

股票代码:002493

股票简称:荣盛石化



荣盛石化股份有限公司
RONGSHENG PETROCHEMICAL CO.,LTD.

2020 年半年度财务报告

披露时间: 2020 年 8 月 12 日

目录

| | |
|-----------------------|-----|
| 一、审计报告..... | 3 |
| 二、财务报表..... | 3 |
| 三、公司基本情况..... | 22 |
| 四、财务报表的编制基础..... | 22 |
| 五、重要会计政策及会计估计..... | 22 |
| 六、税项..... | 45 |
| 七、合并财务报表项目注释..... | 47 |
| 八、在其他主体中的权益..... | 85 |
| 九、与金融工具相关的风险..... | 89 |
| 十、公允价值的披露..... | 92 |
| 十一、关联方及关联交易..... | 93 |
| 十二、承诺及或有事项..... | 98 |
| 十三、其他重要事项..... | 99 |
| 十四、母公司财务报表主要项目注释..... | 101 |
| 十五、补充资料..... | 106 |

财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：荣盛石化股份有限公司

2020年06月30日

单位：元

| 项目 | 2020年6月30日 | 2019年12月31日 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 15,258,468,818.89 | 12,878,260,218.51 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 129,465,048.84 | 86,034,165.23 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 2,492,028,143.15 | 2,048,931,233.41 |
| 应收款项融资 | 767,265,846.68 | 216,202,780.88 |
| 预付款项 | 3,853,277,095.35 | 3,442,667,984.13 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 3,826,959,121.88 | 1,200,769,569.97 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | 165,750,000.00 | 165,750,000.00 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 25,510,283,368.10 | 26,584,691,386.77 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |

| | | |
|-------------|--------------------|--------------------|
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 9,557,310,340.86 | 9,138,645,175.79 |
| 流动资产合计 | 61,395,057,783.75 | 55,596,202,514.69 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 7,112,075,908.82 | 6,732,375,056.38 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 82,708,916.21 | 83,437,310.05 |
| 固定资产 | 88,573,361,529.69 | 71,267,296,012.29 |
| 在建工程 | 46,506,782,411.62 | 43,184,893,490.65 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 4,879,604,439.46 | 4,023,730,131.84 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 2,579,058.49 | 3,585,926.20 |
| 递延所得税资产 | 306,084,842.32 | 316,137,545.24 |
| 其他非流动资产 | 1,380,024,772.43 | 1,379,057,791.30 |
| 非流动资产合计 | 148,843,221,879.04 | 126,990,513,263.95 |
| 资产总计 | 210,238,279,662.79 | 182,586,715,778.64 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 48,561,885,117.64 | 30,041,644,090.75 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | 83,878,892.39 | 24,491,132.37 |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 4,603,144,684.51 | 4,779,319,137.51 |
| 应付账款 | 27,086,258,656.16 | 35,566,634,063.89 |
| 预收款项 | | 897,156,388.03 |
| 合同负债 | 1,477,023,100.28 | |
| 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 | 99,080,838.33 | 460,894,183.74 |
| 应交税费 | 2,001,258,162.67 | 415,454,071.97 |

| | | |
|---------------|--------------------|--------------------|
| 其他应付款 | 1,852,496,036.42 | 1,903,047,125.43 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | 98,250,000.00 | 38,250,000.00 |
| 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 | 9,259,823,357.02 | 7,082,864,470.55 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 95,024,848,845.42 | 81,171,504,664.24 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 63,089,483,572.98 | 58,403,222,668.87 |
| 应付债券 | 2,032,916,483.03 | 1,000,062,466.01 |
| 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 | 201,573,625.30 | 199,909,732.68 |
| 递延所得税负债 | 322,829,666.88 | 244,343,898.89 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 65,646,803,348.19 | 59,847,538,766.45 |
| 负债合计 | 160,671,652,193.61 | 141,019,043,430.69 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 6,291,107,750.00 | 6,291,107,750.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 6,687,640,659.81 | 6,687,640,659.81 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 62,114,467.56 | 34,854,136.75 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 422,873,441.04 | 422,873,441.04 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 11,571,140,289.84 | 9,118,122,840.64 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 25,034,876,608.25 | 22,554,598,828.24 |
| 少数股东权益 | 24,531,750,860.93 | 19,013,073,519.71 |
| 所有者权益合计 | 49,566,627,469.18 | 41,567,672,347.95 |
| 负债和所有者权益总计 | 210,238,279,662.79 | 182,586,715,778.64 |

法定代表人：李水荣

主管会计工作负责人：王亚芳

会计机构负责人：张绍英

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020年6月30日 | 2019年12月31日 |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 525,132,134.24 | 348,145,064.89 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 118,864,505.25 | 31,995,493.42 |
| 应收款项融资 | 30,788,820.12 | 62,944,086.45 |
| 预付款项 | 51,870,288.94 | 80,747,622.88 |
| 其他应收款 | 735,006,488.01 | 1,028,024,144.11 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | 567,500,000.00 | 627,500,000.00 |
| 存货 | 480,115,511.46 | 272,380,579.97 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 1,941,777,748.02 | 1,824,236,991.72 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | 995,350,000.00 |
| 长期股权投资 | 32,354,759,560.92 | 28,071,463,886.24 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 11,345,635.60 | 11,481,358.60 |
| 固定资产 | 343,779,648.94 | 371,588,761.06 |
| 在建工程 | 186,286.00 | 186,286.00 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 12,765,687.47 | 14,659,185.77 |
| 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 | 32,722,836,818.93 | 29,464,729,477.67 |

| | | |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 资产总计 | 34,664,614,566.95 | 31,288,966,469.39 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 7,390,859,482.97 | 6,088,345,417.83 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 1,135,000,000.00 | 1,050,000,000.00 |
| 应付账款 | 6,079,433,223.91 | 4,396,843,631.98 |
| 预收款项 | | 39,365,133.55 |
| 合同负债 | 34,577,138.65 | |
| 应付职工薪酬 | 19,845,380.52 | 33,248,589.23 |
| 应交税费 | 2,977,557.19 | 22,839,147.68 |
| 其他应付款 | 3,183,644,130.10 | 2,878,693,879.13 |
| 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 | 90,201,654.96 | 515,023,860.78 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 17,936,538,568.30 | 15,024,359,660.18 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 750,168,847.52 | 543,770,080.63 |
| 应付债券 | 2,032,916,483.03 | 1,000,062,466.01 |
| 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 | 751,402.49 | 810,239.75 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 2,783,836,733.04 | 1,544,642,786.39 |
| 负债合计 | 20,720,375,301.34 | 16,569,002,446.57 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 6,291,107,750.00 | 6,291,107,750.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 7,118,053,380.72 | 7,118,053,380.72 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 35,056,360.52 | 24,713,730.46 |
| 专项储备 | | |

| | | |
|------------|-------------------|-------------------|
| 盈余公积 | 422,873,441.04 | 422,873,441.04 |
| 未分配利润 | 77,148,333.33 | 863,215,720.60 |
| 所有者权益合计 | 13,944,239,265.61 | 14,719,964,022.82 |
| 负债和所有者权益总计 | 34,664,614,566.95 | 31,288,966,469.39 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2020年半年度 | 2019年半年度 |
|---------------------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入 | 50,282,496,072.36 | 39,491,818,929.80 |
| 其中：营业收入 | 50,282,496,072.36 | 39,491,818,929.80 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 43,326,344,731.46 | 38,572,811,089.58 |
| 其中：营业成本 | 39,679,623,357.01 | 37,158,091,554.25 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 841,715,276.09 | 83,678,610.98 |
| 销售费用 | 161,565,165.08 | 360,639,644.78 |
| 管理费用 | 161,380,409.85 | 168,525,157.56 |
| 研发费用 | 845,737,033.17 | 432,044,114.10 |
| 财务费用 | 1,636,323,490.26 | 369,832,007.91 |
| 其中：利息费用 | 1,761,779,872.51 | 482,965,859.23 |
| 利息收入 | 199,112,392.16 | 174,515,560.10 |
| 加：其他收益 | 48,441,631.63 | 22,169,878.78 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 166,061,217.45 | 414,197,284.17 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 212,065,342.09 | 482,548,055.53 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 45,586,156.45 | 106,775,152.81 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -81,428,533.47 | 4,809,823.39 |

| | | |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -182,282,702.66 | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 1,335,933.07 | 449,275.67 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 6,953,865,043.37 | 1,467,409,255.04 |
| 加：营业外收入 | 827,793.83 | 904,120.37 |
| 减：营业外支出 | 405,893.41 | 315,461.70 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 6,954,286,943.79 | 1,467,997,913.71 |
| 减：所得税费用 | 1,367,331,051.75 | 205,241,097.33 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 5,586,955,892.04 | 1,262,756,816.38 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 5,586,955,892.04 | 1,262,756,816.38 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司所有者的净利润 | 3,207,950,379.20 | 1,046,454,727.23 |
| 2.少数股东损益 | 2,379,005,512.84 | 216,302,089.15 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 26,932,159.19 | 10,443,147.38 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 27,260,330.81 | 8,867,290.68 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | 27,260,330.81 | 8,867,290.68 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | 8,609,175.63 | 7,447,212.27 |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | 18,651,155.18 | 1,420,078.41 |
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | -328,171.62 | 1,575,856.70 |
| 七、综合收益总额 | 5,613,888,051.23 | 1,273,199,963.76 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 3,235,210,710.01 | 1,055,322,017.91 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 2,378,677,341.22 | 217,877,945.85 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.51 | 0.17 |
| （二）稀释每股收益 | 0.51 | 0.17 |

法定代表人：李水荣

主管会计工作负责人：王亚芳

会计机构负责人：张绍英

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2020年半年度 | 2019年半年度 |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 3,259,520,002.02 | 3,204,534,418.84 |
| 减：营业成本 | 3,241,205,503.29 | 3,142,763,934.36 |
| 税金及附加 | 2,753,152.69 | 2,098,673.56 |
| 销售费用 | 7,961,464.04 | 12,113,800.26 |
| 管理费用 | 19,314,073.66 | 22,604,926.93 |
| 研发费用 | 25,864,235.10 | 32,080,687.31 |
| 财务费用 | 344,578,914.67 | 204,431,572.25 |
| 其中：利息费用 | 350,205,766.92 | 218,965,390.40 |
| 利息收入 | 13,951,697.94 | 25,235,462.83 |
| 加：其他收益 | 11,219,675.50 | 1,509,241.26 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 341,911,158.46 | 245,840,458.78 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 179,031,152.62 | 245,840,458.78 |
| 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） | -2,276,690.70 | -1,973,296.33 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | -31,303,198.17 | 33,817,227.88 |
| 加：营业外收入 | 168,740.90 | 7,799.00 |
| 减：营业外支出 | | 93,686.20 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -31,134,457.27 | 33,731,340.68 |
| 减：所得税费用 | | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | -31,134,457.27 | 33,731,340.68 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -31,134,457.27 | 33,731,340.68 |
| （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 | 10,342,630.06 | 1,642,564.18 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | 10,342,630.06 | 1,642,564.18 |

| | | |
|----------------------|----------------|---------------|
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | 10,342,630.06 | 1,642,564.18 |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | -20,791,827.21 | 35,373,904.86 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| | 2020年半年度 | 2019年半年度 |
|-----------------|-------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 57,520,562,585.09 | 44,578,166,302.58 |
| 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 | 329,927,096.78 | 2,684,077,825.99 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 2,996,661,343.64 | 1,654,498,099.75 |
| 经营活动现金流入小计 | 60,847,151,025.51 | 48,916,742,228.32 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 53,326,223,790.01 | 41,474,064,836.43 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 1,166,294,226.89 | 913,959,642.81 |
| 支付的各项税费 | 611,473,282.30 | 953,113,907.30 |

| | | |
|---------------------------|--------------------|--------------------|
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 4,100,727,271.43 | 2,287,337,193.97 |
| 经营活动现金流出小计 | 59,204,718,570.63 | 45,628,475,580.51 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,642,432,454.88 | 3,288,266,647.81 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 734,927,115.17 | 1,189,204,777.54 |
| 取得投资收益收到的现金 | 51,118,698.22 | 25,669,557.39 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,739,490.10 | 564,199.08 |
| 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 | 975,800,478.15 | 2,399,575,708.88 |
| 投资活动现金流入小计 | 1,763,585,781.64 | 3,615,014,242.89 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 24,917,910,689.10 | 24,859,302,560.32 |
| 投资支付的现金 | 1,001,092,322.17 | 1,283,909,987.27 |
| 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 | 1,841,419,031.76 | 828,972,168.46 |
| 投资活动现金流出小计 | 27,760,422,043.03 | 26,972,184,716.05 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -25,996,836,261.39 | -23,357,170,473.16 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 3,200,000,000.00 | 1,400,000,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 3,200,000,000.00 | 1,400,000,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 52,251,401,144.77 | 43,313,468,337.76 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 2,657,500,000.00 | 5,019,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 58,108,901,144.77 | 49,732,468,337.76 |
| 偿还债务支付的现金 | 26,245,708,193.58 | 21,416,202,415.69 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 3,565,764,539.85 | 2,525,493,419.81 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 2,986,920,869.61 | 4,648,992,141.67 |
| 筹资活动现金流出小计 | 32,798,393,603.04 | 28,590,687,977.17 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 25,310,507,541.73 | 21,141,780,360.59 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 318,157,784.37 | -1,878,375.00 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 1,274,261,519.59 | 1,070,998,160.24 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 9,574,048,273.72 | 11,263,628,909.81 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 10,848,309,793.31 | 12,334,627,070.05 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2020年半年度 | 2019年半年度 |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 3,474,289,915.35 | 3,449,601,257.32 |
| 收到的税费返还 | 61,268,910.49 | 12,194,270.95 |

| | | |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 308,951,422.47 | 4,904,656,542.43 |
| 经营活动现金流入小计 | 3,844,510,248.31 | 8,366,452,070.70 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,939,041,095.14 | 1,693,096,796.30 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 115,141,673.54 | 112,565,757.11 |
| 支付的各项税费 | 37,741,737.25 | 59,045,283.63 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 391,033,252.43 | 4,969,078,482.58 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,482,957,758.36 | 6,833,786,319.62 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,361,552,489.95 | 1,532,665,751.08 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 236,078,108.00 | 1,310,625,102.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 238.94 |
| 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 | 1,960,221,237.09 | 110,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 2,196,299,345.09 | 1,420,625,340.94 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 340,057.98 | 4,851,380.01 |
| 投资支付的现金 | 4,130,000,000.00 | 1,655,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 65,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 4,130,340,057.98 | 1,724,851,380.01 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,934,040,712.89 | -304,226,039.07 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 7,310,005,243.18 | 5,129,431,993.80 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 7,074,000,000.00 | 8,242,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 14,384,005,243.18 | 13,371,431,993.80 |
| 偿还债务支付的现金 | 5,230,827,469.51 | 4,666,666,717.58 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 986,510,668.13 | 791,862,886.19 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 7,509,049,400.00 | 8,736,992,141.67 |
| 筹资活动现金流出小计 | 13,726,387,537.64 | 14,195,521,745.44 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 657,617,705.54 | -824,089,751.64 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 764,284.32 | 844,495.83 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 85,893,766.92 | 405,194,456.20 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 61,966,262.81 | 70,658,546.22 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 147,860,029.73 | 475,853,002.42 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|------------------|-------|---------------|------|----------------|--------|------------------|--------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 其他 | 小计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 6,291,107,750.00 | | | | 6,687,640,659.81 | | 34,854,136.75 | | 422,873,441.04 | | 9,118,122,840.64 | | 22,554,598,828.24 | 19,013,073,519.71 | 41,567,672,347.95 |
| 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 | 6,291,107,750.00 | | | | 6,687,640,659.81 | | 34,854,136.75 | | 422,873,441.04 | | 9,118,122,840.64 | | 22,554,598,828.24 | 19,013,073,519.71 | 41,567,672,347.95 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 27,260,330.81 | | | | 2,453,017,449.20 | | 2,480,277,780.01 | 5,518,677,341.22 | 7,998,955,121.23 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 27,260,330.81 | | | | 3,207,950,379.20 | | 3,235,210,710.01 | 2,378,677,341.22 | 5,613,888,051.23 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | 3,200,000,000.00 | 3,200,000,000.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | 3,200,000,000.00 | 3,200,000,000.00 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|------------------|---------------|--|----------------|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|--|
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -754,932,930.00 | -754,932,930.00 | -60,000,000.00 | -814,932,930.00 | |
| 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 | | | | | | | | | | -754,932,930.00 | -754,932,930.00 | -60,000,000.00 | -814,932,930.00 | |
| 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 | | | | | | | | 65,508,236.70 | | | 65,508,236.70 | 42,154,334.59 | 107,662,571.29 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 65,508,236.70 | | | 65,508,236.70 | 42,154,334.59 | 107,662,571.29 | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 6,291,107,750.00 | | | 6,687,640,659.81 | 62,114,467.56 | | 422,873,441.04 | | 11,571,140,289.84 | 25,034,876,608.25 | 24,531,750,860.93 | 49,566,627,469.18 | | |

