

# 恒力石化股份有限公司 2019 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

无

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”之“二、其他披露事项”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

公司实施 2018 年度利润分配及资本公积转增股本方案，公司总股本为 7,039,099,786 元。

**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 2019 年上半年度的净利润约为 19.51 亿元（未经审计），占相关重组交易方 2019 年度承诺业绩的 195.10%。恒力投资 2019 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.....	9
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.....	36
第七节	优先股相关情况.....	45
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	45
第九节	公司债券相关情况.....	46
第十节	财务报告.....	47
第十一节	备查文件目录.....	172

## 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	2019年1月1日至2019年6月30日
公司、本公司、恒力石化	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，上市公司控股股东一致行动人
德诚利	指	德诚利国际集团有限公司，上市公司控股股东一致行动人
和高投资	指	江苏和高投资有限公司，上市公司控股股东一致行动人
恒能投资	指	恒能投资（大连）有限公司，上市公司控股股东一致行动人
恒峰投资	指	恒峰投资（大连）有限公司，上市公司控股股东一致行动人
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
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
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（大连）	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
德亚纺织	指	苏州德亚纺织有限公司，上市公司孙公司
恒力海运	指	恒力海运（大连）有限公司，上市公司孙公司
恒力石化（香港）	指	Hengli Petrochemical Co., Limited，恒力石化有限公司，恒力石化（大连）有限公司的子公司
港晖贸易	指	深圳市港晖贸易有限公司，上市公司孙公司
恒力储运	指	恒力储运（大连）有限公司，上市公司孙公司
恒力混凝土	指	大连恒力混凝土有限公司，上市公司孙公司
恒力油化（新加坡）	指	Hengli Oilchem Pte. Ltd.，恒力油化股份有限公司，恒力石化国际有限公司的子公司
恒力炼化销售（大连）	指	恒力炼化产品销售（大连）有限公司，上市公司孙公司
恒力石化国际（新加坡）	指	Hengli Petrochemical International Pte. Ltd.，恒力石化国际有限公司，上市公司孙公司
申钢贸易	指	深圳市申钢贸易有限公司，上市公司孙公司
原油	指	直接从油井中开采出来未加工的石油为原油，它是一种由各种烃类组成的黑褐色或暗绿色黏稠液态或半固

		态的可燃物质。
芳烃	指	分子中含有苯环结构的碳氢化合物。芳烃主要包括苯、甲苯、二甲苯等，是生产石油化工产品最重要的基础原料之一。
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。
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。
MEG、EG	指	乙二醇，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。
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。
聚酯纤维	指	由有机二元酸和二元醇缩聚而成的聚酯经纺丝所得的合成纤维。工业化大量生产的聚酯纤维是用聚对苯二甲酸乙二醇酯制成的，中国的商品名为涤纶。是当前合成纤维的第一大品种。
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。
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。
旦（D）	指	9,000 米长度的纤维重量为 1 克，称为 1 旦（D）。
涤纶长丝	指	长度为千米以上的丝，长丝卷绕成团。
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。
差别化纤维	指	通过化学改性或物理变形，以改进服用性能为主，在技术或性能上有很大创新或具有某种特性、与常规品种有差别的纤维新品种。
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。

## 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	恒力石化
公司的外文名称	HENGLI PETROCHEMICAL CO., LTD.
公司的外文名称缩写	HLSH
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港兴路6号富力中心41层01-06单元	辽宁省大连市中山区港兴路6号富力中心41层01-06单元
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港兴路6号富力中心41层01-06单元
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	恒力石化	600346	恒力股份

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

**七、 公司主要会计数据和财务指标**
**(一) 主要会计数据**

单位：万元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	4,233,327.26	2,645,225.60	60.04
归属于上市公司股东的净利润	402,096.30	188,227.27	113.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	384,402.45	142,525.77	169.71
经营活动产生的现金流量净额	1,237,539.99	166,513.87	643.21
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,949,067.61	2,758,767.34	6.90
总资产	15,516,753.43	12,524,246.19	23.89

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.57	0.28	103.57
稀释每股收益(元/股)	0.57	0.28	103.57
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.55	0.23	139.13
加权平均净资产收益率(%)	13.97	8.42	增加5.55个百分 点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	13.35	6.38	增加6.97个百分 点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1、PTA 行业供需格局明显改善带来盈利的增加；2、公司 2000 万吨/年炼化一体化项目于报告期内实现全面投产，为公司贡献了利润。

**八、 境内外会计准则下会计数据差异**
适用 不适用

**九、 非经常性损益项目和金额**
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-529,335.26	
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	100,341,162.62	



委托他人投资或管理资产的损益	36,180,356.79	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	75,437,156.64	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,504,441.86	
少数股东权益影响额	-9,084,648.17	
所得税影响额	-30,910,669.55	
合计	176,938,464.93	

#### 十、其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 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 2000 万吨/年炼化一体化项目正式投产，由此，公司主营业务囊括至石油炼化、石化以及聚酯化纤全产业链上、中、下游业务领域涉及的 PX、醋酸、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。恒力石化也成为行业内首家实现“原油-PX-PTA-聚酯”全产业链一体化经营发展的企业。公司当前聚酯化纤产业链经营的业务主要围绕“PX-PTA-聚酯-民用丝、工业丝、聚酯薄膜、工程塑料”展开。

恒力炼化投产后，公司在上游具备了年产 450 万吨 PX 设计产能，基本能够满足下游 660 万吨 PTA 产能的 PX 原材料需求。中游 PTA 业务环节产品部分自用，其余外售。下游化纤产品种类丰富，各类产品规格齐全，定位于中高端市场需求，涵盖 PET、POY、FDY、DTY、BOPET、PBT、IPY 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。此外，恒力炼化还设计生产国六以上汽油、柴油和航空煤油等成品油产品以及化工轻油、苯、液化气、润滑油、聚丙烯、重芳烃等化工产品。

##### 2、公司主要行业领域经营模式

公司经营模式为采购原油及相关辅料，主要生产 PX 产品以及成品油与其他化工品，其中 PX 产品基本自用于公司 PTA 工厂的原料所需，生产出的 PTA 产品部分供公司聚酯工厂自用，其余销售给下游化纤领域客户用于生产聚酯化纤产品等；生产出各类聚酯产品后，将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。除自用的 PX 产品外，PTA 及聚酯产品的具体经营模式如下：

#### (1) 石油炼化行业

石油产品又称油品，以原油为原料，通过常减压、加氢裂化、重整等后续深加工，生产各种燃料油（汽油、煤油、柴油等）、润滑油、焦炭、石蜡、沥青、基本有机原料（乙烯、丙烯、丁烯等烯烃类产品，苯、甲苯、二甲苯等芳烃类产品、乙炔、萘），并在基本有机原料基础上合成的各类有机原料等。

#### (2) 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。

#### (3) 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。

#### (4) 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。

#### (5) 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”。

#### 一、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

#### 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

##### 1、全产业链发展的战略领先优势

公司是国内最早、最快实施聚酯化纤全产业链战略发展的行业领军企业，积极推动各大业务板块的协同均衡化发展，大力拓展上下游高端产能，致力于打造从“原油—芳烃、烯烃—PTA、乙二醇—聚酯—民用丝、工业丝、聚酯薄膜、工程塑料”世界级全产业链一体化协同的上市平台发展模式。恒力 2000 万吨/年炼化一体化项目已全面投产，实现了公司在炼化、芳烃关键产能环节的战略突破，公司成为行业内首家拥有了从“原油—PX—PTA—聚酯”产业链一体化经营的企业，加上快速推进的恒力 150 万吨/年乙烯、180 万吨/年乙二醇、80 万吨/年聚烯烃、72 万吨/年苯乙烯及 500 万吨/年 PTA、135 万吨/年聚酯新材料等新建产能依次投产，公司不断升级优化产业模式，巩固扩大各环节产能优势，推动公司经营规模的量变与业务结构的质变，构筑公司适应行业全产业链高质量竞争态势下在产业协同一体、产能结构质量、装置规模成本、技术工艺积累、项目投资速度与上市平台发展的战略领先优势。

##### 2、规模+工艺+配套的综合运营优势

公司通过持续引进国际一流的生产设备与成熟工艺包技术，加以消化吸收利用，并不断进行技术工艺创新改进，在聚酯化纤全产业链的上、中、下游都布局了以“装置大型化、产能规模化、结构一体化、工艺先进、绿色环保、配套齐备”为特点的优质高效产能结构与公用工程配套，不论是单体装置、合计产能还是生产工艺都处于行业领先的加工规模与技术水平，确保了公司在单位投资成本、物耗能耗节约、单位加工成本、产品交付周期、产品高质化、多元化等方面的规模优势、营运效率以及更为稳定卓越的质量表现，加上行业内卓越且齐备的电力、能源、港口、码

头、罐区、储运等产业配套能力，在综合成本节约、服务质量表现与运作效率提升等方面的综合运营优势突出。

### 3、高端研发驱动的市场竞争优势

公司走的是市场差异化、技术高端化与装置规模化、业务一体化并重的发展路径，具备长期积累、摸索形成的市场-技术联动创新机制，并打造国际化研发团队，构筑高水平科技研发平台，技术研发实力与新品创新能力领先同行，能够快速响应最新市场消费需求变化，具备稳定的中、高端客户资源储备。公司四大聚酯经营主体企业恒力化纤、德力化纤、恒科新材、康辉石化都是国家高新技术企业，通过对生产过程的精细管理和技术工艺的不断改进，公司自主研发积累了一系列差异化、功能性产品，掌握了大量产品的生产专利，获得市场广泛认可。公司产品在品质以及稳定性上优于同行，是目前国内唯一一家能够生产规格 7D FDY 产品的公司，新品率多年来保持稳定增长，产品价格高出行业平均水平，具备技术工艺积累与高端市场定位下明显的产品溢价与盈利优势，形成了短期内难以简单复制的行业竞争护城河。

### 4、智能化、精益化的高效管理优势

公司着力推动“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，再造内生增长动力，将“智能互联”作为产业升级转型的重要切入点，通过“机器换人”、“自动换机械”、“成套换单台”、“智能换数字”等方式，逐步将企业的发展模式从“人口红利”向“技术红利”转变。借助智能制造、互联网、物联网等技术的融合应用，不断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，促进公司管控、研发制造、业务管理和财务衔接等关键环节集成，推动公司由“制造”向“智造”、由单一业务管理向产业链高度协同运作转变。

### 5、持续积累的人才管理优势

恒力石化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，恒力石化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。恒力石化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

2019年上半年，一方面，面临更加不确定的世界经济大环境与贸易格局调整，全球经济增长总体呈现出放缓与减速迹象，各经济组织纷纷下调全球经济增长预期，可见愈演愈烈的单边贸易保护主义对世界经济发展和全球产业链分工的作用已经由需求情绪面加快传导至对各国实体经济在贸易环节、产业分工、投资动力与经济动能的实质性负面抑制影响。另一方面，随着近期美联储十年以来首次实施降息操作并计划停止缩表进程，一些国家央行也纷纷跟进，这可能预示着新一轮全球货币宽松政策的脚步正在加快临近，全球宏观经济政策趋势正步入新的路口和转向。

“百年未有之大变局”下，中国经济今年上半年在面临外部重大变化与内部调整压力背景下，逆势体现出强大的发展韧劲、不懈的改革决心、扩大的开放活力与持续的创新势头，上半年我国经济增长达到6.3%，领先于全球主要经济体增速，通过推进经济结构转型升级，坚持供给侧改革深化，有效促进大众消费，创新宏观调控方式，优化企业营商环境，大规模减税降费，扩大对外开放水平，实施共建“一带一路”等重大举措，我国经济规模增长实现平稳运行并保持在合理区间，经济发展内容呈现更高质量内涵并加快趋优向好。尤其是我国近14亿人口的消费基数、日渐壮大的中产消费阶层、日益活跃的城乡消费力量而构筑形成的规模庞大、潜力无限、对外开放且加快升级的内需消费市场，不仅持续支撑并不断推动着国内经济结构向消费结构优化、高端制造驱动、数字经济赋能、经济结构更优、发展内涵更好的新需求、新动能、新结构转换，同时也是我国经济抵御外部环境干扰的坚实支柱。“中国经济具有长期向好的光明前景，有基础、有条件、有动力实现稳中有进、持续向好。”

从行业看，今年上半年，尤其是进入二季度以来，是国内整个聚酯化纤产业在对外出口贸易需求和上游产能投产暂时冲击下，面临在行业贸易链、供需链、产能结构、库存控制和成本环境等因素发生较大变化的一个时期和阶段。一季度整个外部环境与市场运行还较为平稳，总体呈现出“PX强势、PTA偏弱、聚酯相对平稳”的季度性特点，下游需求与消费也较为稳定，行业企业也普遍环比去年四季度在今年一季度实现了大额的扭亏为盈。行至二季度，随着国内上游PX产能释放预期逐步兑现，PX—PTA价差继续扩大，致使PTA行业盈利能力大幅度增加，但是与此同时，中美贸易战矛盾再度发酵，叠加行业当时淡季需求特点和原油成本端再次下行，产业变化越来越扑朔迷离，对行业企业日常生产经营形成了较大的运营管理挑战。

尽管外部贸易环境趋于严峻和多变，行业市场需求情绪受外部干扰呈现一定疲软，基于产业链在全球的综合竞争优势，今年上半年我国整个聚酯化纤产业链的运行状况与盈利区间仍保持着持续性和稳定性，行业开工率维持高位，各环节原料成品库存可控，整个产业链上、中、下游的



盈利尽管存在上下游转移，链条总利润规模仍保持在合理和健康水平，殊为不易。尤其是实施全产业链发展的行业龙头企业凭借着从“PX-PTA-聚酯”的一体化协同整合能力，凭借着超过行业平均水平的产能规模成本与运行质量优势，凭借着在能源、交通、物流等基地化综合配套领先水平，在今年二季度“PX 走弱、PTA 强势、聚酯趋稳”运行特点下，在锁定全产业链利润同时，不仅取得了基于产能、结构与运营构筑的核心竞争优势下超过行业平均水平的超额盈利，也充分享受了来自国外上游的PX 垄断盈利加快向国内中下游业务环节尤其是向供需更为紧平衡的中游PTA 业务环节利润的大幅转移。我国从PTA 到聚酯化纤产业链在全球市场牢牢占据主导地位，产能规模都占到全球总产能的60%以上，具备一流的规模化成本和技术工艺优势，拥有背靠全球最大终端市场的地利人和，随着民营大炼化项目逐步投产加快打造上游产业竞争优势，最后瓶颈环节的芳烃产能加快构筑，国内聚酯化纤产业链一体化能力将得到显著提升，有利于行业龙头企业从容应对国际综合竞争、优化贸易结构和推动整体产业链的可持续发展，行业企业也将迎来更为有利的发展阶段，从最上游原油加工到最下游聚酯制造的全产业链一体化的产业运营模式将打开并确立行业的成长盈利新周期。

报告期内，面临复杂多变的外部经营环境和艰辛繁重的项目建设任务，公司持续专注聚焦于聚酯化纤全产业链实体主业的专业精细化经营和纵横一体化拓展，“在埋头苦干中增长实力”，一方面立足于现有的高端差异化聚酯产能和高质规模化PTA 产能实施技术产品研发、经营效率优化、成本深入挖潜、产业一体协同、智能化改造、数字化应用等经营管理转型升级举措，另一方面精心组织和加快建设炼化项目、乙烯项目等公司战略性重大工程项目，并圆满完成了公司2000万吨/年炼化一体化项目的装置调试与全面投产工作。“已走过千山万水，但仍需跋山涉水。”公司将继续做好150万吨/年乙烯、180万吨/年乙二醇、80万吨/年聚烯烃、72万吨/年苯乙烯及500万吨/年PTA、135万吨/年聚酯新材料等其他新产能项目建设，加快打造并构筑完善从“原油—芳烃、乙烯—PTA、乙二醇—聚酯—民用丝、工业丝、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，推动实现恒力石化从“一滴油”到“一根丝”的全链条战略布局与全覆盖业务经营。报告期内重点工作情况如下：

#### 一、圆满完成公司最大投资项目恒力2000万吨/年炼化一体化项目的全面投产工作

恒力2000万吨/年炼化一体化项目是国内对民营企业首家审批的大型炼化项目，是我国首家一次性建成的2000万吨级以上现代化炼厂工程，也是公司构筑全产业链战略拼图最重要的一环。在现场数万名恒力人和建设合作伙伴夜以继日、争分夺秒的艰苦实干下，炼化项目继去年12月15日启动了常减压等装置的投料开车工作后，于今年3月25日成功一次性打通了炼厂生产全流程，顺利产出汽油、柴油、航空煤油、PX等主要产品，并于5月17日圆满实现项目的正式全面投产，也创造了全球业内建设速度、开车速度与投产速度最快的行业奇迹，集中体现了恒力速度与恒力品质。

