64	10,203,262.54
教育费附加	5,713,516.23	7,288,044.68
房产税	3,162,514.16	0.00
土地使用税	2,059,645.88	0.00
车船使用税	15,007.05	0.00
印花税	9,109,072.96	0.00
水利建设资金	0.00	12,511,481.37
合 计	28,138,507.92	30,004,288.59

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

45、 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	6,890,400.00	8,590,302.52
邮电费	235,700.00	172,313.81
办公费	876,700.00	495,189.63

项 目	本期发生额	上期发生额
运费及装卸费	27,626,400.00	39,953,369.22
差旅费	890,900.00	722,941.05
业务招待费	961,800.00	972,856.36
进出口费	4,865,900.00	7,924,311.53
折旧费	99,500.00	152,520.59
保险费	1,206,600.00	1,813,699.84
广告及业务宣传费	192,300.00	491,611.86
咨询培训费	1,765,000.00	726,236.25
车辆费用	573,700.00	625,810.44
其他	5,106,060.45	1,135,110.60
合 计	51,290,960.45	63,776,273.70

46、 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	85,607,058.20	71,454,783.20
办公费	4,060,867.93	2,890,156.65
差旅费	2,452,254.79	1,706,142.83
业务招待费	2,334,777.89	1,967,114.91
财产保险费	264,245.68	348,629.07
邮电费	470,318.84	388,824.30
修理费	2,422,293.76	2,284,480.11
水电费	1,297,294.52	1,093,534.22
折旧费	12,614,755.78	11,975,645.08
车辆费用	5,817,018.22	3,159,452.43
咨询费	5,138,148.10	4,784,702.88
会务费	372,169.92	126,054.00
无形资产及其他摊销	18,429,510.06	13,334,806.87
上缴税费	0.00	13,231,920.59
其他	10,793,277.16	6,970,859.64
合 计	152,073,990.87	135,717,106.78

47、 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	161,246,682.98	201,584,334.94

项 目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	21,931,429.03	16,216,019.27
减：利息资本化金额	0.00	0.00
汇兑损益	-14,845,726.84	-29,236,559.27
减：汇兑损益资本化金额	0.00	0.00
银行手续费	16,017,670.32	21,782,065.98
其他	0.00	0.00
合 计	140,487,197.42	177,913,822.38

48、 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	47,662.33	139,047.31
存货跌价损失	0.00	0.00
合 计	47,662.33	139,047.31

49、 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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-29,990,855.62	39,366,651.95
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-29,990,855.62	39,366,651.95
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-18,890,155.29	13,429,110.94
按公允价值计量的投资性房地产	0.00	0.00
套期保值业务	0.00	0.00
合 计	-48,881,010.90	52,795,762.89

50、 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	336,168,962.86	212,940,520.40
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	32,627,861.01
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	0.00	0.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	19,362,457.99	-8,433,896.84
持有至到期投资在持有期间的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	0.00	0.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	0.00	0.00
长期股权投资核算方法转换产生的投资收益	0.00	0.00

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	355,531,420.85	237,134,484.57

51、 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	28,916,389.62	0.00

52、 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
非流动资产处置利得合计	26,739.24	15,521.39	26,739.24
其中：固定资产处置利得	26,739.24	15,521.39	26,739.24
无形资产处置利得	0.00	0.00	0.00
接受捐赠	0.00	0.00	0.00
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	15,773,441.51	7,680,000.00	15,773,441.51
罚款收入	120,410.00	29,117.84	120,410.00
其他	158,990.19	15,161,582.61	158,990.19
合 计	16,079,581.01	22,886,221.84	16,079,581.01

