

公司代码：600346

公司简称：恒力股份

# 恒力石化股份有限公司 2016 年年度报告

## 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人范红卫、主管会计工作负责人钟金明及会计机构负责人（会计主管人员）郑敏遐声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本公司2016年度利润分配方案已于2017年2月25日经公司第七届董事会第十四次会议审议通过，具体利润分配预案如下：以2016年末总股本2,825,686,942股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.50元（含税），共计派发现金红利423,853,041.30元。本次利润分配预案尚需经公司2016年年度股东大会审议通过后方可实施。

## 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

## 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

## 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

## 九、重大风险提示

适用 不适用

2016年11月3日公司公告筹划重大资产重组，拟发行股份购买资产等事项。

2017年1月25日公司公告《恒力石化股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》。本次交易公司拟以发行股份的方式购买范红卫、恒能投资（大连）有限公司合计持有的恒力投资（大连）有限公司100%股权以及恒能投资（大连）有限公司、恒峰投资（大连）有限公司合计持有的恒力石化（大连）炼化有限公司100%股权。同时，公司拟采用询价发行方式向不超过10名符合条件的特定对象非公开发行股票募集配套资金，募集资金总额115亿元，且最终发行的股份数量不超过本次发行前本公司总股本的20%。本次募集配套资金扣除本次重组中介费用及相关税费后的净额用于由恒力石化（大连）炼化有限公司实施的“恒力炼化2000万吨/年炼化一体化项目”的建设。

截至本报告报出日，公司重大资产重组事项正在推进过程中，存在监管审核通过与否不确定风险。

## 十、 其他

适用 不适用

报告期内，恒力化纤实现了借壳上市，由于此项交易构成反向购买，该次重组完成后，公司的合并财务报表依据财会函[2008]60号文所指的“权益性交易”原则进行编制，即公司合并财务报表是会计上购买方（由法律上子公司构成的汇总模拟会计主体）的汇总模拟财务报表的延续。同时，报告期内公司取得了营口康辉石化有限公司控制权，将其纳入上市公司合并报表范围。由于合并前康辉石化为公司实际控制人控制的公司，合并前后康辉石化均受公司控制人最终控制，且该控制并非暂时性的。因此，公司收购康辉石化构成同一控制下企业合并，需按照同一控制下企业合并的相关规定，对2015、2016年度期初数进行追溯调整，以客观地反映公司实际经营状况。

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	11
第四节	经营情况讨论与分析.....	19
第五节	重要事项.....	48
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	64
第七节	优先股相关情况.....	72
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	73
第九节	公司治理.....	78
第十节	公司债券相关情况.....	81
第十一节	财务报告.....	82
第十二节	备查文件目录.....	194

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
公司、本公司、恒力股份	指	恒力石化股份有限公司
大橡塑	指	大连橡胶塑料机械股份有限公司，已更名为“恒力石化股份有限公司”
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
中国结算	指	中国证券登记结算有限责任公司
瑞华	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
西南证券	指	西南证券股份有限公司
天元	指	北京市天元律师事务所
大连国投	指	大连市国有资产投资经营集团有限公司
恒力集团	指	恒力集团有限公司
海来得	指	海来得国际投资有限公司
德诚利	指	德诚利国际集团有限公司
和高投资	指	江苏和高投资有限公司
恒力化纤	指	江苏恒力化纤股份有限公司，上市公司子公司
千里眼物流	指	苏州千里眼物流科技有限公司，上市公司子公司
纺团网	指	苏州纺团网电子商务有限公司，上市公司子公司
塑团网	指	苏州塑团网电子商务有限公司，上市公司子公司
康辉石化	指	营口康辉石化有限公司，上市公司控股子公司
苏盛热电	指	苏州苏盛热电有限公司，上市公司孙公司
恒科新材料	指	江苏恒科新材料有限公司，上市公司孙公司
德力化纤	指	江苏德力化纤有限公司，上市公司孙公司
丙霖贸易	指	苏州丙霖贸易有限公司，上市公司孙公司
腾安物流	指	南通腾安物流有限公司，上市公司孙公司
力金贸易	指	力金（苏州）贸易有限公司，上市公司孙公司
恒力化工	指	恒力石化（大连）化工有限公司，上市公司子公司
重大资产重组、借壳上市	指	公司于 2015 年 6 月启动的重大资产出售、发行股份及支付现金购买资产、股份转让和非公开发行股份募集配套资金四项交易的合称
第二次重大资产重组	指	公司于 2016 年 11 月启动的重大资产重组，发行股份购买资产和非公开发行股票募集配套资金两项交易的合称
聚酯、聚酯切片、PET	指	聚对苯二甲酸乙二醇酯（简称聚酯），是由 PTA 和 MEG 为原料经酯交换或酯化和缩聚反应而制得的成纤高聚物，纤维级聚酯切片用于制造涤纶短纤和涤纶长丝，膜级切片用于制造各类薄膜产品。
双向拉伸聚酯薄膜、BOPET	指	双向拉伸聚酯薄膜有强度高、刚性好、透明、光泽度高等

		特点，有极好的耐磨性、耐折叠性、耐针孔性和抗撕裂性等；热收缩性极小；具有良好的抗静电性。
聚对苯二甲酸丁二醇酯、PBT	指	又名聚对苯二甲酸四次甲基酯，它是对苯甲酸与 1,4-丁二醇的缩聚物。可由酯交换法或直接酯化法经缩聚而制得。PBT 和 PET 一起被称为热塑性聚酯。
乙二醇、MEG、EG	指	无色、无臭、有甜味、粘稠液体，主要用于生产聚酯纤维、防冻剂、不饱和聚酯树脂、润滑剂、增塑剂、非离子表面活性剂以及炸药等。
BDO	指	丁二醇
POY	指	涤纶预取向丝，全称 PRE-ORIENTED YARN 或者 PARTIALLY ORIENTED YARN，是经高速纺丝获得的取向度在未取向丝和拉伸丝之间的未完全拉伸的涤纶长丝。
DTY	指	拉伸变形丝，又称涤纶加弹丝，全称 DRAW TEXTURED YARN，是利用 POY 为原丝，进行拉伸和假捻变形加工制成，往往有一定的弹性及收缩性。
FDY	指	全拉伸丝，又称涤纶牵引丝，全称 FULL DRAWN YARN，是采用纺丝拉伸工艺进一步制得的合成纤维长丝，纤维已经充分拉伸，可以直接用于纺织加工。
涤纶民用长丝、民用丝	指	用于服装、家用纺织品领域的涤纶长丝。
涤纶工业长丝、工业丝	指	用于产业用领域，并具有高强度，高模量，旦数较大的聚酯长纤维。
PTA	指	精对苯二甲酸，在常温下是白色晶体或粉状，无毒、易燃，若与空气混合在一定限度内遇火即燃烧。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李峰	高明
联系地址	辽宁省大连市中山区世纪街26号1107	辽宁省大连市中山区世纪街26号1107
电话	0411-86641378	0411-86641378
传真	0411-82224480	0411-82224480
电子信箱	lifeng@hengli.com	gaoming@hengli.com

## 三、基本情况简介

公司注册地址	辽宁省大连市长兴岛临港工业区长松路298号OSBL项目-工务办公楼
公司注册地址的邮政编码	116318
公司办公地址	辽宁省大连市中山区世纪街26号1107
公司办公地址的邮政编码	116006
公司网址	hengliinc.com
电子信箱	hlzq@hengli.com

## 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

## 五、公司股票简况

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

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层
	签字会计师姓名	陈晓华、韩坚
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	西南证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街35号国际企业大厦A座4层
	签字的财务顾问主办人姓名	张海安、赵敬华
	持续督导的期间	2016年2月29日至2019年12月31日

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2016年	2015年		本期比上年 同期增减 (%)	2014年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	19,239,958,375.58	18,507,224,047.56	15,298,605,402.90	3.96	19,483,295,284.85	18,238,167,141.06
归属于上市公司股东的净利润	1,179,834,272.10	615,856,875.49	842,315,751.12	91.58	350,444,665.53	541,176,140.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,112,039,849.49	575,344,022.28	580,228,109.38	93.28	62,864,722.53	62,327,381.05
经营活动产生的现金流量净额	730,013,302.40	1,300,514,283.70	905,317,379.86	-43.87	3,825,679,108.74	3,131,004,269.01
	2016年末	2015年末		本期末比上 年同期末增 减(%)	2014年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	5,859,741,850.83	4,616,003,937.39	3,989,086,928.65	26.94	5,291,457,917.90	4,438,082,033.53
总资产	19,698,755,313.58	22,348,143,212.73	17,530,638,085.31	-11.86	22,231,599,210.62	17,425,138,594.40

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2016年	2015年		本期比上年 同期增减 (%)	2014年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.45	0.32	0.44	40.63	0.18	0.28
稀释每股收益(元/股)	0.45	0.32	0.44	40.63	0.18	0.28
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.42	0.30	0.30	40	0.03	0.03
加权平均净资产收益率(%)	22.76	12.80	20.68	增加9.96个 百分点	6.37	11.88
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	22.78	14.98	15.07	增加7.80 个百分点	1.63	1.61

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内，公司对2015年、2016年期初数进行了追溯调整，详见本报告重要提示（十、其他）部分的相关说明。

**八、境内外会计准则下会计数据差异**

**(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明：**

适用 不适用

**九、2016年分季度主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	3,568,222,845.70	3,917,394,520.34	6,303,097,072.61	5,451,243,936.93
归属于上市公司股东的净利润	162,245,472.69	303,307,396.49	201,300,966.95	512,980,435.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	148,273,308.35	290,813,257.04	219,788,700.22	453,164,583.88
经营活动产生	1,152,749,881.38	-1,395,059,856.19	-138,977,753.23	1,111,301,030.44

生的现金流量净额				
----------	--	--	--	--

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

√适用 □不适用

报告期内，公司对 2015 年、2016 年期初数进行了追溯调整（详见本报告重要提示部分的相关说明），导致部分季度数据与已披露数据存在差异。

#### 十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2016 年金额	附注 (如适用)	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	2,955,909.04		-45,859.80	-54,565.90
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	0			
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	132,750,932.03		100,197,629.54	67,263,483.97
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0		118,544,443.24	191,735,121.62
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0			
非货币性资产交换损益	0		0	0
委托他人投资或管理资产的损益	0		0	0
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0		0	0
债务重组损益	0		0	0
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0		0	0
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0		0	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-56,640,639.77		-212,563,393.70	10,009,710.43
与公司正常经营业务无关的或	0		0	

有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0		0	0
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0		0	0
对外委托贷款取得的损益	0		0	0
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0		0	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0		0	
受托经营取得的托管费收入	0		0	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2, 203, 592. 99		1, 058, 194. 24	2, 573, 570. 21
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	8, 449, 560. 82		75, 458, 651. 08	63, 527, 981. 49
所得税影响额	-17, 517, 746. 52		-42, 136, 811. 39	-47, 475, 358. 82
合计	67, 794, 422. 61		40, 512, 853. 21	287, 579, 943

### 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0	18, 894, 348. 18	18, 894, 348. 18	18, 894, 348. 18
合计	0	18, 894, 348. 18	18, 894, 348. 18	18, 894, 348. 18

### 十二、 其他

□适用 √不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### 1、公司主要业务情况

公司是一家从事聚酯切片、民用涤纶长丝、工业涤纶长丝、聚酯薄膜、工程塑料和热电产品的生产、研发和销售的企业，产品种类丰富，各类产品规格齐全，涵盖 PET、POY、FDY、DTY、BOPET、PBT、IPY、热电等产品。

在聚酯切片领域，按应用分纤维级聚酯切片、瓶级聚酯切片、膜级聚酯切片。

在民用涤纶纤维领域，民用涤纶长丝主要包括 POY、DTY 和 FDY，广泛应用于服装、家用纺织品等领域。行业内主要竞争对手包括桐昆股份、荣盛石化、恒逸石化等。

在工业涤纶长丝领域，主要应用于广告灯箱布、土工布、汽车纤维及轮胎子午线等产业纺织用品的制造。行业内主要竞争对手包括海利得等。

在聚酯薄膜领域，薄膜是一种综合性能优良的高分子薄膜材料，广泛应用于各类食品、饮料、医药和日用品的包装，并已逐步拓展至建筑、电子、电气、光学和光伏发电等应用领域，是应用领域最广泛的薄膜材料。行业内主要竞争对手包括双星彩塑、三房巷、合肥乐凯等。

