

公司代码：600346

公司简称：恒力股份

# 恒力石化股份有限公司 2018 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人范红卫、主管会计工作负责人刘雪芬及会计机构负责人（会计主管人员）郑敏遐声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公司第七届董事会第三十六次会议审议通过，公司拟定2018年半年度利润分配预案为：以公司现有总股本5,052,789,925股为基数，向全体股东每10股派人民币2.5元现金（含税），共计派发现金红利1,263,197,481.25元。此事项需提交公司2018年第三次临时股东大会审议后方可实施。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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，请投资者对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

### 九、重大风险提示

报告期内，公司不存在对生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告第四节“经营情况讨论与分析”等有关章节详细描述了公司可能面临的风险，敬请投资者予以关注。

### 十、其他

适用 不适用

公司于2018年1月31日取得中国证券监督管理委员会核准的《关于核准恒力石化股份有限公司向范红卫等发行股份购买资产并配套募集资金的批复》，于2018年2月1日完成了对恒力投资（大连）有限公司和恒力石化（大连）炼化有限公司的股权变更和工商登记，于2018年2月6日完成发行股份登记，于2018年4月4日募集资金净额7,072,870,668.44元，于2018年4月11日完成本次配套融资发行新增股份登记。公司总股本增至5,052,789,925股。

重大资产重组时的业绩承诺实现情况：公司 2017 年实施了重大资产重组，对交易的标的之一恒力投资的业绩作出了承诺。根据该业绩承诺，恒力投资 2017 年、2018 年、2019 年及 2020 年净利润预测数分别不低于 60,000 万元、80,000 万元、100,000 万元及 100,000 万元。公司所购买的标的资产恒力投资 2018 年上半年度的净利润约为 11.32 亿元（未经审计），占相关重组交易方 2018 年度承诺业绩的 141.50%。恒力投资 2018 年能否实现业绩承诺，以具有相关资质的会计师事务所出具的专项审核报告为准。

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节	公司业务概要 .....	10
第四节	经营情况的讨论与分析 .....	13
第五节	重要事项 .....	22
第六节	普通股股份变动及股东情况 .....	35
第七节	优先股相关情况 .....	43
第八节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	44
第九节	公司债券相关情况 .....	45
第十节	财务报告 .....	45
第十一节	备查文件目录 .....	155

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
公司、本公司、恒力股份	指	恒力石化股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
恒力集团	指	恒力集团有限公司，上市公司控股股东
海来得	指	海来得国际投资有限公司，控股股东之一致行动人
德诚利	指	德诚利国际集团有限公司，控股股东之一致行动人
和高投资	指	江苏和高投资有限公司，控股股东之一致行动人
恒能投资	指	恒能投资（大连）有限公司，控股股东之一致行动人
恒峰投资	指	恒峰投资（大连）有限公司，控股股东之一致行动人
恒力化纤	指	江苏恒力化纤股份有限公司，上市公司子公司
千里眼物流	指	苏州千里眼物流科技有限公司，上市公司子公司
纺团网	指	苏州纺团网电子商务有限公司，上市公司子公司
塑团网	指	苏州塑团网电子商务有限公司，上市公司子公司
康辉石化	指	营口康辉石化有限公司，上市公司控股子公司
苏盛热电	指	苏州苏盛热电有限公司，上市公司孙公司
恒科新材料	指	江苏恒科新材料有限公司，上市公司孙公司
德力化纤	指	江苏德力化纤有限公司，上市公司孙公司
德亚纺织	指	苏州德亚纺织有限公司，上市公司孙公司
丙霖贸易	指	苏州丙霖贸易有限公司，上市公司孙公司
腾安物流	指	南通腾安物流有限公司，上市公司孙公司之下属子公司
力金贸易	指	力金（苏州）贸易有限公司，上市公司孙公司
恒力化工	指	恒力石化（大连）化工有限公司，上市公司子公司
恒力投资	指	恒力投资（大连）有限公司，上市公司子公司
恒力石化	指	恒力石化（大连）有限公司，上市公司孙公司
恒力炼化	指	恒力石化（大连）炼化有限公司，上市公司子公司
聚酯、聚酯切片、PET	指	聚对苯二甲酸乙二醇酯（简称聚酯），是由PTA和MEG为原料经酯交换或酯化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，膜级切片用于制造各类薄膜产品。
双向拉伸聚酯薄膜、BOPET	指	双向拉伸聚酯薄膜有强度高、刚性好、透明、光泽度高等特点，有极好的耐磨性、耐折叠性、耐针孔性和抗撕裂性等；热收缩性极小；具有良好的抗静电性。
聚对苯二甲酸丁二醇酯、PBT	指	又名聚对苯二甲酸四次甲基酯，它是对苯甲酸与1,4-丁二醇的缩聚物。可由酯交换法或直接酯化法经缩聚而制得。PBT和PET一起被称为热塑性聚酯。
乙二醇、MEG、EG	指	无色、无臭、有甜味、粘稠液体，主要用于生产聚酯纤维、防冻剂、不饱和聚酯树脂、润滑剂、增塑剂、非离子表面活性剂以及炸药等。
BDO	指	丁二醇
POY	指	涤纶预取向丝，全称PRE-ORIENTED YARN或者PARTIALLY ORIENTED YARN，是经高速纺丝获得的取向度在未取向丝和拉伸丝之间的未完全拉伸的涤纶长丝。
DTY	指	拉伸变形丝，又称涤纶加弹丝，全称DRAW TEXTURED YARN，是利用POY为原丝，进行拉伸和假捻变形加工制成，往往

		有一定的弹性及收缩性。
FDY	指	全拉伸丝，又称涤纶牵引丝，全称 FULL DRAWN YARN，是采用纺丝拉伸工艺进一步制得的合成纤维长丝，纤维已经充分拉伸，可以直接用于纺织加工。
涤纶民用长丝、民用丝	指	用于服装、家用纺织品领域的涤纶长丝。
涤纶工业长丝、工业丝	指	用于产业用领域，并具有高强度，高模量，旦数较大的聚酯长纤维。
PTA	指	精对苯二甲酸，在常温下是白色晶体或粉状，无毒、易燃，若与空气混合在一定限度内遇火即燃烧。
PX	指	对二甲苯，芳烃的一种，无色透明液体，为生产精对苯二甲酸（PTA）的原料之一，用于生产塑料、聚酯纤维和薄膜。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	恒力石化股份有限公司
公司的中文简称	恒力股份
公司的外文名称	HENGLI PETROCHEMICAL CO., LTD.
公司的外文名称缩写	HLGF
公司的法定代表人	范红卫

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李峰	高明
联系地址	辽宁省大连市中山区万达中心41层	辽宁省大连市中山区万达中心41层
电话	0411-86641378	0411-86641378
传真	0411-82224480	0411-82224480
电子信箱	lifeng@hengli.com	gaoming@hengli.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	辽宁省大连市长兴岛临港工业区长松路298号OSBL项目-工务办公楼
公司注册地址的邮政编码	116318
公司办公地址	辽宁省大连市中山区万达中心41层
公司办公地址的邮政编码	116001
公司网址	hengliinc.com
电子信箱	hlzq@hengli.com
报告期内变更情况查询索引	无

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	恒力股份	600346	

其他有关资料

适用 不适用

### 六、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期 比上年同期 增减 (%)
		调整后	调整前	
营业收入	26,452,255,954.41	20,849,791,296.37	10,891,689,890.10	26.87
归属于上市公司股东的净利润	1,882,272,672.77	809,200,367.10	562,293,661.05	132.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,425,257,736.52	524,051,634.80	519,153,113.28	171.97
经营活动产生的现金流量净额	1,665,138,686.26	-615,944,090.40	91,332,466.28	不适用
	本报告期末	上年度末		本报告期 末比上年 度末增减 (%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	28,000,211,588.29	19,148,992,386.06	7,155,219,324.76	46.22
总资产	94,030,481,117.98	65,727,251,222.34	19,684,208,065.49	43.06

说明：

2018年2月1日，公司完成了发行股份收购恒力投资（大连）有限公司和恒力石化（大连）炼化有限公司的100%股权事项，并办理完成工商变更登记手续，根据《企业会计准则》、《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》等相关规定，2018年1月份恒力投资和恒力炼化的净利润225,179,189.98元计入非经常性损益。报告期内苏州德亚纺织纳入上市公司合并范围，期初至合并日净利润-405,009.33元计入非经常性损益。

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比 上年同期增 减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.39	0.18	0.20	116.67
稀释每股收益(元/股)	0.39	0.18	0.20	116.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.32	0.19	0.18	68.42
加权平均净资产收益率(%)	8.42	4.72	9.37	增加3.70个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.38	8.65	8.65	减少2.27个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

报告期内完成收购恒力投资100%股权及恒力炼化100%股权、收购苏州德亚纺织100%股权，将以上三家公司纳入合并报表范围内，上述事项构成同一控制下企业合并。公司按照相

关会计准则要求，对相关财务数据进行追溯调整，因此，根据相关会计准则要求，对上表中上年同期数据相应进行追溯调整。

报告期内，公司完成配套募集资金发行登记，所有配套募集资金用于恒力炼化项目，导致公司净资产大幅增加，同时，2018年1月份恒力投资和恒力炼化的净利润225,179,189.98元计入非经常性损益，所以报告期内公司扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率略低于去年同期。

## 七、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 八、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	482,926.49	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	70,349,223.41	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	11,526,467.51	
委托他人投资或管理资产的损益	9,123,339.93	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	224,774,180.65	根据《企业会计准则》、《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》等相关规定，报告期内恒力投资和恒力炼化、苏州德亚纺织纳入上市公司合并范围，期初至合并日的净利润计入非经常性损益。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	154,707,829.87	远期锁汇等外汇衍生品形成的收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,193,685.49	
少数股东权益影响额	-460,397.92	
所得税影响额	-9,294,948.20	
合计	457,014,936.25	

## 九、 其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### 1、主要业务情况

报告期内，公司主要从事PTA、聚酯切片、民用涤纶长丝、工业涤纶长丝、聚酯薄膜、工程塑料的生产、研发和销售，同时对外提供电力、蒸汽等产品。公司产品种类丰富，各类产品规格齐全，涵盖PET、POY、FDY、DTY、BOPET、PBT、IPY、热电等产品，被广泛应用于民用纺织用品制造，产业用纺织用品制造，各类食品、药品、日用品的包装，家用器具、汽车工业、电子元件制造等领域。

#### 2、公司主要行业领域经营模式

公司经营模式为将PTA销售给下游化纤领域客户用于生产聚酯化纤产品等；民用涤纶长丝销售给下游织造厂生产纺织品；将工业丝销售给建材企业、汽车零部件厂；将聚酯切片销售给纺丝企业，将BOPET薄膜出售给下游印刷、包装、电子等企业，将PBT树脂销售给下游汽车、电子、机械等企业。具体经营模式如下：

##### （1）PTA行业

PTA是重要的大宗有机原料之一，广泛用于与化学纤维、轻工、电子、建筑等国民经济的各个方面。国内市场中，PTA的下游延伸产品主要是聚酯纤维，而聚酯纤维主要用于服装、家纺和产业用纺织品等领域。行业的主要经营过程是采购对二甲苯，通过相应生产设备进行氧化反应、三级结晶、干燥、加氢反应、五级结晶等工艺生产出PTA，并销售给下游客户。

PTA行业的盈利模式是通过生产PTA产品并销售获得利润。由于产品固定投资较大，提高企业盈利能力主要依靠降低单位产品固定成本。对于企业来说，主要是通过规模效应及采用良好的工艺技术及设备，完善的公用配套，提升生产安全及产品质量的稳定性，降低了生产成本，从而提升盈利水平。

##### （2）涤纶行业

行业的主要经营过程是采购石化产品PTA、MEG以及其他添加原料，通过相应生产设备进行缩聚反应，再通过纺丝、加弹等工艺过程生产涤纶长丝产品，并将产品销售给下游织造企业用以生产民用和产业用纺织品。

涤纶长丝行业的盈利模式是通过生产涤纶长丝并销售获得利润，由于产品固定成本较大，提高企业盈利能力主要依靠三个方面：降低单位产品固定成本、提高新品率和增加差别化产品。对于企业来说，主要通过提高新品率和走差别化产品路线，并提高产品附加值，提升企业整体盈利水平。

##### （3）聚酯薄膜行业

行业的主要经营过程是采购石化产品PTA、MEG以及其他添加剂，与涤纶行业的主要区别是设备及工艺路线不一样，涤纶产品通过设备拉膜形成涤纶丝，而聚酯薄膜行业是通过设备拉膜形成薄膜，从而导致下游客户群体不同。

聚酯薄膜行业的盈利模式是通过生产销售聚酯薄膜并销售获得利润，由于产品固定投资很大，提高企业盈利能力主要依靠两个方面：降低单位产品固定成本和开发新产品。对于企业来说，未来主要是通过规模优势继续抢占市场，并提高产品附加值，提升企业整体盈利水平。

##### （4）工程塑料行业

行业的主要经营过程是采购石化产品 PTA、BDO 以及其他添加剂，通过相应的生产设备聚合、挤压、粉碎和造粒等生产工艺生产的工程塑料，并将产品销售给下游客户。

工程塑料行业的盈利模式是通过生产销售塑料颗粒并销售获得利润，由于产品固定投资较大，提高企业盈利能力主要依靠两个方面：降低单位产品固定成本和开发新产品。对于企业来说，未来主要是通过规模优势继续抢占市场，并提高产品附加值，提升企业整体盈利水平。

### 3、行业情况说明

详见第四节“经营情况的讨论与分析”

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

2018 年 1 月 31 日，公司收到中国证券监督管理委员会关于核准恒力石化股份有限公司向范红卫等发行股份购买资产并募集配套资金的批复（证监许可[2018]235 号）。

2018 年 2 月 1 日，恒力投资 100%股权、恒力炼化 100%股权均已过户至公司名下，相应的工商变更登记手续已办理完毕。

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### 1、全产业链竞争优势

2018 年 2 月，公司完成收购恒力投资 100%股权及恒力炼化 100%股权事项，公司成为国内最大、综合实力最强的 PTA-聚酯纤维产业链一体化的生产企业；同时恒力炼化 2000 万吨/年的炼化一体化项目正在稳步推进中，未来公司以原油炼化为起点，形成“芳烃—PTA—聚酯—民用丝及工业丝”的完整产业链，形成公司上下游业务的战略协同、资源共享，大幅提升公司抵御市场风险波动的能力、行业引导能力，提升公司持续盈利能力与整体综合实力。

### 2、研发与技术优势

恒力股份一直专注于涤纶长丝领域的高端研发应用，拥有 1000 余人的技术研发团队，并聘请德国、日本、韩国、中国台湾等地的化纤资深专家长期为公司专职服务。恒力股份在立足自身研发能力建设的同时，还与东华大学、苏州大学合作建立“恒力产学研基地”。恒力股份先后引进德国吉玛公司、德国巴马格公司、日本 TMT 公司等全球最先进的设备，并不断吸收改进，具备国内一流的工艺设备能力。恒力股份在涤纶长丝领域具备长期技术积累，形成了化纤、高分子、自动化控制、信息化等领域的研发和技术综合优势。恒力股份研发体系建设卓有成效，不断取得相关产品的技术突破，成功开发了高品质超细旦涤纶民用长丝、超亮光涤纶民用长丝、一步法涤纶复合纤维、无扭矩合股涤纶民用长丝、吸湿排汗异形功能性纤维、纯涤仿棉纱、高性能涤纶工业长丝等产品，公司技术工艺研发能力处于行业领先地位。

### 3、产品与定价优势

恒力股份涤纶长丝和 PTA 产品在品种结构以及品质上都具有较大优势，通过对生产过程的精细管理和工艺的不断改进，公司产品在产品品质以及品质稳定性上均优于同行业其他企业。公司是目前国内唯一一家能够生产规格 7D FDY 产品的公司，新品占有率多年来保持稳定增长，竞争优势明显。

公司所生产的涤纶纤维多为附加值较高的差别化产品，产品品质优良、交付能力强、售后服务好，并通过自主研发积累了一系列差别化、功能性产品，掌握了大量产品的生产专利，产品广泛得到市场认可。因此，涤纶长丝产品在市场上相对于同行业产品有大约 2%左右的溢价，一些特殊品种产品能够获得更高的溢价空间。

### 4、规模成本优势

在聚酯业务领域，公司引进德国吉玛、巴马格、日本 TMT 等公司先进的聚酯、纺丝、加弹设备，年聚合产能为 281 万吨，包括涤纶民用长丝年产能 155 万吨，涤纶工业丝年产能 20 万吨，聚酯切片年产能 70 万吨，20 万吨聚酯薄膜。大规模的原材料采购使得公司有一定的议价能力，公司与主要供应商建立了长期战略合作关系。此外，公司聚酯装置均采用连续式五釜反应工艺流程，工艺路线成熟稳定，生产装置中的 MEG 采用内循环方式，有效地降低了 MEG 的消耗；聚酯装置的 DCS 控制系统均采用美国 Emerson 公司制造的 DeltaV 集散型计算机控制系统，对生产过程实施集中管理和分散控制，对全过程工艺参数进行实时跟踪控制。

在 PTA 业务领域，已投产的恒力石化 660 万吨/PTA 产能主要生产工艺为英威达工艺，核心设备空压机组采用德国曼透平的空压机组，催化焚烧技术采用德国巴斯夫的先进工艺。上述工业设备在行业均具有领先地位，良好的工艺技术及设备保证了生产安全及产品质量稳定，降低了生产成本，提升了盈利能力。近年来随着英威达对工艺的不断改进，PTA 生产的原料消耗和能耗水平也不断降低，恒力石化已成为全球 PTA 生产使用专利技术最多的生产基地之一，物耗和能耗均达到世界先进水平。

#### 5、人才管理优势

恒力股份已经形成一支包括炼化、石化、高分子材料、化纤工程、纺织工程、电气工程等多学科、多专业的科技攻关团队，恒力股份科技研发能力领先于国内同行。在引进外部人才的同时，还非常重视内部人才的培养，为员工提供了良好的职业发展通道。恒力股份还建立了完善的内部培训制度，涵盖研发、生产、销售、管理等各个方面，培养了大量骨干人员。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2018 年上半年是世界经济与贸易格局发生深度调整和剧烈变化的一个时期，全球经济复苏进程不断遭遇各种形式的政治孤立主义、贸易保护主义的严峻考验，仍处于阵痛、适应与缓冲的过渡期，尤其是美国实施的货币紧缩和贸易保护的内外政策所产生的经济外溢效应正在加快显现，对全球经济回暖势头和贸易投资结构变化逐步产生更大程度、更深范围的影响，世界经济短期内难言向好，国家、区域之间的政治碰撞、经济纠纷、贸易摩擦增多，企业对外投资、贸易、进出口所面临的政策壁垒、关税风险和汇率价格波动都有所加大。尽管受到国际上中美贸易摩擦争端加剧和国内去杠杆泡沫化进程等国际环境与改革因素的持续影响，我国经济在今年上半年仍取得了 6.8% 的稳定、可观的增长水平，居民的消费规模增长与消费结构升级无疑成为了当前经济发展的主引擎，最终消费支出对 GDP 增长的贡献率高达 78.5%，对国内经济拉动的效能持续增强。传统经济逐步转型升级，新经济加快孕育发展，加上大众消费的基础性支撑和新技术、新产业、新业态的持续赋能，推动并实现着我国经济不断向着结构转型和动能转换的高质量发展阶段前行。

放在这个大时代波澜起伏的政策环境和市场变迁背景下，我国聚酯化纤产业链的各个环节也都曾先后经历了产能结构落后与生产规模过剩之初的供过于求和阵痛曲折，并在国家供给侧结构性改革进程中，“去”落后无效产能，“降”产业链条库存，“补”高端产能短板，“构”一体业务体系，整个产业链在产品供给端不断优化和消费需求端强力拉动下，逐步走出低谷徘徊，实现了经营业绩复苏，这也是我国经济正在进行的加快调整、转型、升级与追求高质量发展的一个行业缩影，回到行业具体层面：

原料成本端，上半年原油价格呈现明显的强势震荡走势，价格中枢进一步上移，加上人民币由升值通道进入贬值区间，推动了聚酯化纤产业链的人民币计价的原料成本与产品价格的价格总体上行与逐级转导波动，但由成本端和汇率端所主导的价格上涨动力也将随着这些因素的波动幅度放缓而逐步减弱。消费需求端，下游终端在国内消费持续拉动下仍保持稳定增长，消费频次加快，消费数量加大，产品升级内涵不断丰富，聚酯消费的替代性不断增强，出口贸易规模也逐步企稳回升，当前汇率贬值也有利于出口成本优化，尤其是对一路一带沿线国家的纺织服装等出口规模呈现加快增长趋势。此外，成本上涨通道与环保强压态势也继续强化了各环节的补库存策略与提前备货操作，今年开始实施的禁废令带来了原生聚酯替代再生进口的消费增量，行业消费量能仍是稳定且可持续的，支撑了整个产业链的回暖向好与景气发展。产能供给端，上游 PX 在恒力炼化、浙江石化两大炼化项目投产前，供给规模尚难发生大的结构性变化，上半年我国 PX 的进口依存度也进一步突破至 60% 以上水平。中游 PTA 复产产能的规模和强度预计将会越来越小，且近两年的新产能投放处于一个空档期，投产预期最近的恒力石化 250 万吨项目和新凤鸣 200 万吨项目也得等到 2020 年左右，产能可见的天花板导致 PTA 供给偏紧的局面难以在短期内得到有效缓解。而聚酯产能的扩张速度则有所加快，自从 2016 年筑底后，进入 2017 年开始行业产能增速又进入了一个新的扩张区间，2018 年也将是一个投产高峰期，一方面新增聚酯产能将会有效支撑上游产能运行，另一方面聚酯产能增量能否合理匹配终端消费增长也是行业能否继续延续高景气周期的关键。