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生数	上期发生数	与资产相关/与收益相关
残疾人就业企业增值税退税	26,226,000.00	15,379,397.21	与收益相关
2015 年度节能改造三线工艺空气压缩机出口管线改造	0.00	2,942,000.00	与收益相关
促进产业结构调整专项资金	0.00	3,110,000.00	与收益相关
万吨千家实时在线监测补助资金	0.00	120,000.00	与收益相关
工信资金	0.00	250,000.00	与收益相关
2013 年科技型企业奖励 国科火字 {2013} 258 专利	0.00	310,000.00	与收益相关
2015 年省工信资金	0.00	362,000.00	与收益相关
省级循环化改造专项资金	0.00	386,000.00	与收益相关
2015 年科技进步先进单位奖	0.00	200,000.00	与收益相关
2016 年物联网和工业互联网资助资金	387,500.00	0.00	与收益相关
2016 年省两化融合示范区奖励	164,700.00	0.00	与收益相关
国家重点项目专项拨款	375,000.00	0.00	与收益相关
萧山区就业管理服务处稳定岗位补贴转入	423,441.51	0.00	与收益相关
萧山区财政局 2016 年物联网资助资金转入	300,900.00	0.00	与收益相关
2016 年杭州市重点污染防治项目补助	414,000.00	0.00	与收益相关

补助项目	本期发生数	上期发生数	与资产相关/与收益相关
大江东财政补助	12,000,000.00	0.00	与收益相关
杭州大江东产业集聚区管理委员会代管资金财政专户	52,000.00	0.00	与收益相关
实体经济政策兑现政府补助	1,174,900.00	0.00	与收益相关
宁波梅山财政补贴	220,000.00	0.00	与收益相关
萧山区财政局废气在线监测建设项目补助	261,000.00	0.00	与收益相关
递延收益摊销	2,690,389.62	2,882,677.02	与资产相关
总计	44,689,831.20	25,942,074.23	--

53、 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
非流动资产处置损失合计	1,089,841.09	8,145.11	1,089,841.09
其中：固定资产处置损失	1,089,841.09	8,145.11	1,089,841.09
无形资产处置损失	0.00	0.00	0.00
公益性捐赠支出	1,114,999.37	160,000.00	1,114,999.37
滞纳金及罚款	0.00	0.00	0.00
其他	175,126.62	12,703.18	175,126.62
合计	2,379,967.08	180,848.29	2,379,967.08

54、 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	68,072,008.41	40,972,794.70
递延所得税费用	-8,203,780.48	5,249,216.43
合计	59,868,227.93	46,222,011.13

(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	1,013,438,816.73
按法定/适用税率计算的所得税费用	253,359,704.18
子公司适用不同税率的影响	0.00
调整以前期间所得税的影响	-29,177,074.35
非应税收入的影响	-101,491,782.34
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	727,820.25

项 目	本期发生额
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-55,346,659.34
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	-8,203,780.48
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	0.00
其他	0.00
所得税费用	59,868,227.93

55、 其他综合收益

详见附注六、38。

56、 现金流量表项目

(1) 收到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	2,418,300,000.00	4,849,500,000.00
保证金	949,910,644.85	1,074,577,839.61
政府补助	15,773,441.51	31,673,510.34
利息收入	29,217,145.46	17,885,261.35
其他	1,800,090.62	70,848.54
合 计	3,415,001,322.44	5,973,707,459.84

(2) 支付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	2,418,300,000.00	4,849,500,000.00
咨询费	7,840,402.13	5,510,939.13
进出口费	5,081,045.76	7,924,311.53
银行手续费	23,383,137.95	21,782,065.98
业务招待费	2,610,293.18	2,939,971.27
办公费	5,421,338.89	3,385,346.28
差旅费	2,579,035.83	2,429,083.88
车辆费用	5,996,468.21	3,785,262.87
财产保险费	1,319,578.10	2,162,328.91
保证金	736,930,000.00	1,543,274,036.78
会务费	180,418.01	126,054.00
其他	7,588,288.28	7,466,328.68
合 计	3,217,230,006.34	6,450,285,729.31

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	0.00	50,000,000.00
收回开立信用证质押的定期存款	0.00	84,035,000.00
其他	0.00	38.48
合 计	0.00	134,035,038.48

(4) 支付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	136,927,522.99	97,068,027.32
融资租赁本息	0.00	25,105,611.10
其他	0.00	300,000.00
合 计	136,927,522.99	122,473,638.42