在工程塑料领域，PBT 是最坚韧的工程热塑材料之一，它是半结晶材料，有非常好的化学稳定性、机械强度、电绝缘特性和热稳定性。目前广泛应用于家用器具（食品加工刀片、真空吸尘器元件、电风扇、头发干燥机壳体、咖啡器皿等），电器元件（开关、电机壳、保险丝盒、计算机键盘按键等），汽车工业（散热器格窗、车身嵌板、车轮盖、门窗部件）等领域。行业内主要竞争对手包括台湾长春、仪征化纤、新疆屯河、南通星辰等。

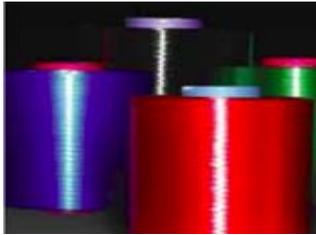
#### 公司主要产品产能、产量和销售额占比情况表

（截止到 2016 年 12 月 31 日）

产品	产能	产量		销售额	
	具体数	具体数 (万吨/亿度)	占比 (%)	具体数	占比 (%)
民用涤纶长丝	140 万吨	131.63	51.94	10,733,960,593.93	57.44
工业涤纶长丝	20 万吨	14.08	5.51	1,210,833,371.53	6.48
聚酯切片	70 万吨	80.04	31.58	4,330,823,672.52	23.18
工程塑料	16 万吨	12.41	4.9	859,306,853.13	4.60
聚酯薄膜	20 万吨	15.27	6.03	1,034,795,056.96	5.54
热电	10 亿 kWh	9.29	-	361,220,436.05	1.93
蒸汽	220 万吨	251.6	-	156,280,844.27	0.84
合计	-	-	-	18,687,220,828.39	100

注：产量占比按照前五类产品之和计算。

## 公司主要产品特性及主要用途

产品	定义	图示	产品特性	主要用途	
涤纶民用长丝	FDY	全拉伸丝 (Fully Drawn Yarn), 拉伸丝的一种, 在纺丝过程中引入拉伸作用, 可获得具有高取向度和中等结晶度的卷绕丝		面料手感顺滑 柔软、强度高、 染色均匀	主要用于制作高端服装。FDY 一般直接用于织造或经编
	DTY	拉伸变形丝 (Draw Texturing Yarn), 变形丝的一种, 是指通过对 POY 进行拉伸和假捻变形加工制成的化纤长丝		具有弹性及收缩性。DTY 制作的面料具有抗风压、水压、防风透气功能, 吸水性更好, 同时面料具有尼龙的弹性, 回复性与触感, 皮肤刺激小、滑顺	主要用于制作低弹性的面料, 一般直接用于织造。适宜制作服装面料 (如西服、衬衫、运动休闲服饰、登山服饰)、床上用品 (如被面、床罩、蚊帐) 及装饰用品 (如窗帘布、沙发布、贴墙布、汽车内装饰布) 等
	POY	预取向丝 (Pre-oriented Yarn), 初生丝的一种, 是指经高速纺丝获得一定的取向度在未取向丝和拉伸丝之间的未完全拉伸的化纤长丝		预取向、低结晶度; 后加工性能好	主要用于后加工生产。例如生产 DTY、DT、ATY, 也可以直接应用于丝绸纺织行业。POY 一般有二种, 一种是直接用于织造, 一种是用于加弹
IPY	具有高强、高模量、耐磨、低收缩等性能的涤纶长丝, 通常其纤度不小于 550 dtex		不同的涤纶工业丝可满足不同的工业用品需要, 如高强度、耐磨、高模量、低收缩等	主要用于产业类纺织品, 包括广告灯箱布、土工布、输送带、汽车纤维及轮胎子午线等	

PET	<p>聚合生产得到的聚酯原料一般加工成约4*5*2毫米的片状颗粒，通称聚酯切片</p>		<p>作为生产原料可用于多个领域</p>	<p>主要用于纤维，各类容器、包装材料、薄膜、胶片、工程塑料等领域</p>
BOPET	<p>双向拉伸聚酯薄膜 (Biaxially Oriented Polyester Film)，</p> <p>聚酯薄膜分单向拉伸聚酯薄膜和双向拉伸聚酯薄膜。单向拉伸聚酯薄膜运用领域较窄、使用量较少，而双向拉伸聚酯薄膜应用广泛且性能优良。因此，聚酯薄膜一般指双向拉伸聚酯薄膜</p>		<p>具有强度高、刚性好、透明、光泽度高等特点；无嗅、无味、无色、无毒、突出的强韧性；其拉伸强度是PC膜、尼龙膜的3倍，冲击强度是BOPP膜的3-5倍，有极好的耐磨性、耐折叠性、耐针孔性和抗撕裂性等；热收缩性极小，处于120℃下，15分钟后仅收缩1.25%；具有良好的抗静电性</p>	<p>运用于包装材料、电子（工）绝缘、护卡、影像胶片、热烫印箔等多领域，对上述行业的发展起到了极大的促进作用，而这些行业的发展又进一步促进了市场对聚酯薄膜的需求。以薄膜的厚度区分，6μm以下聚酯薄膜主要用于加工电容器膜，20μm以下的聚酯薄膜主要用来做带状基材（如录音带、录像带等）及大部分包装用薄膜，通常25μm以下的薄膜称为薄型25-65μm聚酯薄膜多用于护卡、防伪、标牌、拆封拉线、胶带等；65μm以上的厚型膜则主要为了满足特种护卡膜、胶片、X光片、电工绝缘等较厚膜的需要。</p>
PBT	<p>属于聚酯系列，是由1.4-pbt丁二醇 (1.4-Butylene glycol)与对苯二甲酸(PTA)或者对苯二甲酸酯(DMT)聚缩合而成，并经由混炼程序制成的乳白色半透</p>		<p>阻燃、矿物填充、玻矿混合、耐高温、玻纤防火、耐水解、润滑剂添加、热稳定剂添加、耐紫外线、食品级、导热级、高流动</p>	<p>家用器具（食品加工刀片、真空吸尘器元件、电风扇、头发干燥机壳体、咖啡器皿等），电器元件（开关、电机壳、保险丝盒、计算机键盘按键</p>

	明到不透明、结晶型热塑性聚酯树脂			等), 汽车工业(散热器格窗、车身嵌板、车轮盖、门窗部件等)
--	------------------	--	--	--------------------------------

## 2、公司主要行业领域经营模式

### (1) 化纤行业

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

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

### (2) 聚酯薄膜行业

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

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

### (3) 工程塑料行业

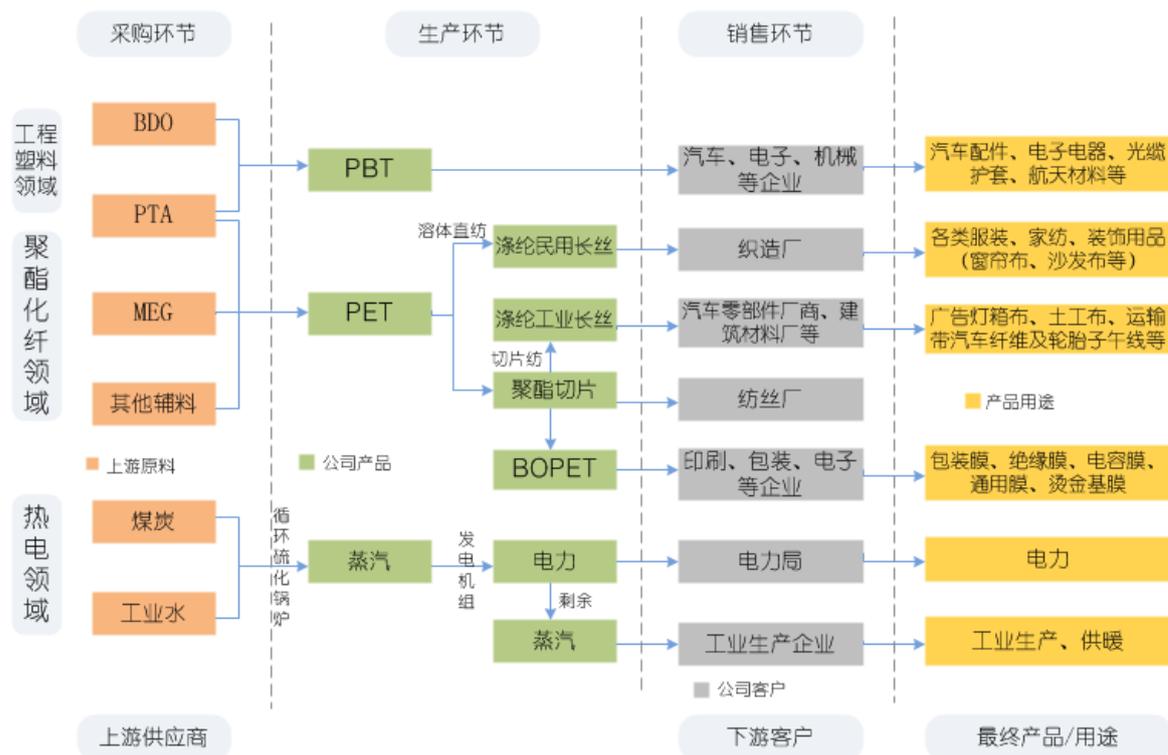
行业的主要原材料是采购石化产品 PTA、BDO 以及其他添加剂, 通过相应的生产设备聚合、挤压、粉碎和造粒等生产工艺生产的工程塑料, 并将产品销售给下游客户。

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

### (4) 热电行业

热电联产的主要原料是煤炭, 同时生产电力及蒸汽。电力直接进行工业生产或销售给当地供电局, 蒸汽供自用或销售给下游客户供热。

热电联产企业一方面通过销售电力及蒸汽获得收入产生利润, 一方面可将蒸汽供自用, 降低对外采购成本, 提高最终产品盈利水平。



公司主要行业领域经营模式图

### 3、行业情况说明

#### (一) 聚酯行业情况说明

##### 1、聚酯行业所处周期及变动情况、行业整体技术水平和更新情况、产能和开工情况

聚酯主要指涤纶，是应用范围最广、使用量最大的化学纤维品种，下游应用主要为生产涤纶长丝和短纤（85%），瓶片（10%）和薄膜（5%）。涤纶长丝和短纤的需求主要来自纺织业，占比 50% 以上，具有刚性需求属性。虽然近年来纺织服装业销售额和出口额增速减缓，但若剔除价格下降因素的影响，终端需求增长较为平稳，聚酯工厂开工率稳定在 70~80% 之间。

近二十年来是国内聚酯的快速发展期，1995-2005 年平均产能增速在 25% 以上，2006-2012 年平均产能增速 10%，2015 年底聚酯总产能 4780 万吨。在经过 2011 年、2012 年年产能快速扩张之后，聚酯产能率先出现过剩，2013 年以后产能投放减缓，2015 年新增聚合产能 180 万吨，产能增速 4%，连续三年呈下降趋势。2016 年计划投产 470 万吨（长丝 240 万吨，瓶片 230 万吨），截至三季度实际已投产 180 万吨，全为涤纶长丝，全年实际投产约 210 万吨。预计未来两年聚酯产能年新增约 200 万吨，扩张趋于有序。

公司主要涤纶产品为民用涤纶长丝和工业涤纶长丝。

##### 2、公司的在民用涤纶长丝行业地位、核心竞争优势和主要劣势

**(1) 与民用涤纶长丝主要企业的比较和行业地位**

恒力股份与国内民用涤纶长丝主要公司的比较：

	炼油	PX	PTA	MEG	聚酯	纺织
桐昆股份	0	0	150	0	340	×
恒逸石化	0	0	1355	0	165	×
荣盛石化	0	160		0	100	×
新凤鸣	0	0	0	0	218	×
恒力股份	0	0	0	0	230	0
全国	-	1440	4914	-	4573	-

注：（1）桐昆股份、恒力股份、荣盛石化和恒逸石化的收入均指民用涤纶纤维业务收入  
（2）数据来源：桐昆股份、荣盛石化、恒逸石化来自于研究报告；（3）公司的实际控制人拥有660万吨的PTA的生产能力和多家织造公司。

**(2) 民用涤纶长丝核心竞争优势**

1、无法复制的创新机制：不同于单一的技术、产品创新，公司拥有一套完整的创新体制形成难以复制的强大壁垒，构筑较宽的护城河，研发团队和销售团队利益捆绑确保公司新产品开发和推广具备持久生命力；