报告期内，公司在第一次重组上市完成后，通过第二次重大资产重组注入了实际控制人在产业链中、上游环节的 660 万吨/年 PTA 产能资产与 2000 万吨炼化一体化项目，并随后启动了 150 万吨乙烯工程项目、135 万吨聚酯新材料项目和 250 万吨 PTA 项目，横向强化公司在现有的聚酯与 PTA 业务领域的产能规模与工艺技术的综合领先优势，纵向延伸至产业链上游的炼化、芳烃和乙烯环节，打开了上市公司发展的原材料瓶颈和一体化协同发展空间，公司逐步打造并不断完善从“原油—芳烃、乙烯—PTA、乙二醇—聚酯—民用丝、工业丝、聚酯切片、聚酯薄膜、工程塑料”的全产业链一体化的上市平台发展模式，推动实现恒力从“一滴油”到“一根丝”的聚酯化纤各个产业链条环节的全链条战略布局与全覆盖业务经营。在着力产业拓展与业务延伸同时，公司也不断加强自身在经营机制、技术手段与管理创新等方面的内生增长动力，立足实体产业，聚焦主业发展，持续做优、做强恒力的聚酯化纤全产业链业务体系，具体如下：

### 一、横向强化现有“PTA-聚酯”业务结构，夯实中下游环节产能的基础优势

第二次重组完成后，在公司炼化和乙烯两大项目投产前，公司当前的经营业务主轴由重组前的以聚酯业务板块为主转变为以“PTA-聚酯化纤”产业链为主，产业协同水平与经营抗风险能力得到进一步提升。其中聚酯业板块公司目前拥有 281 万吨的聚合能力，在建的年产 135 万吨多功能高品质纺织新材料项目建成后，公司聚酯总产能将突破 400 万吨规模；PTA 业务板块，上市公司下属公司恒力石化目前已在大连长兴岛建成投产了三条线（每条线 220 万吨）合计 660 万吨/年 PTA 生产装置，目前是全球单体产能最大的 PTA 生产基地，正在建设的年产 250 万吨 PTA-4 项目建成后，公司现有 PTA 产能将由 660 万吨/年增加至 910 万吨/年，产量将达到年产千万吨级别，公司聚酯、PTA 业务板块的产能结构升级与规模工艺优势将更为明显，对上游产业发展的支撑作用也将显著增强。

### 二、纵向延伸全产业链上游业务领域，打开上市公司全产业协同与跨越成长的通道

目前，公司 2000 万吨大型炼化项目已处于安装建设高峰期的尾声，整个项目的工作重心正逐步由工程建设、设备安装向工厂调试、投料生产阶段转变，项目预计将于今年四季度投料生产，公司将领先于行业率先打通并最快实现从“原油—芳烃—PTA—聚酯”的全产业链一体化运作模式。与此同时，公司 150 万吨/年乙烯项目也已启动建设，相关项目审批环节与长周期设备采购已基本完成，目前处于前期基础设计与施工阶段，该项目建成投产后，上市公司将进一步打通从“原油—烯烃—乙二醇—聚酯”的另一产业链条。公司炼化和乙烯项目以及已有和正在建的 910 万吨 PTA 产能都布局在大连长兴岛石化产业园区内，具备 2000 万吨炼化、450 万吨芳烃、150 万吨乙烯、168 万吨乙二醇和 910 万吨 PTA 等超大规模一体化产能，配备了国内其它项目所不完全拥有的包括 2 个 30 万吨原油码头、400MW 热电厂等在内的各类自备的大型港口、交通、能源等全配套支撑，且生产出来的 PX、醋酸、乙烯料等中间产品都直接通过管道输入加工环节，直接生产出 PTA、乙二醇等上游原材料以及高端化工品和高质油品等副产品，具备了一流的综合规模成本竞争优势和产能一体化战略协同价值，将成为未来上市公司的核心竞争力之一。

### 三、实施基于工艺成本创新的产品研发与市场销售联动，巩固高端市场领先地位

行业领先的规模成本曲线与核心技术的研发水平支撑着关键市场的拓展能力，也代表了企业的发展后劲与盈利潜力。公司技术、工艺、市场及研发的投入金额大，研发成本高，机制灵活，模式新颖，不易被仿效复制，综合效益明显，盈利能力高于同行水平，基于全产业链优势，公司构筑的技术与市场的护城河能够有效抵御来自产业周期性波动带来的行业经营风险。公司积极推进基于成本领先的产能产品结构优化与研销联动创新机制，打造快速响应

和服务市场的能力。在聚酯业务板块，公司走的是差异化、高端化的发展路径，在行业内掌握关键的市场技术资源，兼具技术研发优势和规模成本优势，处于行业龙头地位，技术工艺研发能力一直处于行业领先地位。在 PTA 业务领域，已投产的恒力石化 660 万吨/PTA 产能主要生产工艺为英威达工艺，核心设备空压机组采用德国曼透平的空压机组，催化焚烧技术采用德国巴斯夫的先进工艺。上述工业设备在行业均具有领先地位，良好的工艺技术及设备保证了生产安全及产品质量稳定，降低了生产成本，提升了盈利能力。近年来随着英威达对工艺的不断改进，PTA 生产的原料消耗和能耗水平也不断降低，恒力石化已成为全球 PTA 生产使用专利技术最多的生产基地之一，物耗和能耗均达到世界先进水平。

#### 四、持续推进智能化设备改造与数字化管理改善，再造产业发展的技术新动能

技术与管理创新是引领企业发展的第一动力，也是构筑行业先进产能平台与优质产品结构的重要战略支撑。公司正着力推动“互联网、大数据、人工智能和实体经济深度融合”，发展先进制造产能，为企业发展培育新增长点、再造新动能。公司将“智能互联”作为先进产能建设之外的产业升级转型的另一切入点，通过“机器换人”、“自动换机械”、“成套换单台”、“智能换数字”等方式，将企业的发展模式从“人口红利”向“技术红利”转变。公司借助智能制造、互联网、物联网等技术的融合应用，进一步推进全过程智能化制造水平，通过自主研发的产品检测系统、自动条码系统、智能出入库系统、销售系统，与 ERP 系统进行无缝对接，实现产品的可追溯性及全流程管控，有效提升了生产经营效率和产品物流效率，降低用工成本和工作强度，改善工作环境和提高工作质量。与此同时，公司率先在国内运用智能化生产管理，结合行业特点与管理要求，实现企业信息化基础建设的全覆盖，促进公司管控、研发、制造、经营和财务等关键运作环节的衔接集成，增强了公司智能数字化管理水平。

#### 五、强化全程安全生产，推进绿色环保运营

上市公司一直以来非常重视环保节能与安全生产等基础管理工作，在环保中一直是高额投入，如恒力炼化一体化项目中的污水处理场采用的是世界领先的专业水处理工程公司法国得利满环保污水处理技术，首次将“嵌入式污水处理场”的理念应用在石化行业，获得“中法团队合作创新奖·气候特别奖”。公司在基础管理上也是常抓不懈，在管理体系建设方面，恒力股份及其下属各公司均严格按照上市公司运行要求不断建立健全安全生产和环境保护的管理体系，制订并不断完善符合本企业切实可行的具体管理制度，同时建立企业级应急预案、重大危险化学品应急预案、环境污染事故应急预案和海洋环境污染预案等预防应急措施，建立工作监督检查制度，开展综合检查、日常检查和专项检查。在污染防治方面，恒力股份鼓励下属公司深入开展清洁生产，采用清洁工艺技术、装备、资源、能源，提高能源资源利用效率，从源头和生产过程不断减少污染物产生，组织制订公司清洁生产规划计划、组织开展清洁生产企业验收。

报告期内，公司营业收入实现 264.52 亿元，较上年同期上升 26.87%，归属于上市公司股东的净利润为 18.82 亿元，较上年同期 8.09 亿元增加了 132.61%。公司营业收入、净利润上升一方面受益于国内聚酯化纤行业在今年上半年继续维持高景气周期，主导产品涤纶长丝市场行情延续较好势头，开工率维持高位，产品库存保持相对低位，下游需求较为旺盛，产品价格与盈利区间较为稳定。此外，公司 PTA 业务在一季度开始并入上市公司，新并入的 PTA 业务也有效支撑并带动了上市公司当前的经营规模增长与业绩水平提升，国内 PTA 行业目前正处于市场复苏上行阶段，行业供需结构不断优化，总体开工率持续改善，社会库存处于历

史低位区间，产品价格、价差水平与行业盈利能力逐步回升，目前公司 PTA 业务收入增长已成为上市公司营收增长的重要原因，也是公司利润构成的重要来源和盈利增长的主驱动力。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	26,452,255,954.41	20,849,791,296.37	26.87
营业成本	22,596,946,718.22	18,772,497,149.70	20.37
销售费用	265,689,123.94	251,971,164.81	5.44
管理费用	717,363,166.82	555,675,845.89	29.10
财务费用	784,114,392.92	570,177,211.70	37.52
经营活动产生的现金流量净额	1,665,138,686.26	-615,944,090.40	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-14,024,150,662.57	-1,559,644,846.80	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	29,255,972,546.06	-1,281,202,518.75	不适用
研发支出	396,559,384.80	236,056,601.30	67.99

营业收入变动原因说明:主要系 PTA 销售量增加、PTA、切片等产品价格上涨所致

营业成本变动原因说明:本期主要系原材料成本及产品产量增加所致

销售费用变动原因说明:本期较上期变动幅度不大

管理费用变动原因说明:本期汇率变动产生汇兑损失

财务费用变动原因说明:汇兑净损失增加

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期销售收入增长,本期销售回款与采购付款净额较上期增加

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期炼化一体化项目建设支出增加

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期配套募集资金完成,并且收到大额银行借款所致

研发支出变动原因说明:本期研发投入较上期增加

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	23,244,121,939.83	24.72%	5,280,195,868.17	8.03%	340.21%	本期部分银行理财产品到期后转存定期存款及恒力炼化新增银行贷款,同时,本期收到募集资金
应收账款	494,022,264.00	0.53%	326,948,282.17	0.50%	51.10%	本期赊销方式销售增长
预付款项	1,099,873,841.68	1.17%	336,319,258.16	0.51%	227.03%	本期支付浙江古纤道绿色纤维有限公司股权收购预付款,及预付原材料采购款增加
应收利息	76,002,724.83	0.08%	127,802,197.57	0.19%	-40.53%	期末部分理财产品及定期存单到期,计提的利息减少
其他流动资产	3,465,941,947.84	3.69%	6,012,887,577.93	9.15%	-42.36%	本期部分理财产品到期
投资性房地产	67,480,415.61	0.07%	5,348,015.07	0.01%	1,161.78%	公司部分仓库用于出租
在建工程	21,069,289,243.86	22.41%	9,831,685,604.10	14.96%	114.30%	本期恒力炼化一体化项目在建设阶段,进行项目建设所致
工程物资	1,100,427,706.35	1.17%	253,899,708.25	0.39%	333.41%	本期恒力炼化一体化项目采购工程相关物资设备
长期待摊费用	36,376,932.26	0.04%	59,067,701.41	0.09%	-38.41%	本期摊销后,期末比期初减少
以公允价值计量且其变	0	0.00%	37,535,404.40	0.06%	-100.00%	本期未发生

动计入当期损益的金融负债						
应交税费	249,848,469.37	0.27%	136,091,789.84	0.21%	83.59%	本期由于应交税费企业所得税所致
应付利息	64,166,185.55	0.07%	44,707,133.10	0.07%	43.53%	本期由于长期借款增加，应付利息增加
应付股利	137,000.00	0.00%	85,000.00	0.00%	61.18%	本期恒力化纤将向股东进行利润分配款
其他应付款	15,979,290.42	0.02%	392,348,885.94	0.60%	-95.93%	本期归还恒力集团部分借款
一年内到期的非流动负债	1,064,607,260.00	1.13%	1,996,561,240.00	3.04%	-46.68%	本期归还部分长期借款
长期借款	30,565,326,636.00	32.51%	10,056,914,646.18	15.30%	203.92%	本期恒力炼化一体化项目在建设阶段，向银行进行大额借款
股本	5,052,789,925.00	5.37%	2,825,686,942.00	4.30%	78.82%	本期重大资产重组并配套募集资金完成，股本增加
资本公积	20,457,672,249.59	21.76%	15,716,280,575.33	23.91%	30.17%	本期重大资产重组并配套募集资金完成，股本溢价，资本公积增加
其他综合收益	115,733.20	0.00%	-336,139.00	0.00%	不适用	境外子公司外币报表折算差额变动引起
未分配利润	2,086,593,635.92	2.22%	204,320,963.15	0.31%	921.23%	本期经营状况良好，未分配利润增加

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

单位：元

项 目	期末余额	受限原因
货币资金	4,220,070,857.66	公司质押货币资金以取得金融机构融资授信
应收票据	2,818,177,166.97	公司质押应收票据以取得金融机构融资授信
存货	2,590,909,077.10	公司抵押存货以取得金融机构融资授信
投资性房地产原值	352,968.00	公司抵押投资性房地产以取得金融机构融资授信
固定资产原值	16,377,181,909.31	公司抵押固定资产以取得金融机构融资授信
无形资产原值	3,732,451,812.07	公司抵押无形资产以取得金融机构融资授信

**3. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

**(1) 重大的股权投资**

√适用 □不适用

2018年1月31日，公司已经收到中国证券监督管理委员会关于核准恒力石化股份有限公司向范红卫等发行股份购买资产并募集配套资金的批复（证监许可[2018]235号）。

2018年2月1日，恒力投资100%股权、恒力炼化100%股权均已过户至公司名下，相应的工商变更登记手续已办理完毕。

2018年2月6日，公司向范红卫、恒能投资及恒峰投资共计发行1,719,402,983股人民币普通股（A股），完成股份登记手续，并取得了中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》。

2018年4月11日，公司向6名发行对象发行的507,700,000股人民币普通股（A股）完成股份登记手续，取得了中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》。

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		

项 目	期末余额	期初余额
其中：衍生金融资产	223,130,523.05	
合 计	223,130,523.05	

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：亿元

公司名称	注册资本	主要产品和服务	总资产	净资产	营业收入	净利润
江苏恒力化纤股份有限公司[注 1]	22.08	聚酯、化纤类产品的生产及销售	190.43	57.29	93.85	8.16
营口康辉石化有限公司[注 2]	1.31 (美元)	聚酯、工程塑料、聚酯薄膜的生产和销售	45.69	8.81	23.30	0.83
恒力石化（大连）有限公司[注 3]	58.90	精对苯二甲酸、苯甲酸等研发、生产与销售；销售蒸汽、氮气、对二甲苯、乙二醇；销售灰渣、石膏；为船舶提供码头设施服务；在港区内提供货物装卸服务；火力发电；普通货物仓储；普通货运；货物及技术进出口	343.45	96.99	198.76	10.92
恒力石化（大连）炼化有限公司[注 4]	173.00	石油制品生产	450.29	172.45	0.93	-0.25

注 1：江苏恒力化纤股份有限公司包含其子公司江苏德力化纤有限公司、江苏恒科新材料有限公司、南通腾安物流有限公司、苏州苏盛热电有限公司、苏州丙霖贸易有限公司、苏州德亚纺织有限公司。

注 2：营口康辉石化有限公司包含其子公司力金（苏州）贸易有限公司。

注 3：恒力石化（大连）有限公司包含其子公司深圳市港晖贸易有限公司、恒力石化有限公司、恒力海运（大连）有限公司。

注 4：恒力石化（大连）炼化有限公司包含其子公司恒力石化国际有限公司、深圳市申钢贸易有限公司、大连龙安贸易有限公司。

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

## 二、其他披露事项

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

适用 不适用

### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、行业周期性波动风险

聚酯纤维行业的发展受上游 PTA、MEG、PX 供给、下游纺织行业需求及自身发展状况的影响，而呈现一定的周期性特征。我国国民经济、出口政策等宏观环境的变化也会给该行业带来周期性波动的风险。在调整周期中，行业会出现产品价格下降、开工率不足、盈利能力下滑等现象。

#### 2、原材料价格波动的风险

公司的生产经营受上游原料特别是原油和煤炭的价格变化的影响较大，如果公司的库存和采购管理、下游产品市场的价格调整不能有效降低或消化原材料价格波动的影响，将可能对公司的经营生产及业绩产生不利影响。根据恒力炼化的项目建设进度，恒力炼化预计 2018 年 10 月份投产，因此，原油价格的剧烈波动将极大影响项目的库存成本。

#### 3、汇率风险

若人民币持续大幅波动，将对公司汇兑损益、外币计价出口产品价格、原料价格等经营性因素产生较大不确定性影响。公司未来将采用远期外汇合约等方式建立并完善汇率对冲机制，降低外币收付款金额，从而减少因汇率变动对公司盈利能力产生影响。

#### 4、环保和安全风险

随着环保意识的增强及政府环保要求趋严，公司积极采取环保措施，加大环保投入；严格按照相关法律法规、生产规范进行日常管理，建立了严格的标准操作规范，但仍无法完全排除因人为操作失误或意外原因导致的环保事故或安全生产事故，从而影响公司的正常经营活动。因此，公司存在一定的环保和安全生产风险。

#### 5、恒力炼化项目进度不及预期的风险

恒力炼化项目投资建设工期较长、工程质量要求较高，虽然公司对项目建设过程中涉及到的技术方案、设备选型等关键因素进行了充分的论证；但在建设过程中，不能完全排除因设备延迟交付或其他不可预见因素导致项目建设未能如期完成或未能按期投产。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 2 月 26 日	《2018 年第一次临时股东大会决议公告》 (2018-012)	2018 年 2 月 27 日
2017 年年度股东大会	2018 年 3 月 30 日	《2017 年年度股东大会决议公告》 (2018-037)	2018 年 3 月 31 日
2018 年第二次临时股东大会	2018 年 6 月 20 日	《2018 年第二次临时股东大会决议公告》 (2018-062)	2018 年 6 月 21 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司共召开了 3 次股东大会，其中年度股东大会 1 次，临时股东大会 2 次。股东大会的召集、召开程序符合法律、行政法规、《股东大会规则》和《公司章程》的规定；出席股东大会现场会议的人员资格及召集人资格合法有效；股东大会的表决程序、表决结果合法有效。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	是
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	2.5
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
经公司第七届董事会第三十六次会议审议通过，公司拟定 2018 年半年度利润分配预案为：以公司现有总股本 5,052,789,925 股为基数，向全体股东每 10 股派人民币 2.5 元现金 (含税)，共计派发现金红利 1,263,197,481.25 元。	

## 三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	恒力集团、海来得、德诚利及和高投资	恒力化纤 2016 年、2017 年、2018 年合并报表归属于母公司的承诺净利润数分别不低于 82,928.08 万元、99,239.19 万元、115,228.7 万元	2016 年至 2018 年	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	范红卫、恒能投资	恒力投资 2017 年、2018 年、2019 年及 2020 年净利润预测数分别不低于 60,000 万元、80,000 万元、100,000 万元及 100,000 万元；据此测算恒力投资（合并报表）截至 2017 年末累计净利润预测数不低于 60,000 万元，截至 2018 年末累计净利润预测数不低于 140,000 万元，截至 2019 年末累计净利润预测数不低于 240,000 万元，截至 2020 年末累计净利润预测数不低于 340,000 万元	2017 年至 2020 年	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	恒力集团、海来得、德诚利及和高投资	因重组上市而取得的上市公司股份，自该等股份上市之日起 36 个月内不得转让	2016 年 3 月至 2019 年 3 月	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	范红卫、恒能投资、恒峰投资	因重大资产重组而取得的上市公司股份，自该等股份上市之日起 36 个月内不得转让	2018 年 2 月至 2021 年 2 月	是	是		
	股份限售	恒力集团、海来	在重大资产重组完成后 12 个月内，将不转让在	2018 年 2	是	是		

		得、德诚利及和高投资	重大资产重组前持有的上市公司股份	月至 2019 年 2 月				
其他承诺	盈利预测及补偿	营口康辉投资	康辉石化利润补偿期间各年度合并报表口径下归属于母公司的净利润数之和为 26,000 万元	2016 年至 2018 年	是	是		

**四、聘任、解聘会计师事务所情况**

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用**五、破产重整相关事项**适用 不适用**六、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**适用 不适用**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
苏州苏盛热电有限公司	江苏苏能电力燃料有限公司	无	诉讼	与江苏苏能电力燃料有限公司签订《煤炭买卖合同》，但对方未按照合同约定的质量标准	70,227,895.71	预计负债为零	江苏省高级人民法院于2018年2月9日作出案号为(2017)苏民终2074号的判决，内容如下：驳回上诉，维	在一、二审程序中，诉讼请求未得到法院判决支持	已执行完毕