57、 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	953,570,588.80	399,170,377.94
加：资产减值准备	47,662.33	139,047.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	395,160,465.75	425,192,595.75
无形资产摊销	18,943,323.25	13,866,956.97
长期待摊费用摊销	1,357,241.95	311,814.78
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）	1,063,101.85	-7,376.28
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	48,881,010.90	-52,795,762.89
财务费用（收益以“－”号填列）	140,487,197.42	172,347,775.67
投资损失（收益以“－”号填列）	-355,531,420.85	-237,134,484.57
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	7,981,294.74	4,746,710.87
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-16,185,075.22	4,067,415.33
存货的减少（增加以“－”号填列）	106,716,296.30	-191,002,224.74
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,126,908,249.93	795,110,060.22
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	4,002,307.90	484,483,335.95
其他	0.00	0.00

补充资料	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	179,585,745.19	1,818,496,242.31
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
一期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	2,357,711,535.30	1,082,478,839.13
减：现金的期初余额	3,563,833,605.14	1,299,673,809.39
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	-1,206,122,069.84	-217,194,970.26

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	2,357,711,535.30	3,563,833,605.14
其中：库存现金	594,880.95	308,530.30
可随时用于支付的银行存款	2,357,116,654.35	3,559,328,512.33
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	4,196,562.51
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		
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	2,357,711,535.30	3,563,833,605.14
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

58、 所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,178,173,191.58	保证金
应收票据	185,000,000.00	质押开立承兑汇票
固定资产	5,069,821,497.87	抵押借款
无形资产	96,263,191.06	抵押借款
合 计	6,529,257,880.51	--

59、 境外经营实体说明

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。

60、套期

请参阅附注六、3“衍生金融资产”项目注释中的相关内容。

七、合并范围的变更

本报告期，公司不存在合并范围的变更。

八、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
上海逸通国际贸易有限公司	上海	上海	进出口、贸易	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	贸易、咨询	0.00	70.00	设立或投资
福建恒逸化工有限公司	福建	福建	工业设施制造	0.00	100.00	同一控制企业合并
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

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
宁波恒逸贸易有限公司	30.00	10,816,373.36	0.00	62,781,062.64
浙江恒逸聚合物有限公司	40.00	42,136,667.91	0	331,935,489.32

子公司名称	少数股东的持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
浙江逸盛石化有限公司	30.00	51,565,920.83	0	1,620,889,547.90

(3) 重要的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					
	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	131,878.40	125,435.33	257,313.74	236,386.72	-	236,386.72
浙江恒逸聚合物有限公司	160,757.78	48,887.67	209,645.45	126,132.30	529.28	126,661.58
浙江逸盛石化有限公司	768,320.67	568,438.85	1,336,759.52	776,721.19	19,741.82	796,463.01

(续)

子公司名称	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
宁波恒逸贸易有限公司	133,832.34	86,088.31	219,920.65	202,593.42	-	202,593.42
浙江恒逸聚合物有限公司	162,905.86	48,746.32	211,652.18	138,594.02	669.35	139,263.37
浙江逸盛石化有限公司	680,898.11	594,634.96	1,275,533.07	720,318.61	28,911.44	749,230.05

(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	1,210,384.55	3,605.46	3,599.79	43,105.15	751,813.60	103.44	103.44	36,109.23
浙江恒逸聚合物有限公司	178,933.73	10,534.17	10,595.07	1,632.66	146,778.95	2,034.42	2,034.42	-320.36
浙江逸盛石化有限公司	2,150,634.13	17,188.64	13,993.49	-100,276.14	928,133.12	14,105.00	14,290.31	44,116.54

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

本公司本年度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、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 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	化纤产品制造	0.00	50.00	权益法

合营企业或联营企业名称	主要经营	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营
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	生产销售、进出口	0.00	37.50	权益法
浙商银行股份有限公司	杭州	杭州	金融业	0.00	4.17	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	智能制造	0.00	30.00	权益法

注：本公司持有浙商银行股份有限公司 4.17% 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	98,973.67	68,678.53
其中：现金和现金等价物	6,844.81	1,569.80
非流动资产	326,695.16	336,584.07
资产合计	425,668.84	405,262.60
流动负债	120,129.57	174,207.88
非流动负债	133,484.77	77,258.13
负债合计	253,614.34	251,466.01
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	172,054.50	153,796.59
按持股比例计算的净资产份额	86,027.25	76,898.29
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	88,037.33	78,908.37
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	187,051.04	122,680.54
财务费用	5,293.37	5,458.66
所得税费用	3,221.98	-1.09
净利润	18,257.91	-1,777.29