2、实际控制人拥有下游多家织造企业，使得公司能够第一时间获得终端客户的需求，及时调整产品结构和研发方向；

3、公司民用丝中FDY产品市场占有率高，且以细旦为主，在细分行业内具有一定话语权；

4、过硬的品质，形成良好的口碑，赢得了高档客户、品牌客户的信任和支持，尤其是公司AAA产品，是日资、韩资、台资织造企业的首选原料。同时公司也享受高品质带来的高溢价，同类型的产品，公司产品价格均高出市场均价500-1000元/吨。

**(3) 民用涤纶长丝的竞争劣势**

公司民用涤纶长丝，特别是DTY的市场占有率整体偏低。

**(二) 工业涤纶长丝行业情况说明****(1) 工业涤纶行业所处周期及变动情况、行业整体技术水平和更新情况、产能和开工情况**

目前中国产能约140万吨/年，2016实际产量约110万吨，开机率约8成；2017年无新增产能释放，下游需求预计有6-8%的增幅，约合7-9万吨，2017年消费量将达到月120万吨，开机率超过8.5成，按此开机率，在3-5月的旺季将出现阶段性的供不应求状况，利润空间也将扩大。

**(2) 与工业涤纶长丝主要企业的比较**

项目（2015年度）	古纤道	尤夫股份	恒力股份	海利得
产能（万吨）	40	30	20	13
产量（万吨）	-	-	14.48	-
收入（亿元）	100.72注	25.05	16.32	21.29

注：（1）古纤道数据来源于中债资信评估有限责任公司2015年5月5日出具的主体信用评级报告；恒力股份的数据来源于公司统计；其他公司的数据来源于公开披露的信息资料；（2）除恒力股份收入为单纯的工业丝收入外，其他公司的收入均为合并口径下的营业收入。

从上表可以看出，与国内工业涤纶长丝的主要公司相比，恒力股份的规模、经济效益均位于行业前列。根据中国化学纤维工业协会涤纶工业丝专业委员会的统计，2015年，我国涤纶工业长丝产能140万吨，恒力股份的市场份额为14.29%。

**(3) 工业涤纶长丝核心竞争优势**

- 1、品质良好、稳定；
- 2、产能优势明显；
- 3、生产研发团队成熟，创新能力强大。

#### **(4) 工业涤纶长丝的竞争优势**

- 1、进入工业丝行业较晚，针对汽车行业中安全带、气囊、轮胎等应用产品须认证的特性，此领域尚需时间积累；
- 2、设备能力受限，部分高附加值产品无法生产或产能不足。

### **3、聚酯薄膜行业情况说明**

#### **(1) 聚酯薄膜行业所处周期及变动情况、行业整体技术水平和更新情况、产能和开工情况**

2016 年前三个季度，聚酯薄膜料行业处于“不景气”状态，多家生产厂难负亏损，淘汰出局，有的处于长期停产状态。其中下游的主要应用领域包装行业，处于近几年的低谷。四季度，随着原料市场的上扬，下游各应用市场的复苏，工程塑料行业逐渐脱离寒冬。

聚酯薄膜国内总产能大约有 285 万吨/年。2016 年行业开工率不到 60%，产量约为 165 万吨。康辉石化年产能 20 万吨/年，因产品结构调整，增加超薄型薄膜产品，2016 年高负荷运行状态下产量将近 16 万吨。

#### **(2) 聚酯薄膜竞争优势**

装置配备有品种齐全、计量准确的辅料添加系统，为膜级聚酯产品的品质改进和新产品开发创造了条件。

- 1、产品质量稳定，低聚物含量低，热稳定性好，拉伸性能好；
- 2、产品色相好，黄色指数（B 值）较低，生产的薄膜透明、光泽性好；
- 3、可以根据市场需要，及时调整产品结构，生产不同规格的产品。

#### **(3) 聚酯薄膜的竞争优势**

客户多集中于长三角、珠三角等地，运输费用偏高。

### **4、工程塑料行业情况说明**

#### **(1) 工程塑料行业所处周期及变动情况、行业整体技术水平和更新情况、产能和开工情况**

2016 年全国 PBT 纯树脂产能约 86 万吨左右，实际开工率 70%，年产量约 64 万吨。国内需求约在 45 万吨左右，主要是改性，光缆，纺丝等领域；出口 8 万吨左右，主要出口日韩，欧洲和北美及东南亚地区。

#### **(2) 工程塑料竞争优势**

设备优势：国内最宽（8.7m）的生产线之一，并且配备在线涂布装置，配备在线缺陷检测、在线膜面清洁装置，保证产品质量。

成本优势：采用熔体直拉技术，节省二次熔融过程中的费用（包装，运输，电力，能耗）。

产品优势：产品种类全，覆盖面广。

质量优势：采用优质原料，管控要求高，产品质量好，A 级品达 98%以上。

#### **(3) 工程塑料的竞争优势**

客户多集中于长三角、珠三角等地，运输费用偏高。

## **二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明**

√适用 □不适用

2016 年 1 月 27 日，中国证监会出具《关于核准大连橡胶塑料机械股份有限公司重大资产重组及向恒力集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]187 号），大橡塑本次重大资产重组获得中国证监会的核准，2016 年 2 月 29 日，大橡塑与营辉机械共同签署了《交割确认函》，确定本次拟置出资产的交割基准日为 2016 年 2 月 29 日。鉴于此，公司置出盈利能力较弱的生产橡胶塑料的资产，置入盈利能力较强的用于生产涤纶长丝的资产。

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

#### 1、研发与技术优势

公司一直专注于涤纶长丝的研发，现拥有强大的技术研发团队，其中专业工程师、高级工程师 130 人，并聘请德国、日本、韩国、中国台湾等地的化纤资深专家长期为公司专职服务。在立足自身研发能力建设的同时，还与东华大学、苏州大学合作建立“恒力产学研基地”。公司先后引进德国吉玛公司、德国巴马格公司、日本 TMT 公司等全球最先进的设备，并不断吸收改进，在涤纶长丝领域具备长期技术积累，形成了化纤、高分子、自动化控制、信息化等领域的研发和技术优势。

恒力股份研发体系建设卓有成效，不断取得相关产品的技术突破，成功开发了高品质超细旦涤纶民用长丝、超亮光涤纶民用长丝、一步法涤纶复合纤维、无扭矩合股涤纶民用长丝、吸湿排汗异形功能性纤维、纯涤仿棉纱、高性能涤纶工业长丝等产品。为保护公司的专有技术，迄今获得发明专利 41 项，实用新型专利 108 项。

#### 2、产品优势

公司涤纶长丝产品在品种结构以及品质上都具有较大优势，并得到市场广泛认可，民用长丝产品毛利率明显高于同行业其他企业。涤纶工业长丝客户在质量、效益和客户口碑中领先竞争对手。

公司所生产的涤纶纤维多为附加值较高的差别化产品，还掌握大量产品的生产专利。另外，通过对生产过程的精细管理和工艺的不断改进，涤纶长丝产品在产品品质以及品质稳定性上均优于同行业其他企业。公司是目前国内唯一一家能够生产规格 7D 产品的公司，50D 以下产品的产量占公司总产量的 25%左右，竞争优势明显。

#### 3、定价优势

公司产品品质优良、交付能力强、售后服务好，并通过自主研发积累了一系列差别化、功能性产品，因此在市场上受到广泛好评。公司产品在市场上相对于同行业产品有大约 2%左右的溢价，一些特殊品种产品能够获得更高的溢价空间。

#### 4、人才管理优势

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

#### 5、品牌优势

2007 年中国名牌产品暨中国世界名牌产品表彰大会上，“恒远”牌涤纶民用长丝荣获中国名牌产品称号；2007 年 12 月，在国家免检产品颁证大会上，“恒远”牌涤纶民用长丝又获得国家免检产品称号；2008 年 12 月，“恒远”商标被认定为江苏省著名商标；2010 年，“恒远”品牌获得“中国驰名商标”称号。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

#### (一) 行业概述

##### 1、化纤行业

报告期内，化纤行业正逐步适应新常态，并主动接受新常态，虽然国际、国内经济环境错综复杂，但是化纤行业总体运行平稳，稳中有进，稳中向好：一是在经历了 2014 年年底和 2015 年国际油价持续下跌后，2016 年上半年国际油价开始止跌回升，也带动了聚酯行业新一轮的涨价行情。至 3 月初，受油价上涨和传统旺季的影响，民用涤纶长丝各产品提价 500-1000 元/吨，下半年受到 G20 峰会限产和人民币升值的影响，民用丝价格再次上涨；二是国际油价的止跌回升，各个厂家对未来油价上涨持乐观态度，纷纷备货，这与 2015 年国际油价下跌导致的跌价损失正好相反；三是在市场供需矛盾犹存的制约下，市场价格重心延续 2015 年偏低态势运行，下游市场呈两极分化状态，高端产品供不应求，低端产品供需冲突加剧；四是聚酯行业已经过了快速增长期，未来将步入低速增长和整合期，经营不善的聚酯小厂逐步退出，大厂逐年增加产能，或开始整合亏损企业，产能扩张有序进行。

##### 2、工程塑料

2016 年前三个季度，聚酯薄膜料行业处于“不景气”状态，多家生产厂难负亏损，淘汰出局，有的处于长期停产状态。其中下游的主要应用领域包装行业，处于近几年的低谷。四季度，随着原料市场的上扬，下游各应用市场的复苏，工程塑料行业逐渐脱离寒冬。

聚酯薄膜国内总产能大约有 285 万吨/年。2016 年行业开工率不到 60%，产量约为 165 万吨。康辉石化年产能 20 万吨/年，因产品结构调整，增加超薄型薄膜产品，2016 年高负荷运行状态下产量将近 16 万吨。

##### 3、聚酯薄膜

2016 年全国 PBT 纯树脂产能约 86 万吨左右，实际开工率 70%，年产量约 64 万吨。国内需求约在 45 万吨左右，主要是改性，光缆，纺丝等领域；出口 8 万吨左右，主要出口日韩，欧洲和北美及东南亚地区。

#### (二) 2016 年公司在资本运作、对外投资方面均收获了具有里程碑意义的成果

##### 1、启动重大资产重组

(1) 2015 年 6 月 8 日，公司筹划并启动重大资产重组；

(2) 2015 年 8 月 28 日，公司召开第六届董事会第十六次会议，审议通过了重组预案以及相关议案。同日，公司与本次重组资产出售交易对方签署了《资产出售协议》、与发行股份及支付现金购买资产交易对方分别签署了《发行股份及支付现金购买资产协议》、《利润补偿协议》；

(3) 2015 年 11 月 3 日，公司召开第六届董事会第十九次会议审议通过本次重组的正式方案。同日，大橡塑与本次重组资产出售交易对方签署了《资产出售协议之补充协议》、与发行股份及支付现金购买资产交易对方分别签署了《发行股份及支付现金购买资产协议资产出售协议之补充协议》、《利润补偿协议之补充协议》；

(4) 2015 年 11 月 20 日，公司召开 2015 年第三次临时股东大会，批准本次交易的相关事项，并同意恒力集团及其一致行动人免于以要约方式增持公司股份；

(5) 2016年1月27日,中国证监会出具《关于核准大连橡胶塑料机械股份有限公司重大资产重组及向恒力集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2016]187号),大橡塑本次重大资产重组获得中国证监会的核准;

(6) 2016年2月29日,大橡塑与营辉机械共同签署了《交割确认函》,确定本次拟置出资产的交割基准日为2016年2月29日;

(7) 2016年3月15日,瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具《验资报告》,经其审慎认为:截至2016年3月14日止,公司已取得恒力化纤合计99.99%的股权;

(8) 根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司于2016年3月17日提供的《证券变更登记证明》,大橡塑已于2016年3月17日办理完毕本次发行股份购买资产的新增股份登记,本次发行的1,906,327,800股A股股份已分别登记至本次交易对方恒力集团、和高投资、海来得、德诚利的名下;

(9) 根据大橡塑第六届董事会第十六次会议、第六届董事会第十九次会议、2015年第三次临时股东大会的相关决议,本次募集配套资金总额不超过16亿元。本次配套融资的发行对象共8家,发行价格为6.36元/股,非公开发行股票总数量为251,572,300股,募集资金总额为1,599,999,828元,并确定了获得配售的认购对象及向各认购对象发行的股份数量。截至2016年5月4日止,发行人变更后的注册资本为人民币2,825,686,942元。

## 2、现金收购营口康辉石化有限公司

基于对PBT工程塑料及BOPET聚酯薄膜行业逐步好转判断、优化聚酯新材料业务结构,力争实现全新增长模式和实现恒力集团的整体上市,公司于2016年6月7日和6月29日分别召开了第七届董事会第五次会议和2016年第三次临时股东大会,会议审议并通过了《关于现金收购营口康辉石化有限公司并增资暨关联交易的议案》。公司通过收购康辉石化股权,并购、整合、优化聚酯新材料业务结构,全面推进工程塑料及聚酯薄膜产品技术创新,重点研究细分市场,通过提高自动化程度、开发功能性产品、提供个性化服务并不断提升核心技术水平和管理水平,力争实现以产品创新、技术创新为基础的全年增长模式。