				提供煤炭，故诉至法院要求卖方按照合同约定承担合同总价的15%的违约责任。			持原判。二审案件受理费482333元由苏盛热电承担。		
苏州苏盛热电有限公司	江苏长江能源有限公司	无	诉讼	与江苏长江能源有限公司签订《煤炭买卖合同》，但对方未按照合同约定的质量标准提供煤炭，故诉至法院要求卖方按照合同约定承担合同总价的15%的违约责任。	177,406,179.00	预计负债为零	江苏省高级人民法院于2018年2月9日作出案号为(2017)苏民终2068号的判决，内容如下：驳回上诉，维持原判。二审案件受理费928831元由苏盛热电承担。	在一、二审程序中，诉讼请求未得到法院判决支持	已执行完毕

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

□适用 √不适用

**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

□适用 √不适用

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
第二期员工持股计划	于 2018 年 7 月 28 日刊登在指定信息披露媒体的《恒力股份第二期员工持股计划》（草案）等相关公告文件。

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
对 2018 年度日常性关联交易情况进行预计	于 2018 年 3 月 10 日刊登的《关于 2018 年度日常性关联交易预计情况的公告》(公告编号: 2018-021)

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(1) 重组上市时的业绩承诺实现情况:

公司在重组上市时，对置入资产恒力化纤的盈利情况进行了承诺。根据该业绩承诺，恒力化纤 2016 年度、2017 年度、2018 年度合并报表归属于母公司的净利润数分别不低于 82,928.08 万元、99,239.19 万元和 115,228.77 万元。公司所购买的标的资产恒力化纤 2018 年上半年度的净利润约为 8.16 亿元（未经审计），占相关重组交易方 2018 年度承诺业绩的 69.97%。恒力化纤 2018 年能否实现业绩承诺，以具有相关资质的会计师事务所出具的专项审核报告为准。

(2) 重大资产重组时的业绩承诺实现情况：

公司 2017 年实施了重大资产重组，对交易的标的之一恒力投资的业绩作出了承诺。根据该业绩承诺，恒力投资 2017 年、2018 年、2019 年及 2020 年净利润预测数分别不低于 60,000 万元、80,000 万元、100,000 万元及 100,000 万元。公司所购买的标的资产恒力投资 2018 年上半年度的净利润约为 11.32 亿元（未经审计），占相关重组交易方 2018 年度承诺业绩的 141.50%。恒力投资 2018 年能否实现业绩承诺，以具有相关资质的会计师事务所出具的专项审核报告为准。

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (五) 其他重大关联交易

适用 不适用

### (六) 其他

适用 不适用

## 十一、 重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

### 2 担保情况

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与	被担保方	担保金额	担保发生	担保起始	担保到期日	担保类型	担保是否	担保是否	担保逾期	是否存在	是否为关	关联

	上市 公司 的关 系			日期 (协议 签署 日)	日			已经 履行 完毕	逾期	金额	反担 保	联方 担保	关 系
无													
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）												0	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）												0	
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计												506.61	
报告期末对子公司担保余额合计（B）												586.43	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）												586.43	
担保总额占公司净资产的比例（%）												207.67	
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）												0	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）												70.16	
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）												375.08	
上述三项担保金额合计（C+D+E）												445.24	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						1. 2018年2月恒力投资、恒力炼化并入上市公司体系，导致公司资产规模、业务范围大幅增加，同时，恒力炼化处于建设期，上市公司及其它下属公司为恒力炼化新增银行借款提供担保所致；2. 公司重大资产重组完成，2月份恒力投资恒力炼化及各子公司纳入上市公司合并范围，其原正在履行的担保合同并入上市公司体系；3. 报告期内存在担保合同到期后续签情形，按照累计的担保额计算。							

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

#### 十四、 环境信息情况

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

√适用 □不适用

##### 1. 排污信息

√适用 □不适用

公司高度重视环境保护工作，严格贯彻及落实《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国清洁生产法》及《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等相关法律法规。报告期内，公司无重大环保违规事件，未受到环保处罚。

报告期内，公司所属重点排污单位及其重要子公司有恒力化纤、康辉石化、恒力石化、恒科新材料、德力化纤、苏盛热电。

##### (1) 江苏恒力化纤股份有限公司

2018 年，恒力化纤委托环境监测机构对各类污染物因子进行检测，检测结果显示各类污染物排放浓度均符合国家、地方污染物排放标准或者相关接管标准。污染物排放总量满足排污许可证总量要求。

超标情况	废水	无超标排放情况					
	废气	无超标排放情况					
	噪声	无超标排放情况					
排放总量	废水总量（吨/年）						
		废水量	化学需氧量	氨氮	总磷	悬浮物	
	2018 年上半年排放	31090	1.741	0.005	0.008	0.404	
	排污核定量（核定总量一半）	282000	16.92	1.41	0.141	2.82	
	废气总量（吨/年）						
		二氧化硫	氮氧化物	烟尘	乙醛	乙二醇	非甲烷总烃
	2018 年上半年排放	5.17	36.59	9.79	0	0	1.64
排污核定量（核定总量一半）	134.77	70.53	36.43	6.58	2.79	8.4	

##### (2) 营口康辉石化有限公司

2018 年营口康辉石化有限公司，对各类污染物因子进行检测，检测结果显示各类污染物排放浓度均符合国家、地方污染物排放标准或者相关接管标准。污染物排放总量满足排污许可证总量要求。

超标情况	废水	无超标排放情况
------	----	---------

	废气	无超标排放情况		
	噪声	无超标排放情况		
排放总量	废水总量 (吨/年)			
		废水量	化学需氧量	氨氮
	2018 年上半年排放	86550.82	2.208	0.035
	排污核定量 (核定总量一半)	286452	22.91	2.271

**(3) 恒力石化 (大连) 有限公司**

恒力石化委托大连海友鑫检测技术有限公司进行各类污染物因子排放进行检测, 检测结果显示各类污染物排放浓度均符合国家、地方污染物排放标准或者相关接管标准。污染物排放总量满足排污许可证总量要求。

超标情况	废水	无超标排放情况				
	废气	无超标排放情况				
	噪声	无超标排放情况				
排放总量	废水总量 (吨/年)					
		水量	化学需氧量	氨氮		
	2017 年排放	11234432.82 吨	196.911 吨	2.3103 吨		
	排污核定量	—	328	68		
	废气总量 (吨/年)					
			二氧化硫	氮氧化物	烟尘	
	2017 年排放		311.8684 吨	424.4086 吨	87.3868 吨	
	排污核定量		598	598	248.54	

**(4) 江苏恒科新材料有限公司**

2018 年恒科新材料委托上海华测品标检测技术有限公司, 对各类污染物因子进行检测, 检测结果显示各类污染物排放浓度均符合国家、地方污染物排放标准或者相关接管标准。污染物排放总量满足排污许可证总量要求。

超标情况	废水	无超标排放情况				
	废气	无超标排放情况				
	噪声	无超标排放情况				
排放总量	废水总量 (吨/年)					

	化学需氧量	氨氮	悬浮物			
2018 年上半年排放	34.09	0.204	15.15			
排污核定量 (核定总量一半)	61.51	1.775	24.605			
废气总量 (吨/年)						
	二氧化硫	氮氧化物	烟尘	乙醛	乙二醇	非甲烷总烃
2018 年上半年排放	21.89	35.63	2.67	0	0	1.649
排污核定量 (核定总量一半)	99.685	38.11	9.97	2.14	0.88	4.155

#### (5) 江苏德力化纤有限公司

2018 年江苏德力化纤有限公司委托江苏举世检测有限公司, 对各类污染物因子进行检测, 检测结果显示各类污染物排放浓度均符合国家、地方污染物排放标准或者相关接管标准。污染物排放总量满足排污许可证总量要求。

超标情况	废水	无超标排放情况					
	废气	无超标排放情况					
	噪声	无超标排放情况					
排放总量	废水总量 (吨/年)						
		废水量	化学需氧量	氨氮	总磷	悬浮物	
	2018 年上半年排放	42526	2.6407	0.12712	0.0359	0.3827	
	排污核定量 (核定总量一半)	50600	22.78	0.251	0.047	8.17	
	废气总量 (吨/年)						
		二氧化硫	氮氧化物	烟尘	乙醛	乙二醇	非甲烷总烃
	2018 年上半年排放	1.9016	3.7621	0.3879	0	0	0
排污核定量 (核定总量一半)	19.6	16.875	3.375	1.12	0.22	1.6	

#### (6) 苏州苏盛热电有限公司

2018 年公司按照环境管理规定和技术规范的要求规范安装锅炉废气在线自行监测设备, 并采用手工监测、自动监测相结合的技术手段。烟气在线监测设备及系统委托苏州环境保护有限公司进行维护运行。

厂界噪声、厂界无组织废气监测，烟气手工季度监测，工业废水、脱硫废水日常监测委托苏州市盛泽环境监测有限公司监测。

对各类污染物因子进行检测，检测结果显示各类污染物排放浓度均符合国家、地方污染物排放标准或者相关接管标准。污染物排放总量满足排污许可证总量要求。

超标情况	废水	无超标排放情况				
	废气	无超标排放情况				
	噪声	无超标排放情况				
排放总量	废水总量（吨/年）					
		废水量				
	2018 年上半年排放	27857				
	排污核定量（核定总量一半）	48600				
	废气总量（吨/年）					
		二氧化硫	氮氧化物	烟尘		
	2018 年上半年排放	47.95	212.95	17.62		
排污核定量（核定总量一半）	217.17	434.34	86.87			

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

报告期内，上述公司均按照建设项目环境影响评价要求，建设了污染治理设施，日常注重设备设施的维护与保养，保证污染治理设施高效稳定，达标排放。

(1) 废水处理工艺采用水解+厌氧+好氧的处理工艺，处理尾水部分接管市政污水处理厂进一步处理，部分废水进入中水回用系统处理后回用。污水处理厌氧塔产生的沼气收集后回收利用。

(2) 锅炉燃烧烟气通过炉内脱硫+石灰石石膏湿法脱硫、SNCR 脱硝及布袋+电袋电除尘工艺，烟气排放浓度远低于排放标准。

(3) 通过合理的厂房布局、建设绿化隔离带及机械设备的减震降噪措施，确保厂界噪声达到厂界外声环境功能区 3 类标准。

(4) 生产过程中产生的各类危险废弃物，均委托具备相应处置资质的危废处置公司合规处置，一般固废如废丝等，外售综合利用，生活垃圾委托当地环卫所统一清运处置。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

恒力化纤、康辉石化及恒力石化所有建设工程均由资质单位编制了建设项目环境影响评价报告书或报告表，通过省、市、区相应环保部门的审批，建设项目执行环保“三同时”制度，所有已建成项目及配套辅助设施均通过各级环保部门的竣工验收。

恒力化纤持有《江苏省排放污染物许可证》，证书编号：302509-2012-100030，2018 年 1-6 月份处于有效期内。

恒力石化持有《恒力石化（大连）有限公司（自备热电厂）排污许可证》，证书编号：100000210200300001001P（有效期限：自 2017 年 06 月 26 日至 2020 年 06 月 25 日止）。

苏盛热电持有苏州市环境保护局《排污许可证》，编号：91320509752031790H001P，有效期至 2020 年 6 月 7 日止。

德力化纤持有《江苏省排放污染物许可证》，《排污许可证》，编号：321302-2017-100002，有效期：2016.4.25—2019.4.24，2018 年 1-6 月份处于有效期内。

恒科新材料持有《江苏省排放污染物许可证》，编号：3206122016000004（A），2018 年 1-6 月份处于有效期内。

#### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

报告期内，上述公司均编制了突发环境事件应急预案，并在各地环保局备案。

#### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司按照环境管理体系要求，制订了环境监测方案，每半年/每年委托第三方机构进行全方位的废水、废气、噪声的排放监测，监测结果均符合国家标准。

#### 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

##### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

##### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

##### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### 十五、 其他重大事项的说明

##### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

##### (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

##### (三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

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	1,906,327,800	67.46	2,227,102,983				2,227,102,983	4,133,430,783	81.80
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	1,345,643,153	47.62	2,227,102,983				2,227,102,983	3,572,746,136	70.71
其中：境内非国有法人持股	1,345,643,153	47.62	1,594,170,148				1,594,170,148	2,939,813,301	58.18
境内自然人持股			632,932,835				632,932,835	632,932,835	12.53
4、外资持股	560,684,647	19.84						560,684,647	11.10
其中：境外法人持股	560,684,647	19.84						560,684,647	11.10
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	919,359,142	32.54						919,359,142	18.20
1、人民币普通股	919,359,142	32.54						919,359,142	18.20
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	2,825,686,942	100	2,227,102,983	0	0	0	2,227,102,983	5,052,789,925	100.00

**2、股份变动情况说明**

√适用 □不适用

2018年1月31日，公司收到中国证监会核发的《关于核准恒力石化股份有限公司向范红卫等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2018〕235号），核准公司向范红卫、恒能投资、恒峰投资共计发行1,719,402,983股人民币普通股（A股），相关股份登记手续已于2018年2月6日办理完毕。

2018年4月11日，公司向6名发行对象发行的507,700,000股人民币普通股（A股）已于2018年4月11日完成股份登记手续，并取得了中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》。

截至本报告出具日，公司的总股本为5,052,789,925股，公司第一大股东仍为恒力集团，实际控制人仍为自然人陈建华、范红卫夫妇。

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

□适用 √不适用

**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
恒力集团有限公司	1,301,391,678	0	0	1,301,391,678	因重组上市而取得的上市公司股份，自该等股份上市之日起36个月内不得转让	2019年3月
恒能投资（大连）有限公司	0	0	1,070,342,090	1,070,342,090	因公司重大资产重组而取得上市公司股份，自该等股份上	2021年2月

					市之日起 36 个月内 不得转让	
范红卫	0	0	632,932,835	632,932,835	因公司重 大资产重 组而取得 上市公司 股份,自该 等股份上 市之日起 36 个月内 不得转让	2021 年 2 月
德诚利国际 集团有限公 司	523,365,477	0	0	523,365,477	因重组上 市而取得 的上市公 公司股份,自 该等股份 上市之日 起 36 个月 内不得转 让	2019 年 3 月
中意资管— 招商银行— 中意资产— 招商银行— 定增精选 43 号资产管理 产品	0	0	84,800,000	84,800,000	参与非公 开发行锁 定	2019 年 4 月
财通基金— 农业银行— 财通基金— 安吉 36 号资 产管理计划	0	0	59,770,000	59,770,000	参与非公 开发行锁 定	2019 年 4 月
平安资管— 平安银行— 平安资产创 赢 5 号资产 管理产品	0	0	56,530,000	56,530,000	参与非公 开发行锁 定	2019 年 4 月
财通基金— 民生银行— 财通基金— 玉泉恒增 1 号资产管理 计划	0	0	56,520,000	56,520,000	参与非公 开发行锁 定	2019 年 4 月
信达澳银基 金—宁波银 行—信达澳 银基金—定 增 25 号资产 管理计划	0	0	52,480,000	52,480,000	参与非公 开发行锁 定	2019 年 4 月

江苏和高投资有限公司	44,251,475	0	0	44,251,475	因重组上市而取得的上市公司股份,自该等股份上市之日起36个月内不得转让	2019年3月
海来得国际投资有限公司	37,319,170	0	0	37,319,170	因重组上市而取得的上市公司股份,自该等股份上市之日起36个月内不得转让	2019年3月
北信瑞丰基金-招商银行-北信瑞丰基金象屿2号资产管理计划	0	0	36,110,000	36,110,000	参与非公开发行锁定	2019年4月
中信保诚基金-中信银行-中信保诚基金定丰84号资产管理计划	0	0	35,335,000	35,335,000	参与非公开发行锁定	2019年4月
中信保诚基金-中信银行-中信保诚基金定丰83号资产管理计划	0	0	35,335,000	35,335,000	参与非公开发行锁定	2019年4月
北信瑞丰基金-招商银行-北信瑞丰基金象屿1号资产管理计划	0	0	28,160,000	28,160,000	参与非公开发行锁定	2019年4月
财通基金-南京银行-玉泉853号资产管理计划	0	0	27,880,000	27,880,000	参与非公开发行锁定	2019年4月
北信瑞丰基金-招商银行-北信瑞	0	0	21,270,000	21,270,000	参与非公开发行锁定	2019年4月

丰基金丰庆236号资产管理计划						
恒峰投资(大连)有限公司	0	0	16,128,058	16,128,058	因公司重大资产重组而取得上市公司股份,自该等股份上市之日起36个月内不得转让	2021年2月
信达澳银基金-建设银行-信达澳银基金-定增24号资产管理计划	0	0	13,510,000	13,510,000	参与非公开发行锁定	2019年4月
合计	1,906,327,800	0	2,227,102,983	4,133,430,783	/	/

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	25,351
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
恒力集团有限公司	0	1,501,594,173	29.72	1,301,391,678	质押	1,071,200,000	境内非国有法人
恒能投资(大连)有限公司	1,070,342,090	1,070,342,090	21.18	1,070,342,090	未知	0	境内非国有法人

范红卫	632,932,835	632,932,835	12.53	632,932,835	未知	0	境内自然人
德诚利国际集团有限公司	0	523,365,477	10.36	523,365,477	质押	523,365,477	境外法人
中意资管—招商银行—中意资产—招商银行—定增精选43号资产管理产品	84,800,000	84,800,000	1.68	84,800,000	未知	0	境内非国有法人
大连市国有资产投资经营集团有限公司	-10,122,252	67,837,323	1.34	0	未知	0	境内非国有法人
财通基金—农业银行—财通基金—安吉36号资产管理计划	59,770,000	59,770,000	1.18	59,770,000	未知	0	境内非国有法人
平安资管—平安银行—平安资产创赢5号资产管理产品	56,530,000	56,530,000	1.12	56,530,000	未知	0	境内非国有法人

财通基金—民生银行—财通基金—玉泉恒增1号资产管理计划	56,520,000	56,520,000	1.12	56,520,000	未知	0	境内非国有法人
信达澳银基金—宁波银行—信达澳银基金—定增25号资产管理计划	52,480,000	52,480,000	1.04	52,480,000	未知	0	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
恒力集团有限公司	200,202,495	人民币普通股	200,202,495				
大连市国有资产投资经营集团有限公司	67,837,323	人民币普通股	67,837,323				
全国社保基金—零二组合	21,999,935	人民币普通股	21,999,935				
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·持盈7号证券投资集合资金信托计划	21,545,684	人民币普通股	21,545,684				
全国社保基金—一八组合	18,888,341	人民币普通股	18,888,341				
天安人寿保险股份有限公司—传统产品	12,578,700	人民币普通股	12,578,700				
申万菱信基金—工商银行—华融国际信托—盛世景定增基金权益投资集合资金信托计划	12,578,694	人民币普通股	12,578,694				
东方证券股份有限公司	11,238,013	人民币普通股	11,238,013				
江苏苏豪投资集团有限公司	9,443,600	人民币普通股	9,443,600				
中国农业银行股份有限公司—景顺长城沪深300指数增强型证券投资基金	9,108,651	人民币普通股	9,108,651				
上述股东关联关系或一致行动的说明	范红卫为公司实际控制人之一；恒力集团有限公司、恒能投资（大连）有限公司、德诚利国际集团有限公司均受同一实际控制人陈建华、范红卫夫妇控制，互为一致行动人；其他股东之间的关联关系未知。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	报告期内无恢复表决权的优先股						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	恒力集团有限公司	1,301,391,678	2019-03-01	0	36个月
2	恒能投资(大连)有限公司	1,070,342,090	2021-02-01	0	36个月
3	范红卫	632,932,835	2021-02-01	0	36个月
4	德诚利国际集团有限公司	523,365,477	2019-03-01	0	36个月
5	中意资管—招商银行—中意资产—招商银行—定增精选43号资产管理产品	84,800,000	2019-04-01	0	12个月
6	财通基金—农业银行—财通基金—安吉36号资产管理计划	59,770,000	2019-04-01	0	12个月
7	平安资管—平安银行—平安资产创赢5号资产管理产品	56,530,000	2019-04-01	0	12个月
8	财通基金—民生银行—财通基金—玉泉恒增1号资产管理计划	56,520,000	2019-04-01	0	12个月
9	信达澳银基金—宁波银行—信达澳银基金—定增25号资产管理计划	52,480,000	2019-04-01	0	12个月
10	江苏和高投资有限公司	44,251,475	2019-03-01	0	36个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		范红卫为公司实际控制人之一；恒力集团有限公司、恒能投资(大连)有限公司、德诚利国际集团有限公司、江苏和高投资有限公司均受同一实际控制人陈建华、范红卫夫妇控制，互为一致行动人；其他股东之间的关联关系未知。			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东**

□适用 √不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

□适用 √不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
范红卫	董事	0	632,932,835	632,932,835	因重大资产重组而取得的上市公司股份
王山水	离任董事	0	60,000	60,000	离任后,二级市场买入