随着这一代表世界级炼厂标杆水平的公司独资炼化项目正式全面投产达效，恒力石化借此大幅领先于同行业率先迈入全产业链的实质性业务经营时期，推动公司实现经营规模量的突破与经营质量质的飞跃，有利于公司进一步占据行业发展的上游制高点，获得先发优势，完善产能梯度，丰富产品结构，增强持续盈利能力与经营抗风险水平，给市场交上了一份满意答卷，圆满完成了国家赋予民营企业独立进行大型现代化炼厂建设的光荣使命，在一定程度上也打破了我国芳烃进口依存度高的不利局面。

## 二、扎实加快实施 150 万吨/年乙烯、500 万吨/年 PTA 等重大项目建设

为丰富和完善公司全产业链结构模式，进一步打通“烯烃—乙二醇—聚酯”产业链条，充分利用炼化项目化工轻油、炼厂干气、苯等优质原料优势，最大限度发挥炼化一体化产能的高附加值、深加工能力，公司下属子公司恒力化工正在大连长兴岛恒力石化产业园区内建设 150 万吨/年乙烯项目。项目投产后，公司将实现对占到聚酯原料成本 90%以上的 PTA 和乙二醇两大关键原材料的全面覆盖和自给自足，公司的上游原材料保障能力和综合盈利能力预计将实现较大提升。目前，公司乙烯项目建设已全面进入了设备安装的高峰期，大型设备与材料陆续按期进场，各主装置安装等关键任务有条不紊进行中，预计将于今年四季度建成投产，项目投产后也将有效弥补我国石化高端产能的缺口。

乙烯项目 98%的原料都来源于上游炼化项目并直接通过一体化管道输送，项目建设国内最大规模的乙烯装置，下游配备生产乙二醇、高密度聚乙烯、聚丙烯、苯乙烯、丁二烯等高端化工品的超大型装置，具备一流的单位投资与加工成本优势。公用配套的热电、煤制氢、办公、码头、罐区、储运等公用工程与辅助设施都依托现有建成的炼厂，极大节约了综合配套成本。此外，公司 2 条线合计 500 万吨 PTA 新产能建设也进展顺利，并进入了设备安装高峰期。大连长兴岛恒力石化产业园区基本囊括了公司的中上游产能布局，包括炼化、石化、煤化产业，含 PX、醋酸、PTA、乙二醇等主要原料产品，同时副产各类优质成品油与高端化工品。产业园区内炼油、化工、煤化工相辅相成，互为依托，通过基地集约化的运作管理模式实现集成业务协同、一体产能整合与公用配套共用，油、化、煤匹配聚集，能效倍增、贡献价值。随着公司全产业链上、中、下游业务领域各大产能项目陆续建成并投产，恒力石化也正加快步入炼化、石化、聚酯产业协同、一体、均衡化发展的新阶段。

## 三、积极推进第三期员工持股、股份回购、大股东增持、分红等资本与股权运作

1、推出第三期员工持股计划：为了奖励参与炼化项目建设的全体员工，提高炼化项目员工的凝聚力和竞争力，在前两期公司员工持股计划之后，公司再推出第三期员工持股计划，进一步激

励炼厂核心技术管理人员，打造企业与员工利益共同体，形成长效激励机制，实现员工与企业的共同成长与价值分享。

2、股份回购：截至目前，公司已累计回购股份数量 88,461,914 股，支付的总金额 1,240,709,429.95 元（不含佣金、过户费等交易费用），用实际行动有力维护了公司市值合理稳定与全体股东核心利益。

3、大股东增持计划：在公告增持期限内，大股东恒力集团累计增持公司股份 14,707,122 股，累计增持金额达 21,002.14 万元（不含手续费、佣金等），积极履行大股东责任，兑现了增持承诺，成功完成了本次增持计划。

4、利润分配及资本公积金转增股本：为积极合理回报广大投资者、优化股本结构，与所有股东共享公司经营成果，公司完成了 2018 年年度权益分派，共计派发现金 1,489,732,395.30 元（含税），公司总股本增至 7,039,099,786 股。

5、公司股票简称更名：为适应公司主营业务范围重大变化与经营发展需要，参考行业实际，公司将证券简称变更为“恒力石化”。变更后的简称“恒力石化”含义更加清晰、指向更加明确，更加准确地反映公司主营业务特点，有利于提升公司在市场上的辨识度，提升市场影响力。

报告期内，公司“聚酯+PTA”产业链业务维持较好盈利水平，尤其是 PTA 业务在行业供需基本面不断改善、市场供给偏紧和价差区间持续性维持高位背景下，业务盈利增长明显，此外，公司高端聚酯业务也保持着合理利润水平。另一方面公司 2000 万吨/年炼化一体化项目于报告期内实现了全面投产工作，开始为公司贡献业绩。2019 年上半年，公司实现营业收入 423.33 亿元，较上年同期增长 60.04%，归属于上市公司股东的净利润为 40.21 亿元，较上年同期增长 113.62%，半年度营收规模与盈利水平都创下了公司历史新高。尽管上半年面临行业外部环境剧烈变化的不利局面以及上游产能投产预期的暂时冲击，公司凭借着行业领先的全产业链经营优势以及大型炼化项目投产贡献，上半年实现了企业经营规模的较快增长与盈利能力的显著提升。炼化项目投产后公司构筑形成的“原油-PX-PTA-聚酯”的全产业链以及上下游产能一体化协同的精细化产品经营模式有效新增、优化、提升了公司的盈利点与盈利能力。此外，公司经营还受益于多年来坚守的高端产品路线、对新产品的持续研发投入和对智能制造技术、数字化管理模式等新技术经营手段的持续扩大应用。

## （一）主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	4,233,327.26	2,645,225.60	60.04
营业成本	3,495,703.23	2,259,694.67	54.70
销售费用	37,221.64	26,568.91	40.09
管理费用	34,323.98	32,080.38	6.99



财务费用	89,977.97	78,411.44	14.75
研发费用	49,652.92	39,655.94	25.21
经营活动产生的现金流量净额	1,237,539.99	166,513.87	643.21
投资活动产生的现金流量净额	-2,268,765.86	-1,402,415.07	61.78
筹资活动产生的现金流量净额	1,225,253.82	2,925,597.25	-58.12

营业收入变动原因说明:主要系 2000 万吨/年炼化一体化项目投产, 公司营业收入增加所致

营业成本变动原因说明:主要系 2000 万吨/年炼化一体化项目投产, 使公司营业成本增加所致

销售费用变动原因说明:主要系公司销售额较去年同期较大幅度提高, 销售费用也一并增加

管理费用变动原因说明:管理费用与上年同期变化不大

财务费用变动原因说明:主要系利息支出增加

研发费用变动原因说明:本期投入较多的研发费用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系 2000 万吨/年炼化一体化项目投产, 公司经营  
性现金流入有较大变化

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系 2000 万吨/年炼化一体化项目, 购建固定资产、  
无形资产和其他长期资产支付的现金增加较多

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期取得借款收到的现金减少, 分配股利、利  
润或偿付利息支付的现金增加

## 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

主要是 PTA 行业供需格局明显改善带来盈利的增加; 公司 2000 万吨/年炼化一体化项目于报告期内实现全面投产, 为公司贡献了利润。

### (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
应收账款	1,284,976,165.27	0.83%	483,777,271.90	0.39%	165.61%	主要系 2000 万吨/年炼化一体化项目投产, 公司销售额增加, 新增的化工品销

						售有 7-10 天的账期
其他收款	371,864,271.88	0.24%	103,961,284.92	0.08%	257.69%	主要系应收补贴款所致
应收利息	37,529,082.19	0.02%	97,509,534.42	0.08%	-61.51%	本期应收定期存款利息减少
固定资产	55,801,108,105.37	35.96%	24,056,286,056.41	19.21%	131.96%	主要系 2000 万吨/年炼化一体化项目部分在建工程转固定资产所致
长期待摊费用	988,542,107.41	0.64%	49,110,903.57	0.04%	1,912.88%	主要系催化剂增加所致
其他非流动资产	15,521,757,102.76	10.00%	10,564,815,911.02	8.44%	46.92%	主要为预付长期资产购置款和增值税待抵扣进项税增加所致
短期借款	31,819,203,739.86	20.51%	22,990,526,338.94	18.36%	38.40%	主要系 2000 万吨/年炼化一体化项目投产增加流动资金借款所致
应付票据	17,948,885,109.66	11.57%	10,598,769,315.84	8.46%	69.35%	主要系本期 2000 万吨/年炼化一体化项目投产,采购原油支付的信用证金额增加较多
预收款项	1,976,023,981.76	1.27%	919,972,893.85	0.73%	114.79%	主要系 2000 万吨/年炼化一体化项目投产,公司预收款增加所致
应交	1,269,920,965.54	0.82%	66,253,445.10	0.05%	1,816.76%	主要系应

税费						交企业所得税增加所致
应付股利	151,464,839.69	0.10%	230,000.00	0.00%	65,754.28%	主要系公司现金分红应付股份税金部分
长期应付款	266,450,072.38	0.17%	42,551,273.01	0.03%	526.19%	主要系本期新增融资租赁
递延所得税负债	721,193.09	0.00%	11,101,938.09	0.01%	-93.50%	外汇套期工具公允价值变动对应的递延所得税负债减少
股本	7,039,099,786.00	4.54%	5,052,789,925.00	4.03%	39.31%	公司本期资本公积转增股本,致使股本增加
库存股	1,224,384,076.71	0.79%	596,200,729.43	0.48%	105.36%	公司发生回购股份数量增加
未分配利润	4,618,224,313.68	2.98%	2,086,993,751.18	1.67%	121.29%	本期经营状况良好,利润增加所致

其他说明  
无

## 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	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,532,819,156.64	本公司持有的定期存款以及以货币资金作为开具票据、信用证等的保证金
应收票据	1,959,530,488.89	本公司质押应收票据以取得金融机构融资授信
存货	720,300,000.00	本公司质押存货以取得金融机构融资授信
固定资产	48,050,221,994.71	本公司抵押固定资产以取得金融机构融资授信
固定资产	1,553,807,463.72	本公司通过融资租赁取得的固定资产
无形资产	3,677,149,973.08	本公司抵押无形资产以取得金融机构融资授信
在建工程	25,851,166,723.20	本公司抵押在建工程以取得金融机构融资授信

项目	期末账面价值	受限原因
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	87,345,348,768.24	/

### 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

详见如下

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

##### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

###### 1、 恒力化工 150 万吨乙烯项目

该项目总投资 210 亿元。项目建设包括 150 万吨/年乙烯装置、14 万吨/年丁二烯抽提装置、35 万吨/年裂解汽油加氢装置、2 套 20 万吨/年聚丙烯 (PP) 装置、72 万吨/年苯乙烯 (SM) 装置、40 万吨/年高密度聚乙烯、2 套 90 万吨/年乙二醇 (EG) 装置、17 万吨/年碳四加氢装置。项目目前处于建设阶段，预计 2019 年四季度交付，2019 年年底或 2020 年年初满负荷运行。根据项目可行性研究报告，项目全部达产后，预计年可实现销售收入 243 亿元，年均净利润约 43 亿元。

###### 2、 恒力石化年产 250 万吨 PTA-4 项目

该项目总计划投资 290,757 万元。根据可行性研究报告，项目达产达效后，预计年均销售收入 1,124,573 万元，年均利润总额 90,698 万元。

###### 3、 恒力石化年产 250 万吨 PTA-5 项目

该项目总计划投资 298,757 万元。根据可行性研究报告，项目达产达效后，预计年均销售收入 1,195,500 万元，税后利润 121,216 万元。

###### 4、 恒科新材料年产 135 万吨多功能高品质纺织新材料项目

该项目总计划投资 1,230,000 万元，项目建设期 48 个月。建设内容包括熔体直纺 FDY 半消光多功能高品质聚酯纤维 60 万吨、熔体直纺 POY 半消光多功能高品质聚酯纤维 30 万吨（其中包括 POY 阳离子染料可染聚酯 15 万吨）、DTY45 万吨。经测算，项目完全达产后预计年销售收入为 1,566,000 万元（含税），年利润总额为 266,618 万元，税后利润为 199,963 万元。

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(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	持股比例 (%)	业务性质	注册资本	总资产	净资产	净利润
恒力石化（大连）炼化有限公司	100.00	制造业	175.96	1052.23	197.40	13.61
恒力石化（大连）有限公司	99.83	制造业	58.90	343.06	119.04	18.29
江苏恒力化纤股份有限公司	99.99	制造业	22.08	201.30	44.00	6.54
营口康辉石化有限公司	75.00	制造业	1.31(美元)	47.92	10.73	0.30

注：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。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。恒力石化（大连）有限公司包含其子公司恒力海运（大连）有限公司、Hengli Petrochemical Co., Limited、深圳市港晖贸易有限公司。恒力石化（大连）炼化有限公司包含其子公司深圳市申钢贸易有限公司、Hengli Petrochemical International Pte. Ltd.、Hengli Oilchem Pte. Ltd.、恒力炼化产品销售（大连）有限公司、恒力航油有限公司。

(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

聚酯纤维以及石化行业的发展受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。

## 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、乙烯等重大项目进度不及预期的风险

包括150万吨乙烯工程项目在内的公司重大投资项目的建设工期较长、工程质量要求较高,虽然公司对各大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
2019年第一次临时股东大会	2019年2月14日	《2019年第一次临时股东大会决议公告》(2019-008)	2019年2月15日
2018年年度股东大会	2019年4月30日	《2018年年度股东大会决议公告》(2019-042)	2019年5月6日

## 股东大会情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司共召开了 2 次股东大会，其中年度股东大会 1 次，临时股东大会 1 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	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

**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	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		
	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		



**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

公司于2019年4月30日召开了2018年年度股东大会，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度的财务报告及内部控制审计机构，聘期一年，具体内容详见《2018年年度股东大会决议公告》（编号：2019-042）。

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

**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
第三期员工持股计划草案	详见分别于2019年6月12日、2019年7月3日披露的《恒力石化第三期员工持股计划（草案）》、《恒力石化第三期员工持股计划（草案）（修订稿）》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

#### 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

事项概述	查询索引
下属子公司恒力石化（大连）炼化有限公司购买大连力达置业有限公司开发建设的住宅小区部分房产及车位	详见于 2019 年 4 月 22 日披露的《关于下属子公司购买资产暨关联交易的公告》

#### 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

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 2019 年上半年度的净利润约为 19.51 亿元（未经审计），占相关重组交易方 2019 年度承诺业绩的 195.10%。恒力投资 2019 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	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
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													217.29
报告期末对子公司担保余额合计（B）													875.40
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													875.40
担保总额占公司净资产的比例（%）													293.55
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)	707.18
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	707.18
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	报告期内，公司对外担保均为公司及子（孙）公司之间相互提供的担保。

### 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（大连）、恒力炼化、恒科新材料、德力化纤、苏盛热电。

各单位排污信息如下：

##### 1、恒力化纤

报告期内恒力化纤委托苏州市盛泽环境监测有限公司、江苏康达环境检测股份有限公司，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	
	2019年1-6月排放	30710	1.075	0.0066	0.015	0.645	
	排污核定量	564000	33.84	2.82	0.282	5.64	
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
	2019年1-6月排放	7.37	51.93	10.84	0	0	1.64
	排污核定量	269.539	141.06	72.86	13.15	5.58	16.8

### 2、苏盛热电

苏盛热电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				
		2019年1-6月	33576			
		排污核定量	48870			
	废气总量 (吨/年)					
			二氧化硫	氮氧化物	烟尘	
		2019年1-6月	59.383	215.413	18.093	
		排污核定量	217.169	434.337	86.868	

### 3、德力化纤

报告期内德力化纤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	
	2019年1-6月	45335	6.66	0.057	0.021	0.997	
	排污核定量	101200	45.56	0.502	0.094	16.34	
	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
	2019年1-6月	3.488	6.342	0.202			
	排污核定量	40.35	39.1	22.59	1.12	0.44	3.2

#### 4、康辉石化

报告期内康辉石化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
	2019年1-6月	164575.59	5.625	0.046
	排污核定量	200796.72	13.89	1.404

#### 5、恒科新材料

报告期内恒科新材料委托无锡市中证检测技术有限公司、苏州市华测检测技术有限公司，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	总磷
	2019年1-6月	2.922	0.031	0.01
	排污核定量	123.02	3.55	0.49
	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
	2019年1-6月	1.499	45.091	4.042	ND	ND	1.96
	排污核定量	207.36	112	19.94	4.28	1.76	8.31