## 3、公司新设苏州千里眼物流科技有限公司和苏州纺团网电子商务有限公司

公司利用自身资源优势,进军智能物流、电子商务领域,分别成立了苏州千里眼物流科技有限公司和苏州纺团网电子商务有限公司

结合行业发展趋势和上市公司现状,为充分利用公司坚实的化纤产业基础、密集的国内外客户网络、庞大的客户群体以及较强的行业影响力等优势,公司投资成立纺团网,将纺织行业传统的线下交易模式变革为线上交易,从而改变纺织客户的采购模式,不但有利于公司现有产业链的完善,更能有效促进公司充分利用自身优势进行产业升级,拓展公司的盈利空间,提升公司在资本市场的竞争力和影响力。

基于移动互联网技术、公司庞大的客户群体和公司每年巨大的运输费用,公司成立了千里眼物流,开发的全免费手机APP应用产品,目前已经完成上线,该项目致力于为化纤企业和纺织企业提供高效的管车配货工具,同时为车找货(配货)、货找车(托运)提供全面的信息及交易服务。

## 4、公司新设恒力石化(大连)化工有限公司

公司为了延长公司产业链,积极谋划向上游进军,公司成立了恒力石化(大连)化工有限公司,并完成工商等相关审批手续。

## 5、控股子公司发行公司债业务

为了调整公司债务结构和减少对银行的依赖,公司控股子公司恒力化纤于2016年11月启动公司债的前期工作,恒力化纤计划发行不超过16亿元的公司债,目前相关工作正在积极推进中。

## 6、公司实施重大资产事宜

根据公司发展战略规划和履行公司借壳上市时的实际控制人承诺,公司于2016年11月3日停牌实施重大资产重组,公司拟发行股票购买实际控制人旗下的PTA和炼化资产,并配套募集资金。目前相关工作正在积极推进中。

完成本次收购后,公司将拥有从“炼化—PTA—聚酯—纺丝”完整的产业链,既增加了公司的盈利能力,也增加了公司抗风险能力。

### (三) 2016 年公司在生产经营、公司治理方面取得了重要成果

在“什么时代做什么事”的公司时代观指引下,牢固树立“创新、协调、绿色、共享”的发展理念,坚守“志恒力久远,品质赢天下”的经营理念。公司初步实现了智能化管理,通过自主研发实施纺丝自动清板、落筒、包装、仓储智能化系统等智能项目,建成了多个智能车间。完成了对苏州、南通、宿迁等子公司超过 60%的智能升级。通过技术创新开发新产品,利用营销创新开拓新市场,实施“互联网+制造业”转型。

#### 1、新产品开发

2016 年,研发部门在功能纤维、复合纤维、改性 PBT、光学薄膜领域共完成新产品、新技术开发 60 多项,共有 8 项新产品获得高新技术产品认定,牵头制订行业标准《粘合活化型涤纶工业长丝》(FZ/T 54087-2016)予以发布实施。在合作研发方面,同东华大学等高校科研院所合作开发的“聚酯工业丝品质提升关键技术及产业化示范”项目、“大容量差别化聚酯、聚酰胺纤维集成技术与应用示范”项目,同时获得 2016 年度国家重点研发计划课题立项,获科技部专项经费支持。“熔体直纺 10D 系列超细旦涤纶长丝关键技术研究及产业化”项目顺利通过南通市科技局、财政局验收,获得政府财政资金 280 万元。完成专利申请 92 件,其中发明专利 62 件,国际专利 PCT 申请 5 件,授权专利 53 件,其中授权发明专利 25 件,“一种高强高模低缩涤纶工业丝的制备方法”发明专利获中国专利奖优秀奖。

#### 2、智能化改造

在智能化、自动化方面,重点推进机器人自动清板系统、无轨自动落筒系统、包装成品自动入库系统的研发设计及设备试用,结合现有自动包装系统,为新项目的纺丝卷绕包装全流程智能化、自动化生产作好技术储备。目前自动清板系统已经完成六个纺位的中试,马上进入一条线 36 个纺位的安装调试;包装成品自动入库系统一条线已经投入运行,无轨自动落筒系统已经进行了三轮试验,争取能够尽快投入正常生产使用。通过以上设备的研发投用,真正的做到纺丝车间用机器代替人工,减少公司用工,降低工作强度,改善工作环境和提高工作质量。

在精细化生产管理方面,重点抓质量、控成本、保证安全环保生产。坚持生产负责、质检管控的质量意识,建立全链位品质监控管理体系。完善成本核算,采取精细管理及流程优化,降低人工、用电、压空、油剂、包装等生产要素的成本支出。完成长丝废水自动回收项目改造、油烟废油防溢流改造等环保措施,确保企业安全环保高效生产。同时也完成了热箱进出风口改造,以及厂区 LED 灯管的替换工作,全年可节省用电近 500 万度。

#### 3、销售体系建设和管理创新

2016 年 3 月,公司对销售体系进行了优化,打破固有思维,在现有的销售架构下推陈出新,提高售前服务人员、生产技术人员、财务人员、储运人员在销售中的作用,利用新兴的互联网社交和企业办公工具,建立快捷有效的信息传达和共享平台,形成团队化销售,快速提高销售过程中每一个环节的效率,降低无用销售和丢单风险。

公司运用互联网思维推行智能营销体系建设。公司智能营销体系的建设分为线上和线下,线上将建设创新型的 B2B 行业网站作为支撑,并连接现有的智能互联网+物流解决方案,将行业内的采购销售所涉及的找货、询价、下单、支付、运输、资信、金融等环节一一打通,形成传统产业线上线下运营结合的闭环。线下则在不断优化的营销架构下,完成面对面营销所必须的一系列动作,比如技术沟通、产品试用、市场反馈信息的搜集、售后问题的解决、客户建议的落地以及财税操作等。真正做到线上线下相结合,互联网与传统产业相融合。

#### 4、电子商务和智能物流

成立了苏州千里眼物流科技有限公司和苏州纺团网电子商务有限公司，利用自身资源优势，进军智能物流、电子商务领域。

结合行业发展趋势和上市公司现状，为充分利用公司坚实的化纤产业基础、密集的国内外客户网络、庞大的客户群体以及较强的行业影响力等优势，公司投资成立纺团网，将纺织行业传统的线下交易模式变革为线上交易，从而改变纺织客户的采购模式，不但有利于公司现有产业链的完善，更能有效促进公司充分利用自身优势进行产业升级，拓展公司的盈利空间，提升公司在资本市场的竞争力和影响力。

基于移动互联网技术、公司庞大的客户群体和公司每年巨大的运输费用，公司成立了千里眼物流，开发的全免费手机 APP 应用产品，目前已经完成上线，该项目致力于为化纤企业和纺织企业提供高效的管车配货工具，同时为车找货（配货）、货找车（托运）提供全面的信息及交易服务。

#### 5、完善公司相关管理制度

报告期内，公司在完成重大资产重组后，对公司的各项管理制度进行了编制和修订，先后完成了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易制度》、《对外担保管理制度》、《募集资金专项管理制度》、《信息披露管理制度》等相关制度，确保公司严格按照上市公司的要求规范运行。

#### 6、严格安保管理

安全环保一直是企业发展的“重中之重”，公司高度重视安全环保工作，自 2016 年初专门成立由副总经理负责的内部检查、整改、完善安全环保管理体系，确保安全生产运行，全年公司下属各子公司无重、特大安全环保事故及人员伤亡事故以及行政处罚事例。

#### 7、完成内控机制和合同管理制度

建立健全了财务日常工作管理制度、法务合同审查备案制度、合同标准化建设和公司内外部法律风险防控机制，进一步完善法务内控机制和合同管理制度，维护了企业的合法权益，全年共计审核修改合同 3000 余份。同时，积极为公司重大项目提供法律专业支持，出具法律意见，确保公司重大项目、重要经营业务依法推进。同步设立了专职法务机构，并配备具有扎实专业知识和丰富实践经验的法律事务工作人员，完善法务事项处置流程。

## 二、报告期内主要经营情况

截止到 2016 年底，公司总资产 196.98 亿元，同比减少 11.85%；归属于上市公司股东的净资产 58.60 亿元，同比增加 26.94%。2016 年度，公司实现营业收入 192.40 亿元，同比增加 4.0%；实现归属于上市公司股东的净利润 11.80 亿元，较去年同期增长 5.64 亿元，同比增加 91.58%。

### (一) 主营业务分析

#### 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	19,239,958,375.58	18,507,224,047.56	3.96
营业成本	16,650,244,775.09	16,646,188,321.45	0.02
销售费用	192,622,275.35	172,618,268.12	11.59
管理费用	524,507,248.06	533,578,684.88	-1.70
财务费用	488,403,115.03	471,447,516.16	3.60
经营活动产生的现金流量净额	730,013,302.40	1,300,514,283.70	-43.87
投资活动产生的现金流量净额	-314,924,691.21	2,849,242,570.11	-111.05

筹资活动产生的现金流量净额	-1,522,641,251.99	-2,156,070,042.96	不适用
研发支出	120,102,836.22	114,291,341.18	5.08

## 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额下降了 43.87%，主要是由于本期支付往来款项增加，上期收到往来款金额较大，同时本期支付企业所得税、流转税及附加税费较上期增长；投资活动的现金流量净额下降了 111.05%，主要是由于上期收回关联方拆借款及利息金额较大；筹资活动产生的现金流量净额下降了，主要是由于上期支付股利较多。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
聚酯纤维制造	15,226,497,358.31	13,131,498,995.95	13.76	2.65	-1.68	增加 3.80 个百分点
塑料制品制造	3,230,584,852.84	3,148,403,653.89	2.54	39.94	30.88	增加 6.75 个百分点
火力发电	717,035,829.44	473,060,482.91	34.03	-4.01	10.98	减少 8.91 个百分点
物流服务	33,487,505.58	29,773,104.88	11.09	613.87	554.13	增加 8.12 个百分点
分行业抵消	-494,518,126.81	-532,967,525.03	-7.78	-8.81	-7.57	减少 1.44 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
民用涤纶长丝	10,733,960,593.93	8,845,979,789.99	17.59	1.22	-3.05	增加 3.63 个百分点

工业涤纶长丝	1,210,833,371.53	994,501,571.95	17.87	-1.85	-9.48	增加 6.92个 百分点
聚酯切片	4,330,823,672.52	4,207,685,334.28	2.84	25.99	18.47	增加 5.73个 百分点
工程塑料	859,306,853.13	823,730,820.13	4.14	49.81	35.31	增加 10.27个 百分点
聚酯薄膜	1,034,795,056.96	1,029,245,454.31	0.54	9.18	7.24	增加 1.79个 百分点
热电	517,501,280.32	326,522,310.04	36.90	-5.80	15.17	减少 11.49个 百分点
物流运输	25,866,590.97	22,103,431.90	14.55	464.29	385.63	增加 13.84个 百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上 年增减 (%)	营业成本比上 年增减 (%)	毛利率 比上年 增减(%)
境内	17,433,705,111.88	15,214,121,232.18	12.73	8.10	4.01	增加 3.43个 百分点
境外	1,279,382,307.48	1,035,647,480.42	19.05	4.60	4.85	减少 0.19个 百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量 (万吨)	销售量 (万吨)	库存量 (万吨)	生产量比上 年增减(%)	销售量比上 年增减(%)	库存量比上 年增减(%)
民用涤纶长丝	127.96	131.63	4.04	1.79	5.46	-46.38
工业涤纶长丝	14.44	14.08	1.07	6.74	0.52	50.22
聚酯切片	76.04	80.04	1.77	4.33	17.74	-80.90
工程塑料	12.32	12.41	0.68	0.55	0.62	-0.12