上期金额

单位：元

| 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 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 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 | 6,291,107,750.00 | | | | 6,687,640,659.81 | | -10,445,498.59 | | 349,459,720.83 | | 7,613,770,686.89 | | 20,931,533,318.94 | 14,847,294,882.23 | 35,778,828,201.17 |
| 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 | 6,291,107,750.00 | | | | 6,687,640,659.81 | | -10,445,498.59 | | 349,459,720.83 | | 7,613,770,686.89 | | 20,931,533,318.94 | 14,847,294,882.23 | 35,778,828,201.17 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | 8,867,290.68 | | | | 417,343,952.23 | | 426,211,242.91 | 1,617,877,945.85 | 2,044,089,188.76 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 8,867,290.68 | | | | 1,046,454,727.23 | | 1,055,322,017.91 | 217,877,945.85 | 1,273,199,963.76 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | 1,400,000,000.00 | 1,400,000,000.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | 1,400,000,000.00 | 1,400,000,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------|----------------------|--|--|--|----------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--|
| 权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -629,110,77 5.00 | -629,110,7 75.00 | | -629,110,77 5.00 | |
| 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 | | | | | | | | | | -629,110,77 5.00 | -629,110,7 75.00 | | -629,110,77 5.00 | |
| 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 | | | | | | | 40,811,1 69.08 | | | | 40,811,16 9.08 | 13,298,23 4.28 | 54,109,403.3 6 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 40,811,1 69.08 | | | | 40,811,16 9.08 | 13,298,23 4.28 | 54,109,403.3 6 | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 6,291,107, 750.00 | | | | 6,687,64 0,659.81 | -1,578,20 7.91 | | 349,459,720 .83 | | 8,031,114,6 39.12 | 21,357,74 4,561.85 | 16,465,17 2,828.08 | 37,822,917.3 89.93 | |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|---------------|------|----------------|-----------------|----|-------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 6,291,107,750.00 | | | | 7,118,053,380.72 | | 24,713,730.46 | | 422,873,441.04 | 863,215,720.60 | | 14,719,964,022.82 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 6,291,107,750.00 | | | | 7,118,053,380.72 | | 24,713,730.46 | | 422,873,441.04 | 863,215,720.60 | | 14,719,964,022.82 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | 10,342,630.06 | | | -786,067,387.27 | | -775,724,757.21 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 10,342,630.06 | | | -31,134,457.27 | | -20,791,827.21 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -754,932,930.00 | -754,932,930.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -754,932,930.00 | -754,932,930.00 |
| 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 | 6,291,107,750.00 | | | | 7,118,053,380.72 | | 35,056,360.52 | | 422,873,441.04 | 77,148,333.33 | 13,944,239,265.61 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|---------------|------|----------------|-----------------|----|-------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 6,291,107,750.00 | | | | 7,118,053,380.72 | | 14,920,685.94 | | 349,459,720.83 | 831,603,013.68 | | 14,605,144,551.17 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 6,291,107,750.00 | | | | 7,118,053,380.72 | | 14,920,685.94 | | 349,459,720.83 | 831,603,013.68 | | 14,605,144,551.17 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | 1,642,564.18 | | | -595,379,434.32 | | -593,736,870.14 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 1,642,564.18 | | | 33,731,340.68 | | 35,373,904.86 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -629,110,775.00 | | -629,110,775.00 |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|---------------|--|-----------------|----------------|-------------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -629,110,775.00 | | -629,110,775.00 |
| 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 | 6,291,107,750.00 | | | | 7,118,053,380.72 | | 16,563,250.12 | | 349,459,720.83 | 236,223,579.36 | 14,011,407,681.03 |

三、公司基本情况

荣盛石化系荣盛控股与自然人李水荣、李永庆、李国庆、许月娟、倪信才和赵关龙在荣盛化纤集团有限公司基础上发起设立的股份有限公司，于2007年6月18日登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有浙江省工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为91330000255693873W的营业执照，注册资本6,291,107,750.00元，股份总数6,291,107,750股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股474,873,275股；无限售条件的流通股份：A股5,816,234,475股。公司股票已于2010年11月2日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属石油化纤行业。经营范围：涤纶丝，化纤布的制造、加工，纸制品加工，轻纺原料及产品，五金，化工产品及其原料（除化学危险品及易制毒化学品）的销售，实业投资，普通货物的仓储服务（不含危险品），道路货物运输（凭有效许可证经营），经营进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。主要产品：芳烃、PTA、聚酯切片、涤纶丝及石油炼化产品等。

本财务报表业经公司2020年8月10日第五届董事会第十一次会议批准对外报出。

本公司将盛元化纤、香港盛晖、逸盛化学、逸盛投资、逸盛大化、香港逸盛、大连荣新成、大连凯创、荣通新材料、中金石化、泥螺山新能源、荣盛（新加坡）、浙石化（新加坡）、浙江自贸区荣新贸易有限公司、荣盛国贸、荣翔（上海）、浙石化、鱼山石化、金塘物流、荣翔化纤、永盛科技和聚兴化纤等22家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

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。

2、持续经营

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

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：

不适用

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、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

(2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

- 4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

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

(2) 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

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

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

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计

入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的后续计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时, 终止确认金融资产:

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止; ②金融资产已转移, 且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 终止确认金融债

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

(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

- 1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- 2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- 3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

（7）金融工具减值

1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为

基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

| 项目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|------------------|-----------------------|--|
| 其他应收款——委托贷款组合 | 款项性质 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 其他应收款——借款保证金组合 | | |
| 其他应收款——应收退税组合 | | |
| 其他应收款——期货保证金组合 | | |
| 其他应收款——纸货交易结算款组合 | | |
| 其他应收款——应收押金保证金组合 | | |
| 其他应收款——应收备用金等组合 | | |
| 其他应收款——关联方往来组合 | 合并范围内关联方 ^注 | |

注：系指荣盛石化股份有限公司及其合并财务报表范围内关联方。

3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

①具体组合及计量预期信用损失的方法

| 项目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|------------------|----------|---|
| 应收银行承兑汇票 | 票据类型 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 应收商业承兑汇票 | | |
| 应收账款——信用风险特征组合 | 信用风险特征 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |
| 应收账款——境外子公司贸易款组合 | 款项性质 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 应收账款——关联方往来组合 | 合并范围内关联方 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |

②应收账款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

| 账龄 | 应收账款预期信用损失率(%) |
|------------|----------------|
| 1年以内（含，下同） | 5 |
| 1-2年 | 10 |
| 2-3年 | 30 |
| 3年以上 | 100 |

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

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

11、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

12、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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

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

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

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

1) 初始计量和后续计量

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

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

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

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

2) 资产减值损失转回的会计处理

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

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，

并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的高誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

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

3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

13、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断

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

(2) 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

②在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得

控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

(3) 后续计量及损益确认方法

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

(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

1) 个别财务报表

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

2) 合并财务报表

①通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

②通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

14、投资性房地产

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

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

15、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|-------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 5-30 | 5 或 10 | 19.00-3.00 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10-15 | 5 或 10 | 9.50-6.00 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 4-5 | 5 或 10 | 23.75-18.00 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 3-10 | 5 或 10 | 31.67-9.00 |

16、在建工程

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

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

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

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

- 2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断, 并且中断时间连续超过 3 个月, 暂停借款费用的资本化; 中断期间发生的借款费用确认为当期费用, 直至资产的购建或者生产活动重新开始。
- 3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时, 借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额

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

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

- 1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等, 按成本进行初始计量。
- 2) 使用寿命有限的无形资产, 在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销, 无法可靠确定预期实现方式的, 采用直线法摊销。具体年限如下:

| 项目 | 摊销年限(年) |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 15-50 |
| 专有技术 | 6-10 |
| 管理软件 | 5-10 |
| 排污权 | 5-20 |
| 海域使用权 | 1-50 |

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

19、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等

长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

20、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、合同负债

同一合同下的合同资产和合同负债应当以净额列示，其中净额为借方余额的，应当根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目列报；其中净额为贷方余额的，应当根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列报。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动

计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

23、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；③公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

(2) 收入计量原则

- 1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。
- 2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。
- 3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。
- 4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

(3) 收入确认的具体方法

公司主要销售石油炼化产品、PTA、聚酯切片、涤纶丝、薄膜等。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品的控制权已经转移给购货方，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品的控制权已经转移给购货方，产品相关的成本能够可靠地计量。

24、政府补助

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

(2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

(5) 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，

发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

27、重要会计政策和会计估计变更

(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 |
|--------------|-------|--|
| 企业会计准则变化 | 董事会审议 | 根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关规定，公司本次会计政策变更由董事会审议，无需提交股东大会审议。 |

(1) 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称“新收入准则”)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

1) 执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

| 项目 | 资产负债表 | | |
|------|------------------|-----------------|----------------|
| | 2019 年 12 月 31 日 | 新收入准则调整影响 | 2020 年 1 月 1 日 |
| 预收款项 | 897,156,388.03 | -897,156,388.03 | |
| 合同负债 | | 897,156,388.03 | 897,156,388.03 |

2) 对 2020 年 1 月 1 日之前发生的合同变更，公司采用简化处理方法，对所有合同根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。采用该简化方法对公司财务报表无重大影响。(提示：采用该简化处理方法的，需在附注中披露在合理范围内对采用该简化处理方法的影响所作的定性分析。)

3) 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、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

是否需要调整年初资产负债表科目的情况

是 否

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年01月01日 | 调整数 |
|-------------|-------------------|-------------------|------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 12,878,260,218.51 | 12,878,260,218.51 | 0.00 |
| 结算备付金 | | | 0.00 |
| 拆出资金 | | | 0.00 |
| 交易性金融资产 | 86,034,165.23 | 86,034,165.23 | 0.00 |
| 衍生金融资产 | | | 0.00 |
| 应收票据 | | | 0.00 |
| 应收账款 | 2,048,931,233.41 | 2,048,931,233.41 | 0.00 |
| 应收款项融资 | 216,202,780.88 | 216,202,780.88 | 0.00 |
| 预付款项 | 3,442,667,984.13 | 3,442,667,984.13 | 0.00 |
| 应收保费 | | | 0.00 |
| 应收分保账款 | | | 0.00 |
| 应收分保合同准备金 | | | 0.00 |
| 其他应收款 | 1,200,769,569.97 | 1,200,769,569.97 | 0.00 |
| 其中：应收利息 | | | 0.00 |
| 应收股利 | 165,750,000.00 | 165,750,000.00 | 0.00 |
| 买入返售金融资产 | | | 0.00 |
| 存货 | 26,584,691,386.77 | 26,584,691,386.77 | 0.00 |
| 合同资产 | | | 0.00 |
| 持有待售资产 | | | 0.00 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | 0.00 |
| 其他流动资产 | 9,138,645,175.79 | 9,138,645,175.79 | 0.00 |
| 流动资产合计 | 55,596,202,514.69 | 55,596,202,514.69 | 0.00 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | 0.00 |
| 债权投资 | | | 0.00 |
| 其他债权投资 | | | 0.00 |
| 长期应收款 | | | 0.00 |
| 长期股权投资 | 6,732,375,056.38 | 6,732,375,056.38 | 0.00 |
| 其他权益工具投资 | | | 0.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | 0.00 |
| 投资性房地产 | 83,437,310.05 | 83,437,310.05 | 0.00 |
| 固定资产 | 71,267,296,012.29 | 71,267,296,012.29 | 0.00 |
| 在建工程 | 43,184,893,490.65 | 43,184,893,490.65 | 0.00 |
| 生产性生物资产 | | | 0.00 |

| | | | |
|-------------|--------------------|--------------------|-----------------|
| 油气资产 | | | 0.00 |
| 使用权资产 | | | 0.00 |
| 无形资产 | 4,023,730,131.84 | 4,023,730,131.84 | 0.00 |
| 开发支出 | | | 0.00 |
| 商誉 | | | 0.00 |
| 长期待摊费用 | 3,585,926.20 | 3,585,926.20 | 0.00 |
| 递延所得税资产 | 316,137,545.24 | 316,137,545.24 | 0.00 |
| 其他非流动资产 | 1,379,057,791.30 | 1,379,057,791.30 | 0.00 |
| 非流动资产合计 | 126,990,513,263.95 | 126,990,513,263.95 | 0.00 |
| 资产总计 | 182,586,715,778.64 | 182,586,715,778.64 | 0.00 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 30,041,644,090.75 | 30,041,644,090.75 | 0.00 |
| 向中央银行借款 | | | 0.00 |
| 拆入资金 | | | 0.00 |
| 交易性金融负债 | 24,491,132.37 | 24,491,132.37 | 0.00 |
| 衍生金融负债 | | | 0.00 |
| 应付票据 | 4,779,319,137.51 | 4,779,319,137.51 | 0.00 |
| 应付账款 | 35,566,634,063.89 | 35,566,634,063.89 | 0.00 |
| 预收款项 | 897,156,388.03 | | -897,156,388.03 |
| 合同负债 | | 897,156,388.03 | 897,156,388.03 |
| 卖出回购金融资产款 | | | 0.00 |
| 吸收存款及同业存放 | | | 0.00 |
| 代理买卖证券款 | | | 0.00 |
| 代理承销证券款 | | | 0.00 |
| 应付职工薪酬 | 460,894,183.74 | 460,894,183.74 | 0.00 |
| 应交税费 | 415,454,071.97 | 415,454,071.97 | 0.00 |
| 其他应付款 | 1,903,047,125.43 | 1,903,047,125.43 | 0.00 |
| 其中：应付利息 | | | 0.00 |
| 应付股利 | 38,250,000.00 | 38,250,000.00 | 0.00 |
| 应付手续费及佣金 | | | 0.00 |
| 应付分保账款 | | | 0.00 |
| 持有待售负债 | | | 0.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | 7,082,864,470.55 | 7,082,864,470.55 | 0.00 |
| 其他流动负债 | | | 0.00 |
| 流动负债合计 | 81,171,504,664.24 | 81,171,504,664.24 | 0.00 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | 0.00 |
| 长期借款 | 58,403,222,668.87 | 58,403,222,668.87 | 0.00 |

| | | | |
|---------------|--------------------|--------------------|------|
| 应付债券 | 1,000,062,466.01 | 1,000,062,466.01 | 0.00 |
| 其中：优先股 | | | 0.00 |
| 永续债 | | | 0.00 |
| 租赁负债 | | | 0.00 |
| 长期应付款 | | | 0.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | | 0.00 |
| 预计负债 | | | 0.00 |
| 递延收益 | 199,909,732.68 | 199,909,732.68 | 0.00 |
| 递延所得税负债 | 244,343,898.89 | 244,343,898.89 | 0.00 |
| 其他非流动负债 | | | 0.00 |
| 非流动负债合计 | 59,847,538,766.45 | 59,847,538,766.45 | 0.00 |
| 负债合计 | 141,019,043,430.69 | 141,019,043,430.69 | 0.00 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 6,291,107,750.00 | 6,291,107,750.00 | 0.00 |
| 其他权益工具 | | | 0.00 |
| 其中：优先股 | | | 0.00 |
| 永续债 | | | 0.00 |
| 资本公积 | 6,687,640,659.81 | 6,687,640,659.81 | 0.00 |
| 减：库存股 | | | 0.00 |
| 其他综合收益 | 34,854,136.75 | 34,854,136.75 | 0.00 |
| 专项储备 | | | 0.00 |
| 盈余公积 | 422,873,441.04 | 422,873,441.04 | 0.00 |
| 一般风险准备 | | | 0.00 |
| 未分配利润 | 9,118,122,840.64 | 9,118,122,840.64 | 0.00 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 22,554,598,828.24 | 22,554,598,828.24 | 0.00 |
| 少数股东权益 | 19,013,073,519.71 | 19,013,073,519.71 | 0.00 |
| 所有者权益合计 | 41,567,672,347.95 | 41,567,672,347.95 | 0.00 |
| 负债和所有者权益总计 | 182,586,715,778.64 | 182,586,715,778.64 | 0.00 |