#### 6、恒力石化（大连）

公司废水排放口和烟气排放口分别安装了在线监测设备，实时进行监测，并委托大连海友鑫检测技术有限公司进行运维，保证设备稳定运行；每季度委托大连市建筑工程质量检测中心有限公司进行比对，保证数据的准确性；委托大连华信理化检测中心有限公司和大连海友鑫检测技术有限公司进行各类污染物手工检测。

报告期内恒力石化（大连）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
	2019年1-6月	5096350	100.21	0.92
	排污核定量	/	/	/
	废气总量（吨/年）			
		二氧化硫	氮氧化物	烟尘
	2019年1-6月	149.4	202.22	42.31
	排污核定量	598	598	248.54

#### 7、恒力炼化

公司废水排放口和各烟气排放口分别安装了在线监测设备，实时进行监测，装置自投产运行稳定以来，在线监测设备运行正常，目前在线监测设备由施工方大连海友鑫检测技术有限公司进行运维，保证设备稳定运行。报告期内恒力炼化依托公司自有环境监测站及委托大连海友鑫检测技术有限公司，共同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。由于炼化项目刚刚投入试生产运行，环保设施正在进行竣工验收，在线监测设备未经过验收，数据有效性未经过主管部门审核，部分污染物排放总量数据暂不能完整统计，能够进行精确确定的污染物排放总量满足对应的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)					
		总量	COD	氨氮	石油类	
	2019年 1-6月	1447400	37.987	1.457	1.42	
	排污核定量	5675700	283.8	23.6	无	
	废气总量 (吨/年)					
		二氧化硫	氮氧化物	烟尘	非甲烷总烃	
	2019年 1-6月	1060.29	2447.78	481.7		
	排污核定量	2121.70	5064.92	965.78	5006.1	

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

报告期内，上述各排污单位均按照建设项目环境影响评价要求，建设了污染物治理设施，日常注重设备设施的维护与保养，保证污染物治理设施高效稳定，达标排放。主要防治措施如下：

(1) 聚酯装置产生的高浓度废水通过气提塔气提后，与低浓度废水一起输送至综合废水处理站进行深度处理。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+电袋电除尘或水膜麻石+多管旋风脱硫除尘等工艺，烟气排放浓度远低于排放标准。纺丝油剂油烟通过高效静电式油烟分离器处理后达标排放，聚酯真空工艺废气通过水喷淋洗涤后达标排放，气提塔产生的废气输送至热媒炉高温燃烧分解，酯化废水气提塔产生的废气经密封管道收集，引入热媒炉焚烧处理后经热媒炉 60 米排气筒排放，缩聚反应真空系统尾气经尾气淋洗塔 35 米高排放口排放。

(3) 优先选用低噪声设备并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

报告期内，公司建设工程已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，并通过了相应环保部门的审批，已建成项目及配套辅助设施通过了环保部门的竣工验收。



#### 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司	预案名称	备案单位	编号
恒力化纤	《突发环境事件应急预案》	吴江区环境保护局	320509-2019-038-M
德力化纤	《突发环境应急预案》	宿迁市环保局宿城分局	321302-2019-006-L
苏盛热电	《苏州苏盛热电有限公司突发环境事件应急预案》	吴江区环境保护局	320509-2018-026-M
康辉石化	《营口康辉石化有限公司突发环境事件应急预案》	营口仙人岛环境保护局	21088110800020170005
恒科新材料	《江苏恒科新材料有限公司突发环境事件风险应急预案》	通州区环境保护局	320683-2015-002-L
恒力炼化	《恒力石化（大连）炼化有限公司突发环境事件应急预案》	大连市环保局长兴岛临港工业区办事处	210263-2018-011-H
恒力石化（大连）	《恒力石化（大连）有限公司突发环境事件应急预案》	大连市环保局长兴岛临港工业区办事处	210263-2018-007-H

#### 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

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

#### 6. 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

报告期内，恒力炼化 2000 万吨/年炼化一体化项目正处于项目各项环保设施建设安装后期，按照环保设施设计方案，在专业环境监理工程技术人员监督下，建设了污染防治设施，随着各主体装置投入运行后，目前各污染防治设施运行正常，日常注重设备设施的维护与保养，保证污染物治理设施高效稳定，达标排放。主要防治措施如下：

(1)恒力炼化 2000 万吨/年炼化一体化项目污水处理场采用苏伊士集团旗下子公司法国得利满的环保污水处理技术，总污水处理能力 2000m<sup>3</sup> /h, 深度污水处理能力 1800 m<sup>3</sup> /h, 达标水处理能力 326 m<sup>3</sup> /h, 再生水系统处理能力 1000 m<sup>3</sup> /h, 外排水量 325m<sup>3</sup> /h, 处理后的水质 COD 平均在 30mg/L, 小于国家标准 50mg/L, 出水水质全部满足严苛的排放标准。

(2)为确保恒力炼化项目炼制的高硫高酸、高硫低酸原油的酸性气回收利用，炼化项目建设配套的硫磺回收装置，采用二级转化克劳斯尾气处理工艺技术处理各装置产生的酸性气体，处理后的废气中 SO<sub>2</sub> 浓度小于 100mg/m<sup>3</sup>, 远远小于国家排放标准 400 mg/m<sup>3</sup>。

(3) 热电厂采用国内领先的炉内掺烧石灰石+炉后石灰石-石膏法两级脱硫、SNCR/SCR 混合烟气脱硝、电袋除尘器及脱硫塔后湿式静电除尘器的两级除尘工艺，处理后的烟气浓度低于国家电厂超低排放标准（SO<sub>2</sub> 小于 35 mg/m<sup>3</sup>，NO<sub>x</sub> 小于 50 mg/m<sup>3</sup>，烟尘小于 10 mg/m<sup>3</sup>），达标烟气再经 210 米高空排放。

(4) 公司共 50 台加热炉全部使用低硫燃料气（H<sub>2</sub>S 含量小于 20 mg/m<sup>3</sup>），火嘴全部采用低氮燃烧技术，处理后烟气 SO<sub>2</sub> 小于 20 mg/m<sup>3</sup>（环评为小于 50 mg/m<sup>3</sup>），氮氧化物浓度小于 80 mg/m<sup>3</sup>，远远小于国家排放标准 150 mg/m<sup>3</sup>，处理后的达标烟气再经 180 米高空排放。

(5) 公司所有罐区、码头、装卸栈台均设置了共计 9 套油气回收装置，已全部安装到位，采用国际领先的二级活性炭吸附法油气回收技术，处理后的废气非甲烷总烃浓度小于 70 mg/m<sup>3</sup>，远远小于国家排放标准 120 mg/m<sup>3</sup>，最大限度地降低 VOCs 排放。易挥发油品采用浮顶罐、低压拱顶罐+氮封储存，减少油品储存中的烃类损失约 90%。公司采用 LDAR 泄漏检测与维修技术，采取此项措施后，VOCs 无组织排放量可显著减少。

(6) 公司优先选用低噪声设备，所有大型设备均安装在厂房内，并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。

(7) 生产过程中产生的各类固体废物均委托一家公司，统一进行综合利用。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。生活垃圾委托当地环卫所统一清运处置。

## (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

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会〔2017〕9 号)，于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会〔2017〕14 号)(上述准则统称“新金融工具准则”)，要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。具体内容详见“附注、五、重要会计政策及会计估计 41.重要会计政策和会计估计的变更”。

(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	4,133,430,783	81.80			687,761,194	-2,414,027,800	-1,726,266,606	2,407,164,177	34.20
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	3,572,746,136	70.71			687,761,194	-1,853,343,153	-1,165,581,959	2,407,164,177	34.20
其中：境内非国有法人持股	2,939,813,301	58.18			434,588,060	-1,853,343,153	-1,418,755,093	1,521,058,208	21.61
境内自然人持股	632,932,835	12.53			253,173,134	0	253,173,134	886,105,969	12.59
4、外资持股	560,684,647	11.10				-560,684,647	-560,684,647	0	0
其中：境外法人持股	560,684,647	11.10				-560,684,647	-560,684,647	0	0
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	919,359,142	18.20			1,298,548,667	2,414,027,800	3,712,576,467	4,631,935,609	65.80
1、人民币普通股	919,359,142	18.20			1,298,548,667	2,414,027,800	3,712,576,467	4,631,935,609	65.80
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	5,052,789,925	100.00			1,986,309,861	0	1,986,309,861	7,039,099,786	100.00

**2、 股份变动情况说明**

√适用 □不适用

- (1) 2019年4月11日，重大资产重组配套募集资金之限售股份 507,700,000 股上市流通；
- (2) 2019年4月17日，重大资产重组限售股份 1,906,327,800 股上市流通；
- (3) 公司实施 2018 年度利润分配及资本公积转增股本，以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股，转增 1,986,309,861 股，转增后，公司总股本为 7,039,099,786 股。

**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	1,301,391,678	0	0	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4月17日
德诚利国际集团有限公司	523,365,477	523,365,477	0	0	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4月17日
江苏和高投资有限公司	44,251,475	44,251,475	0	0	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4月17日
海来得国际投资有限公司	37,319,170	37,319,170	0	0	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4月17日
范红卫	632,932,835	0	253,173,134	886,105,969	因重组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	2021年2月
恒能投资（大连）有限公司	1,070,342,090	0	428,136,836	1,498,478,926	因重组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	2021年2月
恒峰投资（大连）有限公司	16,128,058	0	6,451,224	22,579,282	因重组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	2021年2月
中意资管－招商银行－中意资产－招商银行－一定增精选43号资产管理产品	84,800,000	84,800,000	0	0	非公开发行取得的股份，限售期12个月	2019年4月11日
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	0	0	非公开发行取得的股份，限售期12个月	2019年4月11日

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	0	0	非公开发行取得的股份，限售期12个月	2019年4月11日
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	0	0	非公开发行取得的股份，限售期12个月	2019年4月11日
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	0	0	非公开发行取得的股份，限售期12个月	2019年4月11日
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	36,110,000	36,110,000	0	0	非公开发行取得的股份，限售期12个月	2019年4月11日
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	35,335,000	35,335,000	0	0	非公开发行取得的股份，限售期12个月	2019年4月11日
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	35,335,000	35,335,000	0	0	非公开发行取得的股份，限售期12个月	2019年4月11日
北信瑞丰基金—招商银行—	28,160,000	28,160,000	0	0	非公开发行取得的股份，限售期12个月	2019年4月11日

北信瑞丰基金 象屿1号资产管理计划						
财通基金—南京银行—玉泉853号资产管理计划	27,880,000	27,880,000	0	0	非公开发行取得的股份，限售期12个月	2019年4月11日
北信瑞丰基金—招商银行—北信瑞丰基金丰庆236号资产管理计划	21,270,000	21,270,000	0	0	非公开发行取得的股份，限售期12个月	2019年4月11日
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	13,510,000	13,510,000	0	0	非公开发行取得的股份，限售期12个月	2019年4月11日
合计	4,133,430,783	2,414,027,800	687,761,194	2,407,164,177	/	/



**二、股东情况**
**(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	25,070
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	613,717,114	2,115,311,287	30.05	0	质押	1,336,020,000	境内 非国 有法 人
恒能投 资(大 连)有 限公 司	428,136,836	1,498,478,926	21.29	1,498,478,926	无	0	境内 非国 有法 人
范红 卫	253,173,134	886,105,969	12.59	886,105,969	无	0	境内 自然 人
德诚 利国 际集 团有 限公 司	209,346,191	732,711,668	10.41	0	质押	361,515,000	境外 法人
中意 资管 —招 商银 行— 中意 资产 —招 商银 行— 一定 增 精 选 43 号资 产管 理产 品	33,920,000	118,720,000	1.69	0	无	0	其他

中信证券股份有限公司	86,168,138	87,472,246	1.24	0	无	0	国有法人
恒力石化股份有限公司回购专用证券账户	43,350,729	87,015,274	1.24	0	无	0	其他
大连市国有资产投资经营集团有限公司	23,639,382	82,737,837	1.18	0	无	0	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	22,608,000	79,128,000	1.12	0	无	0	其他

财通基金—农业银行—财通基金—安吉36号资产管理计划	18,280,000	78,050,000	1.11	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
恒力集团有限公司	2,115,311,287	人民币普通股	2,115,311,287				
德诚利国际集团有限公司	732,711,668	人民币普通股	732,711,668				
中意资管—招商银行—中意资产—招商银行一定增精选43号资产管理产品	118,720,000	人民币普通股	118,720,000				
中信证券股份有限公司	87,472,246	人民币普通股	87,472,246				
恒力石化股份有限公司回购专用证券账户	87,015,274	人民币普通股	87,015,274				
大连市国有资产投资经营集团有限公司	82,737,837	人民币普通股	82,737,837				
财通基金—民生银行—财通基金—玉泉恒增1号资产管理计划	79,128,000	人民币普通股	79,128,000				
财通基金—农业银行—财通基金—安吉36号资产管理计划	78,050,000	人民币普通股	78,050,000				
信达澳银基金—宁波银行—信达澳银基金—一定增25号资产管理计划	73,472,000	人民币普通股	73,472,000				
江苏和高投资有限公司	61,952,065	人民币普通股	61,952,065				
上述股东关联关系或一致行动的说明	恒力集团、恒能投资、范红卫、德诚利和和高投资互为一致行动人；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	报告期内无优先股股东
---------------------	------------

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	恒能投资（大连）有限公司	1,498,478,926	2021-02-01	0	36个月
2	范红卫	886,105,969	2021-02-01	0	36个月
3	恒峰投资（大连）有限公司	22,579,282	2021-02-01	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；恒能投资（大连）有限公司、恒峰投资（大连）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。			

**(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	632,932,835	886,105,969	253,173,134	公司实施 2018 年度利润分配及资本公积转增股本,以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股。

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
范红卫	董事长、总经理	选举
李峰	董事、副总经理、董事会秘书	选举
柳敦雷	董事、副总经理	选举
龚滔	董事	选举
李力	独立董事	选举
傅元略	独立董事	选举
程隆棣	独立董事	选举
王卫明	监事会主席	选举
莫游建	职工监事	选举
徐寅飞	监事	选举

刘雪芬	副总经理兼财务总监	聘任
刘建	副总经理	聘任
温浩	副总经理	聘任
刘千涵	副总经理	聘任

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 2018 年年度股东大会审议通过《关于选举第八届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于选举第八届董事会独立董事候选人的议案》及《关于选举第八届监事会监事候选人的议案》，选举范红卫、李峰、柳敦雷、龚滔、李力、傅元略、程隆棣为公司董事，选举王卫明、徐寅飞为公司监事。公司职工代表大会选举莫游建为公司职工代表监事。

公司第八届董事会第一次会议审议通过相关议案，聘任范红卫为公司总经理，聘任李峰为公司副总经理兼董事会秘书，聘任刘雪芬为公司副总经理兼财务总监，聘任柳敦雷、刘建、温浩、刘千涵为公司副总经理。相关内容详见公司分别于 2019 年 4 月 10 日、2019 年 5 月 6 日在指定信息披露媒体刊登的《关于选举职工代表监事的公告》（编号：2019-030）《2018 年年度股东大会决议公告》（编号：2019-042）、《第八届董事会第一次会议决议公告》（编号：2019-043）。

### 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

2019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	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		15,523,123,722.31	12,323,055,110.55
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		30,808,619.28	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			44,838,556.18
衍生金融资产			
应收票据		5,133,943,551.60	4,763,827,043.60
应收账款		1,284,976,165.27	483,777,271.90
应收款项融资			
预付款项		780,919,458.16	819,456,842.21
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		371,864,271.88	103,961,284.92
其中：应收利息		37,529,082.19	97,509,534.42
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		17,606,089,219.13	18,479,143,760.16
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,920,046,083.93	2,561,325,874.71
流动资产合计		42,651,771,091.56	39,579,385,744.23
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		35,088,346.93	35,926,642.10



固定资产		55,801,108,105.37	24,056,286,056.41
在建工程		35,008,590,031.51	46,007,545,914.76
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		5,136,634,740.57	4,922,101,800.74
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		988,542,107.41	49,110,903.57
递延所得税资产		24,042,731.98	27,288,905.76
其他非流动资产		15,521,757,102.76	10,564,815,911.02
非流动资产合计		112,515,763,166.53	85,663,076,134.36
资产总计		155,167,534,258.09	125,242,461,878.59
<b>流动负债：</b>			
短期借款		31,819,203,739.86	22,990,526,338.94
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		4,766,842.73	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			1,009,626.09
衍生金融负债			
应付票据		17,948,885,109.66	10,598,769,315.84
应付账款		19,960,037,642.94	16,347,245,614.61
预收款项		1,976,023,981.76	919,972,893.85
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		160,875,818.61	170,227,063.62
应交税费		1,269,920,965.54	66,253,445.10
其他应付款		573,251,633.20	551,308,898.97
其中：应付利息		112,941,551.57	91,731,944.88
应付股利		151,464,839.69	230,000.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,840,929,673.41	2,570,424,651.12
其他流动负债			
流动负债合计		76,553,895,407.71	54,215,737,848.14
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		45,544,141,724.57	40,066,594,032.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		266,450,072.38	42,551,273.01
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益		2,980,911,488.53	2,998,140,418.29
递延所得税负债		721,193.09	11,101,938.09
其他非流动负债			
非流动负债合计		48,792,224,478.57	43,118,387,661.39
负债合计		125,346,119,886.28	97,334,125,509.53
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		7,039,099,786.00	5,052,789,925.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		18,471,362,388.59	20,457,672,249.59
减：库存股		1,224,384,076.71	596,200,729.43
其他综合收益		6,593,043.36	6,637,613.80
专项储备			
盈余公积		579,780,635.33	579,780,635.33
一般风险准备			
未分配利润		4,618,224,313.68	2,086,993,751.18
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		29,490,676,090.25	27,587,673,445.47
少数股东权益		330,738,281.56	320,662,923.59
所有者权益（或股东权益）合计		29,821,414,371.81	27,908,336,369.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		155,167,534,258.09	125,242,461,878.59