聚酯薄膜	15.39	15.27	1.07	6.90	9.93	20.26
热电	-	-	0	-	-	0

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
聚酯纤维制造	直接材料	11,715,393,289.00	72.10	11,954,266,511.69	76.55	-2.00	
聚酯纤维制造	直接人工	215,702,631.46	1.33	210,876,302.73	1.35	2.29	
聚酯纤维制造	动力燃料	707,717,075.88	4.36	695,480,579.77	4.45	1.76	
聚酯纤维制造	制造费用	492,685,999.61	3.03	495,658,407.78	3.17	-0.60	
塑料制品制造	直接材料	2,816,700,389.39	17.33	2,174,743,546.99	13.93	29.52	
塑料制品制造	直接人工	39,914,762.89	0.25	33,584,304.22	0.22	18.85	
塑料制品制造	动力燃料	117,532,500.83	0.72	105,574,569.66	0.68	11.33	
塑料制品制造	制造费用	174,256,000.79	1.07	91,627,134.94	0.59	90.18	
火力发电	直接材料	343,218,348.67	2.11	317,207,917.95	2.03	8.20	
火力发电	直接人工	14,443,976.45	0.09	10,729,219.09	0.07	34.62	
火力发电	动力燃料	34,542,118.45	0.21	38,527,502.22	0.25	-10.34	
火力发电	制造费用	80,856,039.34	0.50	59,795,897.55	0.38	35.22	
物流服务	直接材料	24,495,214.36	0.15				
物流服务	直接人工	3,549,361.51	0.02	3,144,658.92	0.02	12.87	
物流服务	制造费用	1,728,529.01	0.01	1,406,873.57	0.01	22.86	

务							
分行业抵销		-532,967,525.03	-3.28	-576,631,918.15	-3.69	-7.57	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
民用涤纶长丝	直接材料	7,764,284,656.87	47.78	8,037,260,115.65	51.47	-3.40	
民用涤纶长丝	直接人工	176,897,167.61	1.09	174,549,627.17	1.12	1.34	
民用涤纶长丝	动力燃料	539,075,643.32	3.32	537,900,887.35	3.44	0.22	
民用涤纶长丝	制造费用	365,722,322.19	2.25	374,294,385.12	2.40	-2.29	
工业涤纶长丝	直接材料	893,059,371.56	5.50	987,824,159.34	6.33	-9.59	
工业涤纶长丝	直接人工	12,700,388.79	0.08	14,041,748.08	0.09	-9.55	
工业涤纶长丝	动力燃料	50,711,196.63	0.31	54,750,444.76	0.35	-7.38	
工业涤纶长丝	制造费用	38,030,614.97	0.23	41,980,459.76	0.27	-9.41	
聚酯切片	直接材料	3,988,421,773.22	24.54	3,352,050,125.44	21.47	18.98	
聚酯切片	直接人工	13,601,595.12	0.08	11,834,054.90	0.08	14.94	
聚酯切片	动力燃料	100,478,130.52	0.62	85,555,758.47	0.55	17.44	
聚酯切片	制造费用	105,183,835.42	0.65	87,373,305.06	0.56	20.38	
工程塑料	直接材料	735,648,433.40	4.53	539,959,143.65	3.46	36.24	
工程塑料	直接人工	8,423,183.02	0.05	6,111,987.69	0.04	37.81	
工程塑料	动力燃料	29,924,542.25	0.18	25,163,967.67	0.16	18.92	
工程塑料	制造费用	49,734,661.46	0.31	37,539,101.60	0.24	32.49	

聚酯薄膜	直接材料	839,317,453.81	5.17	840,934,181.46	5.39	-0.19	
聚酯薄膜	直接人工	31,220,785.52	0.19	28,965,734.68	0.19	7.79	
聚酯薄膜	动力燃料	67,838,720.69	0.42	68,522,707.67	0.44	-1.00	
聚酯薄膜	制造费用	90,868,494.28	0.56	21,325,561.60	0.14	326.10	
热电	直接材料	236,900,887.11	1.46	210,972,483.06	1.35	12.29	
热电	直接人工	9,969,720.00	0.06	7,135,918.95	0.05	39.71	
热电	动力燃料	23,842,135.87	0.15	25,624,337.70	0.16	-6.96	
热电	制造费用	55,809,567.06	0.34	39,769,779.60	0.25	40.33	
物流运输	直接材料	18,185,147.45	0.11				
物流运输	直接人工	2,635,031.54	0.02	3,144,658.92	0.02	-16.21	
物流运输	制造费用	1,283,252.90	0.01	1,406,873.57	0.01	-8.79	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 181,236.86 万元，占年度销售总额 9.42%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 59,355.66 万元，占年度销售总额 3.09 %。

前五名供应商采购额 879,318.67 万元，占年度采购总额 52.81%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 696,207.37 万元，占年度采购总额 41.81%。

其他说明

无

#### 2. 费用

适用 不适用

#### 3. 研发投入

##### 研发投入情况表

适用 不适用

##### 情况说明

适用 不适用

## 4. 现金流

□适用 √不适用

## (二)非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用□不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	2,564,189,721.67	13.02	3,694,033,728.37	16.53	-30.59	期末流动资产充裕,年末偿还借款并支付应付款,减少流动负债
应收账款	65,595,431.81	0.33	136,193,803.45	0.61	-51.84	公司销售政策款发到货为主,公司应收账款余额较低,对

						于部分客户销售新品允许赊销
其他应收款	6,390,982.30	0.03	12,371,950.63	0.06	-48.34	本期收回期初关联方特款以及备用金
存货	1,818,700,317.64	9.23	3,184,759,553.32	14.25	-42.89	本期行业回暖,公司销量上升,库存下降
其他流动资产	343,662,561.26	1.74	514,408,561.65	2.30	-33.19	期末增值税留抵税额较期初减少
递延所得税资产	963,031.45	0.00	5,565,270.28	0.02	-82.70	期初存货跌价准备本期转销,期末坏账准备余额下降

其他非流动资产	920,074.84	0.00	26,217,822.29	0.12	-96.49	期初预付长期资产购置款,本期陆续收到发票
应付账款	494,663,663.41	2.51	1,928,987,873.11	8.63	-74.36	期末流动资金充裕,支付供应商款项较多
预收款项	369,919,626.76	1.88	240,956,410.69	1.08	53.52	预收款均是收销售款,本期销售增长,收到预收款增加
应交税费	81,264,333.18	0.41	168,921,700.71	0.76	-51.89	期初应交所得税额较大,本期已缴纳
应付利息	8,158,406.25	0.04	14,099,816.19	0.06	-42.14	期末计息负债余额

						少于期初
其他应付款	23,259,209.65	0.12	539,917,200.02	2.42	-95.69	期初辉康应付恒力集团等关联方往来款5.2亿,本期已归还
一年内到期的非流动负债	832,410,000.00	4.23	1,479,926,143.14	6.62	-43.75	部分一年内到期的长期借款,本期到期已归还
长期借款	690,000,000.00	3.50	1,382,180,000.00	6.18	-50.08	部分借款将于一年内到期,已分类

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用□不适用

项目	年末余额	受限原因
货币资金	1,199,379,773.64	本公司质押货币资金以取得金融机构融资授信
应收票据	1,840,374,262.39	本公司质押应收票据以取得金融机构融资授信
存货	884,359,740.00	本公司质押存货以取得金融机构融资授信
投资性房地产原值	6,229,316.14	本公司抵押投资性房地产以取得金融机构融资授信

项 目	年末余额	受限原因
固定资产原值	6,589,383,225.38	本公司抵押固定资产以取得金融机构融资授信
固定资产原值	81,381,140.81	本公司抵押固定资产为子公司提供担保
无形资产原值	528,788,792.06	本公司抵押无形资产以取得金融机构融资授信
无形资产原值	2,131,763.99	本公司抵押无形资产为子公司提供担保

### 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

## 化工行业经营性信息分析

### 1 行业基本情况

#### (1). 行业政策及其变动

√适用□不适用

##### ①《化纤工业“十三五”发展指导意见》

2016年9月，中国化学纤维工业协会发布《化纤工业“十三五”发展指导意见》，提出了“十三五”期间纺织工业科技进步的重点任务，明确提出化学纤维十三五发展目标：

1、行业增长。到2020年，规模以上化纤企业增加值年均增速保持7%左右，化纤产量约为5700万吨，年均增速3.3%；化纤加工量占纺织纤维加工总量比例为86%。

2、结构优化。到2020年，化纤差别化率提高到65%，产业用化纤的比例提高到31%，高性能纤维、生物基纤维有效产能进一步扩大。形成2—3家综合销售收入超过1500亿的企业和一批具有国际竞争力的企业集团。

3、科技创新。科技创新能力显著提高，到2020年，大中型企业研发经费支出占主营业务收入比重由目前的1%提高到1.2%，发明专利授权量年均增长15%，产业创新平台建设进一步推进并发挥关键支撑作用。

涤纶、锦纶、再生纤维素纤维等常规纤维品种继续保持世界领先地位，碳纤维、芳纶、超高分子量聚乙烯纤维等高性能纤维、生物基化学纤维基本达到国际先进水平。

4、绿色发展。到2020年，单位增加值能耗、用水量、主要污染物排放等达到国家约束性指标和相关标准要求，再利用纤维总量继续保持增长，循环再利用体系进一步完善。

##### ②《石化和化学工业发展规划（2016-2020年）》

2016年11月工信部发布了《石化和化学工业发展规划（2016-2020年）》，明确提出了：

综合考虑资源供给、环境容量、安全保障、产业基础等因素，有序推进七大石化产业基地及重大项目建设，增强烯烃、芳烃等基础产品保障能力，提高炼化一体化水平。加快现有乙烯装置升级改造，优化原料结构，实现经济规模，提升加工深度，增强国际竞争力。**加快推动芳烃项目建设，弥补供应短板。**

烯烃：加快推进重大石化项目建设，开展乙烯原料轻质化改造，提升装置竞争力。开展煤制烯烃升级示范，统筹利用国际、国内两种资源，适度发展甲醇制烯烃、丙烷脱氢制丙烯，提升非石油基产品在乙烯和丙烯产量中的比例，提高保障能力。

芳烃：按照国家石化产业布局方案要求，加快石化芳烃产业发展；积极促进煤制芳烃技术产业化，推进原料路线多元化；促进芳烃-乙二醇-聚酯一体化产业基地建设。

#### (2). 主要细分行业的基本情况 & 公司行业地位

√适用□不适用

##### (1) 公司在聚酯纤维领域的竞争地位

公司主营业务为聚酯纤维相关产品的研发、生产及销售与热电的生产及销售。聚酯纤维的主要产品分为PET和PBT两大类，其中PET包括POY、FDY、DTY、涤纶工业长丝、聚酯切片和BOPET

薄膜，热电主要产品是蒸汽和电力。公司民用长丝产能位列全国前五，工业长丝产能位列全国第三，是国内规模最大，技术最先进的涤纶民用丝、工业丝制造商之一。

### (2) 公司在工程塑料领域中的竞争地位

公司下属子公司康辉石化主要产品为聚对苯二甲酸丁二醇酯工程塑料（PBT）、聚酯新型双向拉伸聚酯薄膜（BOPET）和膜级聚酯切片（PET），可年产 20 万吨的聚脂薄膜和 16 万吨工程塑料。公司竞争能力较强。

### (3) 公司在热电领域中的竞争地位

热电联产蒸汽供热企业具有区域自然垄断性特点。热电联产行业属于基础设施行业，各地区根据实际情况制定当地的城市供热规划和热电联产规划。当地政府根据规划划分集中供热区域，确定热源点的供热范围。根据 2007 年 1 月国家发改委、建设部所发布的《热电联产和煤矸石综合利用发电项目建设管理暂行规定》，以蒸汽为供热介质的一般按 8 公里考虑，在 8 公里范围内不重复规划建设此类热电项目。恒力股份的全资子公司苏盛热电供热范围为：西至麻溪路，北至盛八线，东至南三环，南至浙江界，涵盖了盛泽地区南三环以西所有工业用地。

苏盛热电是江苏省苏州市吴江区盛泽镇唯一一家公用热电企业，额定蒸发量为 780T/H，4 台抽凝汽式汽轮发电机组现额定抽汽供热总量为 420T/H，目前热用户用汽最大总量 280T/H 左右，尚有 140T/H 的供汽余量，能够较好的满足周边企业用户的供热。

## 2 产品与生产

### (1). 主要经营模式

√适用□不适用

公司经营模式为将涤纶长丝销售给下游织造厂生产纺织品，将工业丝销售给建材企业、汽车零部件厂，将聚酯切片销售给纺丝企业，将 BOPET 薄膜出售给下游印刷、包装、电子等企业，将 PBT 树脂销售给下游汽车、电子、机械等企业。公司利用燃煤蒸汽发电，以江苏省物价局核定价格将电力销售给国网江苏省电力公司，将剩余蒸汽销售给工业企业供热。具体经营模式如下：