其它情况说明

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
柳敦雷	董事、副总经理	选举
龚滔	董事	选举
徐寅飞	监事	选举
刘雪芬	副总经理、财务总监	聘任
王山水	董事、副总经理	离任
刘志立	董事	离任
刘雪芬	监事	离任
钟金明	副总经理、财务总监	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司 2017 年年度股东大会审议通过《关于增补公司董事的议案》及《关于增补公司监事的议案》，选举柳敦雷、龚滔为公司董事，选举徐寅飞为公司监事。公司第七届董事会第三十一次会议审议通过《关于聘任公司副总经理兼财务总监的议案》，聘任刘雪芬女士为公司副总经理兼财务总监。相关内容详见公司分别于 2018 年 3 月 10 日、2018 年 3 月 31 日在指定信息披露媒体刊登的《第七届董事会第三十一次会议决议公告》（2018-028）、《2017 年年度股东大会决议公告》（2018-037）。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：恒力石化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		23,244,121,939.83	5,280,195,868.17
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		223,130,523.05	0
衍生金融资产			
应收票据		4,051,924,891.91	4,216,570,832.20
应收账款		494,022,264.00	326,948,282.17
预付款项		1,099,873,841.68	336,319,258.16
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		76,002,724.83	127,802,197.57
应收股利			
其他应收款		17,704,023.04	15,135,027.67
买入返售金融资产			
存货		5,871,235,430.51	5,673,173,685.50
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,465,941,947.84	6,012,887,577.93
流动资产合计		38,543,957,586.69	21,989,032,729.37
<b>非流动资产：</b>			
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			
长期股权投资			
投资性房地产		67,480,415.61	5,348,015.07
固定资产		23,548,223,388.78	24,177,747,661.70
在建工程		21,069,289,243.86	9,831,685,604.10
工程物资		1,100,427,706.35	253,899,708.25

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		4,968,001,878.09	4,555,443,688.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		36,376,932.26	59,067,701.41
递延所得税资产		7,099,048.18	9,609,974.53
其他非流动资产		4,689,624,918.16	4,845,416,139.14
非流动资产合计		55,486,523,531.29	43,738,218,492.97
资产总计		94,030,481,117.98	65,727,251,222.34
<b>流动负债：</b>			
短期借款		21,354,458,793.00	21,653,619,730.35
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			37,535,404.40
衍生金融负债			
应付票据		5,703,526,710.07	5,516,237,985.38
应付账款		3,299,360,333.85	3,151,791,384.97
预收款项		826,934,686.75	680,388,228.17
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		104,106,265.60	124,327,183.54
应交税费		249,848,469.37	136,091,789.84
应付利息		64,166,185.55	44,707,133.10
应付股利		137,000.00	85,000.00
其他应付款		15,979,290.42	392,348,885.94
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,064,607,260.00	1,996,561,240.00
其他流动负债			
流动负债合计		32,683,124,994.61	33,733,693,965.69
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		30,565,326,636.00	10,056,914,646.18
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		120,116,241.49	142,759,763.83
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		2,423,474,487.23	2,430,052,176.20
递延所得税负债		861,964.50	

其他非流动负债			
非流动负债合计		33,109,779,329.22	12,629,726,586.21
负债合计		65,792,904,323.83	46,363,420,551.90
<b>所有者权益</b>			
股本		5,052,789,925.00	2,825,686,942.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		20,457,672,249.59	15,716,280,575.33
减：库存股			
其他综合收益		115,733.20	-336,139.00
专项储备			
盈余公积		403,040,044.58	403,040,044.58
一般风险准备			
未分配利润		2,086,593,635.92	204,320,963.15
归属于母公司所有者权益合计		28,000,211,588.29	19,148,992,386.06
少数股东权益		237,365,205.86	214,838,284.38
所有者权益合计		28,237,576,794.15	19,363,830,670.44
负债和所有者权益总计		94,030,481,117.98	65,727,251,222.34

法定代表人：范红卫 主管会计工作负责人：刘雪芬 会计机构负责人：郑敏遐

### 母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：恒力石化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		8,282,564.01	36,837,179.31
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		309,485.73	162,940.98
应收利息			
应收股利		1,369,863,000.00	849,915,000.00
其他应收款		880,710.10	139,947,486.65
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		7,852,595.34	1,242,600.81
流动资产合计		1,387,188,355.18	1,028,105,207.75
<b>非流动资产：</b>			
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		31,357,168,767.33	11,446,355,528.92

投资性房地产			
固定资产		1,218,811.95	731,056.05
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		31,358,387,579.28	11,447,086,584.97
资产总计		32,745,575,934.46	12,475,191,792.72
<b>流动负债：</b>			
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			200,000.00
预收款项			
应付职工薪酬			570,580.00
应交税费			143,261.91
应付利息			
应付股利			
其他应付款		505,880,075.00	48,046.75
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		505,880,075.00	961,888.66
<b>非流动负债：</b>			
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		505,880,075.00	961,888.66
<b>所有者权益：</b>			
股本		5,052,789,925.00	2,825,686,942.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		25,767,287,926.52	8,731,817,395.01
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		134,866,967.62	134,866,967.62
未分配利润		1,284,751,040.32	781,858,599.43
所有者权益合计		32,239,695,859.46	12,474,229,904.06
负债和所有者权益总计		32,745,575,934.46	12,475,191,792.72

法定代表人：范红卫 主管会计工作负责人：刘雪芬 会计机构负责人：郑敏遐

### 合并利润表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		26,452,255,954.41	20,849,791,296.37
其中：营业收入		26,452,255,954.41	20,849,791,296.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		24,518,723,697.11	20,150,084,388.76
其中：营业成本		22,596,946,718.22	18,772,497,149.70
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		140,498,975.77	74,146,074.84
销售费用		265,689,123.94	251,971,164.81
管理费用		717,363,166.82	555,675,845.89
财务费用		784,114,392.92	570,177,211.70
资产减值损失		14,111,319.44	-74,383,058.18
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		154,707,829.87	-4,602,323.66
投资收益（损失以“-”号填列）		9,123,339.93	7,599,743.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		482,926.49	60,302.85
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		72,938,837.69	222,415,457.64

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		2,170,785,191.28	925,180,087.70
加：营业外收入		1,458,338.15	1,220,415.04
减：营业外支出		5,645,253.73	1,091,668.27
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		2,166,598,275.70	925,308,834.47
减：所得税费用		261,734,415.80	119,788,501.00
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,904,863,859.90	805,520,333.47
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		1,904,863,859.90	805,520,333.47
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		1,882,272,672.77	809,200,367.10
2.少数股东损益		22,591,187.13	-3,680,033.63
六、其他综合收益的税后净额		452,386.00	-100,009.55
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		451,872.20	-99,839.75
（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		451,872.20	-99,839.75
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		451,872.20	-99,839.75
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		513.80	-169.80
七、综合收益总额		1,905,316,245.90	805,420,323.92
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,882,724,544.97	809,100,527.35
归属于少数股东的综合收益总额		22,591,700.93	-3,680,203.43
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.39	0.18
（二）稀释每股收益(元/股)		0.39	0.18

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：224,774,180.65 元，上期被合并方实现的净利润为：242,008,155.49 元。

法定代表人：范红卫 主管会计工作负责人：刘雪芬 会计机构负责人：郑敏遐

## 母公司利润表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入			
减: 营业成本			
税金及附加		11,618,221.60	2,216.00
销售费用			
管理费用		7,463,580.62	8,499,473.09
财务费用		-643,446.09	-1,256,817.75
资产减值损失		-1,382,797.02	12,029.15
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)		519,948,000.00	4,438,356.16
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
其他收益			254,000.00
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		502,892,440.89	-2,564,544.33
加: 营业外收入			
减: 营业外支出			24,217.22
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		502,892,440.89	-2,588,761.55
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		502,892,440.89	-2,588,761.55
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		502,892,440.89	-2,588,761.55
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 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		502,892,440.89	-2,588,761.55
七、每股收益:			

(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：范红卫 主管会计工作负责人：刘雪芬 会计机构负责人：郑敏遐

### 合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		23,813,771,352.99	17,908,727,783.57
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		46,274,429.20	52,418,635.16
收到其他与经营活动有关的现金		1,251,299,892.56	2,015,044,323.16
经营活动现金流入小计		25,111,345,674.75	19,976,190,741.89
购买商品、接受劳务支付的现金		19,996,770,183.68	17,584,293,639.02
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		837,243,510.49	623,049,820.01
支付的各项税费		600,359,699.14	389,314,107.46
支付其他与经营活动有关的现金		2,011,833,595.18	1,995,477,265.80
经营活动现金流出小计		23,446,206,988.49	20,592,134,832.29
经营活动产生的现金流量净额		1,665,138,686.26	-615,944,090.40
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			507,599,743.26
取得投资收益收到的现金			643,860,188.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,494,911.86	261,045.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			866,500,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		9,125,360,029.19	7,314,637,957.27
投资活动现金流入小计		9,126,854,941.05	9,332,858,934.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,294,014,967.87	4,378,776,311.48

投资支付的现金			500,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			20,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		7,856,990,635.75	5,993,727,470.00
投资活动现金流出小计		23,151,005,603.62	10,892,503,781.48
投资活动产生的现金流量净额		-14,024,150,662.57	-1,559,644,846.80
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		7,167,455,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		53,150,982,244.95	9,330,403,467.78
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		299,172,375.33	404,926,487.00
筹资活动现金流入小计		60,617,609,620.28	9,735,329,954.78
偿还债务支付的现金		29,821,579,318.64	9,696,229,449.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,050,152,402.19	1,078,479,001.82
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		489,905,353.39	241,824,021.86
筹资活动现金流出小计		31,361,637,074.22	11,016,532,473.53
筹资活动产生的现金流量净额		29,255,972,546.06	-1,281,202,518.75
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		59,025,500.96	19,453,028.87
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		16,955,986,070.71	-3,437,338,427.08
加：期初现金及现金等价物余额		2,068,065,011.46	5,617,081,101.35
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		19,024,051,082.17	2,179,742,674.27

法定代表人：范红卫 主管会计工作负责人：刘雪芬 会计机构负责人：郑敏遐

### 母公司现金流量表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		968,795.65	1,514,396.25
经营活动现金流入小计		968,795.65	1,514,396.25
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,503,702.41	854,962.63
支付的各项税费		11,618,221.60	2,216.00
支付其他与经营活动有关的现金		13,368,722.24	27,769,709.29
经营活动现金流出小计		26,490,646.25	28,626,887.92
经营活动产生的现金流量净额		-25,521,850.60	-27,112,491.67
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			

收回投资收到的现金			504,438,356.16
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		143,022,041.65	
投资活动现金流入小计		143,022,041.65	504,438,356.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		581,120.18	270,381.75
投资支付的现金		7,721,110,392.34	500,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			46,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		7,721,691,512.52	546,270,381.75
投资活动产生的现金流量净额		-7,578,669,470.87	-41,832,025.59
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		7,167,455,000.00	
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		503,700,000.00	
筹资活动现金流入小计		7,671,155,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			423,685,381.64
支付其他与筹资活动有关的现金		95,518,293.83	4,000,000.00
筹资活动现金流出小计		95,518,293.83	427,685,381.64
筹资活动产生的现金流量净额		7,575,636,706.17	-427,685,381.64
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-28,554,615.30	-496,629,898.90
加：期初现金及现金等价物余额		36,837,179.31	689,139,116.11
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		8,282,564.01	192,509,217.21

法定代表人：范红卫 主管会计工作负责人：刘雪芬 会计机构负责人：郑敏遐

## 合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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	2,825,686,942.00				907,220,690.37				403,040,044.58		3,019,271,647.81	200,190,535.77	7,355,409,860.53
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					14,809,059,884.96		-336,139.00				-2,814,950,684.66	14,647,748.61	12,008,420,809.91
其他													
二、本年期初余额	2,825,686,942.00				15,716,280,575.33		-336,139.00		403,040,044.58		204,320,963.15	214,838,284.38	19,363,830,670.44
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	2,227,102,983.00				4,741,391,674.26		451,872.20				1,882,272,672.77	22,526,921.48	8,873,746,123.71
(一) 综合收益总额							451,872.20				1,882,272,672.77	22,591,700.93	1,905,316,245.90
(二) 所有者投入和减少资本	2,227,102,983.00				4,741,391,674.26							-12,779.45	6,968,481,877.81
1. 股东投入的普通股	2,227,102,983.00				16,365,767,685.44								18,592,870,668.44
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					-11,624,376.01 1.18						-12,779.45	-11,624,388,790.63	
(三) 利润分配											-52,000.00	-52,000.00	
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											-52,000.00	-52,000.00	
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	5,052,789,925.00				20,457,672,249.59		115,733.20		403,040,044.58		2,086,593,635.92	237,365,205.86	28,237,576,794.15

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										

一、上年期末余额	2,825,686,942.00				907,220,690.37				251,882,092.17		1,874,952,126.29	174,897,808.32	6,034,639,659.15
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					15,323,646,954.10		64,911.92				-4,290,157,051.13	12,283,878.03	11,045,838,692.92
其他													
二、本年期初余额	2,825,686,942.00				16,230,867,644.47		64,911.92		251,882,092.17		-2,415,204,924.84	187,181,686.35	17,080,478,352.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-99,839.75				385,347,325.80	-3,680,203.43	381,567,282.62
（一）综合收益总额							-99,839.75				809,200,367.10	-3,680,203.43	805,420,323.92
（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											-423,853,041.30		-423,853,041.30
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											-423,853,041.30		-423,853,041.30
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	2,825,686,942.00				16,230,867,644.47		-34,927.83		251,882,092.17		-2,029,857,599.04	183,501,482.92	17,462,045,634.69

法定代表人：范红卫 主管会计工作负责人：刘雪芬 会计机构负责人：郑敏遐

### 母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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	2,825,686,942.00				8,731,817,395.01				134,866,967.62	781,858,599.43	12,474,229,904.06
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,825,686,942.00				8,731,817,395.01				134,866,967.62	781,858,599.43	12,474,229,904.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,227,102,983.00				17,035,470,531.51					502,892,440.89	19,765,465,955.40
（一）综合收益总额										502,892,440.89	502,892,440.89
（二）所有者投入和减少资	2,227,102				17,035,47						19,262,57

本	,983.00				0,531.51						3,514.51
1. 股东投入的普通股	2,227,102,983.00				16,365,767,685.44						18,592,870,668.44
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					669,702,846.07						669,702,846.07
(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	5,052,789,925.00				25,767,287,926.52			134,866,967.62	1,284,751,040.32		32,239,695,859.46

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	2,825,686,942.00				8,731,817,395.01				51,257,608.58	453,227,409.34	12,061,989,354.93

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,825,686,942.00				8,731,817,395.01				51,257,608.58	453,227,409.34	12,061,989,354.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-426,441,802.85	-426,441,802.85
（一）综合收益总额										-2,588,761.55	-2,588,761.55
（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										-423,853,041.30	-423,853,041.30
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-423,853,041.30	-423,853,041.30
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	2,825,686,942.00				8,731,817,395.01				51,257,608.58	26,785,609.34	11,635,549,354.93

	,942.00				,395.01				08.58	06.49	7,552.08
--	---------	--	--	--	---------	--	--	--	-------	-------	----------

法定代表人：范红卫 主管会计工作负责人：刘雪芬 会计机构负责人：郑敏遐

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

恒力石化股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），前身为大连橡胶塑料机械股份有限公司（简称“大橡塑”），于2016年5月27日变更为现有名称。公司成立于1999年3月9日，公司股票于2001年8月20日在上海证券交易所挂牌交易，股票代码：600346，现股票简称“恒力股份”。

经2016年1月27日中国证券监督管理委员会《关于核准大连橡胶塑料机械股份有限公司重大资产重组及向恒力集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]187号）文件核准，公司实施重大资产重组：（1）大橡塑原控股股东大连市国有资产投资经营集团有限公司（以下简称“大连国投集团”）以5.8435元/股的价格将所持有的大橡塑200,202,495股股份（占大橡塑股本总数的29.98%）转让给恒力集团；（2）大橡塑将截至2015年6月30日止拥有的全部资产和负债出售给大连营辉机械制造有限公司，交易对价以现金支付；（3）公司非公开发行1,906,327,800股股份的方式购买恒力集团、德诚利、江苏和高投资及海来得所持有的江苏恒力化纤股份有限公司85.00%的股权，以支付现金的方式购买和高投资持有的恒力化纤14.99%的股份，上述出资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具瑞华验字[2016]33030006号《验资报告》，股份发行后，公司总股本增加至2,574,114,642股；（4）公司以非公开发行股份的方式向江苏苏豪投资集团有限公司、厦门象屿股份有限公司等八名特定对象完成了本次募集配套资金的发行，合计发行股份数量251,572,300股，上述出资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具瑞华验字[2016]33030014号《验资报告》，增资后，公司总股本增加至2,825,686,942股。

经2018年1月31日中国证券监督管理委员会《关于核准恒力石化股份有限公司向范红卫等发行股份购买资产暨募集配套资金的批复》（证监许可[2018]235号），公司实施重大资产重组：

（1）公司按照6.70元/股的发行价格计算，非公开发行1,719,402,983股向范红卫、恒能投资（大连）有限公司（以下简称“恒能投资”）、向恒峰投资（大连）有限公司（以下简称“恒峰投资”），购买其持有的恒力投资（大连）有限公司（以下简称“恒力投资”）100%及恒力石化（大连）炼化有限公司（以下简称“恒力炼化”）100%的股权。上述出资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具瑞华验字[2018]33050001号《验资报告》，增资后，总股本增加至4,545,089,925.00股。（2）公司以非公开发行股份的方式向平安资产管理有限责任公司、北京瑞丰基金管理有限公司等六名特定对象完成了本次募集配套资金的发行，合计发行股份数量507,700,000股，上述出资业经福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了闽华兴所[2018]验字C-002号《验资报告》，后瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对本次发行募集资金到达发行人账户情况进行了审验并出具了瑞华验字[2018]33050002号《验资报告》，增资后，公司总股本增加至5,052,789,925股。

公司法人统一社会信用代码为912102001185762674，住所：辽宁省大连市长兴岛临港工业区长松路298号OSBL项目-工务办公楼，法定代表人：范红卫，截至2018年6月30日，注册资本为5,052,789,925.00元，实收资本为5,052,789,925.00元。

本公司属于化学纤维制造业。

经营范围：生产和销售化学纤维（不含化学危险品）；货物进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

主要产品为化学纤维、聚酯切片、工程塑料、聚酯薄膜、火力发电、蒸汽、精对苯二甲酸（PTA）；主要服务为物流运输。

本公司控股股东为恒力集团有限公司，持有公司29.72%的股份。本公司实际控制人为陈建华、范红卫夫妇，直接持有上市公司12.53%的股份，通过恒力集团、德诚利、和高投资、海来得、恒峰投资、恒能投资间接持有上市公司63.20%的股份，合计持有上市公司75.73%的股份。

本公司按照《公司法》规定建立健全了法人治理结构，设立了股东大会、董事会、监事会及总经理。股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，监事会是公司的内部监督机构。总经理负责公司的日常经营管理工作，下设行政部、人事部、企管部、财务部、销售部、市场部、售后服务部、采购部、关务部、聚酯部、纺丝部、加弹部、品管部、储运部和研发部等部门。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	
			直接	间接
江苏恒力化纤股份有限公司	控股	一级	99.99	
江苏恒科新材料有限公司	控股	二级		99.99
南通腾安物流有限公司	控股	三级		99.99
江苏德力化纤有限公司	控股	二级		99.99
苏州苏盛热电有限公司	控股	二级		99.99
苏州丙霖贸易有限公司	控股	二级		99.99
苏州德亚纺织有限公司	控股	二级		99.99
营口康辉石化有限公司	控股	二级	75.00	
力金（苏州）贸易有限公司	控股	三级		75.00
恒力投资（大连）有限公司	全资	一级	100.00	
恒力石化（大连）有限公司	控股	二级		99.83
恒力海运（大连）有限公司	控股	三级		99.83
恒力石化有限公司	控股	三级		99.83
深圳市港晖贸易有限公司	控股	三级		99.83
恒力石化国际有限公司	控股	二级		99.93
大连恒力混凝土有限公司	全资	二级		100.00
恒力储运（大连）有限公司	全资	二级		100.00
恒力石化（大连）炼化有限公司	控股	一级	57.91	42.02
深圳市申钢贸易有限公司	全资	二级		99.93
苏州千里眼物流科技有限公司	全资	一级	100.00	
苏州纺团网电子商务有限公司	全资	一级	100.00	
苏州塑团网电子商务有限公司	全资	一级	100.00	
恒力石化（大连）化工有限公司	控股	一级	88.95	11.03
大连龙安贸易有限公司	控股	二级		99.93

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。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。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2. 持续经营

适用 不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

本公司及各子公司从事化学纤维、聚酯切片、工程塑料、聚酯薄膜、火力发电、蒸汽、PTA、混凝土生产和销售以及物流运输服务业务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点,依据相关企业会计准则的规定,对收入确认制定了若干项具体会计政策和会计估计,“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明,详见“重大会计判断和估计”。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

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

### 4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币,本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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，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“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### （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，详见附注“长期股权投资”附注“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”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”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### 1. 合营安排的分类