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

2019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	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		207,478,059.87	42,722,298.03
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		383,054.33	385,618.81
其他应收款		803,094,054.29	2,301,096,542.72
其中：应收利息			
应收股利		799,770,000.00	2,299,770,000.00
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		8,758,336.39	8,427,783.10
流动资产合计		1,019,713,504.88	2,352,632,242.66
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		39,986,726,384.76	39,986,726,384.76
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		920,233.02	1,074,375.48
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		39,987,646,617.78	39,987,800,760.24
资产总计		41,007,360,122.66	42,340,433,002.90
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		48.06	200,048.06
预收款项			
应付职工薪酬			750,000.00
应交税费		20,261,679.81	1,716,154.23
其他应付款		10,551,531,183.31	9,748,005,309.70
其中：应付利息			
应付股利		151,384,854.69	
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		10,571,792,911.18	9,750,671,511.99
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		10,571,792,911.18	9,750,671,511.99
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		7,039,099,786.00	5,052,789,925.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		23,780,325,559.47	25,766,635,420.47
减：库存股		1,224,384,076.71	596,200,729.43
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		406,167,846.53	406,167,846.53
未分配利润		434,358,096.19	1,960,369,028.34
所有者权益（或股东权益）合计		30,435,567,211.48	32,589,761,490.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计		41,007,360,122.66	42,340,433,002.90

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

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		42,333,272,597.42	26,452,255,954.41
其中：营业收入		42,333,272,597.42	26,452,255,954.41
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		37,249,083,065.59	24,504,612,377.67
其中：营业成本		34,957,032,342.32	22,596,946,718.22
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		180,285,630.35	140,498,975.77
销售费用		372,216,408.13	265,689,123.94
管理费用		343,239,841.56	320,803,782.02
研发费用		496,529,193.10	396,559,384.80
财务费用		899,779,650.13	784,114,392.92
其中：利息费用		758,057,978.12	788,696,546.28
利息收入		57,751,411.64	159,675,903.03
加：其他收益		100,341,162.62	72,938,837.69
投资收益（损失以“－”号填列）		85,082,042.67	9,123,339.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		26,535,470.76	154,707,829.87
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-18,886,857.78	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,163,919.37	-14,111,319.44
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-5,577.35	482,926.49
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		5,275,091,853.38	2,170,785,191.28
加：营业外收入		6,334,285.51	1,458,338.15
减：营业外支出		1,353,601.56	5,645,253.73
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		5,280,072,537.33	2,166,598,275.70
减：所得税费用		1,249,003,828.69	261,734,415.80
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		4,031,068,708.64	1,904,863,859.90
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		4,031,068,708.64	1,904,863,859.90
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		4,020,962,957.80	1,882,272,672.77
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		10,105,750.84	22,591,187.13
六、其他综合收益的税后净额		-74,963.31	452,386.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-44,570.44	451,872.20
（一）不能重分类进损益的其他			

综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		-44,570.44	451,872.20
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额		-44,570.44	451,872.20
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-30,392.87	513.80
七、综合收益总额		4,030,993,745.33	1,905,316,245.90
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,020,918,387.36	1,882,724,544.97
归属于少数股东的综合收益总额		10,075,357.97	22,591,700.93
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.57	0.28
(二)稀释每股收益(元/股)		0.57	0.28

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**  
2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加			11,618,221.60
销售费用			
管理费用		9,683,214.51	7,463,580.62
研发费用			

财务费用		26,490,190.15	-643,446.09
其中：利息费用		26,539,607.86	2,180,075.00
利息收入		58,246.91	2,827,736.59
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			519,948,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-105,132.19	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			1,382,797.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-36,278,536.85	502,892,440.89
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-36,278,536.85	502,892,440.89
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-36,278,536.85	502,892,440.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-36,278,536.85	502,892,440.89
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值			



变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		-36,278,536.85	502,892,440.89
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

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		40,718,172,243.94	23,813,771,352.99
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		67,347,176.98	46,274,429.20
收到其他与经营活动有关的现金		2,176,070,377.64	1,251,299,892.56
经营活动现金流入小计		42,961,589,798.56	25,111,345,674.75
购买商品、接受劳务支付的现金		24,626,609,505.97	19,996,770,183.68
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净			

增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		923,030,287.86	837,243,510.49
支付的各项税费		662,938,736.26	600,359,699.14
支付其他与经营活动有关的现金		4,373,611,351.84	2,011,833,595.18
经营活动现金流出小计		30,586,189,881.93	23,446,206,988.49
经营活动产生的现金流量净额		12,375,399,916.63	1,665,138,686.26
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		9,991,821.91	
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		62,733.20	1,494,911.86
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		4,393,810,809.02	9,125,360,029.19
投资活动现金流入小计		4,403,865,364.13	9,126,854,941.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,125,228,013.58	15,294,014,967.87
投资支付的现金		9,976,000.00	
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			
支付其他与投资活动有关的现金		2,956,320,000.00	7,856,990,635.75
投资活动现金流出小计		27,091,524,013.58	23,151,005,603.62
投资活动产生的现金流量净额		-22,687,658,649.45	-14,024,150,662.57
<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		27,026,829,339.02	53,150,982,244.95
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		507,916,102.09	299,172,375.33
筹资活动现金流入小计		27,534,745,441.11	60,617,609,620.28
偿还债务支付的现金		10,833,578,348.96	29,821,579,318.64
分配股利、利润或偿付利息支		3,229,366,482.94	1,050,152,402.19

付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		150,015.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		1,219,262,378.28	489,905,353.39
筹资活动现金流出小计		15,282,207,210.18	31,361,637,074.22
筹资活动产生的现金流量净额		12,252,538,230.93	29,255,972,546.06
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		15,408,491.62	59,025,500.96
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,955,687,989.73	16,955,986,070.71
加：期初现金及现金等价物余额		8,034,616,575.94	2,068,065,011.46
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		9,990,304,565.67	19,024,051,082.17

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**

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		58,246.91	968,795.65
经营活动现金流入小计		58,246.91	968,795.65
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		1,990,560.27	1,503,702.41
支付的各项税费			11,618,221.60
支付其他与经营活动有关的现金		9,972,542.54	13,368,722.24
经营活动现金流出小计		11,963,102.81	26,490,646.25
经营活动产生的现金流量净额		-11,904,855.90	-25,521,850.60
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,500,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			143,022,041.65
投资活动现金流入小计		1,500,000,000.00	143,022,041.65

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
投资支付的现金			7,721,110,392.34
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			7,721,691,512.52
投资活动产生的现金流量净额		1,500,000,000.00	-7,578,669,470.87
<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		1,690,000,000.00	503,700,000.00
筹资活动现金流入小计		1,690,000,000.00	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		1,320,521,973.98	
支付其他与筹资活动有关的现金		1,692,817,408.28	95,518,293.83
筹资活动现金流出小计		3,013,339,382.26	95,518,293.83
筹资活动产生的现金流量净额		-1,323,339,382.26	7,575,636,706.17
<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>		164,755,761.84	-28,554,615.30
加：期初现金及现金等价物余额		42,722,298.03	36,837,179.31
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		207,478,059.87	8,282,564.01

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

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	5,052,789,925.00				20,457,672,249.59	596,200,729.43	6,637,613.80		579,780,635.33		2,086,993,751.18		27,587,673,445.47	320,662,923.59	27,908,336,369.06
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	5,052,789,925.00				20,457,672,249.59	596,200,729.43	6,637,613.80		579,780,635.33		2,086,993,751.18		27,587,673,445.47	320,662,923.59	27,908,336,369.06
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	1,986,309,861.00				-1,986,309,861.00	628,183,347.28	-44,570.44				2,531,230,562.50		1,903,002,644.78	10,075,357.97	1,913,078,002.75
(一)综合收益总额							-44,570.44				4,020,962,957.80		4,020,918,387.36	10,075,357.97	4,030,993,745.33

(二) 所有者投入和减少资本					628,183,347.28							-628,183,347.28		-628,183,347.28
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					628,183,347.28							-628,183,347.28		-628,183,347.28
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	1,986,309,861.00				-1,986,309,861.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	1,986,309,861.00				-1,986,309,861.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积														

弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	7,039,099,786.00				18,471,362,388.59	1,224,384,076.71	6,593,043.36		579,780,635.33	4,618,224,313.68		29,490,676,090.25	330,738,281.56	29,821,414,371.81

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	2,825,686,942.00				907,220,690.37				403,040,044.58		3,019,271,647.81		7,155,219,324.76	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		11,993,773.061.30	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		19,148,992.386.06	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		8,851,219,202.23	22,526,921.48	8,873,746,123.71
（一）综合收益总额						451,872.20				1,882,272,672.77		1,882,724,544.97	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								6,968,494,657.26	-12,779.45	6,968,481,877.81
1. 所有者投入的普通股	2,227,102,983.00			16,365,767,685.44								18,592,870,668.44		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				-11,624,376,011.18								-11,624,376,011.18	-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. 设定受益计划变动额结转留存收益																					
5. 其他综合收益结转留存收益																					
6. 其他																					
(五) 专项储备																					
1. 本期提取																					
2. 本期使用																					
(六) 其他																					
四、本期期末余额	5,052,789,925.00						20,457,672,249.59		115,733.20			403,040,044.58			2,086,593,635.92				28,000.2	237,365,205.86	28,237,576,794.15

										11,588.29		
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-----------	--	--

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

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	5,052,789,925.00				25,766,635,420.47	596,200,729.43			406,167,846.53	1,960,369,028.34	32,589,761,490.91
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	5,052,789,925.00				25,766,635,420.47	596,200,729.43			406,167,846.53	1,960,369,028.34	32,589,761,490.91
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,986,309,861.00				-1,986,309,861.00	628,183,347.28				-1,526,010,932.15	-2,154,194,279.43
(一) 综合收益总额										-36,278,536.85	-36,278,536.85
(二) 所有者投入和减少资本						628,183,347.28					-628,183,347.28
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他						628,183,347.28					-628,183,347.28	
(三) 利润分配										-1,489,732,395.30	-1,489,732,395.30	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-1,489,732,395.30	-1,489,732,395.30	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	1,986,309,861.00					-1,986,309,861.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	1,986,309,861.00					-1,986,309,861.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	7,039,099,786.00					23,780,325,559.47	1,224,384,076.71			406,167,846.53	434,358,096.19	30,435,567,211.48

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	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本	2,227,102,983.00				17,035,470,531.51						19,262,573,514.51
1. 所有者投入的普通股	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. 设定受益计划变动 额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转 留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	5,052,789,925 .00				25,767,2 87,926.5 2				134,866, 967.62	1,284,75 1,040.32	32,239,6 95,859.4 6

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

##### 一、公司基本情况

###### 1、历史沿革

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（以下简称“大橡塑”），于2016年5月27日变更为现有名称。公司成立于1999年03月09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“恒力石化”。

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%）转让给恒力集团有限公司（以下简称“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、德诚利国际集团有限公司（以下简称“德诚利”）、江苏和高投资有限公司（以下简称“和高投资”）及海来得国际投资有限公司（以下简称“海来得”）所持有的江苏恒力化纤股份有限公司（以下简称“恒力化纤”）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》，股份发行后，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并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]235号）文件核准，公司实施重大资产重组：（1）公司向范红卫、恒能投资（大连）有限公司（以下简称“恒能投资”）、及恒峰投资（大连）有限公司（以下简称“恒峰投资”）发行1,719,402,983股普通股，用于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%的股权及恒力石化（大连）炼化有限公司（以下简称“恒力炼化”）100%的股权，上述股份发行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》，股份发行后，总股本增加至4,545,089,925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、北信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，上述股份发行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]33050002号《验资报告》，股份发行后，公司总股本增加至5,052,789,925股。

根据2019年4月30日股东会决议和修改后的章程规定，公司以资本公积转增股本，按每10股转增4股，共计转增1,986,309,861股，每股面值1元，转增后公司注册资本和股本由5,052,789,925.00元增加到7,039,099,786.00元。

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。公司现有注册资本为7,039,099,786.00元，股本为7,039,099,786.00元。

###### 2、行业性质及经营范围

本公司属于制造业。

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）

###### 3、主要产品和服务

本公司及各子公司从事石油化工、聚酯大类业务、电力、蒸汽的生产和销售以及产品贸易、物流运输服务业务。

###### 4、公司控股股东及实际控制人情况

本公司控股股东为恒力集团有限公司，持有公司30.05%的股份。本公司实际控制人为陈建华、



范红卫夫妇，通过直接持股以及恒力集团、和高投资、恒能投资、恒峰投资、德诚利和海来得间接持股合计持有公司 76.28% 的股份。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司 2019 年半年度纳入合并范围的子公司共 29 户，详见本附注“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 4 户，详见本附注“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

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

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。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石油化工、聚酯大类业务、电力、蒸汽的生产和销售以及产品贸易、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，详见本附注“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，详见本附注“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。本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。

### 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

本公司的记账本位币为人民币。人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的

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

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中



享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

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

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

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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

## 10. 金融工具

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。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

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

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失(包括企业自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

#### ②其他金融负债

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

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若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。

#### (4) 金融负债的终止确认

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

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

#### (5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

#### (7) 权益工具



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

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

#### 金融资产减值

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

##### （1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

##### （2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

##### （3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

##### （4）金融资产减值的会计处理方法

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

#### (5) 各类金融资产信用损失的确定方法

##### ① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较大的其他主体

##### ② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄分析组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征
关联方款项组合	关联方的其他应收款具有类似的信用风险特征

##### ③ 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
关联方组合	应收关联方的其他应收款信用风险较低
非关联方组合	除以上组合以外的应收款项

##### ④ 债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的债权投资外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
信用风险评级	自初始购入后债券评级没有下调



**⑤其他债权投资**

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的其他债权投资外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
信用风险评级	自初始购入后债券评级没有下调

**⑥长期应收款（包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外）**

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄分析组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征

**11. 应收票据**
**应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

详见本报告第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具

**12. 应收账款**
**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

详见本报告第十节财务报告五、10、金融工具

**13. 应收款项融资**

适用 不适用

**14. 其他应收款**
**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

详见 10 金融工具

**15. 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、发出商品、委托加工物资、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。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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。

## 16. 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。

## 17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 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，按比例结转入当期损益。

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股

权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转计入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

## 21. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

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

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。

## 22. 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	10-30	5-10	9.50-3.17
专用设备	年限平均法	5-20	5-10	19.00-4.50
通用设备	年限平均法	3-10	5-10	31.67-9.00
运输设备	年限平均法	3-10	5-10	31.67-9.00
船舶	年限平均法	25	23.21	3.07

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

**(3). 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。

**23. 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。

在建工程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”。

**24. 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；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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



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

**25. 生物资产**

适用 不适用

**26. 油气资产**

适用 不适用

**27. 使用权资产**

适用 不适用

**28. 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。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法  
无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

**29. 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。

### 30. 长期待摊费用

适用 不适用

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



#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

#### 32. 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（如有）的部分，确认为预计负债。

##### （2）重组义务

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

#### 33. 租赁负债

适用 不适用

#### 34. 股份支付

适用 不适用

#### 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

#### 36. 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，已经收回货款或取得索取货款凭据且相关的经济利益很可能流入，产品相关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。

### 37. 政府补助

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。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。

### 38. 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。

## 39. 租赁

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

### （1）经营租赁的会计处理方法

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。



## (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融资租赁业务

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

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

### (2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

## 40. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

### (1) 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。

#### (2) 回购股份

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

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

## 41. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》，以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。本公司自 2019 年 1 月 1 日起施行前述准则，并根据前述准则关于衔接的规定，于 2019 年 1 月 1 日对财务报表进行了相应的调整。	公司 2019 年 4 月 29 日召开的第七届董事会第四十四次会议，审议通过	详见五、41.(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