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年01月01日 | 调整数 |
|---------|----------------|----------------|------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 348,145,064.89 | 348,145,064.89 | 0.00 |
| 交易性金融资产 | | | 0.00 |
| 衍生金融资产 | | | 0.00 |
| 应收票据 | | | 0.00 |
| 应收账款 | 31,995,493.42 | 31,995,493.42 | 0.00 |
| 应收款项融资 | 62,944,086.45 | 62,944,086.45 | 0.00 |

| | | | |
|-------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 预付款项 | 80,747,622.88 | 80,747,622.88 | 0.00 |
| 其他应收款 | 1,028,024,144.11 | 1,028,024,144.11 | 0.00 |
| 其中：应收利息 | | | 0.00 |
| 应收股利 | 627,500,000.00 | 627,500,000.00 | 0.00 |
| 存货 | 272,380,579.97 | 272,380,579.97 | 0.00 |
| 合同资产 | | | 0.00 |
| 持有待售资产 | | | 0.00 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | 0.00 |
| 其他流动资产 | | | 0.00 |
| 流动资产合计 | 1,824,236,991.72 | 1,824,236,991.72 | 0.00 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | 0.00 |
| 其他债权投资 | | | 0.00 |
| 长期应收款 | 995,350,000.00 | 995,350,000.00 | 0.00 |
| 长期股权投资 | 28,071,463,886.24 | 28,071,463,886.24 | 0.00 |
| 其他权益工具投资 | | | 0.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | 0.00 |
| 投资性房地产 | 11,481,358.60 | 11,481,358.60 | 0.00 |
| 固定资产 | 371,588,761.06 | 371,588,761.06 | 0.00 |
| 在建工程 | 186,286.00 | 186,286.00 | 0.00 |
| 生产性生物资产 | | | 0.00 |
| 油气资产 | | | 0.00 |
| 使用权资产 | | | 0.00 |
| 无形资产 | 14,659,185.77 | 14,659,185.77 | 0.00 |
| 开发支出 | | | 0.00 |
| 商誉 | | | 0.00 |
| 长期待摊费用 | | | 0.00 |
| 递延所得税资产 | | | 0.00 |
| 其他非流动资产 | | | 0.00 |
| 非流动资产合计 | 29,464,729,477.67 | 29,464,729,477.67 | 0.00 |
| 资产总计 | 31,288,966,469.39 | 31,288,966,469.39 | 0.00 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 6,088,345,417.83 | 6,088,345,417.83 | 0.00 |
| 交易性金融负债 | | | 0.00 |
| 衍生金融负债 | | | 0.00 |
| 应付票据 | 1,050,000,000.00 | 1,050,000,000.00 | 0.00 |
| 应付账款 | 4,396,843,631.98 | 4,396,843,631.98 | 0.00 |
| 预收款项 | 39,365,133.55 | | -39,365,133.55 |
| 合同负债 | | 39,365,133.55 | 39,365,133.55 |

| | | | |
|-------------|-------------------|-------------------|------|
| 应付职工薪酬 | 33,248,589.23 | 33,248,589.23 | 0.00 |
| 应交税费 | 22,839,147.68 | 22,839,147.68 | 0.00 |
| 其他应付款 | 2,878,693,879.13 | 2,878,693,879.13 | 0.00 |
| 其中：应付利息 | | | 0.00 |
| 应付股利 | | | 0.00 |
| 持有待售负债 | | | 0.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | 515,023,860.78 | 515,023,860.78 | 0.00 |
| 其他流动负债 | | | 0.00 |
| 流动负债合计 | 15,024,359,660.18 | 15,024,359,660.18 | 0.00 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 543,770,080.63 | 543,770,080.63 | 0.00 |
| 应付债券 | 1,000,062,466.01 | 1,000,062,466.01 | 0.00 |
| 其中：优先股 | | | 0.00 |
| 永续债 | | | 0.00 |
| 租赁负债 | | | 0.00 |
| 长期应付款 | | | 0.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | | 0.00 |
| 预计负债 | | | 0.00 |
| 递延收益 | 810,239.75 | 810,239.75 | 0.00 |
| 递延所得税负债 | | | 0.00 |
| 其他非流动负债 | | | 0.00 |
| 非流动负债合计 | 1,544,642,786.39 | 1,544,642,786.39 | 0.00 |
| 负债合计 | 16,569,002,446.57 | 16,569,002,446.57 | 0.00 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 6,291,107,750.00 | 6,291,107,750.00 | 0.00 |
| 其他权益工具 | | | 0.00 |
| 其中：优先股 | | | 0.00 |
| 永续债 | | | 0.00 |
| 资本公积 | 7,118,053,380.72 | 7,118,053,380.72 | 0.00 |
| 减：库存股 | | | 0.00 |
| 其他综合收益 | 24,713,730.46 | 24,713,730.46 | 0.00 |
| 专项储备 | | | 0.00 |
| 盈余公积 | 422,873,441.04 | 422,873,441.04 | 0.00 |
| 未分配利润 | 863,215,720.60 | 863,215,720.60 | 0.00 |
| 所有者权益合计 | 14,719,964,022.82 | 14,719,964,022.82 | 0.00 |
| 负债和所有者权益总计 | 31,288,966,469.39 | 31,288,966,469.39 | 0.00 |

(4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

28、其他

(1) 安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(2) 分部报告

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。

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|----------------------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 注 1 |
| 消费税 | 销售应税消费品的体积 | 注 2 |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 按经营所在国家和地区的有关规定税率计缴。 |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后的余值； 从租计征的，按租金收入 | 1.2%、12% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|-------------------------------------|----------------------|
| 子公司盛元化纤、中金石化、逸盛大化、永盛科技 | 15% |
| 子公司香港盛晖、香港逸盛大化有限公司、荣盛（新加坡）及浙石化（新加坡） | 按经营所在国家和地区的有关规定税率计缴。 |
| 子公司大连凯创、荣翔化纤 | 20% |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25% |

注 1：销售货物适用 13% 的税率计缴增值税；租金收入及销售石油液化气和蒸汽适用 9% 的税率计缴增值税；利息收入适用 6% 的税率计缴增值税。出口货物实行“免、抵、退”税政策，产品退税率为 13%。

注 2：销售燃料油、柴油和航空煤油适用 1.2 元/升计缴消费税；销售汽油和石脑油适用 1.52 元/升计缴消费税。

2、税收优惠

(1) 根据财政部、中国人民银行、国家税务总局财税〔2011〕87号；财政部、中国人民银行、海关总署、国家税务总局财税〔2013〕2号；国家税务总局公告2012年第36号和国家税务总局、海关总署公告2013年第29号文，对使用石脑油、燃料油生产乙烯、芳烃的企业（符合消费税退税资格）购进并用于生产乙烯、芳烃类化工产品的石脑油、燃料油，按实际耗用数量暂退还所含消费税。生产企业执行定点直供计划，销售石脑油、燃料油的数量在计划限额内，且开具有“DDZG”标识的汉字防伪版增值税专用发票的，免征消费税。子公司中金石化满足退税资格，享受就采购环节缴纳的消费税退税的优惠政策；子公司中金石化和浙石化销售定点直供计划内的石脑油、燃料油享受就销售环节免征消费税的优惠政策。

根据财政部、国家税务总局《关于继续提高成品油消费税的通知》（财税〔2015〕11号），将柴油、航空煤油和燃料油消费税单位税额由1.1元/升提高到1.2元/升，航空煤油继续暂缓征收。子公司浙石化销售航空煤油享受暂缓征收消费税的优惠政策。

(2) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于浙江省2019年高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2020〕32号），子公司盛元化纤通过高新技术企业认定，并取得编号为GR201933003102的《高新技术企业证书》，认定有效期为2019-2021年度，本期减按15%的税率计缴企业所得税。

(3) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于宁波市2019年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2020〕13号），子公司中金石化通过高新技术企业认定，并取得编号为GR201933100520的《高新技术企业证书》，认定有效期为2019-2021年度，本期减按15%的税率计缴企业所得税。

(4) 子公司逸盛大化于2018年度通过高新技术企业认定，取得由大连市科学技术局、大连市财政局、辽宁省大连市国家税务局和大连市地方税务局联合颁发的编号为GR201821200415的《高新技术企业证书》，认定有效期为2018-2020年度，本期减按15%的税率计缴企业所得税。

(5) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于浙江省2018年高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2019〕70号），子公司永盛科技通过高新技术企业认定，并取得编号为GR201833002565的《高新技术企业证书》，认定有效期为2018-2020年度，本期减按15%的税率计缴企业所得税。

(6) 根据财政部、国家税务总局财税〔2008〕48号文，公司购置的可用于环境保护、节能节水、安全生产等专用设备，可按设备投资额的10%抵免当年企业所得税应纳税额，企业当年度应纳税额不足抵免的，可以向以后年度结转，结转期不得超过5个纳税年度。

子公司逸盛大化和浙石化存在可用于环境保护、节能节水、安全生产等专用设备的购置，享受按投资额的10%抵免当年企业所得税应纳税额的优惠政策。

(7) 根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）的规定，子公司大连凯创、荣翔化纤本期应纳税所得额不超过100万元(含)，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

(8) 根据《财政部税务总局关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关税收政策的公告》(2020年第8号)、《国家税务总局关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关税收征收管理事项的公告》(2020年第4号),对疫情防控重点保障物资生产企业为扩大产能新购置的相关设备,允许一次性计入当期成本费用在企业所得税税前扣除。

子公司浙石化存在为扩大产能新购置的用于生产疫情防控重点保障物资的相关设备,享受允许一次性计入当期成本费用在企业所得税税前扣除的优惠政策。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位:元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 库存现金 | 2,922,235.97 | 2,649,378.40 |
| 银行存款 | 10,585,826,238.19 | 9,775,460,375.11 |
| 其他货币资金 | 4,669,720,344.73 | 3,100,150,465.00 |
| 合计 | 15,258,468,818.89 | 12,878,260,218.51 |
| 其中:存放在境外的款项总额 | 1,857,479,655.63 | 1,420,864,126.67 |

其他说明:

期末其他货币资金中为开具银行承兑汇票存入保证金101,426.03万元,为开具信用证存入保证金247,636.72万元,为开具保函存入保证金61,412.85万元,为办理贷款交易存入保证金30,000.00万元,存出投资款25,956.14万元以及期末基于实际利率法计提的保证金利息540.30万元。

2、交易性金融资产

单位:元

| 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 | 129,465,048.84 | 86,034,165.23 |
| 其中:衍生金融资产 | 129,465,048.84 | 86,034,165.23 |
| 合计 | 129,465,048.84 | 86,034,165.23 |

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位:元

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|----------------------|------------------|---------|----------------|-------|------------------|------------------|---------|---------------|-------|------------------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 2,620,377,600.81 | 100.00% | 128,349,457.66 | 4.90% | 2,492,028,143.15 | 2,090,042,588.05 | 100.00% | 41,111,354.64 | 1.97% | 2,048,931,233.41 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 境外子公司贸易款组合 | 63,101,221.38 | 2.41% | | | 63,101,221.38 | 1,448,128,763.63 | 69.29% | 8,634,491.79 | 0.60% | 1,439,494,271.84 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 2,557,276,379.43 | 97.59% | 128,349,457.66 | 5.02% | 2,428,926,921.77 | 641,913,824.42 | 30.71% | 32,476,862.85 | 5.06% | 609,436,961.57 |
| 合计 | 2,620,377,600.81 | 100.00% | 128,349,457.66 | 4.90% | 2,492,028,143.15 | 2,090,042,588.05 | 100.00% | 41,111,354.64 | 1.97% | 2,048,931,233.41 |

按组合计提坏账准备：128,349,457.66元

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------------|------------------|----------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 境外子公司贸易款组合 | 63,101,221.38 | 0.00 | 0.00% |
| 信用风险特征组合 | 2,557,276,379.43 | 128,349,457.66 | 5.02% |
| 合计 | 2,620,377,600.81 | 128,349,457.66 | -- |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | |
|-----------|------------------|----------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内（含1年） | 2,617,413,899.08 | 127,715,633.97 | 4.88% |
| 1至2年 | 2,145,630.69 | 214,563.07 | 10.00% |
| 2至3年 | 569,729.17 | 170,918.75 | 30.00% |
| 3年以上 | 248,341.87 | 248,341.87 | 100.00% |
| 合计 | 2,620,377,600.81 | 128,349,457.66 | 4.90% |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|---------------|----------------|---------------|------|------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 41,111,354.64 | 116,120,928.58 | 28,882,825.56 | 0.00 | 0.00 | 128,349,457.66 |
| 合计 | 41,111,354.64 | 116,120,928.58 | 28,882,825.56 | 0.00 | 0.00 | 128,349,457.66 |

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-------------------|------------------|-----------------|----------------|
| 东营旺豪化工有限公司 | 805,500,340.78 | 30.74% | 40,275,017.04 |
| 中化石化电子商务(上海)有限公司 | 583,226,010.05 | 22.26% | 29,161,300.50 |
| 山东泰基石化有限公司 | 340,689,150.56 | 13.00% | 17,034,457.53 |
| 东营市晟和化工有限公司 | 219,644,360.11 | 8.38% | 10,982,218.01 |
| 中国石化化工销售有限公司华东分公司 | 227,171,973.92 | 8.67% | 11,358,598.70 |
| 合计 | 2,176,231,835.42 | 83.05% | 108,811,591.78 |

4、应收款项融资

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 767,265,846.68 | 216,202,780.88 |
| 合计 | 767,265,846.68 | 216,202,780.88 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备,请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息:

适用 不适用

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|------------------|--------|------------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 3,796,453,177.13 | 98.53% | 3,421,627,114.10 | 99.39% |
| 1至2年 | 56,823,918.22 | 1.47% | 21,040,870.03 | 0.61% |
| 合计 | 3,853,277,095.35 | -- | 3,442,667,984.13 | -- |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例 |
|--|------------------|------------|
| 中国宁波海关保证金户 | 2,214,442,090.73 | 57.47% |
| UOPLLC | 209,541,746.44 | 5.44% |
| MITSUI&CO,LTD | 169,988,415.26 | 4.41% |
| MITSUBISHI CORPORATION | 148,020,176.40 | 3.84% |
| PetroChina International(Hong Kong)Corporation | 100,573,985.72 | 2.61% |
| 小计 | 2,842,566,414.55 | 73.77% |

6、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 应收股利 | 165,750,000.00 | 165,750,000.00 |
| 其他应收款 | 3,661,209,121.88 | 1,035,019,569.97 |
| 合计 | 3,826,959,121.88 | 1,200,769,569.97 |

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 恒逸贸易 | 38,250,000.00 | 38,250,000.00 |
| 海南逸盛 | 127,500,000.00 | 127,500,000.00 |
| 合计 | 165,750,000.00 | 165,750,000.00 |

2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|------------------|------------------|
| 应收股利 | 165,750,000.00 | 165,750,000.00 |
| 委托贷款 | 730,000,000.00 | 520,000,000.00 |
| 借款保证金 | 278,370,000.00 | 210,000,000.00 |
| 应收退税 | 1,923,956,983.79 | 117,108,213.93 |
| 期货保证金 | 80,526,601.40 | 98,993,902.61 |
| 纸货交易结算款 | 361,452,244.01 | 60,339,673.60 |
| 押金及保证金 | 270,604,757.48 | 28,571,240.62 |
| 应收备用金等 | 21,613,722.85 | 11,131,296.41 |
| 合计 | 3,832,274,309.53 | 1,211,894,327.17 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------|----------------|--------------------------|--------------------------|---------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2020年1月1日余额 | | | | |
| 在本期 | 3,837,242.72 | 1,202,463.86 | 6,085,050.62 | 11,124,757.20 |
| 期初数在本期 | | | | |
| --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 | 442,853.73 | 0.00 | 0.00 | 442,853.73 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | -4,005,321.94 | -104,653.80 | -2,142,447.54 | -6,252,423.28 |
| 期末数 | 274,774.51 | 1,097,810.06 | 3,942,603.08 | 5,315,187.65 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末数 |
|----|-----|
|----|-----|

| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
|-----------|------------------|--------------|---------|
| 1年以内（含1年） | 3,741,257,777.69 | 1,037,937.52 | 0.03% |
| 1至2年 | 21,841,223.57 | 1,009,492.66 | 4.62% |
| 2至3年 | 66,881,941.71 | 974,390.91 | 1.46% |
| 3年以上 | 2,293,366.56 | 2,293,366.56 | 100.00% |
| 合计 | 3,832,274,309.53 | 5,315,187.65 | 0.14% |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------------------------|---------------|------------|---------------|------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 11,124,757.20 | 442,853.73 | -6,252,423.28 | 0.00 | 0.00 | 5,315,187.65 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | |
| 合计 | 11,124,757.20 | 442,853.73 | -6,252,423.28 | 0.00 | 0.00 | 5,315,187.65 |

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 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 |
|----------------------------|---------|------------------|------|------------------|----------|
| 应收消费税退税 | 消费税退税 | 1,923,956,983.79 | 1年以内 | 52.47% | 0.00 |
| 逸盛新材料 | 委托贷款 | 430,000,000.00 | 1年以内 | 11.73% | 0.00 |
| 海南逸盛 | 委托贷款 | 300,000,000.00 | 1年以内 | 8.18% | 0.00 |
| 舟山市公共资源交易中心 岱山县分中心保证金专户 | 投标保证金 | 205,500,000.00 | 1年以内 | 5.60% | 0.00 |
| Morgan Stanley | 待结算纸贷款项 | 120,728,908.15 | 1年以内 | 3.29% | 0.00 |
| 合计 | -- | 2,980,185,891.94 | -- | 81.28% | 0.00 |