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

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

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

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

## 2. 共同经营会计处理方法

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

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

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

本公司自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外), 在将该资产等出售给第三方之前, 仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的, 本公司按承担的份额确认该部分损失。本公司对共同经营不享有共同控制, 如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的, 仍按上述原则进行会计处理, 否则, 应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### (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可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外, 均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的, 如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目, 因汇率变动而产生的汇兑差额, 计入其他综合收益; 处置境外经营时, 转入处置当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目, 仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目, 采用公允价值确定日的即期汇率折算, 折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额, 作为公允价值变动(含汇率变动)处理, 计入当期损益或确认为其他综合收益。

### (3) 外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表: 资产负债表中的资产和负债项目, 采用资产负债表日的即期汇率折算; 股东权益类项目除“未分配利润”项目外, 其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目, 采用交易发生日的当期平均汇率折算。期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所有者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，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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。

境外子公司的现金流量，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。

期初数和上期实际数按照上期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，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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

## 10. 金融工具

适用 不适用

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其摊余成本法确定，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。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

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。

##### ③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,以公允价值进行初始确认,在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### (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。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单体金额占期末应收款项余额 10%（包括 10%）以上且金额大于 1,000 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析组合	账龄分析法
关联方款项组合	余额百分比法
特定款项组合	不计提坏账准备

#### 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。

#### 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。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	20	20
2—3 年	40	40
3 年以上		
3—4 年		
4—5 年		

3—5年	80	80
5年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的  
适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
关联方款项组合	1	1

组合中，采用其他方法计提坏账准备的  
适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	与对方存在争议或涉及诉讼
坏账准备的计提方法	已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项，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

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。

## 12. 存货

适用 不适用

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、周转材料等。

### (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。领用和发出时按加权平均法计价。

### (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) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 13. 持有待售资产

适用 不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交

易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

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

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

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

#### 14. 长期股权投资

适用  不适用

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“金融工具”。

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

##### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采

用权益法核算的,相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的,其公允价值与账面价值之间的差额,以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

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

#### (2) 后续计量及损益确认方法

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

##### ① 成本法核算的长期股权投资

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

##### ② 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时,以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外,如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务,则按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的,本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后,恢复确认收益分享额。

对于本公司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“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。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

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“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；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允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。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10.00-30.00	5.00-10.00	3.00-9.50
机器设备	年限平均法	5.00-20.00	5.00-10.00	4.50-19.00
通用设备	年限平均法	3.00-5.00	0.00-10.00	18.00-33.33
运输工具	年限平均法	3.00-10.00	0.00-10.00	9.00-33.33
船舶	年限平均法	25.00	轻吨*预计废钢价	不适用

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。预计净残值是指假定固定资产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). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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。

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。

## 17. 在建工程

√适用 □不适用

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。

## 18. 借款费用

√适用 □不适用

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；购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。

## 19. 生物资产

适用  不适用

## 20. 油气资产

适用  不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用  不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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). 内部研究开发支出会计政策

适用  不适用

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。

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

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。

## 23. 长期待摊费用

适用 不适用

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。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

#### 25. 预计负债

适用 不适用

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。

#### 26. 股份支付

适用 不适用

#### 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

#### 28. 收入

适用 不适用

##### （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。根据公司的实际情况，同时满足下列条件时确认收入：公司已交货或公司已办妥出库手续并将货物控制权交由客户；已开具结算凭据；已经收款或取得索取货款凭据；相关已发生或将发生的成本能够可靠计量。

##### （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完工作的测量确定。

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。

**29. 政府补助****(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

适用 不适用

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，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，确认为递延收益的，在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

**(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

适用 不适用

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。

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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

**30. 递延所得税资产/递延所得税负债**

适用 不适用

## (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报告期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。

## 31. 租赁

### （1）、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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。

### （2）、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

#### 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。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 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衍生工具，其公允价值变动属于有效套期的部分确认为其他综合收益，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，原计入其他综合收益的金额将在该项资产或债务影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果本公司预期原计入其他综合收益的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补，则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，则将已计入其他综合收益的利得或损失转出，计入该项非金融资产或非金融负债的初始成本中。如果预期原计入其他综合收益的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补的，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

除上述情况外，原计入其他综合收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，已计入其他综合收益的累计利得或损失，将在预期交易发生并计入损益时，自其他综合收益转出计入损益。如果预期交易不会发生，则将计入其他综合收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，无效套期部分的利得或损失则计入当期损益。

已计入其他综合收益的利得和损失，在处置境外经营时，自其他综合收益转出，计入当期损益。

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 34. 其他

√适用 □不适用

#### 重大的会计判断及估计

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

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

#### (8) 所得税

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

#### (9) 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中披露。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税劳务收入	应税收入按 6%、10%、11%、13%、16%、17% 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。出口货物享受“免、抵、退”政策，退税率 16%、10%（注 1）
消费税		
营业税		5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育附加	实缴流转税税额	2%

注 1：根据【财税 2018 年 32 号文件】规定，2018 年 5 月 1 日起调整增值税税率。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
恒力石化股份有限公司	25%
江苏恒力化纤股份有限公司	15%
江苏德力化纤有限公司	15%
江苏恒科新材料有限公司	15%
南通腾安物流有限公司	25%
苏州苏盛热电有限公司	25%
苏州丙霖贸易有限公司	25%
苏州德亚纺织有限公司	25%
营口康辉石化有限公司	25%
力金（苏州）贸易有限公司	25%
苏州千里眼物流科技有限公司	25%
苏州纺团网电子商务有限公司	25%

苏州塑团网电子商务有限公司	25%
恒力石化（大连）化工有限公司	25%
恒力投资（大连）有限公司	25%
恒力石化（大连）有限公司	25%
深圳市港晖贸易有限公司	25%
HENGLI PETROCHEMICAL CO., LIMITED(注 1)	16.5%
恒力海运（大连）有限公司	25%
大连恒力混凝土有限公司	25%
恒力储运（大连）有限公司	25%
恒力石化（大连）炼化有限公司	25%
HENGLI PETROCHEMICAL INTERNATIONAL PTE. LTD.（注 2）	17%
深圳市申钢贸易有限公司	25%
大连龙安贸易有限公司	25%

注 1：注册在香港，所得税税率为 16.5%

注 2：注册在新加坡，所得税税率为 17%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

子公司江苏恒力化纤股份有限公司持有江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局 2015 年 10 月 10 日颁发的《高新技术企业证书》（编号：GF201532002033），有效期为三年，本年度企业所得税税率减按 15%计征。

子公司江苏德力化纤有限公司持有江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局 2017 年 11 月 17 日颁发的《高新技术企业证书》（编号：GR201732000802），有效期为三年，本年度企业所得税税率减按 15%计征。

子公司江苏恒科新材料有限公司持有江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局 2016 年 11 月 30 日颁发的《高新技术企业证书》（编号：GR201632001488），有效期为三年，本年度企业所得税税率减按 15%计征。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,177,245.87	1,593,643.65
银行存款	21,687,030,161.91	3,861,630,173.34
其他货币资金	1,555,914,532.05	1,416,972,051.18
合计	23,244,121,939.83	5,280,195,868.17
其中：存放在境外的款项总额	137,698,054.59	18,754,224.96

其他说明

无

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

交易性金融资产	223,130,523.05	
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产	223,130,523.05	
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	223,130,523.05	0

其他说明：

期末公司持有的衍生金融资产系公司持有指定为未来用于归还美元借款进行套期的远期购汇合同。本公司对未来归还美元借款有确定承诺，且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，相关的现金流量套期的评估结果显示为高度有效。

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,763,789,068.70	3,631,138,659.28
商业承兑票据		
应付款保函	2,700,000.00	1,300,000.00
信用证	285,435,823.21	584,132,172.92
合计	4,051,924,891.91	4,216,570,832.20

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	2,653,703,251.36
商业承兑票据	
信用证	164,473,915.61
合计	2,818,177,166.97

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	11,654,314,553.43	
商业承兑票据	5,575,929.00	
合计	11,659,890,482.43	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	525,431,808.91	100.00	31,409,544.91	5.98	494,022,264.00	344,349,213.62	100.00	17,400,931.45	5.05	326,948,282.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	525,431,808.91	/	31,409,544.91	/	494,022,264.00	344,349,213.62	/	17,400,931.45	/	326,948,282.17

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	492,172,982.69	24,608,649.13	5.00
1 年以内小计	492,172,982.69	24,608,649.13	5.00
1 至 2 年	33,030,004.13	6,606,000.82	20.00
2 至 3 年	336.05	134.42	40.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
3 至 5 年	168,627.47	134,901.97	80.00
5 年以上	59,858.57	59,858.57	100.00
合计	525,431,808.91	31,409,544.91	5.98

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(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 14,008,613.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

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 221,642,924.23 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 42.18%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 11,082,146.21 元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**6、预付款项**

**(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,099,130,192.47	99.93	330,998,022.41	98.42
1 至 2 年	248,011.78	0.02	1,068,556.29	0.32
2 至 3 年	358,949.31	0.03	689,363.10	0.20
3 年以上	136,688.12	0.01	3,563,316.36	1.06
合计	1,099,873,841.68	100.00	336,319,258.16	100.00

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：**

√适用 □不适用

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 839,940,445.74 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 76.37%。

其他说明

√适用 □不适用

期末本公司无账龄超过 1 年的重要预付款项。

**7、 应收利息****(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	76,002,724.83	34,178,538.83
委托贷款		93,623,658.74
债券投资		
合计	76,002,724.83	127,802,197.57

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**8、 应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**9、 其他应收款****(1). 其他应收款分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	18,661,368.32	100.00	957,345.28	5.13	17,704,023.04	15,989,666.97	100.00	854,639.30	5.34	15,135,027.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	18,661,368.32	/	957,345.28	/	17,704,023.04	15,989,666.97	/	854,639.30	/	15,135,027.67

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	12,243,805.56	612,190.27	5.00
1 年以内小计	12,243,805.56	612,190.27	5.00
1 至 2 年	24,155.53	4,831.11	20.00
2 至 3 年	610,000.00	244,000.00	40.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
3 至 5 年	33,683.32	26,946.66	80.00
5 年以上	12,000.00	12,000.00	100.00
合计	12,923,644.41	899,968.04	6.96

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方款项组合	5,737,723.91	57,377.24	1.00
合计	5,737,723.91	57,377.24	1.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

## (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 102,705.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收退税款	4,842,418.83	4,459,410.71
保证金及押金	8,677,812.57	8,642,444.69
备用金	1,708,208.42	1,343,439.90
往来款项	1,199,030.17	
其他	2,233,898.33	1,544,371.67
合计	18,661,368.32	15,989,666.97

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
大连力达置业有限公司	保证金及押金	5,000,000.00	1年以内	26.79	50,000.00
增值税出口退税	应收退税款	4,842,418.83	1年以内	25.95	242,120.94
MSCOMMERCIALPTE. LTD.	保证金及押金	1,223,732.16	1年以内	6.56	61,186.61
吴江区建筑安装管理处	保证金及押金	1,000,000.00	1年以内	5.36	50,000.00
代垫社保费	其他	922,923.79	1年以内	4.95	46,146.19
合计	/	12,989,074.78	/	69.61	449,453.74

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10. 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,286,215,895.70		3,286,215,895.70	4,239,298,429.54		4,239,298,429.54
在产品						
库存商品	2,572,504,821.72		2,572,504,821.72	1,409,551,504.19		1,409,551,504.19
周转材料	7,361,103.15		7,361,103.15	8,731,926.88		8,731,926.88
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	5,153,609.94		5,153,609.94	15,591,824.89		15,591,824.89
合计	5,871,235,430.51		5,871,235,430.51	5,673,173,685.50		5,673,173,685.50

## (2). 存货跌价准备

适用 不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	276,371,550.55	251,789,730.47
待抵扣进项税额	263,465,512.15	479,838,382.80
待认证进项税额	1,768,395.05	7,819,464.66
银行理财产品	2,923,367,957.39	5,273,440,000.00
预交增值税	968,532.70	
合计	3,465,941,947.84	6,012,887,577.93

**14、可供出售金融资产****(1). 可供出售金融资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

□适用 √不适用

**(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产**

□适用 √不适用

**(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

□适用 √不适用

**(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**15、持有至到期投资****(1). 持有至到期投资情况：**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的持有至到期投资：**

□适用 √不适用

**(3). 本期重分类的持有至到期投资：**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况：**

□适用 √不适用

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**17、长期股权投资**

□适用 √不适用

**18、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	5,627,251.52	352,968.00		5,980,219.52

2. 本期增加金额	54,780,000.00	15,136,544.14		69,916,544.14
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	54,780,000.00	15,136,544.14		69,916,544.14
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	60,407,251.52	15,489,512.14		75,896,763.66
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	588,083.45	44,121.00		632,204.45
2. 本期增加金额	6,611,506.24	1,172,637.36		7,784,143.60
(1) 计提或摊销	106,929.04	3,529.68		110,458.72
(2) 固定资产/无形资产转入	6,504,577.20	1,169,107.68		7,673,684.88
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	7,199,589.69	1,216,758.36		8,416,348.05
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	53,207,661.83	14,272,753.78		67,480,415.61
2. 期初账面价值	5,039,168.07	308,847.00		5,348,015.07

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋、建筑物	54,780,000.00	尚在办理中

其他说明

√适用 □不适用

期末公司投资性房地产中土地使用权账面原值 352,968.00 元已办理抵押登记。

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	通用设备	运输工具	船舶	合计
一、账面原						

值:						
1. 期初 余额	10,596,342, 651.10	24,510,838,9 97.45	228,286,132 .84	260,410,019 .46	494,014,057 .09	36,089,891 ,857.94
2. 本期 增加金额	894,206.46	261,396,605. 86	11,404,862. 75	20,231,527. 28		293,927,20 2.35
(1) 购置	453,935.89	4,476,469.22	8,320,905.8 7	9,667,558.0 5		22,918,869 .03
(2) 在建工程转 入	440,270.57	256,920,136. 64	3,083,956.8 8	10,563,969. 23		271,008,33 3.32
(3) 企业合并增 加						
3. 本 期减少金额	54,780,000. 00		80,557.42	9,647,413.9 7		64,507,971 .39
(1) 处置或报废			80,557.42	9,647,413.9 7		9,727,971. 39
(2) 其他转出	54,780,000. 00					54,780,000 .00
4. 期末 余额	10,542,456, 857.56	24,772,235,6 03.31	239,610,438 .17	270,994,132 .77	494,014,057 .09	36,319,311 ,088.90
二、累计折 旧						
1. 期初 余额	2,071,921,9 69.35	9,403,411,53 7.75	190,499,174 .90	203,538,519 .40	42,772,994. 84	11,912,144 ,196.24
2. 本期 增加金额	221,251,322 .53	628,225,434. 04	7,026,365.2 1	10,430,244. 61	7,230,700.7 1	874,164,06 7.10
(1) 计提	221,251,322 .53	628,225,434. 04	7,026,365.2 1	10,430,244. 61	7,230,700.7 1	874,164,06 7.10
3. 本期 减少金额	6,504,577.2 0		76,529.55	8,639,456.4 7		15,220,563 .22
(1) 处置或报废			76,529.55	8,639,456.4 7		8,715,986. 02
(2) 其他转出	6,504,577.2 0					6,504,577. 20
4. 期末 余额	2,286,668,7 14.68	10,031,636,9 71.79	197,449,010 .56	205,329,307 .54	50,003,695. 55	12,771,087 ,700.12
三、减值准 备						
1. 期初 余额						
2. 本期 增加金额						
(1) 计提						
3. 本期 减少金额						
(1) 处置或报废						

4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	8,255,788.14	14,740,598.63	42,161,427.61	65,664,825.23	444,010,361.54	23,548,223,388.78
2. 期初账面价值	8,524,420.68	15,107,427.40	37,786,957.94	56,871,500.06	451,241,062.25	24,177,747,661.70

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	419,340,531.64	尚在办理中

其他说明:

√适用 □不适用

期末公司房屋建筑物账面原值 2,153,380,994.53 元及机器设备账面原值 14,223,800,914.78 元已办理抵押登记。

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
脱硫脱硝项目				43,701,033.94		43,701,033.94
SSP 车间改造工程	34,302,240.29		34,302,240.29	27,005,700.14		27,005,700.14
年产 15 万吨功能性涤纶低弹丝技改项目				22,359,258.04		22,359,258.04
年产 150 万吨乙烯工程项目	156,676,587.85		156,676,587.85	16,216,456.48		16,216,456.48
技改及热网工程	11,091,295.32		11,091,295.32	6,358,579.77		6,358,579.77
年产 2000 万吨炼化一体化项目	20,484,979.14		20,484,979.14	9,590,213,220.88		9,590,213,220.88
年产 135 万吨多功能高品质纺织新材料项目	192,433,004.16		192,433,004.16	2,013,670.55		2,013,670.55

年产 28 万吨功能性 PET/PBT 工程塑料项目	22,380,711.51		22,380,711.51	1,224,838.70		1,224,838.70
年产 250 万吨 PTA-4 项目	20,785,916.13		20,785,916.13			
年产 15 万吨加弹项目	125,831,164.20		125,831,164.20	86,561,769.98		86,561,769.98
设备安装工程	11,935,630.23		11,935,630.23	31,034,830.53		31,034,830.53
其他零星工程	8,873,549.87		8,873,549.87	4,996,245.09		4,996,245.09
合计	21,069,289,243.86		21,069,289,243.86	9,831,685,604.10		9,831,685,604.10

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
脱硫脱硝项目		43,701,033.94	22,152,756.55	65,853,790.49				已完工				自筹
SSP 车间改造工程		27,005,700.14	7,296,540.15			34,302,240.29	38.11	工程施工				自筹
年产 15 万吨功能性涤纶低弹丝技改项目		22,359,258.04	135,534,744.63	157,894,002.67				已完工				自筹
年产 150 万吨乙烯工程项目		16,216,456.48	140,460,131.37			156,676,587.85		工程施工				自筹
技改及热网工程		6,358,579.77	4,732,715.55			11,091,295.32		工程施工				自筹

年产 2000 万吨炼化一体化项目	9,590,213,220.88	10,894,765,923.42			20,484,979,144.30		工程施工	463,586,109.75	411,916,082.07	3.74	银行借款以及自筹
年产 135 万吨多功能高品质纺织新材料项目	2,013,670.55	191,645,335.32	1,226,001.71		192,433,004.16		工程施工				自筹
年产 28 万吨功能性 PET/PBT 工程塑料项目	1,224,838.70	21,155,872.81			22,380,711.51		工程施工				自筹
年产 250 万吨 PTA-4 项目		20,785,916.13			20,785,916.13		工程施工				自筹
年产 15 万吨加弹项目	86,561,769.98	39,269,394.22			125,831,164.20		工程施工				自筹
设备安装工程	31,034,830.53	23,295,347.01	42,394,547.31		11,935,630.23		设备安装				自筹
其他零星工程	4,996,245.09	7,517,295.92	3,639,991.14		8,873,549.87		工程施工				自筹
合计	9,831,685,604.10	11,508,611,973.08	271,008,333.32		21,069,289,243.86	/	/	463,586,109.75	411,916,082.07	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、工程物资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	308,768,238.13	188,611,659.91

专用设备	791,659,468.22	65,288,048.34
合计	1,100,427,706.35	253,899,708.25

其他说明：

无

## 22、固定资产清理

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、无形资产

### (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	4,735,558,206.06			242,338,601.26	4,977,896,807.32
2. 本期增加金额	456,762,387.89			24,196,100.00	480,958,487.89
(1) 购置	456,762,387.89			24,196,100.00	480,958,487.89
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	15,136,544.14				15,136,544.14
(1) 处置					
(2) 转入投资性房地产	15,136,544.14				15,136,544.14
4. 期末余额	5,177,184,049.81			266,534,701.26	5,443,718,751.07
二、累计摊销					
1. 期初余额	334,285,634.61			88,167,483.94	422,453,118.55
2. 本期增	42,062,424.73			12,370,437.38	54,432,862.11

加金额					
(1) 计提	42,062,424.73			12,370,437.38	54,432,862.11
3. 本期减少金额	1,169,107.68				1,169,107.68
(1) 处置					
(2) 转入投资性房地产	1,169,107.68				1,169,107.68
4. 期末余额	375,178,951.66			100,537,921.32	475,716,872.98
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	4,802,005,098.15			165,996,779.94	4,968,001,878.09
2. 期初账面价值	4,401,272,571.45			154,171,117.32	4,555,443,688.77

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

期末公司土地使用权账面原值 3,732,451,812.07 元已办理抵押登记。

**26、开发支出**

适用 不适用

**27、商誉****(1). 商誉账面原值**

适用 不适用

**(2). 商誉减值准备**

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**28、长期待摊费用**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
催化剂	52,380,628.52	1,155,697.20	22,280,894.76		31,255,430.96
工程保险	6,603,773.59		1,650,943.40		4,952,830.19
其他	83,299.30	114,867.60	29,495.79		168,671.11
合计	59,067,701.41	1,270,564.80	23,961,333.95		36,376,932.26

其他说明：

无

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	49,730,675.65	7,089,673.18	22,497,804.72	3,962,038.87
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	62,500.00	9,375.00	117,500.00	17,625.00
公允价值变动损失			37,535,404.40	5,630,310.66
合计	49,793,175.65	7,099,048.18	60,150,709.12	9,609,974.53