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
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	18,257.91	-1,777.29
本季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

项目	期末余额/本期发生额			期初余额/本期发生额		
	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	651,494.78	498,656.76	29,614,485.10	668,885.99	380,116.90	25,946,648.60
非流动资产	837,942.51	647,581.11	115,714,544.30	825,293.29	647,501.98	109,538,803.30
资产合计	1,489,437.29	1,146,237.87	145,329,029.40	1,494,179.28	1,027,618.88	135,485,451.90
流动负债	990,313.29	664,089.93	119,933,012.00	883,046.21	704,896.58	117,278,389.10
非流动负债	13,709.42	188,628.55	16,814,597.20	120,508.71	132,024.58	11,459,525.00
负债合计	1,004,022.71	852,718.48	136,747,609.20	1,003,554.92	836,921.16	128,737,914.10
少数股东权益	82,071.48		145,881.20	83,241.58	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	403,343.10	293,519.39	8,435,539.00	407,382.79	190,697.72	6,747,537.80
按持股比例计算的净资产份额	121,002.93	110,069.77	351,776.41	122,214.84	71,511.64	281,372.33
调整事项				0.00	0.00	0.00
—商誉				0.00	0.00	0.00
—内部交易未实现利润				0.00		0.00
—其他				0.00	0.00	0.00
对联营企业权益投资的账面价值	126,517.29	110,057.26	351,776.41	127,727.02	70,267.49	281,372.33
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值			270,093.95	--	--	262,975.15

项目	期末余额/本期发生额			期初余额/本期发生额		
	逸盛投资	海南逸盛	浙商银行	逸盛投资	海南逸盛	浙商银行
营业收入	2,218,770.46	775,424.93	1,794,878.10	1,287,948.99	526,671.24	1,596,437.50
净利润	-5,195.53	6,121.19	560,221.70	6,407.64	2,059.79	473,482.20
终止经营的净利润						
其他综合收益	-5.67	-15.11	-62,269.70	-	-	-35,115.40
综合收益总额	-5,201.20	6,106.07	497,952.00	6,407.64	2,059.79	438,366.80
本季度收到的来自联营企业的股利						

注：逸盛投资 2017 上半年度归属于母公司所有者的净利润为-4,026.75 万元，归属母公司股东的其他综合收益的税后净额为-4,032.42 万元。

(4) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

截止 2017 年 06 月 30 日，本公司的合营企业、联营企业未发生超额亏损情况。

(5) 与合营企业投资相关的未确认承诺

截止 2017 年 06 月 30 日，本公司无与合营企业投资相关的未确认承诺。

(6) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

截止 2017 年 06 月 30 日，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。

九、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、欧元有关，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。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。由于公司借款中短期借款占到银行借款总额的 85%以上，且短期借款多为固定利率计息，中长期借款均为浮动利率计息，因此本公司管理层认为在当前宏观金融市场利率变动趋势下，公司利率风险-公允价值变动风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

(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。

(二) 金融资产转移

1、已转移但未整体终止确认的金融资产

本期度，本公司无需披露的已转移但未整体终止确认的金融资产。

2、已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

本期度，本公司无需披露的已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产。

十、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			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	40,390,944.08	0.00	0.00	40,390,944.08
1、交易性金融资产	40,390,944.08	0.00	0.00	40,390,944.08
(1) 债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 权益工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 衍生金融资产	40,390,944.08	0.00	0.00	40,390,944.08
(二) 衍生金融资产	117,093,488.72	0.00	0.00	117,093,488.72
(三) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	18,917,157.23	0.00	0.00	18,917,157.23

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
1、交易性金融负债	18,917,157.23	0.00	0.00	18,917,157.23
（1）发行的交易性债券	0.00	0.00	0.00	0.00
（2）衍生金融负债	18,917,157.23	0.00	0.00	18,917,157.23
（四）衍生金融负债	4,636,587.03	0.00	0.00	4,636,587.03

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。

十一、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公 司的持股比例 (%)	母公司对本公 司的表决权比例(%)
浙江恒逸集团有限公司	杭州	投资、贸易	5,180 万元	49.63	58.17