#### (1) 涤纶行业

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

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

#### (2) 聚酯薄膜行业

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

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

### (3) 工程塑料行业

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

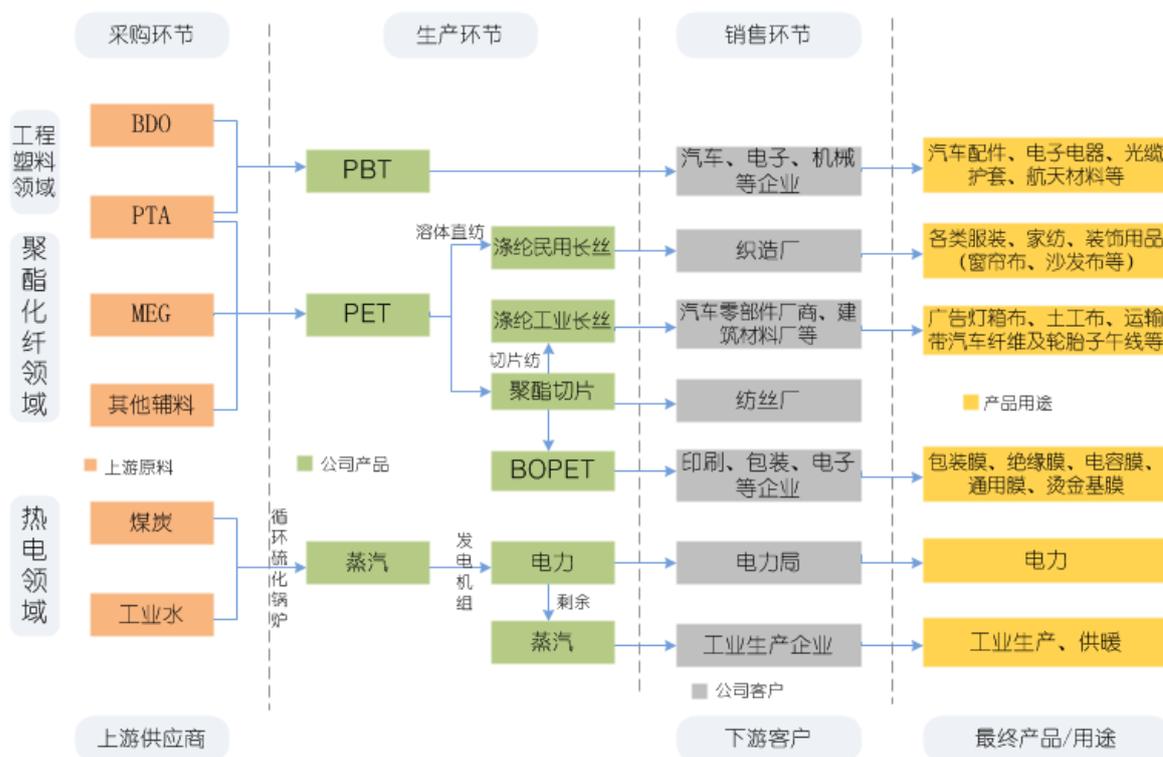
工程塑料行业的盈利模式是通过生产销售塑料颗粒并销售获得利润，由于产品固定投资较大，提高企业盈利能力主要依靠两个方面：降低单位产品固定成本和开发新产品。对于企业来说，未来主要是通过规模优势继续抢占市场，并提高产品附加值，提升企业整体盈利水平。

### (4) 热电行业

热电联产的主要原料是煤炭，同时生产电力及蒸汽。电力直接销售给当地供电局，蒸汽供自用及销售给下游客户供热。

热电联产企业一方面通过销售电力及蒸汽获得收入产生利润，一方面可将蒸汽供自用，降低对外采购成本，提高最终产品盈利水平。

公司主要行业领域经营模式图



**报告期内调整经营模式的主要情况**

□适用 √不适用

**(2). 主要产品情况**

√适用 □不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
涤纶长丝	聚酯纤维制造	PTA、MEG	广告灯箱布、土工布、运输带汽车纤维及轮胎子午线、服装家纺等	受原油等上游原料行情和下游纺织行业景气度影响
聚酯切片	聚酯纤维制造	PTA、MEG	纺丝	受原油等上游原料行情和下游需求的影响
BOPET	塑料制品制造	PTA、MEG	包装膜、绝缘膜、电容膜等	受原油等上游原料行情和下游需求的影响
PBT	塑料制品制造	PTA、BDO	汽车配件、电子电器、航天材料等	受原油等上游原料行情和下游需求的影响
蒸汽	热电	煤炭	工业生产、供暖	受煤炭价格变动影响较大
电力	热电	工业水	电力	受国家电力价格政策影响

**(3). 研发创新**

√适用 □不适用

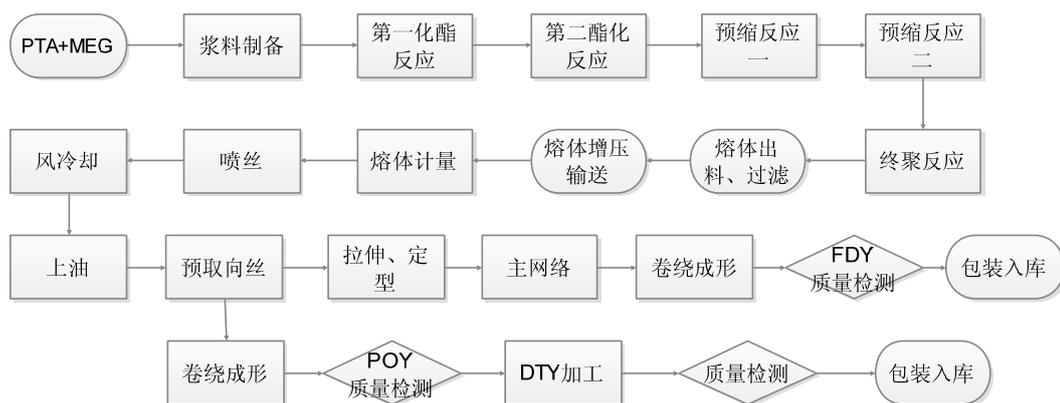
2016 年，研发部门在功能纤维、复合纤维、改性 PBT、光学薄膜领域共完成新产品、新技术开发 60 多项，共有 8 项新产品获得高新技术产品认定，并牵头制订的行业标准《粘合活化型涤纶工业长丝》（FZ/T 54087-2016）予以发布实施。在合作研发方面，同东华大学等高校科研院所合作开发的“聚酯工业丝品质提升关键技术及产业化示范”项目、“大容量差别化聚酯、聚酰胺纤维集成技术与应用示范”项目，同时获得 2016 年度国家重点研发计划课题立项，获科技部专项经费支持。“熔体直纺 10D 系列超细旦涤纶长丝关键技术研究及产业化”项目顺利通过南通市科技局、财政局验收，获得政府财政资金 280 万元。完成专利申请 92 件，其中发明专利 62 件，国际专利 PCT 申请 5 件，授权专利 53 件，其中授权发明专利 25 件，“一种高强高模低缩涤纶工业丝的制备方法”发明专利获中国专利奖优秀奖。

**(4). 生产工艺与流程**

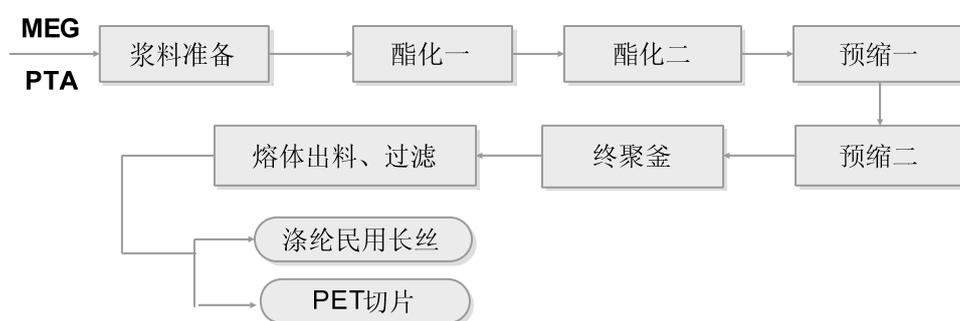
√适用 □不适用

**1、涤纶民用长丝的生产工艺流程**

涤纶民用长丝采用熔体直纺法生产，聚合反应后生成的聚酯经熔体输送管道直接纺丝，涤纶民用长丝整体的工艺流程如下：



(1) 聚酯生产工艺流程



熔体直纺工艺的特点是，由聚酯车间生产出聚酯熔体直接输送至纺丝车间用于纺丝，仅在调剂生产时产生部分聚酯切片。

**①浆料准备**

PTA、MEG 以及催化剂溶液按照规定比例连续送入浆料配置槽中，由特殊设计的搅拌器使之充分混合并配置成恒定摩尔比的浆料，经浆料输送泵连续送入酯化反应器中。

**②酯化**

酯化反应是指 PTA 和 MEG 在反应器的压力和高温条件下，经过酯化反应生成中间产物 BHET 和水的过程。酯化反应系统共设置两台反应器，在第一酯化反应器中酯化率可以达到 92%以上，经过第二酯化反应器后酯化率可达 97%以上。

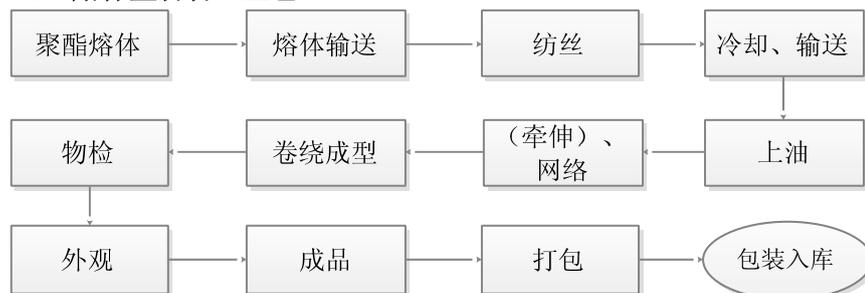
**③缩聚**

缩聚反应是指中间产物 BHET 在高温、真空和催化剂作用下发生聚合反应的过程。缩聚反应系统包括预缩聚反应器和终缩聚反应器。预缩聚反应分为第一预缩与第二预缩两个过程，两次预缩反应后生成的熔体经过滤后输送到终缩聚反应器中进行后续反应，生成聚酯熔体。

**④熔体输送和过滤**

终缩聚反应器中的聚酯熔体通过双联式熔体过滤器去除凝聚粒子和杂质后，再通过多通阀分配到长丝装置以供直纺民用长丝，部分聚酯熔体经铸带、冷却后，生成聚酯切片。

**(2) 熔体直纺纺丝工艺**



**①纺丝**

熔体分配系统输送来的聚酯熔体以一定温度、压力进入保温的纺丝箱体，经纺丝计量泵定量挤出后送至纺丝组件。聚酯熔体在纺丝组件处被再次过滤和均化后挤出喷丝板进入冷却风室，被一定温、湿度的风冷却、固化形成丝束，丝束经过上油进入卷绕机。

### ②FDY、POY 和 DTY 加工

丝束进入卷绕机后，再经导丝器进入热辊牵伸、定型生成 FDY，或经过导丝盘生成 POY。FDY 或 POY 丝束再经网络喷咀处理后，最后卷绕成 FDY 或 POY 丝饼。

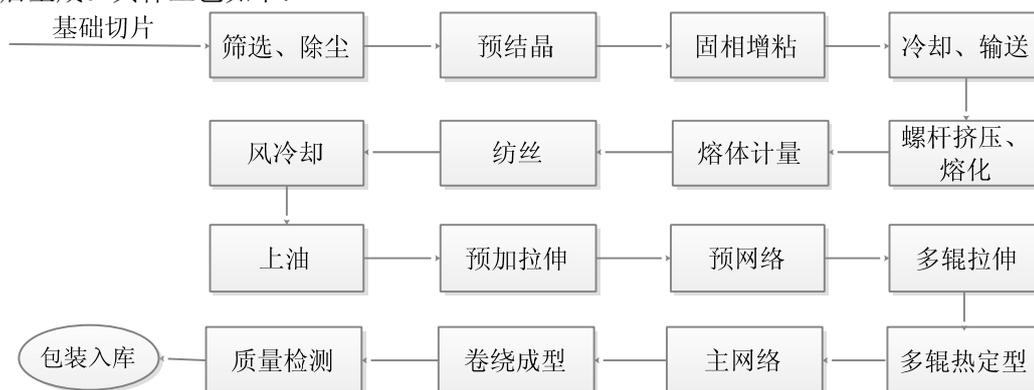
POY 丝束经质量检测合格后，经过加弹机加热拉伸、假捻变形、定型等处理后，可形成 DTY 丝。