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 16,269,345,973.68 | 43,996,233.26 | 16,225,349,740.42 | 18,275,783,861.42 | | 18,275,783,861.42 |
| 在产品 | 5,970,469,850.85 | | 5,970,469,850.85 | 6,253,872,675.88 | 15,430,728.41 | 6,238,441,947.47 |
| 库存商品 | 3,186,677,243.54 | 3,949,035.97 | 3,182,728,207.57 | 1,601,275,749.02 | 21,643,956.45 | 1,579,631,792.57 |
| 开发成本 | | | | | | |
| 委托加工物资 | 493,794.37 | | 493,794.37 | 383,744,241.65 | | 383,744,241.65 |
| 低值易耗品 | 131,241,774.89 | | 131,241,774.89 | 107,089,543.66 | | 107,089,543.66 |
| 合计 | 25,558,228,637.33 | 47,945,269.23 | 25,510,283,368.10 | 26,621,766,071.63 | 37,074,684.86 | 26,584,691,386.77 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 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 | | 43,996,233.26 | | | | 43,996,233.26 |
| 在产品 | 15,430,728.41 | 1,516,322.55 | | 16,947,050.96 | | |
| 库存商品 | 21,643,956.45 | 136,770,146.85 | | 154,465,067.33 | | 3,949,035.97 |
| 合计 | 37,074,684.86 | 182,282,702.66 | | 171,412,118.29 | | 47,945,269.23 |

8、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 待抵扣增值税进项税 | 9,557,310,340.86 | 9,112,003,753.06 |
| 预缴企业所得税 | | 26,641,422.73 |
| 合计 | 9,557,310,340.86 | 9,138,645,175.79 |

9、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准 备期末 余额 |
|--------------------|------------------|----------------|----------|-----------------|---------------|------------|-----------------|----------------|--------|------------------|------------------|
| | | 追加投资 | 减少 投资 | 权益法下确认 的投资损益 | 其他综合收益 调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放现金 股利或利润 | 计提 减值 准备 | 其 他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 浙江逸盛 | 2,285,414,775.41 | | | 123,080,066.85 | -129,301.54 | | | | | 2,408,365,540.72 | |
| 恒逸贸易 | 250,869,612.89 | | | 48,125,526.00 | -841,840.19 | | | | | 298,153,298.70 | |
| 萧山农商 | 1,422,851,389.25 | | | 64,975,737.47 | 11,253,732.79 | | 36,078,108.00 | | | 1,463,002,751.51 | |
| 浙江镇石港口服务 有限公司 | 5,000,000.00 | 6,600,000.00 | | | | | | | | 11,600,000.00 | |
| 海南逸盛 | 1,551,307,227.35 | | | 73,124,296.44 | -2,806,133.95 | | | | | 1,621,625,389.84 | |
| 舟山市浙石化舟港 拖轮有限公司 | 5,000,765.42 | | | 2,200.42 | | | | | | 5,002,965.84 | |
| 浙石油 | 302,196,295.72 | | | -100,604,092.31 | 570,349.67 | | | | | 202,162,553.08 | |
| 新奥（舟山） | 18,073,963.04 | | | -108,362.64 | 43,914.15 | | | | | 18,009,514.55 | |
| 逸盛新材料 | 850,852,202.65 | 50,000,000.00 | | 7,810,407.99 | | | | | | 908,662,610.64 | |
| 鼎盛石化 | 14,771,611.62 | | | 1,989,041.50 | 4,022,897.42 | | | | | 16,805,467.54 | |
| 德荣化工 | 26,037,213.03 | 125,000,000.00 | | -2,354,466.82 | | | | | | 148,682,746.21 | |
| 浙江省成品油贸易 有限公司 | | 10,000,000.00 | | 3,070.19 | | | | | | 10,003,070.19 | |
| 小计 | 6,732,375,056.38 | 191,600,000.00 | | 212,065,342.09 | 12,113,618.35 | | 36,078,108.00 | | | 7,112,075,908.82 | |
| 合计 | 6,732,375,056.38 | 191,600,000.00 | | 212,065,342.09 | 12,113,618.35 | | 36,078,108.00 | | | 7,112,075,908.82 | |

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 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 | 10,021,965.73 | 81,644,356.50 | | 91,666,322.23 |
| 2.本期增加金额 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| (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 | 10,021,965.73 | 81,644,356.50 | | 91,666,322.23 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 1,967,878.39 | 6,261,133.79 | | 8,229,012.18 |
| 2.本期增加金额 | 95,208.68 | 633,185.16 | | 728,393.84 |
| (1) 计提或摊销 | 95,208.68 | 633,185.16 | | 728,393.84 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 2,063,087.07 | 6,894,318.95 | | 8,957,406.02 |
| 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 | 7,958,878.66 | 74,750,037.55 | | 82,708,916.21 |
| 2.期初账面价值 | 8,054,087.34 | 75,383,222.71 | | 83,437,310.05 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

11、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-------------------|-------------------|
| 固定资产 | 88,573,361,529.69 | 71,267,296,012.29 |
| 合计 | 88,573,361,529.69 | 71,267,296,012.29 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合计 |
|------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|--------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 23,954,729,772.82 | 56,438,046,214.52 | 175,824,784.33 | 147,381,413.69 | 80,715,982,185.36 |
| 2.本期增加金额 | 1,418,181,596.17 | 18,582,208,958.71 | 22,288,200.86 | 67,191,358.81 | 20,089,870,114.55 |
| (1) 购置 | 1,447,337.18 | 27,038,889.37 | 22,288,200.86 | 67,062,049.08 | 117,836,476.49 |
| (2) 在建工程转入 | 1,416,734,258.99 | 18,555,170,069.34 | 0.00 | 129,309.73 | 19,972,033,638.06 |
| (3) 企业合并增加 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3.本期减少金额 | 0.00 | 2,167,649.69 | 258,620.69 | 8,761.06 | 2,435,031.44 |
| (1) 处置或报废 | 0.00 | 2,167,649.69 | 258,620.69 | 8,761.06 | 2,435,031.44 |
| 4.期末余额 | 25,372,911,368.99 | 75,018,087,523.54 | 197,854,364.50 | 214,564,011.44 | 100,803,417,268.47 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,035,134,960.36 | 8,251,032,497.51 | 78,593,479.07 | 72,385,563.91 | 9,437,146,500.85 |
| 2.本期增加金额 | 581,629,345.28 | 2,168,718,316.15 | 17,178,273.78 | 14,373,464.77 | 2,781,899,399.98 |
| (1) 计提 | 581,629,345.28 | 2,168,718,316.15 | 17,178,273.78 | 14,373,464.77 | 2,781,899,399.98 |

| | | | | | |
|-----------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|
| 3.本期减少金额 | 0.00 | 488,623.16 | 40,948.27 | 262.84 | 529,834.27 |
| (1) 处置或报废 | 0.00 | 488,623.16 | 40,948.27 | 262.84 | 529,834.27 |
| 4.期末余额 | 1,616,764,305.64 | 10,419,262,190.50 | 95,730,804.58 | 86,758,765.84 | 12,218,516,066.56 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | 11,539,672.22 | | | 11,539,672.22 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4.期末余额 | | 11,539,672.22 | | | 11,539,672.22 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 23,756,147,063.35 | 64,587,285,660.82 | 102,123,559.92 | 127,805,245.60 | 88,573,361,529.69 |
| 2.期初账面价值 | 22,919,594,812.46 | 48,175,474,044.79 | 97,231,305.26 | 74,995,849.78 | 71,267,296,012.29 |

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------------------|-------------------|------------|
| 房屋及建筑物-浙石化罐区、配套建筑等 | 14,782,188,755.56 | 产权证书处于办理中 |
| 房屋及建筑物-盛元化纤聚合大楼等 | 504,396,771.85 | 产权证书处于办理中 |
| 房屋及建筑物-逸盛大化办公楼等 | 142,437,816.19 | 产权证书处于办理中 |
| 房屋建筑物-永盛科技薄膜仓库等 | 11,757,497.99 | 产权证书处于办理中 |
| 房屋建筑物-聚兴化纤宿舍楼等 | 11,933,745.10 | 产权证书处于办理中 |

12、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-------------------|-------------------|
| 在建工程 | 39,945,696,464.40 | 42,248,351,345.64 |
| 工程物资 | 6,561,085,947.22 | 936,542,145.01 |
| 合计 | 46,506,782,411.62 | 43,184,893,490.65 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 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 |
| 4,000 万吨/年炼化一体化项目一期工程 | 17,181,208,970.61 | | 17,181,208,970.61 | 31,052,079,100.50 | | 31,052,079,100.50 |
| 4,000 万吨/年炼化一体化项目二期工程 | 20,406,606,413.28 | | 20,406,606,413.28 | 7,597,526,907.50 | | 7,597,526,907.50 |
| 100 万吨多功能聚酯切片项目 | | | | 1,455,065,221.17 | | 1,455,065,221.17 |
| 年产 20 万吨差别化纤维技改项目 | 211,861,146.35 | | 211,861,146.35 | 252,820,686.68 | | 252,820,686.68 |
| 罐区 VOCs 治理技改项目 | 69,948,813.24 | | 69,948,813.24 | 69,948,813.24 | | 69,948,813.24 |
| 年产 25 万吨功能性聚酯薄膜扩建项目 | 335,610,306.28 | | 335,610,306.28 | 257,945,183.02 | | 257,945,183.02 |
| 零星工程 | 1,740,460,814.64 | | 1,740,460,814.64 | 1,562,965,433.53 | | 1,562,965,433.53 |
| 合计 | 39,945,696,464.40 | | 39,945,696,464.40 | 42,248,351,345.64 | | 42,248,351,345.64 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 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 |
|---------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|-----------------------|---------------------|-------------|----------------------|----------------------|--------------|----------|
| 4,000 万吨/年炼化一体化 项目一期工程 | 90,155,500, 000.00 | 31,052,07 9,100.50 | 4,379,006, 664.26 | 18,249,876,79 4.15 | 0.00 | 17,181,208, 970.61 | 95.00% | 100.0 0% | 2,186,340,7 82.61 | 762,528,3 28.43 | 5.27% | 其他 |
| 4,000 万吨/年炼化一体化 项目二期工程 | 82,929,350, 000.00 | 7,597,526, 907.50 | 12,809,07 9,505.78 | 0.00 | 0.00 | 20,406,606, 413.28 | 24.26% | 24.26 % | 614,570,134 .43 | 325,516,8 79.53 | 5.27% | 其他 |
| 100 万吨多功能聚酯切片 项目 | 2,520,000,0 00.00 | 1,455,065, 221.17 | 39,652,79 8.91 | 1,494,718,020 .08 | 0.00 | 0.00 | 61.56% | 100.0 0% | 0.00 | 19,865,49 2.30 | 3.98% | 其他 |
| 年产 20 万吨差别化纤维 技改项目 | 550,000,000 .00 | 252,820,6 86.68 | 32,752.64 7.41 | 73,712,187.74 | 0.00 | 211,861,146 .35 | 75.68% | 85.00 % | 16,718,856. 50 | 5,857,734. 19 | 5.00% | 其他 |
| 罐区 VOCs 治理技改项目 | 70,414,100. 00 | 69,948,81 3.24 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 69,948,813. 24 | 99.34% | 99.34 % | | | | 其他 |
| 年产 25 万吨功能性聚酯 薄膜扩建项目 | 2,000,000,0 00.00 | 257,945,1 83.02 | 77,665,12 3.26 | 0.00 | 0.00 | 335,610,306 .28 | 16.78% | 16.78 % | 3,869,279.0 8 | 1,900,569. 73 | 4.15% | 其他 |
| 零星工程 | | 1,562,965, 433.53 | 331,243,3 45.20 | 153,726,636.0 9 | 21,328.00 | 1,740,460,8 14.64 | | | 27,204,970. 84 | 28,495,78 1.27 | 3.75% | 其他 |
| 合计 | 178,225,264 ,100.00 | 42,248,35 1,345.64 | 17,669,40 0,084.82 | 19,972,033,63 8.06 | 21,328.00 | 39,945,696, 464.40 | | | 2,848,704,0 23.46 | 1,144,164, 785.45 | | -- |

(3) 工程物资

单位：元

| 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 | 6,318,108,207.09 | | 6,318,108,207.09 | 714,093,847.13 | | 714,093,847.13 |
| 专用设备 | 242,977,740.13 | | 242,977,740.13 | 222,448,297.88 | | 222,448,297.88 |
| 合计 | 6,561,085,947.22 | | 6,561,085,947.22 | 936,542,145.01 | | 936,542,145.01 |

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 排污权 | 海域使用权 | 合计 |
|------------|------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 4,311,882,704.18 | 3,992,718.45 | 40,753,886.41 | 62,700,918.30 | 15,555,100.30 | 4,434,885,327.64 |
| 2.本期增加金额 | 907,809,950.30 | 0.00 | 3,401,698.65 | | | 911,211,648.95 |
| (1) 购置 | 907,809,950.30 | 0.00 | 3,401,698.65 | | | 911,211,648.95 |
| (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 | 5,219,692,654.48 | 3,992,718.45 | 44,155,585.06 | 62,700,918.30 | 15,555,100.30 | 5,346,096,976.59 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 351,641,275.25 | 3,962,378.67 | 6,236,478.64 | 45,056,265.18 | 4,258,798.06 | 411,155,195.80 |
| 2.本期增加金额 | 47,683,754.66 | 20,226.54 | 2,246,957.63 | 3,960,280.20 | 1,426,122.30 | 55,337,341.33 |
| (1) 计提 | 47,683,754.66 | 20,226.54 | 2,246,957.63 | 3,960,280.20 | 1,426,122.30 | 55,337,341.33 |

| | | | | | | |
|----------|------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 399,325,029.91 | 3,982,605.21 | 8,483,436.27 | 49,016,545.38 | 5,684,920.36 | 466,492,537.13 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 4,820,367,624.57 | 10,113.24 | 35,672,148.79 | 13,684,372.92 | 9,870,179.94 | 4,879,604,439.46 |
| 2.期初账面价值 | 3,960,241,428.93 | 30,339.78 | 34,517,407.77 | 17,644,653.12 | 11,296,302.24 | 4,023,730,131.84 |

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|---------------------|----------------|------------|
| 鱼山 YS-22 地块 | 325,849,221.10 | 正在办理 |
| 鱼山 YS-23 地块 | 340,484,473.60 | 正在办理 |
| 鱼山 YS-24 地块 | 240,807,329.50 | 正在办理 |
| 绍兴县国用（2001）字第 13-9 | 21,340,157.60 | 正在办理 |
| 绍兴县国用（2001）字第 13-23 | 8,811,536.74 | 正在办理 |
| 滨海（2018）08 号工业地块 | 4,217,367.64 | 正在办理 |

14、长期待摊费用

单位：元

| 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 |
|--------------|--------------|------------|--------------|--------|--------------|
| 经营租入固定资产改良支出 | 3,585,926.20 | 282,666.67 | 1,289,534.38 | | 2,579,058.49 |
| 合计 | 3,585,926.20 | 282,666.67 | 1,289,534.38 | | 2,579,058.49 |

15、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

单位：元

| 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 | 123,845,546.86 | 25,333,956.75 | 73,643,081.85 | 15,002,821.79 |
| 内部交易未实现利润 | 182,813,753.20 | 27,422,062.98 | 283,090,910.14 | 51,196,479.15 |
| 可抵扣亏损 | 30,161,785.46 | 4,524,267.82 | | |
| 递延收益 | 190,663,556.15 | 34,989,344.53 | 199,099,492.93 | 36,254,735.06 |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动 | 12,716,910.80 | 1,271,691.08 | 10,775,250.66 | 1,139,990.08 |
| 环保设备免抵 ^注 | | 212,543,519.16 | | 212,543,519.16 |
| 合计 | 540,201,552.47 | 306,084,842.32 | 566,608,735.58 | 316,137,545.24 |

注：子公司浙石化存在可用于环境保护、节能节水、安全生产等专用设备的购置，享受按投资额的 10% 抵免当年企业所得税应纳税额的优惠政策，相应本期抵免后剩余可结转以后年度抵免金额确认递延所得税。

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 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 |
| 合并报表层面反映的母公司将借款作为实收资本投入子公司用于长期资产建造资本化的借款利息 | 1,242,832,319.56 | 308,293,768.93 | 952,619,173.37 | 235,740,482.38 |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动 | 129,465,048.84 | 14,535,897.95 | 86,034,165.23 | 8,603,416.51 |
| 合计 | 1,372,297,368.40 | 322,829,666.88 | 1,038,653,338.60 | 244,343,898.89 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | | 306,084,842.32 | | 316,137,545.24 |
| 递延所得税负债 | | 322,829,666.88 | | 244,343,898.89 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 可抵扣亏损 | 1,938,124,934.94 | 1,827,399,733.01 |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动 | 71,161,981.59 | 13,715,881.71 |
| 递延收益 | 10,910,069.15 | 810,239.75 |
| 资产减值准备 | 52,449,180.03 | 4,542,957.65 |
| 合计 | 2,072,646,165.71 | 1,846,468,812.12 |

(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

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 |
|-------|------------------|------------------|
| 2020年 | 112,044,941.34 | 116,782,951.78 |
| 2021年 | 66,122,018.46 | 77,933,899.96 |
| 2022年 | 115,140,072.69 | 125,447,791.54 |
| 2023年 | 792,917,664.54 | 844,033,932.62 |
| 2024年 | 628,669,589.00 | 603,436,412.16 |
| 2025年 | 172,488,545.39 | |
| 2028年 | 952,757.35 | 952,757.35 |
| 2029年 | 49,789,346.17 | 58,811,987.60 |
| 合计 | 1,938,124,934.94 | 1,827,399,733.01 |