其他说明：

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下：

——本公司原将部分衍生金融工具列报为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，于 2019 年 1 月 1 日及其以后将其调整为交易性金融资产。

——本公司原将部分衍生金融工具列报为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，于 2019 年 1 月 1 日及其以后将其调整为交易性金融负债。

——本公司对应收款项采用简化的预期信用损失模型，并对以摊余成本计量的应收款项采用一般预期信用损失模型。本公司于 2019 年 1 月 1 日评估了预期信用损失模型下的应收款项损失准备，与适用 2018 年 12 月 31 日之前的会计政策的损失准备无重大差异。

**(2). 重要会计估计变更**
 适用  不适用

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

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	12,323,055,110.55	12,323,055,110.55	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		44,838,556.18	44,838,556.18
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	44,838,556.18		-44,838,556.18
衍生金融资产			
应收票据	4,763,827,043.60	4,763,827,043.60	
应收账款	483,777,271.90	483,777,271.90	
应收款项融资			
预付款项	819,456,842.21	819,456,842.21	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	103,961,284.92	103,961,284.92	
其中: 应收利息	97,509,534.42	97,509,534.42	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	18,479,143,760.16	18,479,143,760.16	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,561,325,874.71	2,561,325,874.71	
流动资产合计	39,579,385,744.23	39,579,385,744.23	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	35,926,642.10	35,926,642.10	
固定资产	24,056,286,056.41	24,056,286,056.41	
在建工程	46,007,545,914.76	46,007,545,914.76	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	4,922,101,800.74	4,922,101,800.74	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	49,110,903.57	49,110,903.57	
递延所得税资产	27,288,905.76	27,288,905.76	
其他非流动资产	10,564,815,911.02	10,564,815,911.02	
非流动资产合计	85,663,076,134.36	85,663,076,134.36	
资产总计	125,242,461,878.59	125,242,461,878.59	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	22,990,526,338.94	22,990,526,338.94	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		1,009,626.09	1,009,626.09
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,009,626.09		-1,009,626.09
衍生金融负债			
应付票据	10,598,769,315.84	10,598,769,315.84	
应付账款	16,347,245,614.61	16,347,245,614.61	
预收款项	919,972,893.85	919,972,893.85	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	170,227,063.62	170,227,063.62	
应交税费	66,253,445.10	66,253,445.10	
其他应付款	551,308,898.97	551,308,898.97	
其中：应付利息	91,731,944.88	91,731,944.88	
应付股利	230,000.00	230,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	2,570,424,651.12	2,570,424,651.12	
其他流动负债			
流动负债合计	54,215,737,848.14	54,215,737,848.14	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	40,066,594,032.00	40,066,594,032.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	42,551,273.01	42,551,273.01	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,998,140,418.29	2,998,140,418.29	
递延所得税负债	11,101,938.09	11,101,938.09	
其他非流动负债			
非流动负债合计	43,118,387,661.39	43,118,387,661.39	

负债合计	97,334,125,509.53	97,334,125,509.53	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	5,052,789,925.00	5,052,789,925.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	20,457,672,249.59	20,457,672,249.59	
减：库存股	596,200,729.43	596,200,729.43	
其他综合收益	6,637,613.80	6,637,613.80	
专项储备			
盈余公积	579,780,635.33	579,780,635.33	
一般风险准备			
未分配利润	2,086,993,751.18	2,086,993,751.18	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	27,587,673,445.47	27,587,673,445.47	
少数股东权益	320,662,923.59	320,662,923.59	
所有者权益（或股东权益） 合计	27,908,336,369.06	27,908,336,369.06	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	125,242,461,878.59	125,242,461,878.59	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部 2017 年发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会[2017]9 号）和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会[2017]14 号），统称为新金融工具准则。公司第七届董事会第四十四次会议通过议案，按照财政部规定公司自 2019 年 1 月 1 日起施行前述各项准则。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	42,722,298.03	42,722,298.03	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	385,618.81	385,618.81	
其他应收款	2,301,096,542.72	2,301,096,542.72	
其中：应收利息			
应收股利	2,299,770,000.00	2,299,770,000.00	
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	8,427,783.10	8,427,783.10	
流动资产合计	2,352,632,242.66	2,352,632,242.66	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	39,986,726,384.76	39,986,726,384.76	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,074,375.48	1,074,375.48	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	39,987,800,760.24	39,987,800,760.24	
资产总计	42,340,433,002.90	42,340,433,002.90	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	200,048.06	200,048.06	
预收款项			
应付职工薪酬	750,000.00	750,000.00	
应交税费	1,716,154.23	1,716,154.23	
其他应付款	9,748,005,309.70	9,748,005,309.70	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	9,750,671,511.99	9,750,671,511.99	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	9,750,671,511.99	9,750,671,511.99	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	5,052,789,925.00	5,052,789,925.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	25,766,635,420.47	25,766,635,420.47	
减：库存股	596,200,729.43	596,200,729.43	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	406,167,846.53	406,167,846.53	
未分配利润	1,960,369,028.34	1,960,369,028.34	
所有者权益（或股东权益）合计	32,589,761,490.91	32,589,761,490.91	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	42,340,433,002.90	42,340,433,002.90	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

对公司财务报表无影响

#### 42. 其他

适用 不适用

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

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

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

##### (1) 租赁的归类

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

##### (2) 金融资产减值

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

#### (3) 存货跌价准备

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

#### (4) 金融工具公允价值

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

#### (5) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

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

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

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

#### (6) 折旧和摊销

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

#### (7) 递延所得税资产

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

#### (8) 所得税

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

#### (9) 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%、9%、10%、11%、13%、16% 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 9%、10%、13%、16%
城市维护建设税	实缴流转税税额	按实际缴纳的流转税的 5%、7% 计缴
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	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴
地方教育费附加	实缴流转税税额	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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
苏州德亚纺织有限公司	25
苏州丙霖贸易有限公司	25
营口康辉石化有限公司	15
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
恒力石化（大连）有限公司	25
恒力储运（大连）有限公司	25
大连恒力混凝土有限公司	25
深圳市港晖贸易有限公司	25
恒力海运（大连）有限公司	25
HENGLI PETROCHEMICAL CO., LIMITED	16.5
恒力石化（大连）炼化有限公司	25
深圳市申钢贸易有限公司	25
恒力炼化产品销售（大连）有限公司	25
HENGLI PETROCHEMICAL INTERNATIONAL PTE. LTD.	10/17
HENGLI OILCHEM PTE. LTD.	17
恒力石化销售有限公司	25
恒力华南石化销售有限公司	25
恒力华北石化销售有限公司	25

恒力航油有限公司	25
恒力投资（大连）有限公司	25

[注 1]: HENGLI PETROCHEMICAL CO., LIMITED 注册地为香港, 所得税税率为 16.5%。

[注 2]: HENGLI PETROCHEMICAL INTERNATIONAL PTE. LTD. 注册地为新加坡, 所得税税率为 17%, 于 2018 年 9 月 1 日获准进入新加坡全球贸易商项目, 2018 年 9 月 1 日至 2021 年 8 月 31 日享受 10% 的所得税税率。

[注 3]: HENGLI OILCHEM PTE. LTD. 注册地为新加坡, 所得税税率为 17%。

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

## 2. 税收优惠

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 2018 年 11 月 28 日颁发的《高新技术企业证书》(编号: GF201832003953), 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。

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。

子公司营口康辉石化有限公司持有辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局 2018 年 10 月 12 日颁发的《高新技术企业证书》(编号: GR201821000268), 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	1,051,939.68	531,554.99
银行存款	11,708,852,436.88	10,422,702,740.00
其他货币资金	3,813,219,345.75	1,899,820,815.56
合计	15,523,123,722.31	12,323,055,110.55
其中: 存放在境外的款项总额	277,511,852.16	182,177,455.50

其他说明:

无

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	30,808,619.28	44,838,556.18
其中：		
衍生金融资产		
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：		
合计	30,808,619.28	44,838,556.18

其他说明：

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,626,836,109.58	4,203,001,057.25
商业承兑票据	40,151,453.59	2,641,551.70
信用证	462,663,561.11	549,716,512.24
应付款保函	6,300,000.00	8,600,000.00
坏账准备	-2,007,572.68	-132,077.59
合计	5,133,943,551.60	4,763,827,043.60

#### (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	1,959,530,488.89
商业承兑票据	
合计	1,959,530,488.89

#### (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	9,837,525,153.80	
商业承兑票据	207,464,152.87	
应付款保函	17,200,000.00	
合计	10,062,189,306.67	

#### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用



## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
1年以内	5,135,951.12	100.00	2,007,572.68	5.00	5,133,943.51	4,763,959.12	100.00	132,077.59	5.00	4,763,827.04
合计	5,135,951.12	/	2,007,572.68	/	5,133,943.51	4,763,959.12	/	132,077.59	/	4,763,827.04

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：1年以内

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	5,135,951,124.28	2,007,572.68	5.00
合计	5,135,951,124.28	2,007,572.68	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

**(6). 坏账准备的情况**
适用 不适用

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**
适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5、 应收账款**
**(1). 按账龄披露**
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,305,986,892.16
1 至 2 年	5,763,135.80
2 至 3 年	44.65
3 年以上	
3 至 4 年	
3 至 5 年	247.10
4 至 5 年	
5 年以上	
减：坏账准备	-26,774,154.44
合计	1,284,976,165.27

**(2). 按坏账计提方法分类披露**
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,311,750,319.71	100.00	26,774,154.44	2.04	1,284,976,165.27	511,089,550.32	100.00	27,312,278.42	5.34	483,777,271.90



其中:										
账龄分析组合	1,311,750,319.71	100.00	26,774,154.44	2.04	1,284,976,165.27	511,089,550.32	100.00	27,312,278.42	5.34	483,777,271.90
合计	1,311,750,319.71	/	26,774,154.44	/	1,284,976,165.27	511,089,550.32	/	27,312,278.42	/	483,777,271.90

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄分析组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
逾期	881,734,063.27	4,408,670.31	0.50
逾期 1 年以内	424,252,828.89	21,212,641.43	5.00
逾期 1 至 2 年	5,763,135.80	1,152,627.16	20.00
逾期 2 至 3 年	44.65	17.86	40.00
逾期 3 至 5 年	247.10	197.68	80.00
逾期 5 年以上			100.00
合计	1,311,750,319.71	26,774,154.44	2.04

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 779,473,842.55 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 59.42%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 6,516,116.83 元。

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**6、 应收款项融资**
适用 不适用

**7、 预付款项**
**(1). 预付款项按账龄列示**
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	780,115,494.86	99.89	817,762,511.97	99.79
1至2年	275,326.34	0.04	329,326.34	0.04
2至3年	20,000.00		638,007.68	0.08
3年以上	508,636.96	0.07	726,996.22	0.09
合计	780,919,458.16	100.00	819,456,842.21	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**
适用 不适用

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为372,107,670.94元，占预付款项期末余额合计数的比例为47.65%。

其他说明

适用 不适用

**8、 其他应收款**
**项目列示**
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	37,529,082.19	97,509,534.42
应收股利		
其他应收款	334,335,189.69	6,451,750.50
合计	371,864,271.88	103,961,284.92

其他说明：

适用 不适用

**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	37,529,082.19	97,509,534.42
委托贷款		
债券投资		
合计	37,529,082.19	97,509,534.42

**(2). 重要逾期利息**
适用 不适用

**(3). 坏账准备计提情况**
适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**
**(1). 应收股利**
适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**
适用 不适用

**(3). 坏账准备计提情况**
适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**其他应收款**
**(4). 按账龄披露**
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	351,433,390.17
1 年以内小计	351,433,390.17
1 至 2 年	441,788.65
2 至 3 年	63.48
3 年以上	
3 至 4 年	
3 至 5 年	600,000.00
4 至 5 年	
5 年以上	14,128.56
减：坏账准备	-18,154,181.17
合计	334,335,189.69

**(5). 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
------	--------	--------

保证金及押金	93,468,490.36	2,976,095.40
备用金	2,059,906.64	595,753.30
应收补贴款	249,665,166.28	719,769.22
往来款项	2,775,229.22	21,654.59
其他	4,520,578.36	3,085,003.49
减：坏账准备	-18,154,181.17	-946,525.50
合计	334,335,189.69	6,451,750.50

**(6). 坏账准备计提情况**
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	946,525.50			946,525.50
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	17,207,655.67			17,207,655.67
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	18,154,181.17			18,154,181.17

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

**(7). 坏账准备的情况**
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提的坏账准备	946,525.50	17,207,655.67			18,154,181.17
合计	946,525.50	17,207,655.67			18,154,181.17

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(8). 本期实际核销的其他应收款情况**
适用 不适用

**(9). 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
应收补贴款	应收补贴款	249,665,166.28	1年以内	70.83	12,483,258.31
郑州商品交易所	保证金	90,632,000.00	1年以内	25.71	4,531,600.00
大连长兴岛经济 区财政局	其他	2,325,444.00	1年以内	0.66	116,272.20
员工持股计划退 出款	其他	1,410,000.00	1年以内	0.40	70,500.00
兴业国际信托有 限公司	往来款	1,270,621.22	1年以内	0.36	63,531.06
合计	/	345,303,231.50	/	97.96	17,265,161.57

**(10). 涉及政府补助的应收款项**
适用 不适用

**(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**
适用 不适用

**(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额**
适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**9、 存货**
**(1). 存货分类**
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,948,101, 141.55		15,948,101,1 41.55	15,487,520, 635.57	5,891,801.1 6	15,481,628, 834.41
在产品						
库存商品	1,574,191,4 31.89	2,163,919. 37	1,572,027,51 2.52	2,998,972,4 85.50	41,501,139. 64	2,957,471,3 45.86
周转材料	20,655,176. 29		20,655,176.29	11,785,787. 20		11,785,787. 20
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	61,515,779.50		61,515,779.50	26,917,253.95	879,849.28	26,037,404.67
委托加工物资	3,789,609.27		3,789,609.27	2,220,388.02		2,220,388.02
合计	17,608,253,138.50	2,163,919.37	17,606,089,219.13	18,527,416,550.24	48,272,790.08	18,479,143,760.16

**(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,891,801.16			5,891,801.16		
在产品						
库存商品	41,501,139.64	2,163,919.37		41,501,139.64		2,163,919.37
周转材料						
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	879,849.28			879,849.28		
合计	48,272,790.08	2,163,919.37		48,272,790.08		2,163,919.37

**(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

**10、持有待售资产**
适用 不适用



**11、一年内到期的非流动资产**
适用 不适用

**12、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
银行理财产品	1,335,310,000.00	1,956,640,000.00
增值税留抵税额	250,660,021.85	193,691,760.43
增值税待认证进项税额		256,460,016.26
增值税待抵扣进项税额	330,005,469.93	154,145,501.44
消费税可抵扣税额	726,980.62	388,596.58
预交企业所得税	3,343,611.53	
合计	1,920,046,083.93	2,561,325,874.71

其他说明：

无

**13、债权投资**
**(1). 债权投资情况**
适用 不适用

**(2). 期末重要的债权投资**
适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**
适用 不适用

**14、其他债权投资**
**(1). 其他债权投资情况**
适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**
适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**
适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**15、长期应收款**
**(1). 长期应收款情况**
适用 不适用

**(2). 坏账准备计提情况**
适用 不适用

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**
适用 不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**
适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、长期股权投资**
适用 不适用

**17、其他权益工具投资**
**(1). 其他权益工具投资情况**
适用 不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**
适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**18、其他非流动金融资产**
适用 不适用

**19、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	33,017,251.52	8,090,841.84		41,108,093.36
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	33,017,251.52	8,090,841.84		41,108,093.36
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,704,687.85	476,763.41		5,181,451.26
2.本期增加金额	757,386.76	80,908.41		838,295.17
(1) 计提或摊销	757,386.76	80,908.41		838,295.17
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	5,462,074.61	557,671.82		6,019,746.43
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	27,555,176.91	7,533,170.02		35,088,346.93
2.期初账面价值	28,312,563.67	7,614,078.43		35,926,642.10

**(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
房屋及建筑物	27,390,000.00	尚在办理中

其他说明

适用 不适用

**20、固定资产**
**项目列示**
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	55,801,108,105.37	24,056,286,056.41
固定资产清理		
合计	55,801,108,105.37	24,056,286,056.41

其他说明：

无

**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	专用设备	通用设备	运输工具	船舶	合计
一、账面原值：						
. 期初余额	11,741,292,582.98	24,876,854,233.08	310,638,127.60	300,943,678.03	494,014,057.09	37,723,742,678.78
. 本期增加金	6,264,541,562.41	26,542,890,421.34	18,613,350.05	49,373,513.33		32,875,418,847.13