### ③分级包装

产品经判色、物检、分级后，按产品品种及等级分类并包装入库。

## 2、涤纶工业长丝的生产工艺流程

公司的涤纶工业长丝生产采用切片纺工艺，由聚酯反应生成的聚酯切片经固相增粘、纺丝等环节后生成。具体工艺如下：



### ①预结晶、固相增粘

聚酯切片经筛选、除尘后，进行预结晶以提高软化点并去除水份。经过预结晶的聚酯切片输送至固相增粘反应器进行固相增粘，最终获得满足工业丝要求的高粘切片。

### ②螺杆挤压、熔化

高粘切片通过螺杆熔融挤压形成熔体，并经过熔体管道输送到各个纺位。

### ③熔体计量、纺丝

对分配到各个纺位的熔体进行精确计量，送入到纺丝组件，再通过纺丝组件中的喷丝板及冷却风室形成丝束。

### ④预加拉伸、预网络

将喷丝板形成的丝束施加一定的预张力，防止丝条打滑与抖动，并同时通过特制的网络器给丝束施以一定的压缩空气，使油剂均匀的分布在丝条表面。

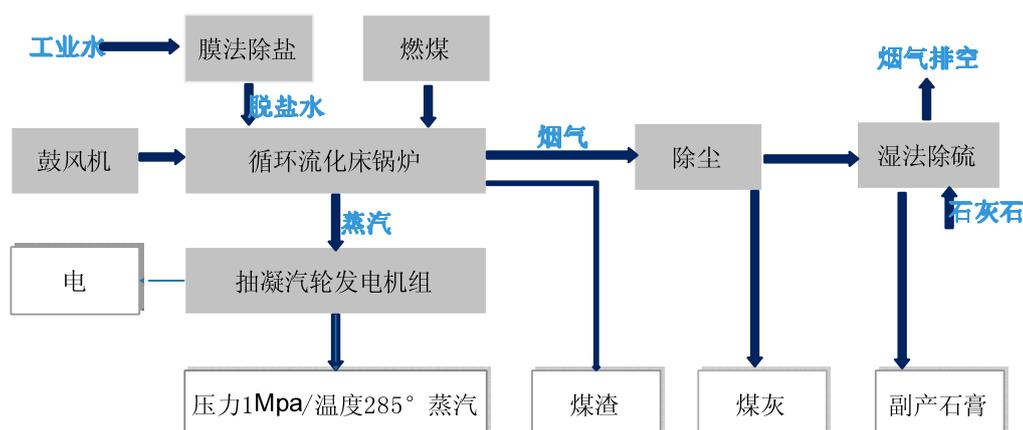
### ⑤多辊拉伸、定型

预拉伸和预网络加工后的丝条经过多辊拉伸，并在高于 200℃ 的环境中进行热定型，以满足不同应用指标。

### ⑥主网络、卷绕成形

经过上述环节处理的丝条，经过网络打点和卷绕成形后，包装入库。

## 3、蒸汽的生产工艺流程



工业水通过反渗透加混床法处理后产生合格的脱盐水，脱盐水经过除氧加热后经给水泵加压后送入锅炉，烟煤经过破碎后进入锅炉燃烧，放出的热量把水加热成一定压力和温度的过热蒸汽。

蒸汽由管道引入汽轮机，蒸汽在汽轮机内膨胀做功，冲转汽轮机，带动发电机转动并发出电能，电通过电网输送给当地供电局。根据热用户的需要，具有一定压力和温度蒸汽通过汽轮机做功后，经抽汽器管道进入热网管网系统供给周边用户。

锅炉的炉渣通过冷渣器冷却后经皮带送入渣库，用于制砖或水泥。锅炉的烟气通过布袋除尘器或静电除尘进行除灰，干灰通过管道输送至灰库，可对外出售用于制造水泥；然后烟气进入湿法脱硫装置进行脱硫，硫和石灰石反应生成石膏，石膏经脱水后进入石膏库，可对外出售用于制造石膏板；最后处理合格的烟气通过烟囱排入大气。

#### (5). 产能与开工情况

√适用□不适用

主要厂区或项目	设计产能 (万吨)	产能利用率 (%)	在建产能及投资 情况	在建产能预计完工 时间
苏州厂区恒力化 纤	140	99.2	已投产	
南通厂区	40	98.2	已投产	
宿迁厂区	20	99.7	已投产	
康辉厂区聚酯薄 膜	20	90	已投产	
康辉厂区膜级聚 酯切片	20	90	已投产	
康辉厂区工程塑 料	16	90	已投产	

#### 生产能力的增减情况

□适用√不适用

#### 产品线及产能结构优化的调整情况

√适用□不适用

公司下属子公司恒力化纤拟投资 90,000 万元引进数百台加弹机，对现有公用工程进行适应性改造。项目完成后，不新增产能，但产品结构得到优化调整，可实现年产 15 万吨 DTY。

#### 非正常停产情况

□适用√不适用

### 3 原材料采购

**(1). 主要原材料的基本情况**

√适用□不适用

原材料	采购模式	采购量（万吨）	价格变动情况	价格波动对营业成本的影响
PTA	合约、现货	183.02	随市场行情变化	正相关关系
MEG	合约、现货	111.86	随市场行情变化	正相关关系
BDO	合约、现货	5.05	随市场行情变化	正相关关系

**(2). 原材料价格波动风险应对措施****持有衍生品等金融产品的主要情况**

□适用√不适用

**采用阶段性储备等其他方式的基本情况**

√适用□不适用

原材料价格的波动会对公司的经营业绩产生一定的影响，而公司也在通过库存、采购管理以及下游的产品市场价格传导调整以应对上游原材料价格的波动。

在采购环节，公司采用与供应商签订长期供货合同的方式以及根据市场情况择机进行现货市场采购原材料方式，在原材料价格相对偏低的时候多采购一些现货，降低原材料成本。减少上游原材料价格波动对公司生产经营的影响。

同时，由前述分析可知，公司的涤纶丝销售价格也是随上游原材料的价格同步变动，一定程度上对冲了上游原材料价格波动的风险。

综上，石油制品价格的波动对标的公司涤纶长丝业务的生产经营和盈利能力产生一定影响，但由于公司的涤纶丝销售价格随上游原材料的价格同步变动，一定程度上对冲了上游原材料价格波动的风险。

煤炭价格的波动对标的公司热电业务的生产经营和盈利能力产生一定影响，在下游电力和蒸汽销售价格不变的情况下，煤炭价格的下降有助于提升标的公司经营业绩。

**4 产品销售情况****(1). 销售模式**

√适用□不适用

涤纶民用长丝、工业长丝和热电的下游客户有所不同，对此公司采用了不同的销售模式。

**(1) 涤纶民用长丝销售模式**

公司涤纶民用长丝在国内的销售采用直销方式，并要求款到发货。与主要客户签订长期合同，合同定量不定价，结算价格随市场波动；对客户的供货采用均量发货的形式，避免产品价格波动对公司造成影响。

涤纶民用长丝的国外销售以直销为主，部分区域采用代理商销售，国外销售绝大多数采用信用证付款方式。与境外客户签订的合同以单笔合同为主，将外贸风险控制在较低水平。

### (2) 涤纶工业长丝销售模式

涤纶工业长丝的国内销售采用直销方式。报告期内，由于公司作为涤纶工业长丝领域的新进入者，投产初期也曾采用给客户一定账期的结算模式，在迅速占领市场以后公司已将贸易政策调整为款到发货，有效地降低了应收账款管理风险。目前公司涤纶工业长丝主要采用款到发货的付款方式。

公司涤纶工业长丝的国外销售采用直销和经销相结合的方式，国外销售的收款方式严格执行先付款后提货的付款方式，合同一般为一月一签，高于同行业一季度一签的频率水平，能有效降低涤纶工业长丝价格波动的风险。

### (3) 热电销售模式

以江苏省物价局核定价格将电力销售给国网江苏省电力公司。

蒸汽全部通过管道销售给周边企业。对于管道销售的客户，苏盛热电会与其签订中长期销售合同。所有合同均需要经过严格的审批程序，苏盛热电内部存在销售合同评审表，由业务员填写销售概况，分别由市场营销部、相关生产部门、财务部、公司办公室、总经理办公会评审后签订正式合同。

## (2). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

√适用□不适用

单位：万元 币种：元

细分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)	同行业同领域产品毛利率情况
聚酯纤维制造	15,226,497,358.31	13,131,498,995.95	13.76	2.65	-1.68	增加3.80个百分点	
塑料制品制造	3,230,584,852.84	3,148,403,653.89	2.54	39.94	30.88	增加6.75个百分点	
火力发电	717,035,829.44	473,060,482.91	34.03	-4.01	10.98	减少8.91个百分点	
物流服务	33,487,505.58	29,773,104.88	11.09	613.87	554.13	增加8.12个百分点	

分行业抵销	-494,518,126.81	-532,967,525.03	-7.78	-8.81	-7.57	减少 1.44 个百分点	
-------	-----------------	-----------------	-------	-------	-------	--------------------	--

**定价策略及主要产品的价格变动情况**

□适用 √不适用

**(3). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况**

□适用 √不适用

**会计政策说明**

□适用 √不适用

**(4). 公司生产过程中联产品、副产品、半成品、废料、余热利用产品等基本情况**

□适用 √不适用

**情况说明**

□适用 √不适用

**5 环保与安全情况****(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况**

√适用 □不适用

2016 年度，公司未发生重大安全生产事故。

**(2). 报告期内公司环保投入基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

环保投入资金	投入资金占营业收入比重 (%)
122,308,500	0.64

**报告期内发生重大环保违规事件基本情况**

√适用 □不适用

2016 年度，公司未发生重大环保违规事件，无环保处罚。

**(3). 其他情况说明**

□适用 √不适用

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

**(1) 重大的股权投资**

√适用 □不适用

公司在 2016 年上半年完成收购恒力化纤 99.99% 股权，恒力化纤实现借壳上市，公司主营业务由原来的橡塑机械制造变更为聚酯、化纤产品的研发、生产及销售。

2016 年 6 月，公司通过收购康辉石化 75% 股权，康辉石化的主营业务工程塑料、聚脂薄膜。

2016 年 11 月，公司再次启动重大资产重组，拟收购实际控制人旗下石化、炼化产业，拓展公司产业链。目前，本次重组正按计划有序推进。

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √ 不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√ 适用 □ 不适用

远期合约	交割货币	交割货币币种	交割汇率	交易日	交割日期	期末远期利率报价	盈亏收益
农业银行	30,000,000	美元	6.704	2016-5-24	2017-3-13	6.97	7,980,000
宁波银行	23,000,000	美元	6.7090	2016-8-11	2017-3-13	6.97	6,003,000
宁波银行	12,000,000	美元	6.5480	2016-3-8	2017-3-3	6.97	5,064,000
企业银行	6,413,942.10	美元	6.9938	2016-12-30	2017-3-17	6.97	-152,651.82

**(六) 重大资产和股权出售**

√ 适用 □ 不适用

公司于2016年完成重大资产重组，本次重组包括重大资产出售、发行股份及支付现金购买资产、国有股转让、配套募集资金4个部分（详见公司于2015年11月5日披露的相关公告）。根据《重大资产出售协议》，上市公司已将原有资产及负债全部出售给大连国投集团新设立的全资子公司大连营辉机械制造有限公司。

**(七) 主要控股参股公司分析**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主要业务	注册资本	业务性质	持股比例(%)
江苏恒力化纤股份有限公司	聚酯、化纤类产品的研发、生产及销售	220,800	制造业	99.99
苏州千里眼物流科技有限公司	通讯技术研发及推广、货物运输	500	服务业	100
苏州纺团网电子商务有限公司	增值电信业务及网络信息推广	500	服务业	100
营口康辉石化有限公司	聚酯、工程塑料的研发、生产和销售	13100万(美元)	制造业	75
江苏恒科新材料有限公司	聚酯、化纤的生产和销售	115,000	制造业	99.99
江苏德力化纤有限公司	聚酯、化纤的生产和销售	45,074	制造业	99.99
苏州苏盛热电有限公司	火力发电、蒸汽生产及供应	26,700	制造业	99.99
南通腾安物流有限公司	码头设施服务、仓储、装卸及货运	50	服务业	99.99
苏州丙霖贸易有限公司	化纤、化工原料销售	500	批发和贸易	99.99

力金贸易（苏州）有限公司	其他危险化学品批发	500	产品贸易	75
恒力石化（大连）化工有限公司	乙烯、化学品生产及销售	5000	制造业	100
苏州塑团网电子商务有限公司	增值电信业务、信息业务等	500	服务业	100