16、其他非流动资产

单位：元

| 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 |
| 预付长期资产购置款 | 1,380,024,772.43 | | 1,380,024,772.43 | 1,379,057,791.30 | | 1,379,057,791.30 |
| 合计 | 1,380,024,772.43 | | 1,380,024,772.43 | 1,379,057,791.30 | | 1,379,057,791.30 |

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|-------------------|-------------------|
| 抵押及保证借款 | 313,015,149.58 | 235,343,710.54 |
| 保证借款 | 47,762,765,817.53 | 29,466,819,107.97 |
| 信用借款 | 486,104,150.53 | 339,481,272.24 |
| 合计 | 48,561,885,117.64 | 30,041,644,090.75 |

18、交易性金融负债

单位：元

| 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负债 | 83,878,892.39 | 24,491,132.37 |
| 其中：衍生金融资产 | 83,878,892.39 | 24,491,132.37 |
| 合计 | 83,878,892.39 | 24,491,132.37 |

19、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 4,603,144,684.51 | 4,779,319,137.51 |
| 合计 | 4,603,144,684.51 | 4,779,319,137.51 |

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 应付材料采购经营款 | 20,987,377,201.42 | 26,929,628,653.93 |
| 应付长期资产购置款 | 6,169,881,454.74 | 8,637,005,409.96 |
| 合计 | 27,086,258,656.16 | 35,566,634,063.89 |

21、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|----------------|
| 预收账款 | 1,477,023,100.28 | 897,156,388.03 |
| 合计 | 1,477,023,100.28 | 897,156,388.03 |

其他说明：

期初数与上年年末数（2019年12月31日）差异详见财务报表附注五(二十七)之说明。

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|----------------|----------------|------------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 455,488,150.94 | 822,680,368.25 | 1,181,108,584.46 | 97,059,934.73 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 5,406,032.80 | 22,646,724.50 | 26,031,853.70 | 2,020,903.60 |
| 合计 | 460,894,183.74 | 845,327,092.75 | 1,207,140,438.16 | 99,080,838.33 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------|----------------|------------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 451,030,362.48 | 781,084,081.27 | 1,136,912,011.96 | 95,202,431.79 |
| 2、职工福利费 | | 2,082,778.79 | 2,082,778.79 | 0.00 |
| 3、社会保险费 | 3,155,911.98 | 17,578,437.56 | 19,413,782.06 | 1,320,567.48 |
| 其中：医疗保险费 | 2,858,046.36 | 16,096,074.62 | 17,777,828.28 | 1,176,292.70 |
| 工伤保险费 | 171,701.49 | 781,908.39 | 908,737.84 | 44,872.04 |
| 生育保险费 | 126,164.13 | 700,454.55 | 727,215.94 | 99,402.74 |
| 4、住房公积金 | 1,104,186.50 | 19,254,318.34 | 20,264,485.34 | 94,019.50 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 197,689.98 | 2,680,752.29 | 2,435,526.31 | 442,915.96 |
| 合计 | 455,488,150.94 | 822,680,368.25 | 1,181,108,584.46 | 97,059,934.73 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 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 | 5,217,438.01 | 21,889,709.27 | 25,490,609.21 | 1,616,538.07 |
| 2、失业保险费 | 188,594.79 | 757,015.23 | 541,244.49 | 404,365.53 |
| 合计 | 5,406,032.80 | 22,646,724.50 | 26,031,853.70 | 2,020,903.60 |

23、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------------|----------------|
| 增值税 | 540,269.92 | 57,597,066.88 |
| 消费税 | 590,314,610.22 | 137,226,168.72 |
| 企业所得税 | 1,230,758,852.59 | 87,326,165.65 |
| 个人所得税 | 9,509,542.86 | 8,510,226.11 |
| 城市维护建设税 | 43,035,122.14 | 12,797,260.63 |
| 土地使用税 | 55,019,947.35 | 60,101,401.95 |
| 印花税 | 37,881,006.50 | 39,229,230.37 |
| 教育费附加 | 18,443,655.50 | 5,483,591.98 |
| 地方教育附加 | 12,295,770.33 | 3,655,727.99 |
| 房产税 | 2,581,216.29 | 2,936,468.35 |
| 环境保护税 | 697,308.97 | 560,903.34 |
| 残疾人就业保障金 | 180,860.00 | 29,860.00 |
| 合计 | 2,001,258,162.67 | 415,454,071.97 |

24、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 应付股利 | 98,250,000.00 | 38,250,000.00 |
| 其他应付款 | 1,754,246,036.42 | 1,864,797,125.43 |
| 合计 | 1,852,496,036.42 | 1,903,047,125.43 |

(1) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 普通股股利 | 98,250,000.00 | 38,250,000.00 |
| 合计 | 98,250,000.00 | 38,250,000.00 |

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 往来款 | 1,047,138,402.30 | 1,444,946,217.78 |
| 押金保证金 | 401,558,816.58 | 270,877,714.47 |
| 已结算尚未支付的经营费用 | 296,363,307.69 | 141,127,827.92 |
| 其他 | 9,185,509.85 | 7,845,365.26 |
| 合计 | 1,754,246,036.42 | 1,864,797,125.43 |

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的长期借款 | 9,259,823,357.02 | 7,082,864,470.55 |
| 合计 | 9,259,823,357.02 | 7,082,864,470.55 |

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|-------------------|-------------------|
| 抵押及保证借款 | 61,140,312,929.12 | 57,308,423,410.81 |
| 保证借款 | 1,718,880,538.94 | 1,094,799,258.06 |
| 信用借款 | 230,290,104.92 | |
| 合计 | 63,089,483,572.98 | 58,403,222,668.87 |

27、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 绿色公司债券（第一期） | 2,032,916,483.03 | 1,000,062,466.01 |
| 合计 | 2,032,916,483.03 | 1,000,062,466.01 |

(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）

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券 期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提 利息 | 溢折价摊销 | 本期 偿还 | 期末余额 |
|----------|------------------|--|----------|------------------|------------------|----------------|---------------|--------------|----------|------------------|
| 19 荣盛 G1 | 1,000,000,000.00 | 2019.11.22、 2019.11.25、 2019.11.26 | 2 年 | 994,614,150.95 | 1,000,062,466.01 | 0.00 | 27,025,753.43 | 1,392,060.67 | 0.00 | 1,028,480,280.11 |
| 20 荣盛 G1 | 1,000,000,000.00 | 2020.04.21、 2020.04.22 | 4 年 | 995,208,490.57 | 0.00 | 995,208,490.57 | 9,017,260.28 | 210,452.07 | 0.00 | 1,004,436,202.92 |
| 合计 | -- | -- | -- | 1,989,822,641.52 | 1,000,062,466.01 | 995,208,490.57 | 36,043,013.71 | 1,602,512.74 | | 2,032,916,483.03 |

28、递延收益

单位：元

| 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 | 199,209,732.68 | 12,180,188.68 | 10,516,296.06 | 200,873,625.30 | 与资产相关的政府补助 |
| 政府补助 | 700,000.00 | 0.00 | 0.00 | 700,000.00 | 与收益相关的政府补助 |
| 合计 | 199,909,732.68 | 12,180,188.68 | 10,516,296.06 | 201,573,625.30 | -- |

29、股本

单位：元

| | 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 | 6,291,107,750.00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,291,107,750.00 |

30、资本公积

单位：元

| 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) | 6,654,605,265.19 | | | 6,654,605,265.19 |
| 其他资本公积 | 33,035,394.62 | | | 33,035,394.62 |
| 合计 | 6,687,640,659.81 | | | 6,687,640,659.81 |

31、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|---------------------|---------------|---------------|--------------------|----------------------|---------|---------------|-------------|---------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| (二) 重分类进损益的其他综合收益 | 34,854,136.75 | 26,932,159.19 | | | | 27,260,330.81 | -328,171.62 | 62,114,467.56 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | 29,257,329.90 | 8,046,806.77 | | | | 8,609,175.63 | -562,368.86 | 37,866,505.53 |
| 外币财务报表折算差额 | 5,596,806.85 | 18,885,352.42 | | | | 18,651,155.18 | 234,197.24 | 24,247,962.03 |
| 其他综合收益合计 | 34,854,136.75 | 26,932,159.19 | | | | 27,260,330.81 | -328,171.62 | 62,114,467.56 |

32、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|------|----------------|----------------|------|
| 安全生产费 | 0 | 107,662,571.29 | 107,662,571.29 | 0 |
| 合计 | 0 | 107,662,571.29 | 107,662,571.29 | 0 |

33、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 422,873,441.04 | 0 | 0 | 422,873,441.04 |
| 合计 | 422,873,441.04 | 0 | 0 | 422,873,441.04 |

34、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|-------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 9,118,122,840.64 | 7,613,770,686.89 |
| 调整后期初未分配利润 | 9,118,122,840.64 | 7,613,770,686.89 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 3,207,950,379.20 | 2,206,876,648.96 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 73,413,720.21 |
| 应付普通股股利 | 754,932,930.00 | 629,110,775.00 |
| 期末未分配利润 | 11,571,140,289.84 | 9,118,122,840.64 |

35、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 48,615,365,774.93 | 38,094,828,164.13 | 37,963,355,675.44 | 35,719,479,584.60 |
| 其他业务 | 1,667,130,297.43 | 1,584,795,192.88 | 1,528,463,254.36 | 1,438,611,969.65 |
| 合计 | 50,282,496,072.36 | 39,679,623,357.01 | 39,491,818,929.80 | 37,158,091,554.25 |

36、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|---------------|
| 消费税 | 728,606,814.80 | |
| 城市维护建设税 | 53,870,672.94 | 31,459,595.42 |
| 教育费附加 | 23,086,724.77 | 13,734,973.28 |
| 房产税 | 3,372,833.75 | 6,315,637.45 |
| 土地使用税 | 6,400,134.60 | 8,362,022.06 |
| 车船使用税 | 47,591.68 | 50,917.19 |
| 印花税 | 9,510,248.83 | 13,402,663.63 |
| 地方教育费附加 | 15,391,149.85 | 9,156,648.86 |
| 环境保护税 | 1,429,104.87 | 1,196,153.09 |
| 合计 | 841,715,276.09 | 83,678,610.98 |

37、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 运输保险费 | 2,332,528.47 | 324,447,867.33 |
| 职工薪酬 | 30,984,433.67 | 19,949,917.29 |
| 仓储费 | 105,769,144.03 | |
| 销售业务费 | 8,174,908.77 | 1,025,703.36 |
| 其他 | 14,304,150.14 | 15,216,156.80 |
| 合计 | 161,565,165.08 | 360,639,644.78 |

38、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 75,097,783.15 | 74,176,974.85 |
| 办公经费 | 29,930,962.36 | 32,298,984.71 |
| 折旧摊销费 | 38,679,368.45 | 39,494,357.77 |
| 保险费 | 5,710,270.05 | 5,405,045.89 |
| 业务招待费 | 2,616,691.46 | 4,160,617.13 |
| 税费 | 149,835.69 | 212,408.85 |
| 其他 | 9,195,498.69 | 12,776,768.36 |
| 合计 | 161,380,409.85 | 168,525,157.56 |

39、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 直接投入 | 582,128,996.60 | 272,324,352.96 |
| 折旧及摊销 | 179,860,026.63 | 93,239,081.36 |
| 人员人工 | 72,453,993.84 | 61,476,168.99 |
| 装备调试费 | 10,045,388.63 | |
| 委外研发与其他 | 1,248,627.47 | 5,004,510.79 |
| 合计 | 845,737,033.17 | 432,044,114.10 |

40、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|------------------|----------------|
| 利息支出 | 1,761,779,872.51 | 482,965,859.23 |
| 利息收入 | 199,112,392.16 | 174,515,560.10 |
| 汇兑损益 | -31,244,935.78 | -2,395,095.07 |
| 其他 | 104,900,945.69 | 63,776,803.85 |
| 合计 | 1,636,323,490.26 | 369,832,007.91 |

41、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 与资产相关的政府补助 | 10,516,296.06 | 8,377,740.48 |
| 与收益相关的政府补助 | 35,028,323.40 | 13,792,138.30 |
| 代扣代缴税金手续费返还 | 2,897,012.17 | |
| 合计 | 48,441,631.63 | 22,169,878.78 |

42、投资收益

单位：元

| 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 | 212,065,342.09 | 482,548,055.53 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 54,863.01 | 386,004.14 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | -61,044,714.86 | -83,758,866.68 |
| 委托贷款收益 | 14,985,727.21 | 15,022,091.18 |
| 合计 | 166,061,217.45 | 414,197,284.17 |

43、公允价值变动收益

单位：元

| 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 | 129,465,048.84 | 170,292,967.25 |
| 交易性金融负债 | -83,878,892.39 | -63,517,814.44 |
| 合计 | 45,586,156.45 | 106,775,152.81 |

44、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|--------------|
| 坏账损失 | -81,428,533.47 | 4,809,823.39 |
| 合计 | -81,428,533.47 | 4,809,823.39 |

45、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|-----------------|-------|
| 存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -182,282,702.66 | |
| 合计 | -182,282,702.66 | |

46、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|------------|
| 固定资产处置收益 | 1,335,933.07 | 449,275.67 |
| 合计 | 1,335,933.07 | 449,275.67 |

47、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|------------|------------|---------------|
| 政府补助 | | 21,000.00 | |
| 非流动资产处置利得 | | 75,963.86 | |
| 赔款收入 | 809,951.01 | 626,771.94 | 809,951.01 |
| 其他 | 17,842.82 | 180,384.57 | 17,842.82 |
| 合计 | 827,793.83 | 904,120.37 | 827,793.83 |

48、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 对外捐赠 | | 100,000.00 | |
| 非流动资产处置损失合计 | | 93,686.20 | |
| 其他 | 405,893.41 | 121,775.50 | 405,893.41 |
| 合计 | 405,893.41 | 315,461.70 | 405,893.41 |

49、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 1,455,869,522.66 | 146,429,157.23 |
| 递延所得税费用 | -88,538,470.91 | 58,811,940.10 |
| 合计 | 1,367,331,051.75 | 205,241,097.33 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|------------------|
| 利润总额 | 6,954,286,943.79 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 1,738,604,659.06 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -412,020,819.12 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 11,600,330.00 |
| 非应税收入的影响 | -6,300,226.13 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 0.00 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -1,134,749.48 |
| 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 | 135,389,852.56 |
| 研究开发费用加计扣除的影响 | -2,020,146.62 |
| 企业购置用于环境保护专用设备的投资额抵免的税额 | -96,787,848.53 |
| 所得税费用 | 1,367,331,051.75 |

50、其他综合收益

详见附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

51、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 收到荣盛控股暂借款 | 135,000,000.00 | |
| 收回票据、信用证等保证金 | 2,436,269,093.76 | 1,522,468,709.77 |
| 收到的与政府补助 | 47,208,512.08 | 13,813,138.30 |
| 收到银行存款利息收入 | 77,451,476.51 | 53,573,406.33 |
| 收回经营性押金、保证金 | 285,873,827.62 | 54,359,078.26 |
| 其他 | 14,858,433.67 | 10,283,767.09 |
| 合计 | 2,996,661,343.64 | 1,654,498,099.75 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 归还荣盛控股暂借款 | 135,000,000.00 | |
| 支付票据、信用证等保证金 | 3,163,252,662.84 | 1,691,917,527.50 |
| 销售费用中付现支出 | 130,358,375.60 | 345,248,629.52 |
| 管理费用、研发费用中付现支出 | 467,985,588.94 | 116,799,836.43 |
| 支付银行手续费 | 97,420,352.15 | 52,207,621.02 |
| 支付经营性押金、保证金 | 98,710,928.38 | 70,750,578.41 |
| 其他 | 7,999,363.52 | 10,413,001.09 |
| 合计 | 4,100,727,271.43 | 2,287,337,193.97 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|----------------|------------------|
| 收回海南逸盛委托贷款 | 220,000,000.00 | 400,000,000.00 |
| 收到工程保证金 | 191,831,110.78 | |
| 收回票据、信用证等保证金 | 274,969,367.37 | 1,999,575,708.88 |
| 收回结构性存款 | 289,000,000.00 | |
| 合计 | 975,800,478.15 | 2,399,575,708.88 |

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|------------------|----------------|
| 支付海南逸盛委托贷款 | | 400,000,000.00 |
| 支付票据、信用证等保证金 | 941,503,311.16 | 428,972,168.46 |
| 支付工程相关保证金 | 449,915,720.60 | |
| 逸盛新材料 | 430,000,000.00 | |
| 新奥（舟山） | 20,000,000.00 | |
| 合计 | 1,841,419,031.76 | 828,972,168.46 |