额						
1)购置		43,925,770.01	18,613,350.05	49,373,513.33		111,912,633.39
2)在建工程转入	6,264,541,562.41	26,498,964,651.33				32,763,506,213.74
3)企业合并增加						
· 本期减少金额	1,761,471.60		16,102.58	197,958.00		1,975,532.18
1)处置或报废	1,761,471.60		16,102.58	197,958.00		1,975,532.18
· 期末余额	18,004,072,673.79	51,419,744,654.42	329,235,375.07	350,119,233.36	494,014,057.09	70,597,185,993.73
二、累计折旧						
· 期初余额	2,526,848,398.45	10,665,399,368.94	209,047,859.75	208,926,598.97	57,234,396.26	13,667,456,622.37
· 本期增加金额	313,033,675.73	774,431,135.10	19,670,821.42	15,686,911.50	7,230,700.71	1,130,053,244.46
1)计提	313,033,675.73	774,431,135.10	19,670,821.42	15,686,911.50	7,230,700.71	1,130,053,244.46
· 本期减少金额	1,238,518.82		15,297.45	178,162.20		1,431,978.47
1)处置或	1,238,518.82		15,297.45	178,162.20		1,431,978.47

报废						
· 期末余额	2,838,643,555.36	11,439,830,504.04	228,703,383.72	224,435,348.27	64,465,096.97	14,796,077,888.36
三、减值准备						
· 期初余额						
· 本期增加金额						
1) 计提						
· 本期减少金额						
1) 处置或报废						
· 期末余额						
四、账面价值						
· 期末账面价值	15,165,429,118.43	39,979,914,150.38	100,531,991.35	125,683,885.09	429,548,960.12	55,801,108,105.37
· 期初账面价值	9,214,444,184.53	14,211,454,864.14	101,590,267.85	92,017,079.06	436,779,660.83	24,056,286,056.41

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
船舶	270,023,196.30	38,678,884.83		231,344,311.47
机器设备	1,283,784,267.42	639,364,824.97		644,419,442.45

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
运输设备	6,276,009.59

**(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	7,605,312,795.98	尚在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**21、在建工程**
**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	30,707,630,454.94	44,219,631,544.39
工程物资	4,300,959,576.57	1,787,914,370.37
合计	35,008,590,031.51	46,007,545,914.76

其他说明：

无

**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



2000万吨/年炼化一体化项目	25,851,166,723.20	25,851,166,723.20	42,738,950,147.78	42,738,950,147.78
150万吨/年乙烯工程项目	1,893,155,305.36	1,893,155,305.36	566,473,654.81	566,473,654.81
年产135万吨多功能高品质纺织新材料项目	1,540,651,400.36	1,540,651,400.36	588,140,914.55	588,140,914.55
年产20万吨工业丝项目	52,081,776.82	52,081,776.82	430,188.68	430,188.68
年产8万吨PBT项目	16,994,327.45	16,994,327.45	123,340,073.36	123,340,073.36
年产250万吨PTA-4项目	849,238,962.58	849,238,962.58	60,197,096.01	60,197,096.01
年产250万吨PTA-5项目	324,993,028.14	324,993,028.14		
年产6.6万吨BOPET项目	28,957,632.97	28,957,632.97		
员工宿舍装修			36,488,741.26	36,488,741.26
热网技改工程	11,923,033.10	11,923,033.10	17,008,031.44	17,008,031.44
零星建筑工程	54,185,224.99	54,185,224.99	13,095,601.57	13,095,601.57
设备安装工程	84,283,039.97	84,283,039.97	75,507,094.93	75,507,094.93
合计	30,707,630,454.94	30,707,630,454.94	44,219,631,544.39	44,219,631,544.39

**(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	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
2000万吨/年炼化一体化项目	562.06亿	42,738,950,147.78	15,588,013,737.31	32,475,797,161.89		25,851,166,723.20	103.77	试生产	2,451,418,691.75	996,256,097.87	4.99	募集资金、自筹及借款
150万吨/年乙烯工程项目	220.90亿	566,473,654.81	1,326,681,650.55			1,893,155,305.36	8.57	在建	152,972,915.82	147,926,370.79	4.49	自筹及借款
年产135万吨多功能高品质纺织新材料项目	123亿	588,140,914.55	963,935,597.50	11,425,111.69		1,540,651,400.36	12.53	在建				自筹
年产20万吨工业丝项目	15.19亿	430,188.68	51,651,588.14			52,081,776.82	3.43	在建				自筹
年产8万吨PBT项目	2亿	123,340,073.36	74,030,301.22	180,376,047.13		16,994,327.45	8.50	在建				自筹及借款

年产250万吨PTA-4项目	29亿	60,197,096.01	789,041,866.57		849,238,962.58	29.28	在建	5,280,535.29	4,286,792.08	5.78	自筹
年产250万吨PTA-5项目	29亿		324,993,028.14		324,993,028.14	11.21	在建	20,574,283.34	20,574,283.34	5.78	自筹
年产6.6万吨BOPET项目	6亿		28,957,632.97		28,957,632.97	4.83	在建				自筹
员工宿舍装修		36,488,741.26		36,488,741.26			在建				自筹
热网技改工程		17,008,031.44	4,569,458.45	9,654,456.79	11,923,033.10		在建				
零星建筑工程		13,095,601.57	55,974,925.48	14,885,302.06	54,185,224.99		在建				
设备安装工程		75,507,094.93	43,655,337.96	34,879,392.92	84,283,039.97		在建				
合计	987.15亿	44,219,631,544.39	19,251,505,124.29	32,763,506,213.74	30,707,630,454.94	/	/	2,630,246,426.20	1,169,043,544.08	/	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**
 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

**工程物资**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	1,899,601,672.54		1,899,601,672.54	1,715,586,618.84		1,715,586,618.84
专用设	2,401,357,904.03		2,401,357,904.03	72,327,751.53		72,327,751.53

备					
合计	4,300,959,576.57		4,300,959,576.57	1,787,914,370.37	1,787,914,370.37

其他说明：  
无

## 22、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

## 23、油气资产

适用 不适用

## 24、使用权资产

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	专用技术	软件使用权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	5,230,189,319.82	232,364,562.11	11,193,068.88	5,473,746,950.81
2.本期增加金额	279,936,861.00		1,321,609.90	281,258,470.90
(1)购置	279,936,861.00		1,321,609.90	281,258,470.90
(2)内部研发				
(3)企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	5,510,126,180.82	232,364,562.11	12,514,678.78	5,755,005,421.71
二、累计摊销				
1.期初余额	438,670,519.72	110,488,702.89	2,485,927.46	551,645,150.07
2.本期增加金额	54,209,002.02	11,643,588.54	872,940.51	66,725,531.07
(1)计提	54,209,002.02	11,643,588.54	872,940.51	66,725,531.07
3.本期减少金额				

(1)处置				
4.期末余额	492,879,521.74	122,132,291.43	3,358,867.97	618,370,681.14
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	5,017,246,659.08	110,232,270.68	9,155,810.81	5,136,634,740.57
2.期初账面价 值	4,791,518,800.10	121,875,859.22	8,707,141.42	4,922,101,800.74

(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

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

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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	37,514,964.58	964,982,189.14	35,391,492.28		967,105,661.44
保险费	6,603,773.59		4,952,830.20		1,650,943.39
装修费	4,871,171.44	5,604,027.29	1,304,053.14		9,171,145.59
其他	120,993.96	11,962,310.03	1,468,947.00		10,614,356.99
合计	49,110,903.57	982,548,526.46	43,117,322.62		988,542,107.41

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	2,163,919.37	324,587.91		
内部交易未实现利润	2,296,437.50	506,754.61	480,387.22	72,058.08
可抵扣亏损	90,869,982.85	13,630,497.43	88,349,488.83	13,302,249.11
信用减值准备	44,423,410.94	9,578,079.53	75,003,552.48	13,886,777.74
公允价值变动损失			166,722.18	25,008.33
递延收益	18,750.00	2,812.50	18,750.00	2,812.50
合计	139,772,500.66	24,042,731.98	164,018,900.71	27,288,905.76

### (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				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
公允价值变动收益			44,488,520.63	11,101,938.09
合计			44,488,520.63	11,101,938.09

### (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		
可抵扣亏损	475,731,521.19	542,686,621.55
递延收益	3,600,000.00	3,600,000.00
内部交易未实现利润	225,290,471.23	284,152,072.31
资产减值准备	2,512,497.35	1,660,119.10
合计	707,134,489.77	832,098,812.96

**(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
2019年	72,236,287.73	72,237,031.57	
2020年	109,487,389.05	109,488,619.46	
2021年	313,489.79	36,837,932.60	
2022年	14,712,807.73	54,394,471.91	
2023年	233,531,248.72	269,728,566.01	
2024年	45,450,298.17		
合计	475,731,521.19	542,686,621.55	/

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
预付长期资产购置款	7,405,315,779.52	4,168,280,953.21
增值税待抵扣进项税额	8,035,989,357.53	6,339,717,474.75
未实现售后租回损益	55,451,965.71	56,817,483.06
融资租赁保证金	25,000,000.00	
合计	15,521,757,102.76	10,564,815,911.02

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	9,783,963,278.61	12,523,300,575.61
抵押借款	16,645,701,427.12	3,257,987,537.61
保证借款	5,389,539,034.13	7,209,238,225.72
信用借款		
合计	31,819,203,739.86	22,990,526,338.94

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债				
其中：				
衍生金融负债	1,009,626.09	4,766,842.73	1,009,626.09	4,766,842.73
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
其中：				
合计	1,009,626.09	4,766,842.73	1,009,626.09	4,766,842.73

其他说明：

无

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
商业承兑汇票	2,216,552,431.77	92,971,055.03
银行承兑汇票	6,215,428,899.73	5,547,338,440.95
信用证	9,516,903,778.16	4,958,459,819.86
合计	17,948,885,109.66	10,598,769,315.84

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	11,071,968,272.40	10,095,968,334.70
应付长期资产购置款	8,888,069,370.54	6,251,277,279.91
合计	19,960,037,642.94	16,347,245,614.61

(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	1,976,023,981.76	919,972,893.85
合计	1,976,023,981.76	919,972,893.85

**(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	170,227,063.62	966,268,113.60	975,619,358.61	160,875,818.61
二、离职后福利-设定提存计划		52,242,310.11	52,242,310.11	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	170,227,063.62	1,018,510,423.71	1,027,861,668.72	160,875,818.61

**(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	170,227,063.62	863,788,288.77	874,868,473.08	159,146,879.31
二、职工福利费		53,653,903.96	53,653,903.96	
三、社会保险费		28,513,446.85	28,513,446.85	
其中：医疗保险费		22,619,739.89	22,619,739.89	
工伤保险费		3,078,912.64	3,078,912.64	
生育保险费		2,814,794.32	2,814,794.32	
四、住房公积金		18,110,639.83	17,788,275.77	322,364.06
五、工会经费和职工教育经费		2,201,834.19	795,258.95	1,406,575.24
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				

合计	170,227,063.62	966,268,113.60	975,619,358.61	160,875,818.61
----	----------------	----------------	----------------	----------------

**(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		50,185,928.82	50,185,928.82	
2、失业保险费		2,056,381.29	2,056,381.29	
3、企业年金缴费				
4、其他				
合计		52,242,310.11	52,242,310.11	

其他说明：

√适用 □不适用

本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，除此以外，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	52,166,580.41	
消费税	59,478,948.62	
营业税		
企业所得税	1,102,860,051.25	30,555,331.87
个人所得税	23,856,982.30	4,178,021.51
城市维护建设税	4,255,526.15	7,289,099.16
教育费附加	1,829,140.25	3,123,911.52
地方教育附加	1,219,421.85	2,082,602.67
房产税	9,441,473.90	5,914,028.19
土地使用税	12,717,979.58	6,735,310.61
印花税	612,591.23	4,807,419.10
环境保护税	1,482,270.00	1,567,720.47
合计	1,269,920,965.54	66,253,445.10

其他说明：

无

**39、 其他应付款**
**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	112,941,551.57	91,731,944.88
应付股利	151,464,839.69	230,000.00
其他应付款	308,845,241.94	459,346,954.09
合计	573,251,633.20	551,308,898.97

其他说明：

无

### 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	80,804,984.71	63,709,847.49
企业债券利息		
短期借款应付利息	29,391,547.80	23,878,490.74
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	2,745,019.06	4,143,606.65
合计	112,941,551.57	91,731,944.88

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

### 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	151,464,839.69	230,000.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	151,464,839.69	230,000.00

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

### 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
往来款项	32,123,662.50	445,536,256.64
保证金及押金	251,381,869.84	11,760,959.09
其他	25,339,709.60	2,049,738.36
合计	308,845,241.94	459,346,954.09

#### (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

**40、持有待售负债**
适用 不适用

**41、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	2,620,095,340.00	2,518,395,040.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	220,834,333.41	52,029,611.12
1年内到期的租赁负债		
合计	2,840,929,673.41	2,570,424,651.12

其他说明：

无

**42、其他流动负债**
适用 不适用

**43、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	390,000,000.00	
抵押借款	45,934,237,064.57	41,784,989,072.00
保证借款	1,840,000,000.00	800,000,000.00
信用借款		
减：一年内到期的长期借款	-2,620,095,340.00	-2,518,395,040.00
合计	45,544,141,724.57	40,066,594,032.00

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

**44、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

**45、 租赁负债**
适用 不适用

**46、 长期应付款**
**项目列示**
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	266,450,072.38	42,551,273.01
专项应付款		
合计	266,450,072.38	42,551,273.01

其他说明：

无

**长期应付款**
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	557,304,780.00	103,210,186.31
减：未确认融资费用	-70,020,374.21	-8,629,302.18
减：一年内到期的长期应付款	-220,834,333.41	-52,029,611.12
合计	266,450,072.38	42,551,273.01

其他说明：

无

**专项应付款**
适用 不适用

**47、 长期应付职工薪酬**
适用 不适用



**48、预计负债**
适用 不适用

**49、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	2,998,140,418.29	30,905,893.00	48,134,822.76	2,980,911,488.53	收到与资产相关的政府补助
合计	2,998,140,418.29	30,905,893.00	48,134,822.76	2,980,911,488.53	/

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	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基础设施建设补助款	1,982,098,395.70	30,905,893.00		999,999.98		2,012,004,288.72	与资产相关
用于更新改造生产设备补助款	999,471,533.69			45,458,083.87		954,013,449.82	与资产相关
项目贴息	12,475,000.05				1,200,000.06	11,274,999.99	与资产相关
柔性科研项目专项资金补助	476,738.85			476,738.85			与资产相关
国家智能制造专项资金	3,600,000.00					3,600,000.00	与资产相关
2019年节	12,500.00					12,500.00	与资产相关

能 排 专 项 资 金							
高 品 质 容 体 漆 纶 长 丝 工 程	6,250.00					6,250.00	与资产 相关

其他说明：

适用 不适用

#### 50、其他非流动负债

适用 不适用

#### 51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其 他	小计	
股份 总数	5,052,789,925.00			1,986,309,861.00		1,986,309,861.00	7,039,099,786.00

其他说明：

公司实施 2018 年度利润分配及资本公积转增股本，以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股，转增 1,986,309,861 股，每股面值 1 元，转增后，公司总股本为 7,039,099,786 股。

#### 52、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

#### 53、资本公积

适用 不适用

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)	20,457,672,249.59		1,986,309,861.00	18,471,362,388.59
其他资本公积				
合计	20,457,672,249.59		1,986,309,861.00	18,471,362,388.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本期减少系公司实施 2018 年度利润分配及资本公积转增股本，以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股，共计转增 1,986,309,861 股，每股面值 1 元。

#### 54、库存股

√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
上市公司回购股票	596,200,729.43	628,183,347.28		1,224,384,076.71
合计	596,200,729.43	628,183,347.28		1,224,384,076.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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

允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	6,637,613.80	-74,963.31				-44,570.44	-30,392.87	6,593,043.36
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	6,637,613.80	-74,963.31				-44,570.44	-30,392.87	6,593,043.36
其他综合收益合计	6,637,613.80	-74,963.31				-44,570.44	-30,392.87	6,593,043.36

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
无

#### 56、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		78,677,109.97	78,677,109.97	
合计		78,677,109.97	78,677,109.97	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

#### 57、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	579,780,635.33			579,780,635.33
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				

其他			
合计	579,780,635.33		579,780,635.33

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

#### 58、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	2,086,993,751.18	3,019,271,647.81
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-2,814,950,684.66
调整后期初未分配利润	2,086,993,751.18	204,320,963.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,020,962,957.80	1,882,272,672.77
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	1,489,732,395.30	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,618,224,313.68	2,086,593,635.92

#### 59、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	42,148,809,196.97	34,839,838,840.84	26,276,173,001.56	22,518,893,590.34
其他业务	184,463,400.45	117,193,501.48	176,082,952.85	78,053,127.88
合计	42,333,272,597.42	34,957,032,342.32	26,452,255,954.41	22,596,946,718.22