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
公允价值变动收益	5,746,430.00	861,964.50		
合计	5,746,430.00	861,964.50		

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：**适用 不适用**(4). 未确认递延所得税资产明细**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,311,295.08	19,062,993.92
可抵扣亏损	636,766,521.76	672,802,547.95
合计	640,077,816.84	691,865,541.87

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018年		2,052,063.84	
2019年	65,566,511.50	69,332,019.99	
2020年	109,954,355.18	109,954,355.18	
2021年	343,833,599.40	425,423,087.78	
2022年	66,041,021.16	66,041,021.16	
2023年	51,371,034.52		
合计	636,766,521.76	672,802,547.95	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	2,806,070,769.98	1,024,883,133.16
预付长期资产购置款	1,883,554,148.18	3,760,984,488.22
未实现售后租回损益		59,548,517.76
合计	4,689,624,918.16	4,845,416,139.14

其他说明：

无

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	4,507,724,869.69	4,506,702,331.90
抵押借款	3,030,542,173.01	3,992,926,017.67
保证借款	13,816,191,750.30	13,141,053,664.78
信用借款		12,937,716.00
合计	21,354,458,793.00	21,653,619,730.35

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债		
其他		
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		37,535,404.40
合计	0	37,535,404.40

其他说明：

期初公司持有的衍生金融负债系公司持有指定为未来用于归还美元借款进行套期的远期购汇合同。本公司对未来归还美元借款有确定承诺，且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，相关的现金流量套期的评估结果显示为高度有效。

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
信用证	2,396,392,858.84	3,412,670,897.06
银行承兑汇票	3,307,133,851.23	2,103,567,088.32
合计	5,703,526,710.07	5,516,237,985.38

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料采购款	2,309,284,306.96	1,487,350,575.90
应付费用类性质款项	56,705,774.82	17,640,401.70
应付长期资产采购款	933,370,252.07	1,646,800,407.37
合计	3,299,360,333.85	3,151,791,384.97

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收销售款	826,934,686.75	680,388,228.17
合计	826,934,686.75	680,388,228.17

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	124,327,183.54	768,482,072.33	788,702,990.27	104,106,265.60
二、离职后福利-设定提存计划		49,188,803.37	49,188,803.37	
三、辞退福利		686,042.28	686,042.28	
四、一年内到期的其他福利				
合计	124,327,183.54	818,356,917.98	838,577,835.92	104,106,265.60

**(2). 短期薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	123,412,520.36	696,232,167.41	715,538,422.17	104,106,265.60
二、职工福利费		30,938,995.97	30,938,995.97	
三、社会保险费		23,317,927.59	23,317,927.59	
其中：医疗保险费		18,619,658.31	18,619,658.31	
工伤保险费		2,602,610.98	2,602,610.98	
生育保险费		2,095,658.30	2,095,658.30	
四、住房公积金		16,191,144.73	16,191,144.73	
五、工会经费和职工教育经费	914,663.18	1,801,836.63	2,716,499.81	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				

合计	124,327,183.54	768,482,072.33	788,702,990.27	104,106,265.60
----	----------------	----------------	----------------	----------------

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		47,029,150.56	47,029,150.56	
2、失业保险费		2,159,652.81	2,159,652.81	
3、企业年金缴费				
合计		49,188,803.37	49,188,803.37	

其他说明：

√适用 □不适用

公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，公司分别按当地社会保险基数每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

**38、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,438,797.19	3,113,384.39
消费税		
营业税		
企业所得税	215,087,582.93	106,467,906.13
个人所得税	4,254,326.10	2,920,000.67
城市维护建设税	4,599,169.24	4,167,238.55
环保税	1,134,354.68	
教育费附加	2,875,129.06	1,875,388.95
地方教育附加	410,287.98	1,250,254.27
房产税	5,821,106.23	9,383,845.80
土地使用税	6,751,826.39	6,339,672.93
印花税	2,475,749.04	566,994.07
代扣代缴增值税	140.53	7,104.08
合计	249,848,469.37	136,091,789.84

其他说明：

无

**39、 应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	41,794,425.76	14,112,083.05
企业债券利息		
短期借款应付利息	21,041,248.99	27,345,132.90
划分为金融负债的优先股\永续债		

利息		
一年内到期的长期借款利息	1,330,510.80	3,249,917.15
合计	64,166,185.55	44,707,133.10

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	137,000.00	85,000.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	137,000.00	85,000.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

#### 41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	12,875,699.68	14,071,518.42
拆借款		376,259,227.60
其他	3,103,590.74	2,018,139.92
合计	15,979,290.42	392,348,885.94

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	1,064,607,260.00	1,996,561,240.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	1,064,607,260.00	1,996,561,240.00

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	31,129,933,896.00	9,370,237,972.00
保证借款	500,000,000.00	2,683,237,914.18
信用借款		
减：一年内到期的长期借款	-1,064,607,260.00	-1,996,561,240.00
合计	30,565,326,636.00	10,056,914,646.18

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

期末长期借款利率区间为 4.90%至 7.4255%

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	132,000,851.97	160,791,517.63
未确认融资费用	11,884,610.48	18,031,753.80

其他说明：

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,430,052,176.20	50,000,000.00	56,577,688.97	2,423,474,487.23	收到与资产相关的政府补助
合计	2,430,052,176.20	50,000,000.00	56,577,688.97	2,423,474,487.23	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	计入其他收益	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
用于更新	1,086,462.6			41,470,563.0		1,044,9	与资产相

改造生产设备补助款	80.53			4		92,117.49	关
柔性化科研项目专项资金补助	386,100.00			31,161.15		354,938.85	与资产相关
基础设施建设补助款	398,767,295.65			4,549,264.81		394,218,030.84	与资产相关
项目贴息	14,875,000.01			0	1,199,999.97	13,675,000.04	与资产相关
长兴岛财政局土地补助款	929,561,100.01	50,000,000.00		9,326,700.00		970,234,400.01	与资产相关
合计	2,430,052,176.20	50,000,000.00		55,377,689.00	1,199,999.97	2,423,474,487.23	/

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	2,825,686,942.00	2,227,102,983.00				2,227,102,983.00	5,052,789,925.00

其他说明：

如本财务报表附注所述，本期公司向范红卫、恒能投资（大连）有限公司、向恒峰投资（大连）有限公司发行股份 1,719,402,983 股，用于购买其持有的恒力投资（大连）有限公司 100%及恒力石化（大连）炼化有限公司 100%的股权。同时公司以非公开发行股份的方式向平安资产管理有限责任公司、北京瑞丰基金管理有限公司等六名特定对象完成了本次募集配套资金的发行，合计发行股份数量 507,700,000 股。上述事项导致公司本期新增股本共计 2,227,102,983.00 元。

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

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	15,716,280,575.33	18,923,177,602.84	14,181,785,928.58	20,457,672,249.59
其他资本公积				
合计	15,716,280,575.33	18,923,177,602.84	14,181,785,928.58	20,457,672,249.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积增加，其中：①金额 2,416,853,529.33 元系按同一控制下企业合并恒力投资（大连）有限公司，对于被合并方在企业合并前实现的留存收益调整资本公积（恒力投资合并前留存收益为负值）；②金额 117,150,578.70 元系按同一控制下企业合并恒力石化（大连）炼化有限公司，对于被合并方在企业合并前实现的留存收益调整资本公积（恒力炼化合并前留存收益为负值）；③金额 9,800,597,017.00 元系公司以 6.70 元/股的价格向范红卫、恒能投资（大连）有限公司、向恒峰投资（大连）有限公司发行股份 1,719,402,983 股，购买其持有的恒力投资（大连）有限公司 100%及恒力石化（大连）炼化有限公司 100%的股权。其中认缴新增股本 1,719,402,983.00 元，余额 9,800,597,017.00 元计入资本公积；④金额 6,565,170,668.44 元系公司非公开发行证券收到募集资金 7,183,955,000.00 元，扣除发行费用 111,084,331.56 元后，其中认缴新增股本 507,700,000.00 元，余额 6,565,170,668.44 元计入资本公积；⑤金额 23,405,809.37 元系公司收到的恒能投资（大连）有限公司、恒峰投资（大连）有限公司重大资产重组损益归属期间补偿款项。

本期资本公积减少，其中：①金额 2,966,000,000.00 元系按同一控制下企业合并准则的规定在编制上上期度财务报表时，恒力石化（大连）炼化有限公司的实收资本列于本科目，本期公司实际取得其股权后从本科目转出；②金额 356,150,578.70 元系公司同一控制下企业合并恒力石化（大连）炼化有限公司，合并日合并方长期股权投资的初始投资成本与享有被合并方账面净资产份额差额调整资本公积；③金额 85,349,056.27 元系按同一控制下企业合并准则的规定在编制上上期度财务报表时，苏州德亚纺织有限公司的实收资本、资本公积列于本科目，本期公司实际取得其股权后从本科目转出；④金额 38,745,795.41 元系公司同一控制下企业合并苏州德亚纺织有限公司，合并日合并方长期股权投资的初始投资成本与享有被合并方账面净资产份额差额调整资本公积；⑤金额 3,686,968.86 元系按同一控制下企业合并苏州德亚纺织有限公司，对于被合并方在企业合并前实现的留存收益调整资本公积。⑥金额-1,025,853,424.77 元系公司同一控制下企业合并恒力投资（大连）有限公司，合并日合并方长期股权投资的初始投资成本与享有被合并方账面净资产份额差额调整资本公积；⑦金额 11,757,706,954.11 元系按同一控制下企业合并准则的规定在编制上上期度财务报表时，恒力投资（大连）有限公司的实收资本、资本公积列于本科目，本期公司实际取得其股权后从本科目转出。

## 56、库存股

□适用 √不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					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							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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	-336,139.00	452,386.00			451,872.20	513.80	115,733.20
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							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							

现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-336,139.00	452,386.00			451,872.20	513.80	115,733.20
其他综合收益合计	-336,139.00	452,386.00			451,872.20	513.80	115,733.20

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	403,040,044.58			403,040,044.58
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	403,040,044.58			403,040,044.58

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,019,271,647.81	1,874,952,126.29
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-2,814,950,684.66	-4,290,157,051.13
调整后期初未分配利润	204,320,963.15	-2,415,204,924.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,882,272,672.77	809,200,367.10
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		423,853,041.30
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,086,593,635.92	-2,029,857,599.04

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润-2,814,950,684.66 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

### 61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	26,276,173,001.56	22,518,893,590.34	20,723,643,229.02	18,722,857,405.10
其他业务	176,082,952.85	78,053,127.88	126,148,067.35	49,639,744.60
合计	26,452,255,954.41	22,596,946,718.22	20,849,791,296.37	18,772,497,149.70

### 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	30,104,932.15	13,130,529.48
教育费附加	18,511,801.09	8,896,968.36
资源税		302,031.16
房产税	18,947,587.40	18,329,047.53
土地使用税	30,001,862.89	22,601,976.80
车船使用税	150,653.18	77,244.62
印花税	36,619,057.61	10,304,436.40
地方教育附加	3,143,383.70	498,557.10
环保税	2,967,602.55	
其他	52,095.20	5,283.39
合计	140,498,975.77	74,146,074.84

其他说明：

无

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	15,387,447.33	14,310,793.94
办公费	503,953.71	2,683,462.57
差旅交通车辆费	5,549,860.42	4,439,293.82
运输费	233,874,592.22	219,377,357.31
折旧摊销费	174,414.37	206,167.81
业务招待费	2,354,084.11	3,261,310.55
业务宣传费	894,448.91	516,705.02
出口相关费用	5,622,872.02	5,103,776.38
港口费	1,211,368.28	2,067,772.63
其他费用	116,082.57	4,524.78

合计	265,689,123.94	251,971,164.81
----	----------------	----------------

其他说明：

无

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	168,348,970.60	171,851,440.91
办公费	32,020,575.44	38,347,797.80
折旧与摊销	81,089,110.42	82,771,662.44
差旅交通车辆费	10,479,257.75	12,141,886.15
业务招待费	4,887,642.32	3,985,949.79
研发支出	396,559,384.80	236,056,601.30
咨询服务费	12,066,238.17	2,241,976.60
维护修理费	5,983,154.72	2,381,545.87
绿化排污费	1,346,919.61	2,753,306.21
其他费用	4,581,912.99	3,143,678.82
合计	717,363,166.82	555,675,845.89

其他说明：

无

#### 65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	666,311,232.99	653,864,946.56
减：利息收入	-159,675,903.03	-132,915,931.48
票据贴现利息	122,385,313.29	102,958,885.22
汇兑净损益	116,943,954.22	-88,838,735.08
手续费等	38,149,795.45	35,108,046.48
合计	784,114,392.92	570,177,211.70

其他说明：

无

#### 66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	14,111,319.44	-74,383,058.18
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		

八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	14,111,319.44	-74,383,058.18

其他说明：

无

## 67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	154,707,829.87	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		-4,602,323.66
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	154,707,829.87	-4,602,323.66

其他说明：

无

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		
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		3,161,387.10
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
银行理财产品收益	9,123,339.93	4,438,356.16
合计	9,123,339.93	7,599,743.26

其他说明：

无

## 69、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	482,926.49	60,302.85
合计	482,926.49	60,302.85

其他说明：

□适用 √不适用

## 70、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
服务外包公共平台项目资金		254,000.00
用于更新改造生产设备补助款	13,081,827.27	5,925,665.02
2016年四季度苏州市外贸稳增长专项资金	120,000.00	
2017年商务发展专项资金	26,800.00	
2017年苏州市第二十九批科技发展计划	60,000.00	
2017年度吴江区工业转型升级扶持资金	2,303,600.00	
2017年度吴江区第二批专利专项资助	83,640.00	
2017年度吴江区重大科技项目奖励	150,000.00	
2017年盛泽镇工业转型升级扶持资金	1,459,000.00	
2018年省级商务发展专项资金	154,000.00	
2016年盛泽镇转型升级奖励		979,900.00
海鸥计划奖励		500,000.00
2016年度吴江区工业转型升级产业基金		476,408.00
2016年实施商标战略和企业诚信建设及质量强区建设项目奖励资金		300,000.00
东华大学第二批专项经费		220,000.00
第十八届中国专利奖吴江获奖项目奖励		200,000.00
2016年苏州市第二十五批科技发展计划项目经费		144,000.00
第十八届中国专利奖吴江获奖项目经费		100,000.00
2016年吴江区企业知识产权贯标奖励经费		100,000.00
2016年度吴江区第二批专利专项资助		49,000.00
2016年度吴江区产学研项目与载体项目经费		45,000.00
2016年第一、二批江苏省高新技术产品奖励经费		40,000.00
2016年第三批江苏省高新技术产品奖励经费		20,000.00
2016年度吴江区专利示范企业奖励		20,000.00
用于更新改造生产设备补助款	28,388,735.77	28,336,691.10
柔性化科研项目专项资金补助	31,161.15	
2017年工业应税销售增长奖励	8,780,000.00	
2018年度通州区工人先锋号奖励	2,000.00	
10D项目财政科技补助		2,800,000.00

专利补贴		31,900.00
2016 年重点企业应税销售奖励		1,100,000.00
通州财政科技奖励		30,000.00
公共租赁住房建设补助		500,000.00
宿城区人民政府对企业安全生产标准化创建工作实行补助扶持	20,000.00	
宿城区人民政府兑现 2017 年宿城区工业经济转型发展专项资金	1,240,500.00	
2017 年度市级产业发展引导资金	150,000.00	
2015 年度市级专利资助经费	9,600.00	
2016 年市级产业发展引导资金		470,700.00
2016 年度宿城区工业经济转型发展专项资金		515,300.00
2015 年市级产业发展引导资金		200,000.00
2015 年省级专利资助经费		1,000.00
污泥焚烧增值税返还	1,054,471.94	393,749.57
盛泽综合执法大队减排奖励	879,700.00	
盛泽经济发展和改革节约原煤奖励	100,000.00	
营口市专利补助资金	26,100.00	
基础设施建设补助款	4,549,264.81	2,200,000.02
失业保险基金稳岗补贴	443,620.13	
印度反倾销费用补助	66,000.00	
2017 年度长兴岛优秀企业杰出贡献奖励	200,000.00	
大连长兴岛经济区财政局补助款		176,156,164.00
2016 年度长兴岛管委会纳税突出贡献奖励资金		200,000.00
代扣代缴增值税和所得税奖励资金		104,979.93
土地补助款	9,326,700.00	
其他	232,116.62	1,000.00
合计	72,938,837.69	222,415,457.64

其他说明：

适用 不适用

## 71、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他	1,458,338.15	1,220,415.04	1,458,338.15
合计	1,458,338.15	1,220,415.04	1,458,338.15

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 72、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚（赔）款支出	2,032,696.49	1,067,449.10	2,032,696.49
其他	3,612,557.24	24,219.17	3,612,557.24
合计	5,645,253.73	1,091,668.27	5,645,253.73

其他说明：

无

## 73、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	258,361,524.95	126,178,594.73
递延所得税费用	3,372,890.85	-6,390,093.73
合计	261,734,415.80	119,788,501.00

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	2,166,598,275.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	541,649,568.93
子公司适用不同税率的影响	-60,924,592.85
调整以前期间所得税的影响	-668,671.37

非应税收入的影响	-6,225,258.63
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-21,730,706.49
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	7,254,364.25
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	-190,576,200.39
本年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	-7,044,087.65
所得税费用	261,734,415.80

其他说明：

适用 不适用

#### 74、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

#### 75、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的质押用于开具承兑汇票、信用证等的其他货币资金保证金	1,182,592,024.21	1,773,622,144.63
收到的政府补助	16,506,676.75	185,559,351.93
收到的租赁费收入	21,855,908.87	22,465,476.96
收到的利息收入	22,558,601.60	12,236,544.76
收到其他款项及往来款净额	7,786,681.13	2,762,804.88
收到恒力进出口有限公司往来款		17,800,000.00
收到恒能投资（大连）有限公司往来款		248,000.00
收到深圳港睿贸易有限公司往来款		350,000.00
合计	1,251,299,892.56	2,015,044,323.16

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

##### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的质押用于开具承兑汇票、信用证等的其他货币资金保证金	1,301,454,544.76	1,650,810,564.66
支付的运输费、包装费、装卸费等	177,098,534.26	213,328,748.98
支付的办公费、业务招待费、差旅费、咨询费等	83,283,479.56	74,246,047.97
支付修理费、检测费、检疫费、排污费、研发费等	8,425,959.38	5,134,852.08

支付恒力集团有限公司往来款	278,954,104.90	
支付恒力进出口有限公司往来款	102,395,122.70	
支付的其他往来净额及费用	15,181,866.70	9,220,929.67
支付的银行手续费、业务宣传费等	39,191,431.45	37,632,346.06
支付的佣金、代理费用、出口相关费用等	5,848,551.47	5,103,776.38
合计	2,011,833,595.18	1,995,477,265.80

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行定期存款及理财产品本金及利息	9,113,141,973.63	2,099,549,836.46
收到的浙江古纤道新材料股份有限公司资金占用利息	12,218,055.56	
收回关联方资金拆借本金及利息		5,215,088,120.81
合计	9,125,360,029.19	7,314,637,957.27

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行定期存款及理财产品	7,356,990,635.75	5,993,727,470.00
支付浙江古纤道新材料股份有限公司投资款项	500,000,000.00	
合计	7,856,990,635.75	5,993,727,470.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助	50,000,000.00	354,926,487.00
收到的质押用于取得借款的保证金	225,766,565.96	
收到的重大资产重组损益归属期间补偿款	23,405,809.37	
收到关联方资金拆借款		50,000,000.00
合计	299,172,375.33	404,926,487.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

#### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的质押用于取得借款的保证金	224,466,424.10	13,012,507.05
支付远期购汇合约的保证金	10,725,369.80	3,391,093.34
支付售后租回融资租赁本金及利息	28,790,665.66	28,971,081.98
支付配套募集资金发行费用	98,128,293.83	4,000,000.00
支付关联方资金占用本金及利息		192,449,339.49
同一控制下合并苏州德亚纺织支付对价	127,794,600.00	
合计	489,905,353.39	241,824,021.86

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 76. 现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,904,863,859.90	805,520,333.47
加：资产减值准备	14,111,319.44	-74,383,058.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	874,160,899.77	909,415,164.07
无形资产摊销	34,922,080.75	35,507,817.38
长期待摊费用摊销	22,310,390.55	15,224,413.57
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）	-482,926.49	-60,302.85
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-154,707,829.87	4,602,323.66
财务费用（收益以“-”号填列）	501,410,047.73	488,868,576.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,123,339.93	-7,599,743.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,510,926.35	-3,555,941.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	861,964.50	-2,834,152.23
存货的减少（增加以“-”号填列）	-198,061,745.01	-2,957,676,752.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,276,250,804.14	1,050,624,476.04
经营性应付项目的增加（减少以	2,995,164,414.24	-858,964,381.27

“—”号填列)		
其他	-46,550,571.53	-20,632,863.33
经营活动产生的现金流量净额	1,665,138,686.26	-615,944,090.40
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本	7,000,000,000.00	
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	19,024,051,082.17	2,179,742,674.27
减: 现金的期初余额	2,068,065,011.46	5,617,081,101.35
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	16,955,986,070.71	-3,437,338,427.08