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 收到荣盛控股暂借款 | 2,569,000,000.00 | 5,019,000,000.00 |
| 收回借款保证金 | 88,500,000.00 | |
| 合计 | 2,657,500,000.00 | 5,019,000,000.00 |

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|------------------|------------------|
| 归还荣盛控股暂借款 | 2,826,000,000.00 | 4,590,992,141.67 |
| 支付借款保证金 | 156,870,000.00 | |
| 支付给非关联方有偿借款担保服务费 | 3,750,869.61 | 58,000,000.00 |
| 支付绿色债发行费用 | 300,000.00 | |
| 合计 | 2,986,920,869.61 | 4,648,992,141.67 |

52、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-------------------|------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 5,586,955,892.04 | 1,262,756,816.38 |
| 加：资产减值准备 | 263,711,236.13 | -4,809,823.39 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 2,236,131,810.67 | 796,612,919.11 |
| 无形资产摊销 | 28,584,514.01 | 28,593,916.28 |
| 长期待摊费用摊销 | 789,145.60 | 575,888.85 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -1,335,933.07 | -449,275.67 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | 93,686.20 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -45,586,156.45 | -106,775,152.81 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 1,632,413,369.43 | 274,614,094.66 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -166,061,217.45 | -414,197,284.17 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 10,052,702.92 | 19,428,894.86 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 78,485,767.99 | 39,383,045.25 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 5,995,333,052.38 | -211,663,166.59 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -4,358,015,336.09 | 670,842,134.69 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -6,612,114,641.20 | 922,606,898.52 |
| 其他 | -3,006,911,752.03 | 10,653,055.64 |

| | | |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,642,432,454.88 | 3,288,266,647.81 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 10,848,309,793.31 | 12,334,627,070.05 |
| 减: 现金的期初余额 | 9,574,048,273.72 | 11,263,628,909.81 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 1,274,261,519.59 | 1,070,998,160.24 |

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|-------------------|------------------|
| 一、现金 | 10,848,309,793.31 | 9,574,048,273.72 |
| 其中: 库存现金 | 2,922,235.97 | 2,649,378.40 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 10,585,826,238.19 | 9,486,460,375.11 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 259,561,319.15 | 84,938,520.21 |
| 二、期末现金及现金等价物余额 | 10,848,309,793.31 | 9,574,048,273.72 |

其他说明:

现金流量表中现金期末数为 10,848,309,793.31 元, 资产负债表中货币资金期末数为 15,258,468,818.89 元, 差额系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的其他货币资金 4,410,159,025.58 元。

53、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|-------------------|------------------|
| 货币资金 | 4,410,159,025.58 | 详见本财务报表附注货币资金之注释 |
| 应收票据 | 5,900,000.00 | 开具银行承兑汇票质押 |
| 固定资产 | 70,308,146,695.52 | 银行借款抵押 |
| 无形资产 | 4,042,369,748.09 | 银行借款抵押 |
| 在建工程 | 16,254,784,262.16 | 银行借款抵押 |
| 合计 | 95,021,359,731.35 | -- |

54、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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 | 246,073,008.66 | 7.0795 | 1,742,073,864.79 |
| 欧元 | 17,296,020.70 | 7.9620 | 137,711,029.95 |
| 港币 | 363,147.25 | 0.9132 | 331,628.57 |

| | | | |
|-------------|------------------|--------|-------------------|
| 新加坡元 | 3,500,548.00 | 5.0802 | 17,783,656.18 |
| 英镑 | 45,030.25 | 8.7144 | 392,411.61 |
| 应收账款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 23,874,804.68 | 7.0795 | 169,021,679.72 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 短期借款 | | | |
| 其中：美元 | 2,619,464,125.02 | 7.0795 | 18,544,496,273.07 |
| 欧元 | 128,572,420.14 | 7.9610 | 1,023,565,036.73 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 508,823,938.68 | 7.0795 | 3,602,220,791.66 |
| 欧元 | 77,041,598.31 | 7.9610 | 613,328,164.15 |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 497,050,000.00 | 7.0795 | 3,518,865,475.00 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：美元 | 52,065,155.38 | 7.0795 | 368,595,267.51 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：美元 | 40,158,523.17 | 7.0795 | 284,302,264.78 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其中：美元 | 49,550,000.00 | 7.0795 | 350,789,225.00 |

(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

| 公司名称 | 注册地 | 记账本位币 | 选择依据 |
|------------|------|-------|------------|
| 香港盛晖 | 中国香港 | 美元 | 公司经营通用结算货币 |
| 香港逸盛大化有限公司 | 中国香港 | | |
| 荣盛（新加坡） | 新加坡 | | |
| 浙石化（新加坡） | 新加坡 | | |

55、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|---------------------------------|---------------|------|---------------|
| 与资产相关的政府补助 | 12,180,188.68 | 递延收益 | 10,516,296.06 |
| 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助 | 35,028,323.40 | 递延收益 | 35,028,323.40 |

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明:

1) 与资产相关的政府补助

| 项目 | 期初递延收益 | 本期新增补助 | 本期摊销 | 期末递延收益 | 本期摊销列报项目 | 说明 |
|----------------------------|---------------|--------|--------------|---------------|----------|---|
| 基础设施配套工程建设资金 | 52,521,428.26 | - | 1,842,857.16 | 50,678,571.10 | 其他收益 | 大连金州新区财政局拨付专用码头和污水处理等基础设施配套工程建设资金 |
| PTA项目贷款贴息补助资金 | 22,869,504.66 | - | 2,690,529.12 | 20,178,975.54 | 其他收益 | 大连市财政局拨付PTA项目贷款贴息补助 |
| 科技计划闭式海水冷却系统项目资助资金 | 11,616,552.39 | - | 1,366,672.68 | 10,249,879.71 | 其他收益 | 大连经济技术开发区财政局拨付科技计划闭式海水冷却系统项目资助资金 |
| 萧山区工业技改项目资助资金 | 16,289,669.60 | - | 1,003,305.90 | 15,286,363.70 | 其他收益 | 杭州市财政局、萧山区财政局拨付工业技改项目资助资金 |
| 土地变更财政补贴 | 8,942,209.34 | - | 124,485.48 | 8,817,723.86 | 其他收益 | 大连经济技术开发区财政局拨付土地变更财政补贴资金 |
| 120万吨PTA重大项目专项资金 | 2,833,332.76 | - | 333,333.36 | 2,499,999.40 | 其他收益 | 大连市财政局拨付“年产120万吨纤维级精对苯二甲酸(PTA)工程项目”专项资金补助 |
| 科技计划PTA精制单元母固回收系统项目资助资金 | 2,045,666.81 | - | 240,666.66 | 1,805,000.15 | 其他收益 | 大连经济技术开发区财政局拨付科技计划“PTA精制单元母固回收系统”项目资助 |
| 辽宁省“五点一线”沿海经济带园区产业项目配套贴息资金 | 2,040,000.00 | - | 240,000.00 | 1,800,000.00 | 其他收益 | 大连经济技术开发区财政局拨付辽宁省“五点一线”沿海经济带园区产业项目配套贴息资金 |
| 9万吨PTT项目 | 2,286,200.00 | - | 149,100.00 | 2,137,100.00 | 其他收益 | 萧山区财政局拨付年产9万吨PTT新型化学纤维项目补助资金 |
| 10万吨环保纤维健康多功能纤维项目补助 | 4,800,103.60 | - | 306,389.52 | 4,493,714.08 | 其他收益 | 杭州市财政局、萧山区财政局拨付企业技术改造项目资助资金 |
| 重点工业技改项目资助资金 | 225,925.79 | - | 28,115.88 | 197,809.91 | 其他收益 | 杭州市财政局拨付企业技术改造资助贴息 |
| 企业技术改造资助贴息 | 202,857.15 | - | 25,357.14 | 177,500.01 | 其他收益 | 萧山区财政局拨付重点工业技改项目资助资金 |

| | | | | | | |
|---------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|------|--|
| 国家专项补助资金 | 50,458,111.11 | - | 1,691,333.34 | 48,766,777.77 | 其他收益 | 浙江省发展和改革委员会关于浙江石油化工有限公司4,000万吨/年炼化一体化项目核准的批复 |
| 舟山市绿色石化基地海水淡化工程（一期） | 12,620,000.00 | 6,000,000.00 | - | 18,620,000.00 | | 岱山县发展和改革局拨付生态文明建设2019年中央预算内投资项目专项资金 |
| 母固项目循环化改造项目补贴 | 7,155,555.56 | - | 447,222.24 | 6,708,333.32 | 其他收益 | 大连金普新区财政局拨付2013年园区循环化改造示范试点项目中央补助资金 |
| 2019年省科技发展专项补助 | 1,800,000.00 | - | - | 1,800,000.00 | | 浙江省科学技术厅拨付省重点研发项目补助 |
| 特种设备安全预警防控关键技术开发与应用 | 120,000.00 | - | - | 120,000.00 | | 浙江省特种设备科学研究院关于特种设备安全预警防控关键技术开发与应用资金 |
| 其他 | 382,615.65 | 330,188.68 | 26,927.58 | 685,876.75 | 其他收益 | 萧山区财政局拨付浙江省节能与工业循环经济财政专项资金等 |
| 浙江省科技重点项目补助 | | 5,850,000.00 | | 5,850,000.00 | | 省科技重点项目《非光气法高性能聚碳酸酯生产关键技术开发及工业示范》浙江省资助资金划拨 |
| 小计 | 199,209,732.68 | 12,180,188.68 | 10,516,296.06 | 200,873,625.30 | | |

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

| 项目 | 金额 | 列报项目 | 说明 |
|-----------|---------------|------|--|
| 财政扶持资金 | 27,846,200.00 | 其他收益 | 2019年总部预拨资金通知、首批杭州市“鲲鹏”企业（制造业）奖励名单的通知、“浙江制造”品牌企业奖励等 |
| 税费返还 | 1,219,000.00 | 其他收益 | |
| 引进人才补助资金 | 920,000.00 | 其他收益 | 杭州市关于核拨2018-2019政策调整期市区两级博士后事业6项资助款的通知 |
| 产业发展促进资金 | 1,010,672.57 | 其他收益 | 市经信委、市水利局、市城管局《关于开展节水型企业建设工作的通知》（甬经信节能[2017]145号）文件、甬财政发（2018）696/甬石化区经发局根据《关于下达2019年度镇海区节能改造（合同能源管理）项目验收合格企业奖励通知》（镇发改（2019）324号）、甬石化区经发（2020）5号文件/《宁波市镇科协关于开展2018年度企业研发投入后补助奖励》见镇科（2020）2号文件等 |
| 其他奖励、补助资金 | 4,032,450.83 | 其他收益 | 杭州市萧山区人力社会保障局《关于企业社会保险费返还》重要事项、区政府办公室印发《关于应对疫情支持企业复工复产若干政策的通知》、宁波市镇海区市场监督管理局根于《镇海区促进品牌标准战略和发明创造专项资金管理办法》（镇市监（2020）2号文件）等 |
| 小计 | 35,028,323.40 | | |

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|---------------|-------|------|------|---------|---------|-----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 盛元化纤 | 浙江萧山 | 浙江萧山 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 香港盛晖 | 中国香港 | 中国香港 | 商业 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 逸盛化学 | 浙江宁波 | 浙江宁波 | 制造业 | | 95.00% | 设立 |
| 逸盛投资 | 辽宁大连 | 辽宁大连 | 制造业 | 70.00% | | 设立 |
| 逸盛大化 | 辽宁大连 | 辽宁大连 | 制造业 | | 59.21% | 设立 |
| 香港逸盛大化有限公司 | 中国香港 | 中国香港 | 商业 | | 100.00% | 设立 |
| 大连荣新成 | 辽宁大连 | 辽宁大连 | 商业 | | 100.00% | 设立 |
| 大连凯创 | 辽宁大连 | 辽宁大连 | 商业 | | 100.00% | 设立 |
| 荣通新材料 | 浙江萧山 | 浙江萧山 | 商业 | | 100.00% | 设立 |
| 中金石化 | 浙江宁波 | 浙江宁波 | 制造业 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 泥螺山新能源 | 浙江宁波 | 浙江宁波 | 制造业 | | 100.00% | 设立 |
| 荣盛（新加坡） | 新加坡 | 新加坡 | 商业 | 100.00% | | 设立 |
| 浙石化（新加坡） | 新加坡 | 新加坡 | 商业 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 浙江自贸区荣新贸易有限公司 | 浙江舟山 | 浙江舟山 | 商业 | | 100.00% | 设立 |
| 荣盛国贸 | 浙江萧山 | 浙江萧山 | 商业 | 100.00% | | 设立 |
| 荣翔（上海） | 中国上海 | 中国上海 | 商业 | | 100.00% | 设立 |
| 浙石化 | 浙江舟山 | 浙江舟山 | 制造业 | 51.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 鱼山石化 | 浙江舟山 | 浙江舟山 | 制造业 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 金塘物流 | 浙江舟山 | 浙江舟山 | 商业 | | 100.00% | 设立 |
| 荣翔化纤 | 浙江萧山 | 浙江萧山 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 永盛科技 | 浙江绍兴 | 浙江绍兴 | 制造业 | 70.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 聚兴化纤 | 浙江绍兴 | 浙江绍兴 | 制造业 | 70.00% | | 同一控制下企业合并 |

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 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 |
|-------|----------|------------------|----------------|-------------------|
| 逸盛投资 | 30.00% | 96,619,837.43 | | 1,897,399,722.65 |
| 逸盛大化 | 15.40% | 45,330,252.33 | | 1,135,778,141.03 |
| 浙石化 | 49.00% | 2,196,739,339.82 | | 21,352,822,013.80 |
| 永盛科技 | 30.00% | 40,130,723.57 | 60,000,000.00 | 144,354,546.16 |

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|-----------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 逸盛投资 | 9,618,124, 235.53 | 8,966,186.6 43.90 | 18,584,310, 879.43 | 11,198,203, 359.43 | 108,543,569 .53 | 11,306,746, 928.96 | 7,455,848, 412.37 | 9,123,248,1 37.18 | 16,579,09 6,549.55 | 9,557,094 ,657.23 | 110,024,24 9.78 | 9,667,118,9 07.01 |
| 逸盛大化 | 10,462,14 2,459.64 | 7,345,359,9 37.67 | 17,807,502, 397.31 | 11,070,103, 359.43 | 108,543,569 .53 | 11,178,646, 928.96 | 8,299,843, 759.49 | 7,572,739,5 93.44 | 15,872,58 3,352.93 | 9,428,994 ,657.23 | 110,024,24 9.78 | 9,539,018,9 07.01 |
| 浙石化 | 39,494,49 6,703.71 | 114,960,299 ,385.76 | 154,454,796 ,089.47 | 49,789,935, 998.89 | 59,770,659, 546.20 | 109,560,595 ,545.09 | 36,887,15 3,917.68 | 93,399,475, 888.53 | 130,286,6 29,806.21 | 40,036,83 7,310.50 | 57,117,512, 710.81 | 97,154,350, 021.31 |
| 永盛科技 | 639,503,8 23.17 | 744,061,205 .93 | 1,383,565,0 29.10 | 902,383,208 .57 | | 902,383,208 .57 | 365,141,6 86.31 | 676,573,702 .69 | 1,041,715, 389.00 | 494,302,6 47.05 | | 494,302,64 7.05 |

单位：元

| 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 |
| 逸盛投资 | 13,661,087,296.37 | 367,818,177.10 | 365,586,307.93 | 341,002,105.67 | 18,224,831,903.26 | 586,928,352.43 | 592,912,607.12 | 563,851,696.95 |
| 逸盛大化 | 13,661,087,296.37 | 294,716,757.65 | 295,291,022.43 | 341,024,982.66 | 18,224,831,903.26 | 425,572,335.52 | 423,537,298.84 | 563,880,847.51 |
| 浙石化 | 27,541,369,754.18 | 4,481,450,176.47 | 4,482,020,526.12 | -1,008,891,093.48 | | -29,794,652.82 | -29,794,652.82 | -524,045,567.23 |
| 永盛科技 | 907,687,541.80 | 133,769,078.58 | 133,769,078.58 | -81,537,806.86 | 982,567,168.58 | 70,741,759.01 | 70,741,759.01 | 136,334,728.57 |

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|------|------|--------|--------|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 浙江逸盛 | 浙江宁波 | 浙江宁波 | 制造业 | 16.07% | 13.93% | 权益法核算 |
| 海南逸盛 | 海南洋浦 | 海南洋浦 | 制造业 | | 42.50% | 权益法核算 |
| 恒逸贸易 | 浙江宁波 | 浙江宁波 | 商业 | 30.00% | | 权益法核算 |
| 萧山农商 | 浙江萧山 | 浙江萧山 | 金融业 | 9.71% | | 权益法核算 |

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

本公司持有萧山农商 9.71% 的股份，并在该公司董事会中派有代表，享有实质性的参与决策权，可以通过该代表参与萧山农商财务和经营政策的制定，达到对其施加重大影响。