注：本公司的最终控制方是邱建林。

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注八、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	其他关联方与本公司关系
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全资子公司
香港逸天有限公司	母公司之全资子公司
杭州萧山合和纺织有限公司	间接持有公司 5%以上股份的自然人士有重大影响的公司
浙江恒逸物流有限公司	母公司之全资子公司
宁波恒逸物流有限公司	母公司之全资子公司
海南恒盛元国际旅游发展有限公司	实际控制人有重大影响的公司
上海恒逸聚酯纤维有限公司	母公司之全资子公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
浙江恒逸锦纶有限公司	母公司之控制子公司
恒逸 JAPAN 株式会社	母公司之控制子公司

5、关联方交易情况

本公司与关联方进行交易时确定交易价格的原则：按照市场价格确定交易价格。

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	采购商品	106,379,842.83	113,858,431.62
海南逸盛石化有限公司	采购商品	65,285,831.67	0.00
逸盛大化石化有限公司	采购商品	715,915,981.44	423,634,427.56
宁波恒逸物流有限公司	接受劳务	22,025,877.27	15,118,157.85
浙江恒逸物流有限公司	接受劳务	23,103,065.24	16,251,269.30

② 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州萧山合和纺织有限公司	销售商品	3,389,700.00	13,736,473.57
海南逸盛石化有限公司	销售商品	0.00	94,173,303.05
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	销售商品	37,282,045.17	11,044,787.57
杭州恒逸投资有限公司	销售商品	9,833,085.20	0.00
浙江恒逸锦纶有限公司	销售商品	1,059,516.24	0.00
恒逸 JAPAN 株式会社	销售商品	29,463,900.00	0.00

(2) 关联担保情况

① 本公司作为担保方

担保方	被担保方	金额 (万元)	借款日	还款日	担保是否 已经履行 完毕
浙江逸盛石化有限公司	浙江巴陵恒逸己内酰胺有限公司	¥3,400.00	2011-11-04	2017-12-10	否
浙江逸盛石化有限公司	海南逸盛石化有限公司	\$1,922.50	2012-06-07	2020-06-06	否

② 本公司作为被担保方

担保方	被担保方	金额	借款日	还款日	担保是否
-----	------	----	-----	-----	------

		(万元)			已经履行完毕
浙江恒逸集团有限公司	浙江恒逸石化有限公司	¥10,000.00	2017-5-27	2018-5-27	否
浙江恒逸集团有限公司	浙江恒逸石化有限公司	¥2,000.00	2015-12-30	2023-12-29	否
浙江恒逸集团有限公司/兴惠化纤集团有限公司	浙江恒逸聚合物有限公司	¥10,000.00	2016-9-21	2017-9-20	否
浙江恒逸集团有限公司	浙江恒逸聚合物有限公司	¥8,000.00	2016-3-14	2023-3-13	否
浙江恒逸集团有限公司	浙江恒逸聚合物有限公司	¥2,000.00	2016-11-25	2017-11-25	否
浙江恒逸集团有限公司	浙江恒逸高新材料有限公司	\$600.00	2016-8-17	2017-8-16	否
浙江恒逸集团有限公司	浙江恒逸高新材料有限公司	¥10,000.00	2016-11-25	2017-11-24	否
浙江恒逸集团有限公司	浙江逸盛石化有限公司	¥101,018.91	2016-10-11 至 2017-6-29	2017-10-10 至 2018-6-28	否
浙江恒逸高新材料有限公司/ 兴惠化纤集团有限公司	浙江恒逸聚合物有限公司	¥7,500.00	2017-2-24	2017-8-24	否
浙江恒逸集团有限公司	浙江恒逸石化有限公司	¥10,000.00	2017-5-27	2018-5-27	否

(3) 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	2,418,300,000.00	--	--	恒逸集团向本公司补充的临时营运资金已逐笔全额偿还
拆出:				
海南逸盛石化有限公司	800,000,000.00	2016-7-5	2017-8-10	委托贷款

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	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:				
浙江恒逸锦纶有限公司	167,700.00	0.00		0.00
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	16,034,013.77	0.00	0.00	0.00
杭州恒逸投资有限公司	9,693,994.47	0.00	0.00	0.00
恒逸 JAPAN 株式会社	9,547,891.41	0.00	4,480,880.65	0.00
合计	35,443,599.65	0.00	4,480,880.65	0.00
预付账款:				
逸盛大化石化有限公司	10,020,000.00	0.00	0.00	0.00