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	19,024,051,082.17	2,068,065,011.46
其中: 库存现金	1,177,245.87	1,593,643.65
可随时用于支付的银行存款	19,017,030,161.91	2,061,630,173.34
可随时用于支付的其他货币资金	5,843,674.39	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	19,024,051,082.17	2,068,065,011.46
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用 √不适用

## 77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

适用 不适用

### 78、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,220,070,857.66	本公司质押货币资金以取得金融机构融资授信
应收票据	2,818,177,166.97	本公司质押应收票据以取得金融机构融资授信
存货	2,590,909,077.10	本公司抵押存货以取得金融机构融资授信
固定资产	16,377,181,909.31	本公司抵押固定资产以取得金融机构融资授信
无形资产	3,732,451,812.07	本公司抵押无形资产以取得金融机构融资授信
投资性房地产原值	352,968.00	本公司抵押投资性房地产以取得金融机构融资授信
合计	29,739,143,791.11	/

其他说明：

无

### 79、外币货币性项目

#### (1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	449,038,738.24	6.6166	2,971,109,715.42
欧元	1,164,629.52	7.6515	8,911,162.77
港币			
日元	4,733.00	0.0599	283.57
韩元	841,350.00	0.0059	4,966.49
新加坡元	345.60	6.6350	2,293.06
瑞士法郎	129,000.06	6.6350	855,915.40
英镑	72.21	8.6551	624.98
应收票据			
其中：美元	102,800,881.67	6.6166	680,192,313.66
应收账款			
其中：美元	91,833,059.89	6.6166	607,622,624.08
欧元	39,425.32	7.6515	301,662.84
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元	105,460,000.00	6.6166	697,786,636.00
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
短期借款			
其中：美元	976,561,713.09	6.6166	6,461,518,230.83

一年内到期的非流动负债			
其中：美元	16,100,000.00	6.6166	106,527,260.00
应付票据			
其中：美元	490,273,687.96	6.6166	3,243,944,883.76
应付账款			
美元	252,874,464.89	6.6166	1,673,169,184.39
欧元	286,772.11	7.6515	2,194,236.80
日元	1,757,222,160.00	0.0599	105,282,208.49
瑞士法郎	9,221.50	6.6350	61,184.65

其他说明：

无

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

适用 不适用

#### 80、套期

适用 不适用

#### 81、政府补助

##### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2016年四季度苏州市外贸稳增长专项资金	120,000.00	其他收益	120,000.00
2017年商务发展专项资金	26,800.00	其他收益	26,800.00
2017年苏州市第二十九批科技发展计划	60,000.00	其他收益	60,000.00
2017年度吴江区工业转型升级扶持资金	2,303,600.00	其他收益	2,303,600.00
2017年度吴江区第二批专利专项资助	83,640.00	其他收益	83,640.00
2017年度吴江区重大科技项目奖励	150,000.00	其他收益	150,000.00
2017年盛泽镇工业转型升级扶持资金	1,459,000.00	其他收益	1,459,000.00
地税退回的个税手续费	232,116.62	其他收益	232,116.62
2018年省级商务发展专项资金	154,000.00	其他收益	154,000.00
2017年工业应税销售增长奖励	8,780,000.00	其他收益	8,780,000.00
2018年度通州区工人先锋号奖励	2,000.00	其他收益	2,000.00
宿城区人民政府对企业安全生产标准化创建工作实行补助扶持	20,000.00	其他收益	20,000.00
宿城区人民政府兑现2017年宿城区工业经济转型发展专项资金	1,240,500.00	其他收益	1,240,500.00
2017年度市级产业发展引导资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
2015年度市级专利资助经费	9,600.00	其他收益	9,600.00
污泥焚烧增值税返还	1,054,471.94	其他收益	1,054,471.94
盛泽综合执法大队减排奖励	879,700.00	其他收益	879,700.00
盛泽经济发展和改革节约原煤奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
营口市专利补助资金	26,100.00	其他收益	26,100.00
失业保险基金稳岗补贴	443,620.13	其他收益	443,620.13

印度反倾销费用补助	66,000.00	其他收益	66,000.00
2017 年度长兴岛优秀企业杰出贡献奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
土地补助款	50,000,000.00	递延收益	416,666.65

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

## 82、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
恒力投资（大连）有限公司	100.00	公司与恒力投资同受实际控制人控制	2018.1.31	公司取得恒力投资控制权	2,784,028,729.54	254,567,953.43	14,441,048,457.57	248,969,884.90
恒力石化（大连）炼化有限公司	100.00	公司与恒力炼化同受实际控制人控制	2018.1.31	公司取得恒力炼化控制权	383,552.93	-29,388,763.45		-6,671,326.00
苏州德亚纺织有限公司	100.00	公司与德亚纺织同受实际控制人控制	2018.4.30	公司取得德亚纺织控制权		-405,009.33		-290,403.41

其他说明：

无

#### (2). 合并成本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	恒力投资（大连）有限公司	恒力石化（大连）炼化有限公司	苏州德亚纺织有限公司
--现金			127,794,600.00

--非现金资产的账面价值			
--发行或承担的债务的账面价值			
--发行的权益性证券的面值	1,241,044,775.00	478,358,208.00	
--或有对价			

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

### (3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	恒力投资（大连）有限公司		恒力石化（大连）炼化有限公司		苏州德亚纺织有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产：	35,488,936,659.63	35,812,267,505.03	19,210,054,407.30	17,419,599,930.11	196,116,104.76	190,021,043.04
货币资金	4,017,361,013.03	2,843,611,138.15	423,093,420.54	19,222,434.03	3,770,258.20	646,526.34
应收票据	940,068,729.17	893,455,253.79	2,165,367.23	1,449,600.00	0	0
应收款项	577,631,734.10	324,879,778.07	0	0	0	0
预付款项	476,250,267.63	326,147,840.60	11,549,257.43	4,200,624.20	0	0
应收利息	36,909,208.84	127,802,197.57	0	0	0	0
其他应收款	6,992,950,649.90	6,930,234,280.09	45,860,320.21	4,950,000.00	950,000.00	950,000.00
存货	3,158,788,126.42	3,353,588,579.95	5,668,515.77	5,995,961.29	0	0
固定资产	14,629,341,222.10	14,693,928,279.64	14,483,791.99	14,229,268.65	44,421,594.64	44,601,322.09
无形资产	1,517,962,317.33	1,522,485,696.96	2,219,026,753.88	1,998,513,298.54	44,895,907.53	44,978,778.10
在建工程	1,195,775.76	0	10,935,791,157.96	9,721,894,183.05	90,916,625.64	86,561,769.98
其他流动资产	2,951,548,785.31	4,601,572,651.17	0	910,000,000.00	10,965,111.21	10,822,538.99
工程物资	77,125,498.19	78,951,035.47	298,900,552.65	173,306,906.95	0	0
长期待摊费用	48,048,136.56	52,380,628.52	6,328,616.36	6,603,773.59	0	0
递延所得税资产	4,434,263.75	3,681,627.29	0	0	0	0
其他非	59,320,931.5	59,548,517.7	5,247,186	4,559,233,	196,607.54	1,460,10

流动资产	4	6	, 653. 28	879. 81		7. 54
负债:	26, 133, 667, 9 34. 90	26, 711, 679, 3 69. 46	16, 361, 20 4, 986. 00	14, 541, 361 , 745. 36	107, 067, 30 0. 17	100, 567, 229. 12
短期借 款	11, 944, 489, 6 99. 41	11, 520, 909, 4 15. 98	4, 111, 840 , 805. 70	2, 636, 134, 479. 29	0	0
交易性 金融负 债	1, 229, 724. 65	0	0	0	0	0
应付票 据	3, 425, 931, 46 1. 77	3, 975, 342, 67 3. 73	0	0	0	0
应付款 项	1, 097, 509, 93 4. 21	1, 128, 380, 14 7. 23	1, 690, 529 , 816. 07	1, 443, 743, 411. 86	21, 000. 00	21, 000. 0 0
长期借 款	8, 603, 237, 97 2. 00	7, 376, 676, 73 2. 00	2, 205, 183 , 695. 86	2, 183, 237, 914. 18	0	0
预收账 款	431, 497, 713. 13	417, 615, 391. 21	0	0	0	0
应付职 工薪酬	12, 425, 263. 2 9	12, 766, 419. 5 1	23, 106, 14 8. 89	23, 890, 840 . 14	0	0
应缴税 费	22, 477, 414. 6 3	33, 460, 093. 0 8	3, 622, 650 . 59	3, 399, 126. 68	3, 171, 177. 47	3, 241, 10 6. 42
应付利 息	88, 283, 102. 3 9	28, 839, 650. 6 2	24, 382, 74 2. 58	4, 025, 042. 82		
其他应 付款	15, 470, 468. 5 9	539, 884. 95	7, 284, 926 , 471. 31	7, 277, 763, 825. 38	103, 875, 12 2. 70	97, 305, 1 22. 70
一年内 到期的 非流动 负债	0	1, 726, 561, 24 0. 00	0	0	0	0
长期应 付款	143, 878, 767. 65	142, 759, 763. 83	0	0	0	0
递延收 益	347, 236, 413. 18	347, 827, 957. 32	1, 017, 612 , 655. 00	969, 167, 10 5. 01	0	0
净资产	9, 355, 268, 72 4. 73	9, 100, 588, 13 5. 57	2, 848, 849 , 421. 30	2, 878, 238, 184. 75	89, 048, 804 . 59	89, 453, 8 13. 92
减: 少数 股东权 益	15, 067, 806. 0 0	14, 638, 803. 2 3	0	0	0	0
取得的 净资产	9, 340, 200, 91 8. 73	9, 085, 949, 33 2. 34	2, 848, 849 , 421. 30	2, 878, 238, 184. 75	89, 048, 804 . 59	89, 453, 8 13. 92

企业合并中承担的被合并方的或有负债:

无

其他说明:

√适用 □不适用

无

**3、反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江苏恒力化纤股份有限公司	中国境内	江苏省吴江市盛泽镇南麻工业区恒力路1号	制造业	99.99		非同一控制下企业合并
江苏恒科新材料有限公司	中国境内	南通市通州滨江新区(五接镇)恒力纺织新材料产业园	制造业		99.99	同一控制下企业合并
南通腾安物流有限公司	中国境内	南通市通州滨江新区(五接镇)恒力纺织新材料产业园	交通运输、仓储和邮政业		99.99	投资设立
江苏德力化纤有限公司	中国境内	宿迁市宿城经济开发区黄河南路599号	制造业		99.99	非同一控制下企业合并
苏州苏盛热电有限公司	中国境内	吴江盛泽镇坛丘村	电力、热力、燃气及水生产和供应业		99.99	同一控制下企业合并
苏州丙霖贸易有限公司	中国境内	苏州市吴江区盛泽镇东方市场温州商区	批发和零售业		99.99	投资设立
苏州德亚纺织有限公司	中国境内	吴江区盛泽镇寺西洋村(南麻工业区)	制造业		99.99	同一控制下企业合并
营口康辉石化有限公司	中国境内	营口仙人岛能源化工区	制造业	75.00		同一控制下合并
力金(苏州)贸易有限公司	中国境内	吴江区盛泽镇世贸公寓6幢109	批发和零售业		75.00	投资设立
苏州千里眼物流科技有限公司	中国境内	苏州市吴江区盛泽镇南麻工业区恒力路1号	科学研究和技术服务业	100.00		投资设立
苏州纺团网电子商务有限公司	中国境内	吴江区盛泽镇南麻工业区恒力路1号	批发和零售业	100.00		投资设立

苏州塑团网电子商务有限公司	中国境内	苏州市吴江区盛泽镇南麻工业区恒力路1号	信息传输、软件和信息技术服务业	100.00		投资设立
恒力石化(大连)化工有限公司	中国境内	辽宁省大连长兴岛经济区长松路298号	制造业	88.95	11.03	投资设立
恒力投资(大连)有限公司	中国境内	辽宁省大连长兴岛经济区新港村原新港小学	实业投资	100.00		同一控制下企业合并
恒力石化(大连)有限公司	中国境内	辽宁省大连长兴岛经济区新港村原新港小学	制造业		99.83	设立或投资
大连恒力混凝土有限公司	中国境内	辽宁省大连长兴岛经济区新港村(原新港小学)	制造业		100.00	同一控制下企业合并
恒力储运(大连)有限公司	中国境内	辽宁省大连长兴岛经济区长松路298号	仓储业		100.00	设立或投资
Hengli Petrochemical Co., Limited	中国香港	Flat 1906, 19/F, Harbour Centre, 25 Harbour Road, Wanchai, Hong Kong	批发和贸易		99.83	设立或投资
恒力海运(大连)有限公司	中国境内	辽宁省大连长兴岛经济区新港村(原新港小学)	水上运输业		99.83	非同一控制下企业合并
深圳市港晖贸易有限公司	中国境内	深圳市罗湖区桂园街道深南东路5016号京基一百大厦A座6101-03单元	商务服务业		99.83	同一控制下企业合并
恒力石化(大连)炼化有限公司	中国境内	辽宁省大连长兴岛经济区长松路298号	制造业	57.91	42.02	同一控制下企业合并

HENGLI PETROCHEMICAL INTERNATIONAL PTE. LTD.	新加坡	9 STRAITS VIEW #08-11 MARINA ONE WEST TOWER SINGAPORE (018937)	贸易		99.93	设立或投资
深圳市申钢贸易有限公司	中国境内	深圳市罗湖区桂园街道深南东路5016号	批发和贸易		99.93	同一控制下企业合并
大连龙安贸易有限公司	中国境内	辽宁省大连长兴岛经济区长松路298号 OSBL 项目-工务办公楼	批发和贸易		99.93	投资或设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

Hengli Petrochemical Co., Limited 是恒力石化有限公司

HENGLI PETROCHEMICAL INTERNATIONAL PTE. LTD. 是恒力石化国际有限公司

## (2). 重要的非全资子公司

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏恒力化纤股份有限公司[注 1]	0.01	81,601.19	52,000.00	572,920.48
营口康辉石化有限公司[注 2]	25.00	20,645,323.26		220,288,705.67
恒力石化(大连)有限公司[注 3]	0.17	1,861,343.56		16,502,578.91
恒力石化(大连)炼化有限公司[注 4]	0.07	2,919.12		3,103.91

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

注 1: 江苏恒力化纤股份有限公司包含其子公司江苏德力化纤有限公司、江苏恒科新材料有限公司、南通腾安物流有限公司、苏州苏盛热电有限公司、苏州丙霖贸易有限公司、苏州德亚纺织有限公司。

注 2: 营口康辉石化有限公司包含其子公司力金(苏州)贸易有限公司。

注 3: 恒力石化(大连)有限公司包含其子公司深圳市港晖贸易有限公司、恒力石化有限公司、恒力海运(大连)有限公司。

注 4: 恒力石化(大连)炼化有限公司包含其子公司恒力石化国际有限公司、深圳市申钢贸易有限公司、大连龙安贸易有限公司。

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏恒力化纤股份有限公司[注 1]	11,523,091,240.11	7,519,962,749.87	19,043,053,989.98	12,267,640,272.33	1,046,209,020.84	13,313,849,293.17	9,661,439,086.41	7,303,115,180.12	16,964,554,266.53	10,316,718,106.38	1,086,848,780.53	11,403,568,868.91
营口康辉石化有限公司[注 2]	1,349,476,166.15	3,219,043,989.91	4,568,520,156.06	3,103,357,000.00	584,008,333.40	3,687,365,333.40	1,316,215,128.68	3,278,388,084.64	4,594,603,213.32	3,272,821,350.35	523,208,333.34	3,796,029,683.69
恒力石化(大连)有限公司[注 3]	11,317,842,237.60	23,027,292,444.36	34,345,134,681.96	16,796,201,774.64	7,849,761,569.97	24,645,963,344.61	19,266,576,024.32	16,344,363,792.31	35,610,939,816.63	19,149,683,991.89	7,867,264,453.15	27,016,948,445.04
恒力石化(大连)炼化有限公司[注 4]	16,870,295,226.2	28,159,153,045.84	45,029,448,272.06	4,155,140,495.50	23,629,800,405.01	27,784,940,900.51	945,818,619.52	16,473,781,310.59	17,419,599,930.11	11,388,956,726.17	3,152,405,019.19	14,541,368,745.36

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
江苏恒力化纤股份有	9,384,899,164.77	816,011,917.19	816,011,917.19	774,792,419.05	8,238,742,966.71	577,135,498.63	577,135,498.63	5,717,370.69

限公司 [注 1]								
营口康 辉石化 有限公 司[注 2]	2,329,5 21,435. 83	82,581, 293.03	82,581, 293.03	342,992, 304.09	2,824,7 15,428. 02	-12,99 0,841. 67	-12,990 ,841.67	139,151, 036.44
恒力石 化(大 连)有 限公 司[注 3]	19,875, 601,495 .04	1,092,4 69,268. 18	1,092,0 51,019. 93	1,098,20 7,702.04	14,290, 292,875 .08	181,50 6,526. 89	181,471 ,599.06	-653,841 ,219.62
恒力石 化(大 连)炼 化有 限公 司[注 4]	92,829, 125.73	-25,366 ,363.44	-25,107 ,768.46	-530,482 ,234.39	0	-6,671 ,326.0 0	-6,671, 326.00	-57,141, 671.97

其他说明：  
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，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。

各项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) 汇率风险：汇率风险指因汇率变动产生损失的风险。2018年6月30日，除下本财务报表附注六、54所列外币资产负债外，公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币资产负债产生的外汇风险对本公司的经营业绩存在一定的影响。公司将密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。

(2) 利率风险：公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

### 2、信用风险

2018年6月30日，可能引起公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致公司金融资产产生的损失，包括：为降低信用风险，公司对客户的信用情况进行审核，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，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，公司管理层认为公司所承担的信用风险已经大为降低。

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。

公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

### 3、流动风险

流动风险为公司在到期日无法履行其财务义务的风险。公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

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。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	223,130,523.05			223,130,523.05
1. 交易性金融资产	223,130,523.05			223,130,523.05
(1) 债务工具投资				

(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	223, 130, 523. 05			223, 130, 523. 05
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	223, 130, 523. 05			223, 130, 523. 05
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用  不适用

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。

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

适用  不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
恒力集团有限公司	江苏吴江	实业投资	200,200	29.72	29.72

本企业最终控制方是陈建华、范红卫夫妇

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

请见九、1、(1)

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏博雅达纺织有限公司	母公司的控股子公司
吴江华俊纺织有限公司	母公司的控股子公司
苏州吴江同里湖旅游度假村股份有限公司	母公司的控股子公司
吴江市苏南农村小额贷款股份有限公司	母公司的控股子公司
紫电国际投资有限公司	集团兄弟公司
江苏和高投资有限公司	其他
苏州圣伦投资有限公司	其他
江苏长顺纺织有限公司	集团兄弟公司
苏州太湖酿酒股份有限公司	其他
苏州同里红酿酒股份有限公司	其他
吴江化纤织造厂有限公司	集团兄弟公司
苏州华毅机械有限公司	集团兄弟公司
江苏德顺纺织有限公司	集团兄弟公司
江苏德华纺织有限公司	集团兄弟公司
南通德基混凝土有限公司	集团兄弟公司
宿迁百隆园林科技有限公司	其他
吴江道友贸易有限公司	其他
吴江菲来贸易有限公司	其他
吴江全利贸易有限公司	其他
苏州百莱贸易有限公司	其他
吴江文海化纤有限公司	其他
吴江拓创化纤贸易有限公司	其他
吴江宇海化纤贸易有限公司	其他
营口康辉混凝土有限公司	集团兄弟公司
营口力港置业有限公司	集团兄弟公司
营口力达置业有限公司	集团兄弟公司
恒力投资（营口）有限公司	集团兄弟公司
宿迁力顺置业有限公司	集团兄弟公司
恒力地产（大连）有限公司	其他
苏州恒力智能科技有限公司	集团兄弟公司
南通金川物流有限公司	其他

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
恒力集团有限公司	其他		85,415.96
江苏博雅达纺织有限公司	包装物	236,920.87	247,392.38
江苏博雅达纺织有限公司	其他		10,256.41
苏州吴江同里湖旅游度假村股份有限公司	酒店餐饮服务	16,641.51	8,812.26
吴江化纤织造厂有限公司	其他		72,047.74

吴江化纤织造厂有限公司	包装物	81,691.38	44,086.32
江苏德顺纺织有限公司	包装物	306,081.19	1,417,798.10
江苏德顺纺织有限公司	其他	48,695.28	
江苏德华纺织有限公司	包装物	226,678.25	374,462.41
江苏长顺纺织有限公司	包装物	84,784.02	72,264.44
营口康辉混凝土有限公司	混凝土		1,127,824.80
南通德基混凝土有限公司	混凝土	4,448,707.59	2,610,034.93
苏州同里红酿酒股份有限公司	其他	162,000.00	8,923.08
苏州太湖酿酒股份有限公司	其他	74,871.79	11,538.46
宿迁力顺置业有限公司恒力大酒店分公司	酒店餐饮服务	59,055.73	81,323.65
恒力地产(大连)有限公司	其他	460,000.00	
苏州恒力智能科技有限公司	其他	1,510,021.97	
南通金川物流有限公司	物流服务	443,576.10	