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | | | | 期初余额/上期发生额 | | | |
|---------------------|-------------------|------------------|------------------|--------------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------------|
| | 浙江逸盛 | 海南逸盛 | 恒逸贸易 | 萧山农商 | 浙江逸盛 | 海南逸盛 | 恒逸贸易 | 萧山农商 |
| 流动资产 | 10,746,595,102.40 | 4,311,939,279.95 | 808,566,177.56 | 144,254,434,355.69 | 10,683,702,023.15 | 4,589,587,288.61 | 1,182,203,228.69 | 137,477,920,278.45 |
| 非流动资产 | 4,595,428,026.31 | 5,575,306,319.01 | 1,774,202,131.83 | 39,203,064,480.63 | 4,704,247,093.27 | 5,951,607,079.31 | 1,704,758,913.37 | 38,940,136,729.97 |
| 资产合计 | 15,342,023,128.71 | 9,887,245,598.96 | 2,582,768,309.39 | 183,457,498,836.32 | 15,387,949,116.42 | 10,541,194,367.92 | 2,886,962,142.06 | 176,418,057,008.42 |
| 流动负债 | 7,280,379,143.83 | 5,655,931,530.66 | 1,588,923,980.40 | 162,149,491,737.46 | 7,734,801,913.70 | 6,367,276,107.78 | 2,050,730,099.13 | 150,745,954,334.36 |
| 非流动负债 | 4,240,490.38 | 385,745,699.08 | | 6,372,595,669.26 | 5,579,592.61 | 491,745,699.08 | | 11,150,119,714.18 |
| 负债合计 | 7,284,619,634.21 | 6,041,677,229.74 | 1,588,923,980.40 | 168,522,087,406.72 | 7,740,381,506.31 | 6,859,021,806.86 | 2,050,730,099.13 | 161,896,074,048.54 |
| 归属于母公司股东权益 | 8,057,403,494.50 | 3,845,568,369.22 | 993,844,328.99 | 14,935,411,429.60 | 7,647,567,610.11 | 3,682,172,561.06 | 836,232,042.93 | 14,521,982,959.88 |
| 按持股比例计算的净资产 产份额 | 2,417,221,048.35 | 1,634,366,556.92 | 298,153,298.70 | 1,450,527,158.04 | 2,294,270,283.03 | 1,564,923,338.45 | 250,869,612.88 | 1,410,374,985.06 |
| --商誉 | | | | | | 2,278,700.00 | | 465,123.36 |
| --内部交易未实现利润 | | | | | -8,131,974.53 | -15,894,816.52 | | |
| --其他 | | | | | -723,533.09 | | | 12,011,280.83 |
| 对联营企业权益投资的 账面价值 | 2,408,365,540.72 | 1,621,625,389.84 | 298,153,298.70 | 1,463,002,751.51 | 2,285,414,775.41 | 1,551,307,227.35 | 250,869,612.89 | 1,422,851,389.25 |
| 营业收入 | 12,289,624,018.12 | 9,371,474,175.90 | 7,067,099,088.27 | 2,464,412,853.85 | 15,381,415,102.84 | 9,294,949,302.40 | 7,096,597,978.08 | 2,342,001,705.31 |
| 净利润 | 410,266,889.51 | 169,998,476.28 | 160,418,420.01 | 669,039,081.14 | 724,698,071.90 | 377,144,278.13 | 200,903,456.66 | 732,218,484.09 |
| 其他综合收益 | -431,005.12 | -6,602,668.12 | -2,806,133.95 | 115,876,900.13 | 1,372,176.04 | 18,868,920.88 | 8,019,291.38 | -10,422,544.71 |
| 综合收益总额 | 409,835,884.39 | 163,395,808.16 | 157,612,286.06 | 784,915,981.27 | 726,070,247.94 | 396,013,199.01 | 208,922,748.04 | 721,795,939.38 |
| 本年度收到的来自联营 企业的股利 | | | | 36,078,108.00 | | | | 10,625,102.00 |

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 合营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| 联营企业： | -- | -- |
| 投资账面价值合计 | 1,320,928,928.05 | 1,221,932,051.48 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | -93,173,473.11 | -25,319,308.39 |
| --其他综合收益 | 570,349.67 | |
| --综合收益总额 | -92,603,123.44 | -25,319,308.39 |

九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和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认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

(1) 信用风险管理实务

1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- ①定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- ②定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环

境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响。

2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- ①债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- ③债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ④债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

(2) 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

(3) 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2020 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 83.05%(2019 年 12 月 31 日：46.98%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

2、流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前

到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

| 项目 | 期末数 | | | | |
|---------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1年以内 | 1-3年 | 3年以上 |
| 银行借款 | 120,911,192,047.64 | 139,358,532,615.57 | 58,891,583,165.43 | 22,452,819,869.80 | 58,014,129,580.34 |
| 交易性金融负债 | 83,878,892.39 | 83,878,892.39 | 83,878,892.39 | | |
| 应付票据 | 4,603,144,684.51 | 4,603,144,684.51 | 4,603,144,684.51 | | |
| 应付账款 | 27,086,258,656.16 | 27,086,258,656.16 | 27,086,258,656.16 | | |
| 其他应付款 | 1,852,496,036.42 | 1,852,496,036.42 | 1,852,496,036.42 | | |
| 应付债券 | 2,032,916,483.03 | 2,289,144,339.64 | 101,900,000.00 | 1,144,335,849.07 | 1,042,908,490.57 |
| 小计 | 156,569,886,800.15 | 175,273,455,224.71 | 92,619,261,434.91 | 23,597,155,718.87 | 59,057,038,070.91 |

(续上表)

| 项目 | 期初数 | | | | |
|---------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1年以内 | 1-3年 | 3年以上 |
| 银行借款 | 95,527,731,230.17 | 113,151,064,644.79 | 41,121,208,755.43 | 20,831,779,927.74 | 51,198,075,961.62 |
| 交易性金融负债 | 24,491,132.37 | 24,491,132.37 | 24,491,132.37 | | |
| 应付票据 | 4,779,319,137.51 | 4,779,319,137.51 | 4,779,319,137.51 | | |
| 应付账款 | 35,566,634,063.89 | 35,566,634,063.89 | 35,566,634,063.89 | | |
| 其他应付款 | 1,903,047,125.43 | 1,903,047,125.43 | 1,903,047,125.43 | | |
| 应付债券 | 1,000,062,466.01 | 1,103,202,739.73 | 54,200,000.00 | 1,049,002,739.73 | |
| 小计 | 138,801,285,155.38 | 156,527,758,843.72 | 83,448,900,214.63 | 21,880,782,667.47 | 51,198,075,961.62 |

3、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2020年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币7,807,769.43万元(2019年12月31日：

人民币 7,238,490.29 万元), 在其他变量不变的假设下, 假定利率变动 50 个基准点, 不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

(2) 外汇风险

外汇风险, 是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债, 如果出现短期的失衡情况, 本公司会在必要时按市场汇率买卖外币, 以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释(外币货币性项目说明)。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位: 元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|-------------------------------|----------------|------------|----------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| 1.交易性金融资产和其他非流动金融资产 | | | | |
| (1) 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 | | | | |
| 衍生金融资产 | 129,465,048.84 | | | 129,465,048.84 |
| 2.应收款项融资 | | | 767,265,846.68 | 767,265,846.68 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 129,465,048.84 | | 767,265,846.68 | 896,730,895.52 |
| 3.交易性金融负债 | | | | |
| (1) 交易性金融负债 | | | | |
| 衍生金融负债 | 83,878,892.39 | | | 83,878,892.39 |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | 83,878,892.39 | | | 83,878,892.39 |

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

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为资产负债表日期货及纸货持仓合约根据市场公允价值确定的浮动盈亏金额。

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

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

依据: 采用特定估值技术确定公允价值, 采用的重要参数包括不能直接观察的利率等。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|--------------|------|------|---------|--------------|---------------|
| 浙江荣盛控股集团有限公司 | 浙江萧山 | 实业投资 | 8.35 亿元 | 65.62% | 65.62% |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是李水荣。

其他说明：

李水荣直接持有本公司 6.82%的股权；荣盛控股持有本公司 65.62%的股权，李水荣持有荣盛控股 60.88%的股权，从而间接持有本公司 39.95%的股权，合计持有本公司 46.77%的股权。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

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在其他主体中的权益之说明。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
| 浙江逸盛 | 联营企业 |
| 海南逸盛 | 联营企业 |
| 恒逸贸易 | 联营企业 |
| 萧山农商 | 联营企业 |
| 浙石油 | 联营企业 |
| 新奥（舟山） | 联营企业 |
| 鼎盛石化 | 联营企业 |
| 逸盛新材料 | 联营企业 |

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-------------------|-------------------|
| 李菊美 | 实际控制人之妻 |
| 三元控股集团有限公司 | 受实际控制人关系密切的家庭成员控制 |
| 三元控股集团杭州热电有限公司 | 受实际控制人关系密切的家庭成员控制 |
| 浙江三元纺织有限公司 | 受实际控制人关系密切的家庭成员控制 |
| 荣通物流 | 同一实际控制人 |
| 宁波经济技术开发区热电有限责任公司 | 同一实际控制人 |
| 宁波联合集团股份有限公司 | 同一实际控制人 |

| | |
|-----------------|----------|
| 宁波青峙化工码头有限公司 | 同一实际控制人 |
| 苏州圣汇装备有限公司 | 同一实际控制人 |
| 杭州盛元房地产开发有限公司 | 同一实际控制人 |
| 荣盛（香港）贸易有限公司 | 同一实际控制人 |
| 辰宇置业 | 同一实际控制人 |
| 东展船运股份公司 | 母公司之联营企业 |
| 浙江逸昕化纤有限公司 | 联营企业之子公司 |
| 香港逸盛 | 联营企业之子公司 |
| 浙江浙石化综合能源销售有限公司 | 联营企业之子公司 |

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

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-------------------|-------------|------------------|------------------|----------|----------------|
| 恒逸贸易 | PTA | 266,939,444.52 | 1,000,000,000.00 | 否 | 216,562,634.81 |
| 荣通物流 | 运输、仓储服务 | 290,810,970.89 | 700,000,000.00 | 否 | 263,799,183.61 |
| 荣盛控股 | 煤等物资 | 1,741,921,809.80 | 5,500,000,000.00 | 否 | 189,264,320.03 |
| 宁波青峙化工码头有限公司 | 仓储服务 | 23,551,761.10 | 50,000,000.00 | 否 | 11,926,789.31 |
| 宁波经济技术开发区热电有限责任公司 | 水煤浆加工、电力和蒸汽 | 15,646,871.85 | 50,000,000.00 | 否 | 21,745,967.37 |
| 三元控股集团杭州热电有限公司 | 蒸汽 | 1,714,470.80 | 10,000,000.00 | 否 | 3,386,572.87 |
| 浙江逸盛 | 仓储服务 | 202,233.50 | 500,000.00 | 否 | 0.00 |
| 宁波联合集团股份有限公司 | 酒店服务 | 61,297.37 | 500,000.00 | 否 | 55,149.06 |
| 新奥（舟山） | 燃气 | 0.00 | 5,000,000.00 | 否 | 921,593.38 |
| 鼎盛石化 | 维保、工程服务 | 109,966,559.90 | 350,000,000.00 | 否 | 16,644,087.32 |
| 辰宇置业 | 房屋及车位 | 183,142,664.69 | 300,000,000.00 | 否 | 0.00 |
| 东展船运股份公司 | 船舶租赁 | 7,742,035.59 | 50,000,000.00 | 否 | 0.00 |
| 合计 | | 2,641,700,120.01 | | | 724,306,297.76 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------------|------------------|------------------|
| 浙江逸盛 | 芳烃、液氮、水煤浆、仓储服务 | 3,273,247,441.67 | 5,498,134,969.90 |
| 海南逸盛 | PX、仓储服务 | 320,613.21 | 224,309,673.25 |
| 浙江浙石油综合能源销售有限公司 | 燃料油 | 53,631,195.43 | |
| 荣盛控股 | 电、机物料 | 718,938.05 | |
| 荣通物流 | PTA 等 | 3,201,654.86 | |
| 合计 | | 3,331,119,843.22 | 5,722,444,643.15 |

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

| 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 |
|-------|--------|------------|------------|
| 荣通物流 | 房屋出租 | 366,972.48 | 363,636.36 |
| 逸盛新材料 | 车辆出租 | 13,274.34 | |
| 合计 | | 380,246.82 | 363,636.36 |

本公司作为承租方:

单位: 元

| 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 |
|---------------|--------|--------------|--------------|
| 荣盛控股 | 房屋承租 | 275,229.36 | 272,727.27 |
| 杭州盛元房地产开发有限公司 | 房屋承租 | 1,048,273.54 | 850,000.00 |
| 合计 | | 1,323,502.90 | 1,122,727.27 |

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 海南逸盛 | 200,000,000.00 | 2019年08月09日 | 2020年08月08日 | 否 |
| 海南逸盛 | 25,372,220.05 | 2020年03月18日 | 2020年09月21日 | 否 |
| 海南逸盛 | 488,009.30 | 2019年07月15日 | 2020年10月30日 | 否 |
| 海南逸盛 | 88,529,147.50 | 2020年06月05日 | 2020年07月23日 | 否 |
| 逸盛新材料 | 150,000,000.00 | 2020年04月14日 | 2025年04月13日 | 否 |

本公司作为被担保方

单位: 元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------------------------|------------------|-------------|-------------|------------|
| 三元控股集团有限公司 | 80,000,000.00 | 2020年02月28日 | 2021年02月27日 | 否 |
| 荣盛控股、三元控股集团有限公司 | 117,519,700.00 | 2015年12月25日 | 2021年12月25日 | 否 |
| 荣盛控股、本公司 | 3,206,000,000.00 | 2019年02月28日 | 2023年12月20日 | 否 |
| 荣盛控股、本公司 ^{注1} | 1,872,000,000.00 | 2016年06月01日 | 2021年12月10日 | 否 |
| 荣盛控股、本公司 | 868,601,623.09 | 2020年04月03日 | 2021年05月21日 | 否 |
| 荣盛控股、本公司 | 510,703,802.80 | 2020年03月30日 | 2021年05月21日 | 否 |
| 荣盛控股、本公司 | 7,300,000.00 | 2020年04月21日 | 2020年10月22日 | 否 |
| 荣盛控股、本公司 | 720,470,500.00 | 2019年12月25日 | 2020年11月10日 | 否 |
| 荣盛控股、本公司 | 144,067,825.00 | 2020年04月09日 | 2020年11月30日 | 否 |
| 荣盛控股 | 682,692,000.00 | 2019年09月02日 | 2021年03月02日 | 否 |

| | | | | |
|--------------------------------|-------------------|-------------|-------------|---|
| 荣盛控股 | 2,490,509,600.00 | 2019年09月26日 | 2021年06月04日 | 否 |
| 荣盛控股 | 17,892,542,300.00 | 2019年06月26日 | 2023年03月13日 | 否 |
| 荣盛控股 | 9,187,900,407.15 | 2019年02月11日 | 2021年06月11日 | 否 |
| 荣盛控股 ^{注2} | 820,000,000.00 | 2020年04月28日 | 2029年04月01日 | 否 |
| 荣盛控股 ^{注3} | 7,890,246,700.00 | 2018年12月20日 | 2023年06月15日 | 否 |
| 荣盛控股 | 1,916,499,200.00 | 2020年01月20日 | 2021年06月08日 | 否 |
| 荣盛控股 | 13,487,074,743.70 | 2018年03月27日 | 2020年12月07日 | 否 |
| 荣盛控股 | 889,499,248.10 | 2018年01月29日 | 2020年12月07日 | 否 |
| 荣盛控股 | 27,552,318.48 | 2019年07月17日 | 2022年02月28日 | 否 |
| 荣盛控股、本公司、李水荣、李菊美 ^{注4} | 3,398,160,000.00 | 2019年12月11日 | 2020年12月23日 | 否 |
| 荣盛控股、本公司、李水荣、李菊美 ^{注5} | 56,460,000,000.00 | 2018年07月31日 | 2030年07月30日 | 否 |
| 荣盛控股、本公司、李水荣、李菊美 ^{注5} | 3,044,185,000.00 | 2018年08月08日 | 2030年07月30日 | 否 |
| 荣盛控股、本公司、李水荣、李菊美 ^{注5} | 365,645,555.75 | 2018年09月20日 | 2022年06月30日 | 否 |
| 荣盛控股、本公司、李水荣、李菊美 ^{注5} | 303,460,582.40 | 2018年09月20日 | 2022年06月30日 | 否 |

关联担保情况说明

注 1：子公司中金石化以评估值 819,997 万元的房屋及建筑物、土地、机器设备提供抵押担保；

注 2：子公司中金石化以评估值 9,978 万元的房屋、土地提供抵押担保；

注 3：子公司浙石化以账面价值 978,598.22 万元的在建工程及固定资产提供抵押担保；

注 4：荣盛控股及本公司就担保金额的 60% 提供连带责任保证担保。

注 5：荣盛控股及本公司就担保金额的 51% 提供连带责任保证担保。子公司浙石化以 4,000 万吨/年炼化一体化项目建成资产提供抵押担保（包括但不限于建设工程竣工验收合格后，以届时形成的土地使用权、地上建筑物以及本项目设备提供抵押担保）。