#### 60、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	59,478,948.62	
营业税		
城市维护建设税	26,369,483.39	30,104,932.15
教育费附加	11,437,342.29	18,511,801.09
资源税		
房产税	23,912,628.15	18,947,587.40
土地使用税	28,409,527.06	30,001,862.89
车船使用税		

印花税	19,369,713.88	36,619,057.61
地方教育附加	7,624,894.83	3,143,383.70
环境保护税	3,400,617.89	2,967,602.55
残疾人保障金	55,391.92	52,095.20
其他	227,082.32	150,653.18
合计	180,285,630.35	140,498,975.77

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注税项

### 61、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
物流运输费	325,141,448.55	233,874,592.22
员工薪酬	20,297,469.67	15,387,447.33
差旅交通车辆费	6,919,147.94	5,549,860.42
折旧摊销费	139,019.80	174,414.37
业务招待费	636,942.18	2,354,084.11
业务宣传费	571,932.51	894,448.91
出口相关费用	16,672,729.18	6,834,240.30
办公费	955,737.94	503,953.71
其他费用	881,980.36	116,082.57
合计	372,216,408.13	265,689,123.94

其他说明：

无

### 62、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	161,722,701.96	168,348,970.60
折旧摊销费	86,829,561.80	81,089,110.42
办公费	41,027,311.19	32,020,575.44
差旅交通车辆费	13,527,083.88	10,479,257.75
业务招待费	7,139,436.90	4,887,642.32
咨询服务费	16,611,728.36	12,066,238.17
维护修理费	4,942,032.82	5,983,154.72
绿化排污费	963,915.75	1,346,919.61
其他费用	10,476,068.90	4,581,912.99
合计	343,239,841.56	320,803,782.02

其他说明：

无

### 63、研发费用

√适用 □不适用

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	94,261,062.37	76,838,043.43
直接消耗的材料	283,190,700.19	243,119,218.01
燃动和动力费用	63,505,840.06	50,325,890.91
折旧与摊销费	29,412,302.90	23,725,201.45
其他相关费用	26,159,287.58	2,551,031.00
合计	496,529,193.10	396,559,384.80

其他说明：

无

**64、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	758,057,978.12	666,311,232.99
减：利息收入	-57,751,411.64	-159,675,903.03
票据贴现利息	95,061,281.65	122,385,313.29
汇兑净损益	35,037,162.64	116,943,954.22
银行手续费等	69,374,639.36	38,149,795.45
合计	899,779,650.13	784,114,392.92

其他说明：

无

**65、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
本期收到的政府补助	53,406,339.92	17,561,148.69
递延收益摊销	46,934,822.70	55,377,689.00
合计	100,341,162.62	72,938,837.69

其他说明：

无

**66、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	48,901,685.88	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		



处置持有至到期投资取得的投资收益		
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		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
持有理财产品取得的投资收益	36,180,356.79	9,123,339.93
合计	85,082,042.67	9,123,339.93

其他说明：

无

#### 67、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 68、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	30,015,300.90	154,707,829.87
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债	-3,479,830.14	
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	26,535,470.76	154,707,829.87

其他说明：

无

#### 69、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	196,292.98	
其他应收款坏账损失	-17,207,655.67	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		

应收票据坏账损失	-1,875,495.09	
合计	-18,886,857.78	

其他说明：  
无

### 70、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
二、存货跌价损失	-2,163,919.37	
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	-2,163,919.37	-14,111,319.44

其他说明：  
无

### 71、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	-5,577.35	482,926.49
合计	-5,577.35	482,926.49

其他说明：  
适用 不适用

### 72、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
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			
罚款及赔款收入	2,006,320.12		2,006,320.12
其他	4,327,965.39	1,458,338.15	4,327,965.39
合计	6,334,285.51	1,458,338.15	6,334,285.51

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

### 73、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	523,757.91		523,757.91
其中：固定资产处置损失	523,757.91		523,757.91
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			
罚款及赔款支出	616,618.80	2,032,696.49	616,618.80
其他	213,224.85	3,612,557.24	213,224.85
合计	1,353,601.56	5,645,253.73	1,353,601.56

其他说明：

无

### 74、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	1,256,138,399.91	258,361,524.95
递延所得税费用	-7,134,571.22	3,372,890.85
合计	1,249,003,828.69	261,734,415.80

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

项目	本期发生额
利润总额	5,280,072,537.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,320,018,134.33
子公司适用不同税率的影响	-55,142,355.64
调整以前期间所得税的影响	-8,080,739.23
非应税收入的影响	-4,393,934.09
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	13,337,852.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-28,097,703.29
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	11,362,574.54
所得税费用	1,249,003,828.69

其他说明:

适用 不适用

#### 75、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

#### 76、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
收回银行保证金	1,760,733,815.52	1,182,592,024.21
收到的利息收入	27,751,411.64	22,558,601.60
收到的提供租赁服务收入	32,881,474.86	21,855,908.87
收到的政府补助收入	83,160,016.70	16,506,676.75
收到的押金保证金	251,381,869.84	
收到其他款项及往来款净额	20,161,789.08	7,786,681.13
合计	2,176,070,377.64	1,251,299,892.56

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
支付运输费、包装费、装卸费等	347,492,478.62	177,098,534.26
支付办公费、业务招待费、差旅费、咨询费等	139,447,137.41	83,283,479.56
支付的银行手续费、业务宣传费等	48,593,058.40	39,191,431.45
支付的佣金、代理费用、出口相关费用等	16,782,627.95	5,848,551.47
支付修理费、检测费、检疫费、排污费、研发费等	33,638,146.90	8,425,959.38

支付银行保证金	3,689,159,156.64	1,301,454,544.76
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
支付的押金保证金	90,032,000.00	
支付的其他款项及往来款净额	8,466,745.92	15,181,866.70
合计	4,373,611,351.84	2,011,833,595.18

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
收回理财产品投资的本金及收益	4,393,810,809.02	9,113,141,973.63
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
合计	4,393,810,809.02	9,125,360,029.19

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
购买理财产品投资支付现金	2,956,320,000.00	7,356,990,635.75
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	2,956,320,000.00	7,856,990,635.75

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
收到融资租赁款	500,000,000.00	
收到与资产相关的政府补助		50,000,000.00
收回的质押用于取得借款的保证金	7,916,102.09	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
合计	507,916,102.09	299,172,375.33

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	23,640,000.00	224,466,424.10
支付远期购汇合约的保证金		10,725,369.80
支付售后租回融资租赁本金及利息	122,679,554.55	28,790,665.66
支付配套募集资金发行费用		98,128,293.83
同一控制下合并苏州德亚纺织支付对价		127,794,600.00
股票回购所支付的现金	628,183,347.28	
支付融资租赁保证金及手续费	34,000,000.00	
支付恒力集团拆借款本金及利息	410,382,961.40	
支付的其他	376,515.05	
合计	1,219,262,378.28	489,905,353.39

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**77、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	4,031,068,708.64	1,904,863,859.90
加：资产减值准备	21,050,777.15	14,111,319.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,130,677,273.58	874,160,899.77
无形资产摊销	31,223,240.44	34,922,080.75
长期待摊费用摊销	20,656,874.91	22,310,390.55
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）	5,577.35	-482,926.49
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	523,757.91	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-26,535,470.76	-154,707,829.87
财务费用（收益以“-”号填列）	732,745,315.11	501,410,047.73
投资损失（收益以“-”号填列）	-85,082,042.67	-9,123,339.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,246,173.78	2,510,926.35
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-10,380,745.00	861,964.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	874,218,849.29	-198,061,745.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,689,655,498.40	-4,276,250,804.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,341,637,125.30	2,995,164,414.24

号填列)		
其他		-46,550,571.53
经营活动产生的现金流量净额	12,375,399,916.63	1,665,138,686.26
<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	9,990,304,565.67	19,024,051,082.17
减: 现金的期初余额	8,034,616,575.94	2,068,065,011.46
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,955,687,989.73	16,955,986,070.71

**(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	9,990,304,565.67	8,034,616,575.94
其中: 库存现金	1,051,939.68	531,554.99
可随时用于支付的银行存款	9,928,852,436.88	7,952,702,740.00
可随时用于支付的其他货币资 金	60,400,189.11	81,382,280.95
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	9,990,304,565.67	8,034,616,575.94
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

**78、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



**79、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	5,532,819,156.64	本公司持有的定期存款以及以货币资金作为开具票据、信用证等的保证金
应收票据	1,959,530,488.89	本公司质押应收票据以取得金融机构融资授信
存货	720,300,000.00	本公司质押存货以取得金融机构融资授信
固定资产	48,050,221,994.71	本公司抵押固定资产以取得金融机构融资授信
固定资产	1,553,807,463.72	本公司通过融资租赁取得的固定资产
无形资产	3,677,149,973.08	本公司抵押无形资产以取得金融机构融资授信
在建工程	25,851,166,723.20	本公司抵押在建工程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	87,345,348,768.24	/

其他说明：

无

**80、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	439,509,477.57	6.8747	3,021,495,805.45
欧元	5,985,553.96	7.817	46,789,075.31
港币	2,477,289.53	0.87966	2,179,172.51
日元	27,124,187.00	0.063816	1,730,957.12
英镑	72.21	8.7113	629.04
新加坡元	636,093.11	5.0805	3,231,671.05
韩元	841,350.00	0.005942	4,999.30
瑞士法郎	0.09	7.0388	0.63
应收账款			
其中：美元	101,097,503.92	6.8747	695,015,010.20
欧元	80,355.68	7.817	628,140.35
长期借款			
其中：美元	1,283,545,714.66	6.8747	8,823,991,724.57
应收票据			
美元	57,635,250.44	6.8747	396,225,056.20
其他应收款			
新加坡元	317,897.88	5.0805	1,615,080.18
欧元	800.00	7.817	6,253.60
瑞士法郎	500.00	7.0388	3,519.40
短期借款			
美元	327,726,738.00	6.8747	2,253,023,005.73

瑞士法郎	1,752,960.00	7.0388	12,338,734.85
应付票据			
美元	251,938,171.97	6.8747	1,731,999,350.84
欧元	43,804.00	7.817	342,415.87
日元	2,749,500,000.00	0.063816	175,462,092.00
应付账款			
美元	2,763,713,387.97	6.8747	18,999,700,428.28
欧元	5,108,757.08	7.817	39,935,154.09
日元	15,958,440.00	0.063816	1,018,403.81
瑞士法郎	22,608.30	7.0388	159,135.30
其他应付款			
美元	2,554.55	6.8747	17,561.76
一年内到期的长期借款			
美元	32,200,000.00	6.8747	221,365,340.00

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

#### 81、套期

适用 不适用

#### 82、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
基础设施建设补助款	30,905,893.00	递延收益	
2017 年度高价值专利培育计划项目后续经费	300,000.00	其他收益	300,000.00
2018 年度吴江区第二批专利专项资金经费	448,680.00	其他收益	448,680.00
2018 年前三季度外贸进出口贡献奖励	165,000.00	其他收益	165,000.00
2018 年吴江高新区高质量发展高企奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
2018 年度吴江区工业高质量发展扶持资金	6,840,900.00	其他收益	6,840,900.00
2019 年苏州市级打造先进制造业基地专项资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
2018 年度吴江区商务发展奖励资金	946,900.00	其他收益	946,900.00
2018 年吴江高新区上盛泽镇加快推进高质量发展奖励	2,216,000.00	其他收益	2,216,000.00
财政支柱科技经费	300,000.00	其他收益	300,000.00
智能制造技改补助资金	6,000,000.00	其他收益	6,000,000.00

两化融合补助资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
2018 年度财政税费返还	26,550,300.00	其他收益	26,550,300.00
高亲水高导湿舒适涤纶长丝制备技术研发及产业化	960,000.00	其他收益	960,000.00
绿色示范企业奖励	600,000.00	其他收益	600,000.00
关于兑现 2018 年度宿城区鼓励支持工业企业高质量发展专项引导资金	969,500.00	其他收益	969,500.00
节能减排促进高质量发展奖励	1,407,771.00	其他收益	1,407,771.00
综合资源利用-污泥处理处置劳务	1,124,624.31	其他收益	1,124,624.31
其他零星补助合计	3,876,664.62	其他收益	3,876,664.62

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

## 83、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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

- (1) 2019 年公司新设立子公司恒力石化销售有限公司，认缴出资额人民币 5,000.00 万元，持股比例 100.00%。
- (2) 2019 年公司新设立子公司恒力华南石化销售有限公司，认缴出资额人民币 20,000.00 万元，持股比例 100.00%。
- (3) 2019 年公司新设立子公司恒力华北石化销售有限公司，认缴出资额人民币 5,000.00 万元，持股比例 100.00%。
- (4) 2019 年公司新设立子公司恒力航油有限公司，认缴出资额人民币 1,000.00 万元，持股比例 100.00%。

#### 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开沙路一号	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
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
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	吴江区盛泽镇南麻工业区恒力路1号	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
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	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	制造业		99.83	投资设立

		学				
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
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	投资设立
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	投资设立
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	100.00		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		100.00	投资设立
Hengli Oilchem Pte. Ltd.	新加坡	9 STRAITS VIEW #08-11 MARINA ONE WEST TOWER SINGAPORE (018937)	贸易		79.00	投资设立
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		100.00	同一控制下企业合并
恒力炼化产品销售（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 OSBL 项目-工务办公楼	批发和贸易		100.00	投资设立
恒力石化销售有限公司	中国境内	上海市奉贤区联合北路 215 号第 2 幢 1688 室	批发和贸易	100.00		投资设立
恒力华南石化销售有限公司	中国境内	深圳市罗湖区东门街道城东社区深南东路 2028 号罗湖商务中心 3202	批发和贸易		100.00	投资设立
恒力华北石化销售有限公司	中国境内	辽宁省营口仙人岛经济开发区研发楼审批大厅西侧 1 号窗口	批发和贸易		100.00	投资设立
恒力航油有限公司	中国境内	辽宁省大连长兴岛经济区长松路 298 号	贸易		100.00	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

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	0.01	65,444.89		465,492.67
营口康辉石化有限公司	25.00	7,398,789.83		283,371,484.42
恒力石化(大连)有限公司	0.17	3,107,201.37		21,078,698.18
Hengli Oilchem Pte. Ltd.	21.00	-465,685.25		25,822,606.29

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恒力海运(大连)有限公司、Hengli Petrochemical Co., Limited、深圳市港晖贸易有限公司。

**(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



					债							
江苏恒力化纤股份有限公司	11,405,354,757.04	8,724,864,088.20	20,130,218,845.24	13,848,044,995.38	1,882,247,126.67	15,730,292,122.05	12,419,640,450.58	7,791,036,689.36	20,210,677,139.94	15,104,431,980.67	1,105,767,310.63	16,210,199,291.30
营口康辉石化有限公司	1,474,686,605.96	3,317,596,826.30	4,792,283,432.26	3,629,189,161.25	89,608,333.1	3,718,797,494.56	1,314,875,006.63	3,285,899,113.97	4,600,774,120.60	3,305,075,008.79	191,808,333.42	3,496,883,342.21
恒力石化(大连)有限公司	17,333,373,491.81	16,972,640,088.23	34,306,013,580.04	16,384,472,598.69	6,017,056,020.58	22,401,528,619.27	20,174,075,298.73	15,789,865,547.55	35,963,940,846.28	19,524,244,272.44	5,854,428,912.33	25,378,673,184.77
Henli Oilchem Pte. Ltd.	9,045,104,535.77	7,572,983,641	9,052,677,519.41	8,929,808,365.68		8,929,808,365.68	125,381,569.88		125,381,569.88	54,954.33		54,954.33

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限公司	9,705,136,993.48	654,448,874.55	654,448,874.55	914,103,085.49	9,384,899,164.77	816,011,917.19	816,011,917.19	774,792,419.05
营口康辉石化有限公司	2,504,665,723.28	29,595,159.31	29,595,159.31	479,244,822.27	2,329,521,435.83	82,581,293.03	82,581,293.03	342,992,304.09
恒力石化（大连）有限公司	21,858,097,130.84	1,829,273,343.12	1,829,217,299.26	1,666,509,782.18	19,875,601,495.04	1,092,469,268.18	1,092,051,019.93	1,098,207,702.04
Hen gli Oilc hem Pte. Ltd.	19,509,607,702.81	-2,217,548.80	-2,457,461.82	-31,883,912.45		268,306.58	-140,884.45	

其他说明：

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恒力海运(大连)有限公司、Hengli Petrochemical Co., Limited、深圳市港晖贸易有限公司。

(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附注相关项目。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。2019年6月30日,除下本财务报表附注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。于2019年6月30日,公司的带息债务中固定利率借款金额合计为31,819,203,739.86元,浮动利率借款金额合计为48,164,237,064.57元。