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏博雅达纺织有限公司	化学纤维	30,880,908.07	33,684,619.71
江苏博雅达纺织有限公司	蒸汽	1,346,895.67	1,318,427.88
吴江华俊纺织有限公司	化学纤维	638,164.95	3,296,183.08
吴江华俊纺织有限公司	蒸汽	327,643.18	258,246.90
吴江化纤织造厂有限公司	化学纤维	9,034,157.65	20,812,512.86
吴江化纤织造厂有限公司	蒸汽		1,053,744.69
吴江化纤织造厂有限公司	包装物	35,622.22	
江苏德顺纺织有限公司	化学纤维	99,260,397.00	128,581,549.68
江苏德顺纺织有限公司	其他	124,565.01	145,127.17
江苏德顺纺织有限公司	物流服务		693,243.27
江苏德华纺织有限公司	化学纤维	52,710,632.36	78,727,267.26
江苏德华纺织有限公司	其他	27,194.01	28,136.33
江苏德华纺织有限公司	物流服务		566,956.02
江苏长顺纺织有限公司	化学纤维	11,346,269.18	8,182,107.71
江苏长顺纺织有限公司	物流服务		24,736.47
宿迁百隆园林科技有限公司	其他		692.65
营口康辉混凝土有限公司	其他		20,043.85
紫电国际投资有限公司	PTA		290,598,274.02

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

公司在公告编号 2018-021 中披露 2018 年关联交易估计的情况

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
南通金川物流有限公司	运输工具	143,103.45	

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
江苏德顺纺织有限公司	房屋建筑物	57,142.86	57,142.86
营口康辉混凝土有限公司	运输工具	794,368.93	
南通德基混凝土有限公司	运输工具	1,770,873.79	
大连力达置业有限公司	房屋建筑物	2,670,597.38	

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	币种	担保金额	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈建华、范红卫	人民币	410,000,000.00	2019-04-10	否
恒力集团有限公司	人民币	194,000,000.00	2019-05-09	否
恒力集团有限公司、吴江化纤织造厂有限公司	人民币	335,000,000.00	2019/2/28	否
陈建华、范红卫	人民币	200,000,000.00	2019/5/7	否
恒力集团有限公司、吴江化纤织造厂有限公司、陈建华、范红卫	人民币	430,000,000.00	2019/1/31	否
恒力集团有限公司	人民币	570,000,000.00	2019/5/4	否
吴江化纤织造厂有限公司	人民币	390,000,000.00	2019/3/21	否
恒力集团有限公司	人民币	658,811,072.00	2018/11/28	否
江苏博雅达纺织有限公司、江苏德顺纺织有限公司	美元	34,267,010.40	2019/6/27	否

陈建华、范红卫、恒力集团有限公司、苏州圣伦投资有限公司	人民币	300,000,000.00	2018/7/25	否
陈建华、范红卫、恒力集团有限公司、苏州圣伦投资有限公司	美元	30,000,000.00	2018/12/20	否
陈建华、范红卫	人民币	80,000,000.00	2018/7/31	否
陈建华、范红卫/恒力集团有限公司	人民币	230,000,000.00	2019/1/10	否
恒力集团有限公司	人民币	159,713,504.40	2018/9/10	否
陈建华、范红卫/恒力集团有限公司	人民币	70,000,000.00	2018/9/25	否
陈建华、范红卫	人民币	53,000,000.00	2019/4/12	否
恒力集团有限公司	人民币	158,229,934.90	2018/10/8	否
陈建华、范红卫/恒力集团有限公司	人民币	45,000,000.00	2019/4/16	否
恒力集团有限公司	人民币	57,274,320.00	2018/12/5	否
恒力集团有限公司	人民币	180,000,000.00	2019/3/26	否
恒力集团有限公司	人民币	500,000,000.00	2018/7/16	否
江苏德顺纺织有限公司	人民币	23,000,000.00	2019/2/8	否
江苏德顺纺织有限公司	人民币	49,000,000.00	2019/2/28	否
江苏德顺纺织有限公司	人民币	50,000,000.00	2019/3/8	否
江苏德顺纺织有限公司	人民币	49,000,000.00	2019/5/17	否
恒力集团有限公司、陈建华、范红卫	人民币	3,500,000,000.00	2019/1/18	否
恒力集团有限公司、陈建华、范红卫、江苏博雅达纺织有限公司、江苏德顺纺织有限公司、江苏德华纺织有限公司、吴江化纤织造厂有限公司	美元	150,000,000.00	2019/3/8	否
恒力集团有限公司、陈建华、范红卫	人民币	800,000,000.00	2019/5/14	否
恒力集团有限公司、陈建华、范红卫	人民币	1,175,000,000.00	2019/6/12	否
恒力集团有限公司、陈建华、范红卫、大连力达置业有限公司、大连恒汉投资有限公司	人民币	1,950,000,000.00	2018/9/25	否
恒力集团有限公司、陈建华、范红卫、大连力达置业有限公司、大连恒汉投资有限公司	美元	450,000,000.00	2018/9/17	否
陈建华、范红卫、恒力集团有限公司	人民币	930,000,000.00	2019/6/3	否
陈建华、范红卫、恒力集团有限公司	美元	169,000,000.00	2019/1/18	否
恒力集团有限公司、陈建华、范红卫、江苏博雅达纺织有限公司、江苏德顺纺织有限公司、江苏德华纺织有限公司和吴江化纤织造厂有限公司	人民币	140,620,000.00	2018/11/15	否
恒力集团有限公司、陈建华、范红卫、江苏博雅达纺织有限公司、江苏德顺纺织有限公司、江苏德华纺织有限公司和吴江化纤织造厂有限公司	人民币	112,500,000.00	2018/11/15	否
恒力集团有限公司、陈建华、范红卫、江苏博雅达纺织有限公司、江苏德顺纺织有限公司、江苏德华纺织有限公司和吴江化纤织造厂有限公司	人民币	446,880,000.00	2018/11/15	否
恒力集团有限公司、陈建华、范红卫、江苏博雅达纺织有限公司、江苏德顺纺织有限公司、江苏德华纺织有限公司和吴江化纤织造厂有限公司	美元	16,100,000.00	2018/11/15	否

恒力集团有限公司	人民币	158,080,000.00	2018/12/21	否
恒力集团有限公司	人民币	100,000,000.00	2019/5/31	否
恒力集团有限公司、陈建华、范红卫、江苏博雅达纺织有限公司、江苏德顺纺织有限公司、江苏德华纺织有限公司和吴江化纤织造厂有限公司	人民币	656,250,000.00	2022/03/20	否
恒力集团有限公司、陈建华、范红卫、江苏博雅达纺织有限公司、江苏德顺纺织有限公司、江苏德华纺织有限公司和吴江化纤织造厂有限公司	人民币	525,000,000.00	2022/03/20	否
恒力集团有限公司、陈建华、范红卫、江苏博雅达纺织有限公司、江苏德顺纺织有限公司、江苏德华纺织有限公司和吴江化纤织造厂有限公司	人民币	2,618,750,000.00	2022/03/20	否
恒力集团有限公司、陈建华、范红卫、江苏博雅达纺织有限公司、江苏德顺纺织有限公司、江苏德华纺织有限公司和吴江化纤织造厂有限公司	美元	105,460,000.00	2022/03/20	否
恒力集团有限公司	人民币	2,387,580,000.00	2025/04/23	否
恒力集团有限公司、陈建华、范红卫	人民币	560,000,000.00	2020/12/30	否
陈建华、范红卫、恒力集团有限公司、江苏博雅达纺织有限公司、江苏德顺纺织有限公司、江苏德华纺织有限公司、吴江化纤织造厂有限公司	人民币	2,300,000,000.00	2033/5/2	否
陈建华、范红卫、恒力集团有限公司、江苏博雅达纺织有限公司、江苏德顺纺织有限公司、江苏德华纺织有限公司、吴江化纤织造厂有限公司	美元	54,165,000.00	2033/5/2	否
陈建华、范红卫、恒力集团有限公司、江苏博雅达纺织有限公司、江苏德顺纺织有限公司、江苏德华纺织有限公司、吴江化纤织造厂有限公司	人民币	2,750,000,000.00	2033/5/2	否
陈建华、范红卫、恒力集团有限公司、江苏博雅达纺织有限公司、江苏德顺纺织有限公司、江苏德华纺织有限公司、吴江化纤织造厂有限公司	人民币	7,800,000,000.00	2033/5/2	否
陈建华、范红卫、恒力集团有限公司、江苏博雅达纺织有限公司、江苏德顺纺织有限公司、江苏德华纺织有限公司、吴江化纤织造厂有限公司	美元	545,835,000.00	2033/5/2	否
陈建华、范红卫、恒力集团有限公司、江苏博雅达纺织有限公司、江苏德顺纺织有限公司、江苏德华纺织有限公司、吴江化纤织造厂有限公司	人民币	1,700,000,000.00	2033/5/2	否
陈建华、范红卫、恒力集团有限公司、江苏博雅达纺织有限公司、江苏德顺纺织有限公司、江苏德华纺织有限公司、吴江化纤织造厂有限公司	人民币	2,000,000,000.00	2033/5/2	否
陈建华、范红卫、恒力集团有限公司、江苏博雅达纺织有限公司、江苏德顺	人民币	1,500,000,000.00	2033/5/2	否

纺织有限公司、江苏德华纺织有限公司、吴江化纤织造厂有限公司				
陈建华、范红卫、恒力集团有限公司、江苏博雅达纺织有限公司、江苏德顺纺织有限公司、江苏德华纺织有限公司、吴江化纤织造厂有限公司	人民币	1,200,000,000.00	2033/5/2	否
陈建华、范红卫、恒力集团有限公司、江苏博雅达纺织有限公司、江苏德顺纺织有限公司、江苏德华纺织有限公司、吴江化纤织造厂有限公司	人民币	900,000,000.00	2033/5/2	否
恒力集团有限公司、陈建华、范红卫	人民币	500,000,000.00	2019/10/18	否
恒力集团有限公司	人民币	140,000,000.00	2018/12/21	否
陈建华、范红卫	人民币	50,000,000.00	2018/7/18	否
吴江化纤织造厂有限公司、恒力集团有限公司	人民币	441,000,000.00	2019/6/13	否
恒力集团有限公司、陈建华、范红卫	人民币	100,000,000.00	2018/9/1	否
恒力集团有限公司	人民币	66,650,000.00	2018/9/19	否
恒力集团有限公司、陈建华、范红卫	人民币	534,813,851.23	2018/11/16	否
恒力集团有限公司、吴江化纤织造厂有限公司	人民币	70,000,000.00	2019/3/5	否
恒力集团有限公司、吴江化纤织造厂有限公司	美元	4,247,442.53	2018/7/2	否
恒力集团有限公司、吴江化纤织造厂有限公司	美元	14,603,935.68	2018/8/6	否
陈建华、范红卫、江苏德顺纺织有限公司	美元	367,824.00	2018/9/3	否
恒力集团有限公司	美元	53,771,042.94	2018/9/23	否
恒力集团有限公司	美元	19,271,814.13	2018/9/30	否
恒力集团有限公司、陈建华、范红卫	美元	108,875,225.56	2018/9/24	否
恒力集团有限公司、陈建华、范红卫	美元	93,210,478.16	2018/9/29	否
恒力集团有限公司、陈建华、范红卫	美元	42,026,716.84	2018/9/30	否
恒力集团有限公司、陈建华、范红卫	美元	48,148,656.29	2018/9/15	否
恒力集团有限公司、陈建华、范红卫	美元	39,111,648.37	2018/9/13	否
恒力集团有限公司、陈建华、范红卫	美元	11,971,963.64	2018/9/17	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

关联方名称	交易内容	本公司为关联方代购代销	
		本期发生额	上期发生额
吴江化纤织造厂有限公司	电力、蒸汽	10,711,755.87	9,136,981.86
江苏德顺纺织有限公司	电力	40,751,901.82	40,525,848.17
合 计		51,463,657.69	49,662,830.03

关联方名称	交易内容	关联方为本公司代购代销	
		本期发生额	上期发生额
江苏德顺纺织有限公司	蒸汽	1,025,387.50	912,643.48
合 计		1,025,387.50	912,643.48

## 6、 关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏博雅达纺织有限公司	0	0	798,534.00	39,926.70
应收账款	吴江华俊纺织有限公司	39,674.71	1,983.74	55,555.50	2,777.78
应收账款	吴江化纤织造厂有限公司	0	0	196,826.85	9,841.34
应收账款	江苏德顺纺织有限公司	0	0	643,436.74	32,171.84
应收账款	江苏德华纺织有限公司	0	0	273,948.13	13,697.41
应收账款	江苏长顺纺织有限公司	0	0	375,126.98	18,756.35
应收账款	紫电国际投资有限公司	0	0	99,307,705.71	4,965,385.29
应收账款	营口康辉混凝土有限公司	0	0	23,451.31	1,172.57
其他应收款	恒力进出口有限公司			529,519,285.00	5,295,192.85
其他应收款	大连力达置业有限公司	5,000,000.00	50,000.00	0	0

### (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江苏博雅达纺织有限公司		654,942.00
应付账款	吴江化纤织造厂有限公司		4,201.76
应付账款	苏州华毅机械有限公司		478.63
应付账款	苏州恒力智能科技有限公司	453,933.22	
应付账款	江苏德顺纺织有限公司		817,195.29
应付账款	江苏德华纺织有限公司	542,998.80	319,841.04
应付账款	宿迁力顺置业有限公司恒力大		11,721.00

	酒店分公司		
应付账款	江苏长顺纺织有限公司	218,537.77	461,969.29
应付账款	南通德基混凝土有限公司	912,000.00	201,543.72
应付账款	营口康辉混凝土有限公司	3,776,992.91	2,076,175.62
预收款项	江苏博雅达纺织有限公司	7,595,467.95	1,029,980.59
预收款项	吴江华俊纺织有限公司		105,785.13
预收款项	吴江化纤织造厂有限公司	1,382,974.94	756,387.37
预收款项	江苏德顺纺织有限公司	1,603,469.41	245,321.64
预收款项	江苏德华纺织有限公司	1,102,345.40	1,197,839.57
其他应付款	恒力集团有限公司	2,114,456.09	50,000,000.00
其他应付款	江苏博雅达纺织有限公司		1,838.60
其他应付款	恒力(深圳)投资集团有限公司		61,780.00
其他应付款	深圳港睿贸易有限公司		350,000.00
其他应付款	吴江化纤织造厂有限公司		47,410.10
其他应付款	营口康辉混凝土有限公司	2,546.25	
其他应付款	紫电国际投资有限公司	44,003.50	

#### 7、关联方承诺

适用 不适用

#### 8、其他

适用 不适用

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

#### 5、 其他

适用 不适用

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

#### 2、 或有事项

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

##### 担保事项

担保方	被担保方	币种	担保金额	担保是否已经履行完毕
苏州苏盛热电有限公司	江苏恒力化纤股份有限公司	CNY	390,000,000.00	否

恒力石化股份有限公司、江苏恒力化纤股份有限公司、江苏恒科新材料有限公司、江苏德力化纤有限公司、苏州苏盛热电有限公司	恒力石化（大连）炼化有限公司	CNY	34,800,000,000.00	否
		USD	1,500,000,000.00	否
江苏恒力化纤股份有限公司、江苏恒科新材料有限公司、江苏德力化纤有限公司、苏州苏盛热电有限公司	恒力石化（大连）炼化有限公司	CNY	6,000,000,000.00	否
恒力石化（大连）有限公司	恒力石化（大连）炼化有限公司	EUR	90,000,000.00	否
		CNY	158,959,095.46	否
恒力石化（大连）有限公司	恒力石化（大连）化工有限公司	CNY	55,852,216.28	否
恒力石化（大连）炼化有限公司	恒力石化（大连）有限公司	CNY	1,700,000,000.00	否
恒力投资（大连）有限公司	恒力石化（大连）有限公司	CNY	1,950,000,000.00	否
		USD	450,000,000.00	否

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

报告日内恒力石化将其有的土地增资给恒力炼化、恒力化工，并于报告日内完成土地过户事宜，恒力化工于7月2日办理增资工商手续，恒力炼化于7月4日办理增资工商手续。恒力股份与恒力石化签署股权转让协议，将恒力石化持有恒力炼化、恒力化工的股权全部转让给恒力股份，恒力化工于7月4日完成变更股权转让工商手续，恒力炼化于7月6日完成变更股权转让工商手续，变更完成后，恒力股份持有恒力炼化、恒力化工100%的股份。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

## (2). 未来适用法

适用 不适用

## 2、 债务重组

适用 不适用

## 3、 资产置换

## (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

## (2). 其他资产置换

适用 不适用

## 4、 年金计划

适用 不适用

## 5、 终止经营

适用 不适用

## 6、 分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- ① 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ② 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③ 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	聚酯纤维生产和销售	塑料制品生产和销售	精对苯二甲酸生产销售	对二甲苯生产销售	电力热力生产供应	物流服务	混凝土生产销售	其他分部	分部间抵销	合计
本期营业收入	9,098,724.85 7.97	2,329,521.43 5.83	22,272,180.5 59.28	93,212,679.5 5	465,862,408.77	99,714,960.2 2	207,458,652.71		8,114,419.59 9.92	26,452,255.9 54.41
本期营业成本	7,515,550.20 2.25	2,017,303.12 3.11	20,453,295.8 69.35	93,027,450.6 5	379,513,386.42	84,896,425.9 4	136,984,240.87		8,083,623.98 0.37	22,596,946.7 18.22
本期	19,062	4,568,	34,251	45,029	639,36	634,13	312,71	29,876	40,3	94,0

资产总额	, 452, 8 44.08	520, 15 6.06	, 407, 8 15.89	, 448, 2 72.06	2, 369. 33	4, 371. 05	9, 052. 00	, 647, 1 75.96	44, 2 10, 9 38.4 5	30, 4 81, 1 17.9 8
本期负债总额	13, 468 , 492, 9 51.54	3, 687, 365, 33 3.40	24, 513 , 005, 6 49.86	27, 784 , 940, 9 00.51	87, 402 , 300.2 2	595, 65 8, 720. 31	100, 03 0, 657. 38	804, 63 9, 763. 43	5, 24 8, 63 1, 95 2.82	65, 7 92, 9 04, 3 23.8 3

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明：

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

适用 不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

□适用 √不适用

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	927,063.26	100.00	46,353.16	5.00	880,710.10	141,376,636.83	100.00	1,429,150.18	1.01	139,947,486.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	927,063.26	/	46,353.16	/	880,710.10	141,376,636.83	/	1,429,150.18	/	139,947,486.65

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	927,063.26	46,353.16	5.00
1 至 2 年			

2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	927,063.26	46,353.16	5.00

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(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-1,382,797.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款项		140,992,041.67
保证金及押金	479,840.00	377,340.00
其他	447,223.26	7,255.16
合计	927,063.26	141,376,636.83

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
兴业国际信托有限公司	其他	437,756.38	1 年以内	47.22	21,887.82
大连万达商业地产股份有限公司	保证金及押金	289,632.00	1 年以内	31.24	14,481.60
王阳	保证金及押金	100,000.00	1 年以内	10.79	5,000.00
大连万达广场商业管理有限公司	保证金及押金	72,408.00	1 年以内	7.81	3,620.40
官明达	保证金及押金	7,500.00	1 年以内	0.81	375.00
合计	/	907,296.38	/	97.87	45,364.82

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	31,357,168,767.33		31,357,168,767.33	11,446,355,528.92		11,446,355,528.92
对联营、合营企业投资						
合计	31,357,168,767.33		31,357,168,767.33	11,446,355,528.92		11,446,355,528.92

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏恒力化纤股份有限公司	10,808,919,000.00			10,808,919,000.00		
营口康辉石化有限公司	584,436,528.92			584,436,528.92		
苏州千里眼物流科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
苏州纺团网电子商务有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		

司					
恒力石化（大连）化工有限公司	50,000,000.00	648,239,723.90		698,239,723.90	
恒力石化（大连）炼化有限公司		9,921,720,089.74		9,921,720,089.74	
恒力投资（大连）有限公司		9,340,853,424.77		9,340,853,424.77	
合计	11,446,355,528.92	19,910,813,238.41		31,357,168,767.33	

**(2) 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**4、营业收入和营业成本：**

□适用 √不适用

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	519,948,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
银行理财产品收益		4,438,356.16
合计	519,948,000.00	4,438,356.16

**6、其他**

□适用 √不适用

**十八、 补充资料****1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	482,926.49	

越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	70,349,223.41	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	11,526,467.51	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	9,123,339.93	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	224,774,180.65	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	154,707,829.87	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,193,685.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-9,294,948.20	
少数股东权益影响额	-460,397.92	
合计	457,014,936.25	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产	每股收益
-------	---------	------

	收益率 (%)	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	8.42	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.38	0.32	0.32

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**4、其他**

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的财务报表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。
--------	----------------------------------------------------------------------

董事长： 范红卫

董事会批准报送日期：2018 年 7 月 28 日

修订信息