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 6,023,437.89 | 5,678,148.76 |

(5) 其他关联交易

1) 期初公司应付控股股东荣盛控股 143,348.98 万元，本期借入 256,900 万元，计提资金占用费 2,292.19 万元，本期归还本息 297,827.33 万元。截至 2020 年 6 月 30 日，应付 104,713.84 万元。

2) 本期子公司盛元化纤累计向控股股东荣盛控股借入资金 13,500 万元，累计归还 13,500 万元。截至 2020

年6月30日，盛元化纤已全部归还上述款项。

3) 为满足联营企业海南逸盛营运资金需要，其股东逸盛投资和恒逸贸易按各自持股比例向海南逸盛提供委托贷款，另一股东锦兴（福建）化纤纺织实业有限公司因未能提供相应财务资助而将其所持股权等额质押予提供委托贷款的股东。期初子公司逸盛大化向海南逸盛提供委托贷款 52,000.00 万元，其中 22,000.00 万元于 2020 年 6 月 26 日到期，截至 2020 年 6 月 30 日，尚有 30,000.00 万元对海南逸盛委托贷款尚未到期收回，逸盛大化计收委托贷款利息 1085.15 万元。

4) 为满足联营企业逸盛新材料营运资金需要，其股东中金石化和恒逸石化按各自持股比例向逸盛新材料提供委托贷款。逸盛大化向逸盛新材料提供委托贷款 43,000.00 万元，贷款期限从 2020 年 1 月 23 日到 2021 年 4 月 26 日，采用固定年利率 4.785%按季计息，截至 2020 年 6 月 30 日，尚有 43,000.00 万元对逸盛新材料委托贷款尚未到期收回。逸盛大化计收委托贷款利息 413.42 万元。

5) 本期子公司荣盛新加坡代理香港逸盛有限公司进行纸货交易，本期共实现投资亏损 888,159.75 美元，期末持仓-959,738.00 美元。

6) 子公司浙石化与关联方苏州圣汇装备有限公司签订设备采购合同，本期支付设备采购款 327,814,620.18 元。

7) 截止 2020 年 06 月 30 日，公司及子公司在关联方萧山农商存款余额为人民币 15,162.94 万元，美元 24.12 万元，欧元 0.01 万元。期末贷款余额为 8,000 万元，无已开具尚未到期兑付的银行承兑汇票。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 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 |
| 其他应收款 | 海南逸盛 | 300,000,000.00 | | 520,000,000.00 | |
| | 逸盛新材料 | 430,000,000.00 | | | |
| 小计 | | 730,000,000.00 | | 520,000,000.00 | |
| 预付款项 | 鼎盛石化 | 67,364,969.03 | | | |
| 小计 | | 67,364,969.03 | | | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|----------------------|-------------------|-------------------|
| 应付账款 | 荣盛（新加坡） ^注 | 12,157,302,518.00 | 14,917,280,591.11 |
| | 荣通新材料 ^注 | 785,000,000.00 | 1,780,000,000.00 |
| | 逸盛大化 ^注 | 1,534,500,000.00 | 1,160,000,000.00 |
| | 浙石化 ^注 | 1,608,200,000.00 | 1,110,449,496.18 |

| | | | |
|-------|--------------------|-------------------|-------------------|
| | 本公司 ^注 | 390,000,000.00 | 352,000,000.00 |
| | 荣翔化纤 ^注 | 0.00 | 248,000,000.00 |
| | 大连荣新成 ^注 | 615,524,000.00 | |
| | 恒逸贸易 ^注 | 80,000,000.00 | |
| | 盛元化纤 | 98,000,000.00 | |
| | 荣通物流 | 181,655,243.85 | 143,839,764.77 |
| | 宁波青峙化工码头有限公司 | 384,122.53 | 4,040,050.88 |
| | 宁波经济技术开发区热电有限责任公司 | 3,389,911.07 | 715,594.40 |
| | 宁波联合集团股份有限公司 | 11,846.00 | |
| | 鼎盛石化 | | 15,991.40 |
| 小计 | | 17,453,967,641.45 | 19,716,341,488.74 |
| 预收账款 | 浙江逸盛 | 57,147,598.92 | 51,059,750.54 |
| | 浙江浙石油综合能源销售有限公司 | 5,257,150.41 | 15,520,227.45 |
| | 浙江三元纺织有限公司 | 68,179.15 | 70,576.75 |
| 小计 | | 62,472,928.48 | 66,650,554.74 |
| 其他应付款 | 荣盛控股 | 1,047,138,402.30 | 1,433,489,837.52 |
| | 逸盛新材料 | 200.00 | 200.00 |
| 小计 | | 1,047,138,602.30 | 1,433,490,037.52 |

注：系公司及子公司开具的信用证，荣盛（新加坡）、荣通新材料、逸盛大化、浙石化、本公司、大连荣新成、盛元化纤、恒逸贸易收到信用证后已贴现。

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 截至2020年6月30日，公司和控股子公司盛元化纤、逸盛大化、浙石化、永盛科技、荣盛（新加坡）和中金石化在中国农业银行股份有限公司杭州萧山支行等金融机构开具的已开立未使用信用证金额共计259,066.46万美元、7,762.38万欧元、121.95万英镑。

(2) 截至2020年6月30日，公司及子公司未到期保函情况如下：（单位：万元）

| 开立银行 | 开立公司名称 | 受益人 | 保函金额 |
|------------------|--------|--------------|--------------|
| 中国银行大连金普新区分行 | 逸盛大化 | 中华人民共和国北良港海关 | CNY10,000.00 |
| 中国建设银行大连甘井子支行 | 逸盛大化 | 郑州商品交易所 | CNY24,000.00 |
| 广发银行股份有限公司宁波分行 | 浙石化 | 中华人民共和国宁波海关 | CNY4,107.00 |
| 广发银行股份有限公司宁波分行 | 浙石化 | 中华人民共和国舟山海关 | CNY14,220.00 |
| 交通银行杭州分行 | 浙石化 | 中华人民共和国舟山海关 | CNY4,070.00 |
| 交通银行舟山分行 | 浙石化 | 中华人民共和国舟山海关 | CNY4,440.00 |
| 浦发银行舟山分行 | 浙石化 | 中华人民共和国舟山海关 | CNY12,640.00 |
| 邮储银行舟山分行 | 浙石化 | 中华人民共和国舟山海关 | CNY1,450.00 |
| 中国工商银行股份有限公司舟山分行 | 浙石化 | 中华人民共和国舟山海关 | CNY61,190.00 |

| | | | |
|------------------|-----|-------------|--------------|
| 中国农业银行股份有限公司萧山分行 | 浙石化 | 中华人民共和国舟山海关 | CNY16,820.00 |
| 中国银行股份有限公司舟山市分行 | 浙石化 | 中华人民共和国舟山海关 | CNY41,732.50 |

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。分别对石油化工生产业务、聚酯纤维制造业务及批发和零售业务等的经营业绩进行考核。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 石油化工生产业务 | 聚酯纤维制造业务 | 批发和零售及其他业务 | 分部间抵销 | 合计 |
|--------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| 主营业务收入 | 47,044,211,272.49 | 3,706,592,898.30 | 28,199,788,425.74 | 30,335,226,821.60 | 48,615,365,774.93 |
| 主营业务成本 | 37,140,508,654.66 | 3,441,162,378.14 | 27,948,661,109.87 | 30,435,503,978.54 | 38,094,828,164.13 |
| 资产总额 | 200,280,664,335.30 | 288,991,898,657.83 | 6,279,883,072.29 | 285,314,166,402.63 | 210,238,279,662.79 |
| 负债总额 | 140,795,481,425.59 | 25,937,148,292.55 | 4,288,870,691.80 | 10,289,498,216.33 | 160,732,002,193.61 |

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 结合公司业务发展的实际需要，公司及子公司为对冲公司主要原材料和产品的价格波动风险，本期利用期货市场开展期货投资业务。截至2020年6月30日，公司及子公司存出投资款259,561,354.7元，期末已按2020年6月30日的持仓合约价值相应确认交易性金融资产129,465,048.84元及交易性金融负债83,878,892.39元。

(2) 根据中国证券监督管理委员会证监许可〔2018〕1922号文，公司经核准面向合格投资者公开发行票面总额不超过人民币40亿元（含40亿元）、债券期限不超过5年（含5年）的绿色公司债券，用于浙石

化 4,000 万吨/年炼化一体化项目建设，批复有效期 24 个月。绿色公司债券采取分期发行的方式，2019 年度发行 10 亿元，2020 上半年发行 10 亿元。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 122,944,891.27 | 100.00% | 4,080,386.02 | 3.32% | 118,864,505.25 | 33,940,784.30 | 100.00% | 1,945,290.88 | 5.73% | 31,995,493.42 |
| 合计 | 122,944,891.27 | 100.00% | 4,080,386.02 | 3.32% | 118,864,505.25 | 33,940,784.30 | 100.00% | 1,945,290.88 | 5.73% | 31,995,493.42 |

按组合计提坏账准备：4,080,386.02 元

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------|----------------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 信用风险特征组合 | 122,944,891.27 | 4,080,386.02 | 3.32% |
| 合计 | 122,944,891.27 | 4,080,386.02 | -- |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 项目 | 期末数 | | |
|------|----------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 122,258,357.43 | 3,759,558.45 | 3.08% |
| 1-2年 | 220,852.96 | 22,085.30 | 10.00% |
| 2-3年 | 238,483.73 | 71,545.12 | 30.00% |
| 3年以上 | 227,197.15 | 227,197.15 | 100.00% |
| 小计 | 122,944,891.27 | 4,080,386.02 | 3.32% |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 计提 | 期末余额 |
|-----------|--------------|--------------|--------------|
| 按组合计提坏账准备 | 1,945,290.88 | 2,135,095.14 | 4,080,386.02 |
| 合计 | 1,945,290.88 | 2,135,095.14 | 4,080,386.02 |

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|----------------|---------------|-----------------|--------------|
| 厦门华诚实业有限公司 | 54,234,797.31 | 44.11% | 2,711,739.87 |
| 绍兴市明天化纤新品有限公司 | 3,882,214.92 | 3.16% | 194,110.75 |
| 荣鑫盛(厦门)商贸有限公司 | 2,303,361.08 | 1.87% | 115,168.05 |
| 慈溪市方松化纤有限公司 | 1,000,000.00 | 0.81% | 50,000.00 |
| 杭州萧山凤祥轻纺原料有限公司 | 961,709.65 | 0.78% | 48,085.48 |
| 合计 | 62,382,082.96 | 50.73% | |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|------------------|
| 应收股利 | 567,500,000.00 | 627,500,000.00 |
| 其他应收款 | 167,506,488.01 | 400,524,144.11 |
| 合计 | 735,006,488.01 | 1,028,024,144.11 |

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 中金石化 | | 200,000,000.00 |
| 香港盛晖 | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 |
| 逸盛投资 | 89,250,000.00 | 89,250,000.00 |
| 恒逸贸易 | 38,250,000.00 | 38,250,000.00 |
| 永盛科技 | 140,000,000.00 | |
| 合计 | 567,500,000.00 | 627,500,000.00 |

2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|----------------|------------------|
| 应收股利 | 567,500,000.00 | 627,500,000.00 |
| 暂借款 | 164,467,770.98 | 400,175,742.45 |
| 押金保证金 | 600,000.00 | 600,000.00 |
| 应收退税 | | |
| 其他 | 4,781,586.08 | 1,949,675.15 |
| 合计 | 737,349,357.06 | 1,030,225,417.60 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2020年1月1日余额 | 18,336.93 | | 2,182,936.56 | 2,201,273.49 |
| 2020年1月1日余额在本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 141,595.56 | | | |
| 2020年6月30日余额 | 159,932.49 | | 2,182,936.56 | 2,342,869.05 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | |
|------|----------------|--------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 718,182,408.25 | 159,932.49 | 0.02% |
| 3年以上 | 19,166,948.81 | 2,182,936.56 | 11.39% |
| 小计 | 737,349,357.06 | 2,342,869.05 | 0.32% |

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 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 |
|--------|-------|----------------|------|------------------|----------|
| 聚兴化纤 | 暂借款 | 145,300,534.90 | 1年以内 | 85.55% | |
| 荣翔(上海) | 暂借款 | 16,984,012.25 | 3年以上 | 10.00% | |

| | | | | | |
|---------------|-------|----------------|------|--------|--------------|
| 永盛科技 | 暂借款 | 2,183,223.83 | 1年以内 | 1.29% | |
| 杭州龙达差别化聚酯有限公司 | 其他 | 1,287,371.67 | 3年以上 | 0.76% | 1,287,371.67 |
| 郑州商品交易所 | 押金保证金 | 600,000.00 | 3年以上 | 0.35% | 600,000.00 |
| 合计 | -- | 166,355,142.65 | -- | 97.95% | 1,887,371.67 |

3、长期股权投资

单位：元

| 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 | 29,257,934,316.91 | | 29,257,934,316.91 | 25,127,934,316.91 | | 25,127,934,316.91 |
| 对联营、合营企业投资 | 3,096,825,244.01 | | 3,096,825,244.01 | 2,943,529,569.33 | | 2,943,529,569.33 |
| 合计 | 32,354,759,560.92 | | 32,354,759,560.92 | 28,071,463,886.24 | | 28,071,463,886.24 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备 期末余额 |
|---------|-------------------|------------------|------|--------|----|-------------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 浙石化 | 16,727,242,115.34 | 4,080,000,000.00 | | | | 20,807,242,115.34 | |
| 中金石化 | 4,590,201,140.04 | | | | | 4,590,201,140.04 | |
| 盛元化纤 | 1,300,000,000.00 | 25,000,000.00 | | | | 1,325,000,000.00 | |
| 逸盛投资 | 1,468,204,457.48 | | | | | 1,468,204,457.48 | |
| 荣盛（新加坡） | 620,889,560.00 | | | | | 620,889,560.00 | |
| 香港盛晖 | 141,419,910.00 | | | | | 141,419,910.00 | |
| 永盛科技 | 198,306,537.70 | | | | | 198,306,537.70 | |
| 聚兴化纤 | 13,670,596.35 | | | | | 13,670,596.35 | |
| 荣盛国贸 | 65,000,000.00 | 25,000,000.00 | | | | 90,000,000.00 | |
| 荣翔化纤 | 3,000,000.00 | | | | | 3,000,000.00 | |
| 合计 | 25,127,934,316.91 | 4,130,000,000.00 | | | | 29,257,934,316.91 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值 准备 期末 余额 |
|--------|------------------|----------|----------|-----------------|---------------|----------------|-----------------|----------------|--------|------------------|----------------------|
| | | 追加 投资 | 减少 投资 | 权益法下确认的 投资损益 | 其他综合收益 调整 | 其他 权益 变动 | 宣告发放现金 股利或利润 | 计提 减值 准备 | 其 他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 浙江逸盛 | 1,269,808,567.19 | | | 65,929,889.14 | -69,262.53 | | | | | 1,335,669,193.80 | |
| 萧山农商 | 1,422,851,389.25 | | | 64,975,737.48 | 11,253,732.78 | | 36,078,108.00 | | | 1,463,002,751.51 | |
| 恒逸贸易 | 250,869,612.89 | | | 48,125,526.00 | -841,840.19 | | | | | 298,153,298.70 | |
| 小计 | 2,943,529,569.33 | | | 179,031,152.62 | 10,342,630.06 | | 36,078,108.00 | | | 3,096,825,244.01 | |
| 合计 | 2,943,529,569.33 | | | 179,031,152.62 | 10,342,630.06 | | 36,078,108.00 | | | 3,096,825,244.01 | |

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,239,873,738.00 | 1,222,932,884.41 | 2,005,011,851.89 | 1,965,812,103.98 |
| 其他业务 | 2,019,646,264.02 | 2,018,272,618.88 | 1,199,522,566.95 | 1,176,951,830.38 |
| 合计 | 3,259,520,002.02 | 3,241,205,503.29 | 3,204,534,418.84 | 3,142,763,934.36 |

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 140,000,000.00 | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 179,031,152.62 | 245,840,458.78 |
| 关联方资金拆借利息 | 22,880,005.84 | |
| 合计 | 341,911,158.46 | 245,840,458.78 |

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---|----------------|
| 非流动资产处置损益 | 1,335,933.07 |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | 1,219,000.00 |
| 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） | 44,325,619.46 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 54,863.01 |
| 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 | -15,458,558.41 |
| 对外委托贷款取得的损益 | 14,985,727.21 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 421,900.42 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 2,897,012.17 |
| 减：所得税影响额 | 11,566,720.61 |
| 少数股东权益影响额 | -5,156,567.01 |
| 合计 | 43,371,343.33 |

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

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益(元/股) | 稀释每股收益(元/股) |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 13.35% | 0.51 | 0.51 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 13.17% | 0.50 | 0.50 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

荣盛石化股份有限公司董事会

2020年8月10日