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
杭州慧芯智识科技有限公司	11,960,000.00	0.00	0.00	0.00
合计	21,980,000.00	0.00	0.00	0.00
应收票据:				
杭州萧山合和纺织有限公司	0.00	0.00	2,265,000.00	0.00

(2) 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
应付账款:		
浙江恒逸物流有限公司	7,742,559.12	5,741,565.12
宁波恒逸物流有限公司	5,773,277.81	5,591,850.55
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	4,932,245.64	4,367,716.97
逸盛大化石化有限公司	75,816,526.79	0.00
合计	94,264,609.36	15,701,132.64
预收款项:		
杭州萧山合和纺织有限公司	11,453.66	1,917,371.48

十二、 股份支付

1、 股份支付总体情况

项 目	相关内容
公司本期授予的各项权益工具总额	28,550,000
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
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。

本公司 2017 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 2017 年 06 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 6.6 元。每股面值 1 元，限制性股票授予价格为每股 5.35 元。

十三、 承诺及或有事项

1、其他承诺事项

(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 期，到期前可申请续期 30 期。

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 期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

免租期满后每期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。

(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 2016 年 12 月 31 日，本公司尚未履行上述出资承诺。

2、或有事项

截止 2017 年 06 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	浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	保证担保	¥3,400.00	2017-12-10	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	\$1,922.50	2020-06-06	项目贷款

十四、资产负债表日后事项

截止本财务报告报出日，除上述事项外，本公司本期度无其他需披露的资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

1、前期差错更正

本公司本期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。

十六、公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	188,607,737.81	100.00	54,419.08	0.03	188,553,318.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	188,607,737.81	100.00	54,419.08	0.03	188,553,318.73

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,863,517.30	100.00	2,500.00	0.03	7,861,017.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	7,863,517.30	100.00	2,500.00	0.03	7,861,017.30

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内	186,874,601.72	0.00	0.00

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
7-12 个月	1,730,636.09	51,919.08	3.00
1-2 年	0.00	0.00	10.00
2-3 年	0.00	0.00	50.00
3 年以上	2,500.00	2,500.00	100.00
合计	188,607,737.81	54,419.08	0.03

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 51,919.08 元；

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	188,440,689.31	7,862,317.30
员工借款、备用金	167,048.50	0.00
其他	0.00	1,200.00
合计	188,607,737.81	7,863,517.30

(4) 主要其他应收款情况

单位名称	款项性质	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	186,707,553.22	6 个月以内	98.99	0.00
河南汇诚投资有限公司	往来款	1,730,636.09	7-12 个月	0.92	51,919.08
合计	--	188,438,189.31	--	99.91	51,919.08

2、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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	9,302,565,750.00	0.00	9,302,565,750.00	9,302,565,750.00	0.00	9,302,565,750.00
对联营、合营企业投资	14,924,045.63	0.00	14,924,045.63	14,997,811.89	0.00	14,997,811.89
合计	9,317,489,795.63	0.00	9,317,489,795.63	9,317,563,561.89	0.00	9,317,563,561.89

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江恒逸石化有限公司	9,302,565,750.00	0.00	0.00	9,302,565,750.00	0.00	0.00

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
联营企业						
宁波金侯产业投资有限公司	14,997,811.89	0.00	0.00	-73,766.26	0.00	0.00

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	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	0.00	0.00	0.00	14,924,045.63	0.00

3、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	-73,766.26	0.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益	0.00	0.00
合 计	-73,766.26	0.00

十七、 补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项 目	金 额
非流动性资产处置损益	-1,063,101.85
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	15,773,441.51
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-29,518,552.91
对外委托贷款取得的损益	18,056,603.78
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,010,725.80
小 计	2,237,664.73
所得税影响额	938,070.13
少数股东权益影响额（税后）	-5,920,683.01
合 计	7,220,277.61

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.51%	0.53	0.53
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	7.44%	0.52	0.52

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内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。

恒逸石化股份有限公司

2017年8月27日