### 2、信用风险

2019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) 交易性金融资产	30,808,619.28			30,808,619.28
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	30,808,619.28			30,808,619.28
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	30,808,619.28			30,808,619.28
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	30,808,619.28			30,808,619.28
(六) 交易性金融负债	4,766,842.73			4,766,842.73
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	4,766,842.73			4,766,842.73
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	4,766,842.73			4,766,842.73

其他				
持续以公允价值计量的负债总额	4,766,842.73			4,766,842.73
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	30.05	30.05
--------------	------	------	---------	-------	-------

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是陈建华、范红卫夫妇。

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

## 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
江苏和高投资有限公司	其他
恒峰投资（大连）有限公司	参股股东
江苏博雅达纺织有限公司	母公司的控股子公司
苏州吴江同里湖旅游度假区股份有限公司	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
恒力进出口有限公司	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
德诚利国际集团有限公司	参股股东
紫电国际投资有限公司	集团兄弟公司
苏州圣伦投资有限公司	其他
大连恒汉投资有限公司	集团兄弟公司
吴江化纤织造厂有限公司	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
江苏长顺纺织有限公司	其他
恒力地产（大连）有限公司	其他
苏州恒力置业有限公司	母公司的全资子公司
宿迁力顺置业有限公司	集团兄弟公司
大连力达置业有限公司	其他
营口康辉混凝土有限公司	集团兄弟公司
苏州恒力智能科技有限公司	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
吴江文海化纤有限公司	其他
南通德基混凝土有限公司	集团兄弟公司

南通金川物流有限公司	其他
苏州华毅机械有限公司	集团兄弟公司
宿迁百隆园林科技有限公司	其他
粤海石化（深圳）有限公司	集团兄弟公司
广东松发陶瓷股份有限公司	集团兄弟公司

## 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
江苏博雅达纺织有限公司	包装物	273,869.92	236,920.87
苏州吴江同里湖旅游度假村股份有限公司	其他	270,268.00	16,641.51
吴江化纤织造厂有限公司	包装物	103,208.56	81,691.38
吴江化纤织造厂有限公司	其他	60,982.76	
江苏德顺纺织有限公司	包装物	440,649.31	306,081.19
江苏德顺纺织有限公司	其他	388,398.00	48,695.28
南通德基混凝土有限公司	混凝土	93,804,661.72	4,448,707.59
江苏德华纺织有限公司	包装物	352,528.37	226,678.25
江苏长顺纺织有限公司	包装物	75,337.96	84,784.02
南通金川物流有限公司	物流服务	1,685,494.22	443,576.10
苏州恒力智能科技有限公司	其他	4,982,816.25	1,510,021.97
苏州太湖酿酒股份有限公司	其他	420,000.01	74,871.79
苏州同里红酿酒股份有限公司	其他	282,300.00	162,000.00
上海酿泉酒业有限公司	其他	130,944.00	
宿迁力顺置业有限公司	其他	131,482.44	59,055.73
恒力地产（大连）有限公司	其他		460,000.00
大连康嘉物业服务有限公司	其他	2,245,081.68	
广东松发陶瓷股份有限公司	其他	129,310.35	

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	聚酯纤维	36,106,602.44	30,880,908.07
江苏博雅达纺织有限公司	蒸汽	1,018,169.42	1,346,895.67
吴江化纤织造厂有限公司	聚酯纤维	17,256,186.78	9,034,157.65
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	聚酯纤维	94,684,670.69	99,260,397.00
江苏德顺纺织有限公司	其他	146,239.65	124,565.01
江苏德华纺织有限公司	聚酯纤维	59,869,624.54	52,710,632.36
江苏德华纺织有限公司	其他	37,999.75	27,194.01
江苏长顺纺织有限公司	聚酯纤维	15,549,417.30	11,346,269.18
吴江华俊纺织有限公司	聚酯纤维	2,258,823.78	638,164.95
吴江华俊纺织有限公司	蒸汽	286,217.45	327,643.18



粤海石化(深圳)有限公司	沥青	124,728,951.28	
--------------	----	----------------	--

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: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	运输设备	325,275.01	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
大连力达置业有限公司	房屋建筑物		2,670,597.38
营口康辉混凝土有限公司	专用设备、运输设备	743,199.90	794,368.93
南通德基混凝土有限公司	运输设备	1,067,961.17	1,770,873.79

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	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	133,000,000.00	2019/7/18	否
恒力集团有限公司	600,241,804.00	2019/12/20	否
陈建华、范红卫、恒力集团有限公司	275,000,000.00	2020/4/17	否
陈建华、范红卫、江苏德顺纺织有限公司	171,000,000.00	2019/11/19	否
恒力集团有限公司、	80,000,000.00	2019/10/7	否

陈建华、范红卫			
陈建华、范红卫、恒力集团有限公司、吴江化纤织造厂有限公司	10,000,000.00	2019/9/26	否
苏州圣伦投资有限公司	USD 57,000,000	2019/12/20	否
恒力集团有限公司	570,000,000.00	2020/4/29	否
陈建华、范红卫、恒力集团有限公司、吴江化纤织造厂有限公司	480,000,000.00	2019/12/24	否
陈建华、范红卫	314,000,000.00	2020/3/3	否
陈建华、范红卫、恒力集团有限公司	159,000,000.00	2020/4/22	否
陈建华、范红卫、恒力集团有限公司、吴江化纤织造厂有限公司	580,000,000.00	2020/2/14	否
陈建华、范红卫、恒力集团有限公司	2,000,000,000.00	2019/11/16	否
恒力集团有限公司	1,000,000,000.00	2019/12/28	否
陈建华、范红卫	539,321,830.05	2019/12/6	否
陈建华、范红卫、恒力集团有限公司	890,000,000.00	2019/7/18	否
陈建华、范红卫、恒力集团有限公司、大连恒汉投资有限公司、大连力达置业有限公司	2,900,000,000.00	2019/11/22	否
陈建华、范红卫、恒力集团有限公司、大连恒汉投资有限公司、大连力达置业有限公司	USD 150,000,000	2019/10/17	否
陈建华、范红卫、恒力集团有限公司	930,000,000.00	2019/12/10	否
陈建华、范红卫、恒力集团有限公司	460,000,000.00	2019/9/11	否
陈建华、范红卫、恒力集团有限公司、恒峰投资（大连）有限公司	4,000,000,000.00	2019/12/27	否
陈建华、范红卫	331,000,000.00	2020/4/8	否
恒力集团有限公司	100,000,000.00	2020/6/25	否
恒力集团有限公司	679,019,972.88	2019/11/19	否
陈建华、范红卫、江苏德顺纺织有限公司	200,000,000.00	2020/5/13	否
恒力集团有限公司	628,429,614.48	2019/12/20	否

陈建华、范红卫	120,000,000.00	2020/3/25	否
陈建华、范红卫	80,000,000.00	2020/5/22	否
恒力集团有限公司	153,548,884.80	2019/12/11	否
陈建华、范红卫	700,000,000.00	2020/6/24	否
陈建华、范红卫、恒力集团有限公司	800,000,000.00	2020/5/23	否
陈建华、范红卫、恒力集团有限公司	680,000,000.00	2020/6/12	否
陈建华、范红卫	189,000,000.00	2020/1/29	否
陈建华、范红卫、恒力集团有限公司	USD 94,000,000	2020/1/21	否
陈建华、范红卫、恒力集团有限公司	CHF 1,752,960	2019/12/13	否
恒力集团有限公司、陈建华、范红卫	90,000,000.00	2020/2/26	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	234,370,000.00	2019/11/15	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	187,500,000.00	2019/11/15	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	778,130,000.00	2019/11/15	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	USD 32,200,000	2019/11/15	否
恒力集团有限公司	337,400,000.00	2019/12/21	否
陈建华、范红卫、恒力集团有限公司	500,000,000.00	2019/10/18	否
陈建华、范红卫、恒力集团有限公司	200,000,000.00	2019/12/30	否
陈建华、范红卫、恒力集团有限公司、江	328,130,000.00	2022/3/20	否

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			
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	262,500,000.00	2022/3/20	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	1,852,327,852.00	2022/3/20	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	USD 73,260,000.00	2022/3/20	否
恒力集团有限公司	2,050,180,000.00	2025/4/23	否
陈建华、范红卫、恒力集团有限公司	1,340,000,000.00	2024/12/11	否
陈建华、范红卫、恒力集团有限公司	170,000,000.00	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	2,789,000,000.00	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	900,000,000.00	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	9,429,000,000.00	2033/5/2	否

织有限公司、吴江化 纤维造厂有限公司			
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、 吴江化纤维造厂有 限公司	2,407,000,000.00	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、 吴江化纤维造厂有 限公司	1,926,000,000.00	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、 吴江化纤维造厂有 限公司	1,693,200,000.00	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、 吴江化纤维造厂有 限公司	2,539,800,000.00	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、 吴江化纤维造厂有 限公司	3,450,000,000.00	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、 吴江化纤维造厂有 限公司	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、江苏德顺纺 织有限公司、江苏 德华纺织有限公司、 吴江化纤维造厂有 限公司	1,270,000,000.00	2033/5/2	否

纤维造厂有限公司			
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	USD 825,835,000	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	USD 54,165,000	2033/5/2	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

## ①代购、代销电力蒸汽

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	9,886,258.62	10,711,755.87
江苏德顺纺织有限公司	电力	40,779,545.44	40,751,901.82

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	水、蒸汽	994,324.32	1,025,387.50

## ②关联方向本公司转让长期资产

关联方名称	交易内容	本期发生额	上期发生额
大连力达置业有限公司	房屋建筑物	1,097,727,142.86	

**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	114,570.00	5,728.50		
应收账款	吴江华俊纺织有限公司	60,298.00	3,014.90	68,059.61	3,402.98
应收账款	宿迁百隆园林科技有限公司			232.00	11.60
预付款项	大连康嘉物业服务服务有限公司	1,122,540.84			
预付款项	江苏德顺纺织有限公司			95,082.28	
其他应收款	营口康辉混凝土有限公司			525.84	5.24
其他应收款	吴江化纤织造厂有限公司			497.30	4.97

**(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	吴江化纤织造厂有限公司	8,396.55	4,855.15
应付账款	营口康辉混凝土有限公司	438,199.90	3,033,792.91
应付账款	江苏德顺纺织有限公司	146,139.28	
应付账款	江苏长顺纺织有限公司		102,243.76
应付账款	江苏博雅达纺织有限公司	19,862.05	13,908.48
应付账款	苏州吴江同里湖旅游度假区股份有限公司		54,474.00
应付账款	苏州恒力智能科技有限公司	706,068.78	1,121,589.48
应付股利	江苏和高投资有限公司	79,985.00	230,000.00
预收账款	江苏博雅达纺织有限公司	5,904,311.68	2,604,699.35
预收账款	吴江华俊纺织有限公司	721.33	
预收账款	吴江化纤织造厂有限公司	719,818.11	760,992.96
预收账款	江苏德华纺织有限公司	2,539,779.75	156,205.34
预收账款	江苏德顺纺织有限公司	4,103,114.42	4,359,515.90
预收账款	江苏长顺纺织有限公司	30,388.84	
其他应付款	范红卫		11,430.00
其他应付款	营口康辉混凝土有限公司	1,338.60	
其他应付款	吴江化纤织造厂有限公司	2,490.50	
其他应付款	恒力集团有限公司	29,000,000.00	442,506,623.90
其他应付款	南通德基混凝土有限公司	691.76	



**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

截至2019年6月30日止,母子公司及子公司之间互相提供保证担保的情况请见十一、担保情况

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:**适用 不适用**3、 其他**适用 不适用**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**适用 不适用**2、 利润分配情况**适用 不适用

**3、 销售退回**
适用 不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**
适用 不适用

**十六、 其他重要事项**
**1、 前期会计差错更正**
**(1). 追溯重述法**
适用 不适用

**(2). 未来适用法**
适用 不适用

**2、 债务重组**
适用 不适用

**3、 资产置换**
**(1). 非货币性资产交换**
适用 不适用

**(2). 其他资产置换**
适用 不适用

**4、 年金计划**
适用 不适用

**5、 终止经营**
适用 不适用

**6、 分部信息**
**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**
适用 不适用

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	聚酯分部	石化分部	炼化分部	其他分部	分部间抵销	合计
本	12,194,587,	21,766,424,	16,472,099,9	331,792,159	8,431,632,0	42,333,272,5

期营业收入	691.47	883.78	30.06	.58	67.47	97.42
本期净利润	681,573,125.51	1,825,803,591.97	1,364,318,454.21	90,922,761.99	-74,237,871.06	4,036,855,804.74
期末资产总额	24,902,336,083.12	33,915,730,164.09	111,891,729,303.97	42,077,282,060.79	57,619,543,353.88	155,167,534,258.09
期末负债总额	19,446,865,184.56	21,654,076,357.58	90,405,541,224.80	11,413,445,943.18	17,573,808,823.84	125,346,119,886.28
上期营业收入	11,696,954,931.87	19,793,736,407.94	93,212,679.55	307,173,612.93	5,438,821,677.88	26,452,255,954.41
上期净利润	893,305,638.06	1,088,956,409.75	-21,189,113.94	551,152,823.76	629,953,084.86	1,882,272,672.77
上年年末资产总额	23,596,909,985.82	33,742,299,677.91	46,112,792,259.56	33,693,632,183.32	43,115,152,988.63	94,030,481,117.98
上年年末负债总额	16,997,447,195.20	23,747,519,658.92	28,095,700,286.34	1,201,569,755.29	4,249,332,571.92	65,792,904,323.83

(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). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	799,770,000.00	2,299,770,000.00
其他应收款	3,324,054.29	1,326,542.72

合计	803,094,054.29	2,301,096,542.72
----	----------------	------------------

其他说明：

适用 不适用

#### 应收利息

##### (1). 应收利息分类

适用 不适用

##### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

##### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 应收股利

##### (4). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
江苏恒力化纤股份有限公司	799,770,000.00	2,299,770,000.00
合计	799,770,000.00	2,299,770,000.00

##### (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

##### (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 其他应收款

##### (7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	3,194,128.73
1 年以内小计	3,194,128.73
1 至 2 年	362,040.00
2 至 3 年	
3 年以上	

3至4年	
4至5年	
5年以上	
减：坏账准备	-232,114.44
合计	3,324,054.29

**(8). 按款项性质分类**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	605,578.66	439,425.95
备用金	250,000.00	
其他	2,700,590.07	1,014,099.02
减：坏账准备	-232,114.44	-126,982.25
合计	3,324,054.29	1,326,542.72

**(9). 坏账准备计提情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	126,982.25			126,982.25
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	105,132.19			105,132.19
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	232,114.44			232,114.44

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

 适用  不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

 适用  不适用

**(10). 坏账准备的情况**
 适用  不适用

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提的坏账准备	126,982.25	105,132.19			232,114.44
合计	126,982.25	105,132.19			232,114.44

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(11). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(12). 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
员工持股计划退出款	其他	1,410,000.00	1年以内	39.65	70,500.00
兴业国际信托有限公司	其他	1,270,621.22	1年以内	35.73	63,531.06
大连万达商业地产股份有限公司	保证金及押金	289,632.00	1-2年	8.14	57,926.40
中招国际招标有限公司	保证金及押金	150,000.00	1年以内	4.22	7,500.00
高明	备用金	120,000.00	1年以内	3.37	6,000.00
合计	/	3,240,253.22	/	91.11	205,457.46

**(13). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

**(15). 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	39,986,726,384.76		39,986,726,384.76	39,986,726,384.76		39,986,726,384.76
对联营、合营企业投资						
合计	39,986,726,384.76		39,986,726,384.76	39,986,726,384.76		39,986,726,384.76

**(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		
恒力石化（大连）化工有限公司	1,770,999,723.90			1,770,999,723.90		
恒力石化（大连）炼化有限公司	17,479,170,213.22			17,479,170,213.22		
恒力投资（大连）有限公司	9,340,200,918.72			9,340,200,918.72		
合计	39,986,726,384.76			39,986,726,384.76		

**(2) 对联营、合营企业投资**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**4、营业收入和营业成本**
**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	0	0	0	0
其他业务	0	0	0	0
合计	0	0	0	0

其他说明：

无

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
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		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
成本法核算的长期股权投资收益		519,948,000.00
合计		519,948,000.00

其他说明：

无

**6、其他**
适用 不适用

**十八、补充资料**
**1、当期非经常性损益明细表**
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-529,335.26	
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）	100,341,162.62	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	36,180,356.79	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	75,437,156.64	
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	5,504,441.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

所得税影响额	-30,910,669.55	
少数股东权益影响额	-9,084,648.17	
合计	176,938,464.93	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.97	0.57	0.57
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.35	0.55	0.55

## 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：2019年8月9日

## 修订信息

适用 不适用