## （八）公司控制的结构化主体情况

√适用□不适用

报告期内，公司无重要的纳入合并财务报表的结构化主体。

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### （一） 行业格局和趋势

√适用□不适用

鉴于公司实施并完成了重大资产重组，公司主营业务由塑料机械变更为涤纶化纤，报告期内，涤纶长丝行业发展环境面临新的挑战，行业进入供求关系再平衡、存量产能优化调整期和高品质增量适度发展期的三期叠加阶段。产能阶段化、结构性过剩和市场过度竞争所带来的硬性风险加大，碎片化和生产规模化的矛盾日益凸显。产业链上下游发展不平衡、原料不匹配问题还没有从根本上化解，自主创新能力弱，高附加值产品生命周期短，智能制造和生产性服务业滞后，品牌建设能力不强，严重影响我国化纤行业全球竞争优势的培育。资源和环境约束日益趋紧，劳动力等生产要素成本持续上升，制约着化纤行业持续健康发展。

2017年，化纤行业随着国内经济企稳回升、“一带一路”和“脱虚向实”政策影响下将呈现内需增速加快、出口有望增加的态势，盈利状况乐观，行业将迎来新的历史发展机遇期。

#### 1、借助国家供给侧改革，优化涤纶产业结构

未来一段时间，适应新常态是当前和今后一个时期我国经济发展的大逻辑，经济发展方式从向规模要效益转变为向质量要效益，经济结构从增量扩能为主转向调整存量、做优增量并举的调整期。我国的涤纶工业经过了近三十年的发展，资本积累、融资能力、技术储存能力和技术储备已经初步完成，适应新常态下我国消费量对纤维的要求，开发差异化、功能化的产品，淘汰落后、高耗能、高污染的装置，同时在低油价状态下，管理费用、能源消耗占到成本的比重逐步加大，需要在优化产品结构，在品种、品质、品牌上做文章。

#### 2、增强涤纶工业创新开发能力

利用工业强基工程等专项实施，加强涤纶基础技术工艺研究，优化生产工艺流程，加强与下游产业协同开发，推进涤纶丝高品质、低成本产业化生产及批量化应用。发展高效、低能耗、柔性化、自动化、信息化化纤技术装备，开发多重改性技术与工程专用模块及其组合平台，实现聚酯高效柔性化与功能化，丰富涤纶功能化、差别化产品，提高产品性能及品质。

#### 3、推进涤纶工业智能制造

加强对高性能纤维、生物基纤维等化纤新材料成套装备、短流程新型纺纱织造装备、新型印染等装备的开发生产，提高装备的生产效率、性能功能以及自动化、数字化水平。开发纺织新型传感器、智能测量仪表、质量控制与执行系统，推进具有自动感知、智慧决策、自动执行功能的高端智能装备的产业化开发和应用。推进吊挂系统、智能物流包装、智能机器人、网络化管理信息系统等开发应用。

推动信息化技术在化纤生产、研发、管理、仓储、物流等各环节广泛运用。研究制定纺织智能制造体系架构、数字工厂（车间）参考模型、通用技术条件、评价验证等智能制造标准。开展以自动化和智能化生产、在线工艺和质量监控、自动输送包装、智能仓储、智能管理为主要特征的数字化、智能化工厂（车间）试点示范。通过智能化生产和信息化集成管理，提高劳动生产率和产品质量稳定性。智能制造试点示范项目劳动生产率提高30%以上，产品开发生产周期缩短20%以上，残次品率下降30%以上。

#### 4、产业一体化是化纤企业未来发展的大势所趋

在原油—石脑油—PX—PTA—PET—化纤—织造的全产业链中，伴随着 PTA 和涤纶长丝的快速发展和受人民群众环保、安全意识和主人翁精神的不断加强，伴随着对项目的误解和信息不对称影响 PX 项目落地导致的 PX 产能缺口也持续扩大使得产业链的利润重心始终在 PX 环节。面对着中国国内庞大的市场需求和巨大的产能缺口，无论是邻近的日韩还是拥有丰富资源的中东国家，亚洲各国都纷纷将 PX 作为重要石化项目大力推进以抢占中国市场。但是，在国内 PX 消费高度依赖周边国家，产能产量提升有限的环境下，我国 PX 生产企业在市场上基本不掌握 PX 的定价权。未来一段时间内，化纤龙头企业将沿产业链积极向上布局，并与其他投资项目一起，增强了企业的风险抵御和盈利能力，增强企业的规模和综合实力，与国外企业一争高低，使得整个产业链的利润再平衡。

## （二） 公司发展战略

√适用□不适用

### 1、影响公司发展的有利因素

#### （1） 产业政策支持

我国《纺织工业调整和振兴规划》、《纺织工业“十二五”科技进步纲要》、《产业结构调整指导目录（2011 年本）》、《纺织工业“十三五”发展规划》、《化纤工业“十三五”发展规划》、《生物产业发展规划》和《国家重大科技基础设施建设中长期规划》等产业政策均鼓励聚酯涤纶行业采用先进适用技术提升传统化纤工艺、装备及生产控制水平，推进生物基材料生物聚合、化学聚合等技术的发展与应用，大力发展高性能纤维、差别化纤维，促使我国聚酯涤纶行业综合竞争实力达到国际领先水平。

2013 年 2 月，国务院发布《国家重大科技基础设施建设中长期规划》要求在材料科学领域推动材料科学技术向功能化、复合化、智能化、微型化及与环境相协调方向发展。

2016 年 9 月，工业和信息化部发布《纺织工业发展规划（2016—2020 年）》要求牢固树立并贯彻创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念，落实《中国制造 2025》，以提高发展质量和效益为中心，以推进供给侧结构性改革为主线，以增品种、提品质、创品牌的“三品”战略为重点，增强产业创新能力，优化产业结构，推进智能制造和绿色制造，形成发展新动能，创造竞争新优势，促进产业迈向中高端，初步建成纺织强国。

#### （2） 产业集中度提升和产品结构改善

我国已成为世界上涤纶长丝产量最大的国家。根据中国化学纤维工业协会的统计，2015 年我国涤纶产量达 3,917.98 万吨，比 2014 年增长 9.88%，其中涤纶长丝产量达 2,958.07 万吨，比 2014 年增长 12.26%，占世界产量的 70%以上。从区域结构来看，产能继续向东部沿海地区集中，在 2015 年我国涤纶长丝产能中，浙江、江苏两省的产能合计占全国的 90.2%。产业基础的加强，又极大促进了技术进步。“十一五”期间，我国高新技术纤维产业化已取得突破性进展，自主研发的品种日趋齐全，耐强腐蚀、耐高温、阻燃和高强高模这四类代表性品种已实现产业化。产业集中度的提升和产品结构的改善有利于提升国内涤纶长丝行业的竞争力。

#### （3） 市场空间广阔

涤纶长丝下游的行业为服装、家纺和产业用纺织品等行业。根据国家统计局统计数据，2015 年农村居民人均可支配收入 11,422 元，比上年增长 8.9%，剔除价格因素，比上年实际增长 7.5%，城镇居民人均可支配收入 31,195 元，比上年增长 8.2%，剔除价格因素，比上年实际增长 6.6%。我国人口的增长和人均 GDP 水平的提高，为服装、家纺行业带来了巨大的发展空间。而产业用纺织品行业作为涤纶长丝行业的下游，与汽车、农业、卫生、交通、航空、建材和生物医药等相关产业的发展息息相关，我国经济的持续增长和产业结构的加速升级为产业用纺织品行业的发展奠定了基础。

伴随着我国居民生活水平的不断提高和经济的持续发展，服装、家纺和产业用纺织品等行业仍将保持较高的发展速度，从而为涤纶长丝行业的发展提供充足的空间。根据中国化学纤维工业协会的统计，2015 年，我国涤纶长丝的产量为 2,537 万吨，预计 2015 年-2018 年国内涤纶长丝需求量以年均 3.5%的速度增长，2018 年将达到 3,025 万吨左右。

#### （4） 研发与技术优势

公司一直专注于涤纶长丝的研发，拥有 700 余人的技术研发团队，其中专业工程师、高级工程师 130 人，并聘请德国、日本、韩国、中国台湾等地的化纤资深专家长期为公司专职服务。公

公司在立足自身研发能力建设的同时，还与东华大学、苏州大学合作建立“恒力产学研基地”。公司先后引进德国吉玛公司、德国巴马格公司、日本 TMT 公司等全球最先进的设备，并不断吸收改进。公司在涤纶长丝领域具备长期技术积累，形成了化纤、高分子、自动化控制、信息化等领域的研发和技术优势。

#### (5) 产品优势

公司涤纶长丝产品在品种结构以及品质上都具有较大优势，并得到市场广泛认可，公司民用长丝产品毛利率明显高于同行业其他企业。涤纶工业长丝客户在质量、效益和客户口碑中领先竞争对手。

公司所生产的涤纶纤维多为附加值较高的差别化产品，还掌握大量产品的生产专利。另外，通过对生产过程的精细管理和工艺的不断改进，公司涤纶长丝产品在产品品质以及品质稳定性上均优于同行业其他企业。

#### (6) 定价优势

公司产品品质优良、交付能力强、售后服务好，并通过自主研发积累了一系列差别化、功能性产品，因此在市场上受到广泛好评。公司产品在市场上相对于同行业产品有大约 2% 左右的溢价，一些特殊品种产品能够获得更高的溢价空间。

### 2、影响公司发展的不利因素

#### (1) 主要原材料市场的波动性较大

涤纶长丝的主要原材料 PTA 和 MEG 均为石油制品，受石油价格的影响，近年来 PTA 和 MEG 的市场价格出现较大幅度波动。PTA 和 MEG 等主要原材料的成本约占涤纶长丝生产成本的 85% 左右，原材料价格的大幅波动对涤纶长丝行业的影响较大。

#### (2) 贸易壁垒

我国是涤纶长丝产量最大的国家也是下游纺织品出口量最大的国家。由于我国涤纶长丝和纺织品的价格优势较为明显，韩国、土耳其、阿根廷、印度及欧美发达国家等经常采用反倾销、反补贴等措施阻止我国涤纶长丝和纺织品的进入，这对我国涤纶长丝和纺织品的出口带来不利影响。

#### (3) 劳动力成本的上升将导致本行业用工成本上升

随着我国涤纶长丝工业的快速发展，对于相关专业技术人才的需求急剧增加。而随着中国经济的发展和经济结构的转型，富余劳动力数量不断下降，企业对于劳动力的需求却持续上升，劳动力供给的减少将直接导致企业需要为工人支付更高的工资，提供更优厚的教育、培训、福利等保障体系，使本行业的经营成本提高。近年来的用工荒、涨薪潮也在一定程度上表明，劳动力成本在未来的 5 至 10 年内将会持续上升，并进一步表现为产品出厂价格的提高，对本行业企业的发展造成不利影响。本行业企业需要进一步推动产业结构调整、提升自动化程度、提高生产效率，这对企业的经营管理能力提出了更高的要求。

### 3、公司今后发展的方向

总体发展战略：致力于为社会提供优质纤维，创造美好生活为己任，始终在“什么时代做什么事”时代观的引领下，牢固树立“创新、协调、绿色、共享”的发展理念，坚守“志恒力久远，品质赢天下”的经营理念 and “人性化、科学化、制度化、专业化”的管理理念，努力塑造“团结、诚信、稳健、创新”的企业精神，增强产业创新能力，优化产业结构，推进公司向高端化、智能化、绿色化、一体化和国际化发展。

(1)、继续调整产品结构，抢占高端市场：作为涤纶长丝行业中唯一拥有工业丝和民用丝两大产品的龙头企业，特别是 FDY 产品，公司具有一定定价权，公司通过多年在行业内发展，在产品研发、新品储备、生产管理都积累了一定领先优势。为更好满足化纤产业功能化、差别化高档产品的新需求，在国家供给侧改革方针指导下，公司将着重以提升企业综合竞争力为出发点，以扩大产品差别化率、打造低碳节能型企业为目标，进一步加大科技创新与技改投入，继续调整产品结构，确保公司高附加值产品销售额在 2015 年 20% 的基础上有所提高。

(2)、坚定不移地走产业链一体化发展战略：基于未来几年油价在低位运行的判断和公司发展需求，公司将快速扩建、做强做大芳烃环节。同时，公司将积极探索烯烃产业发展道路。

### (三) 经营计划

√适用□不适用

1、严控成本提质量，把握时机增效益

(1)、提倡全体员工树立“节约每一分钱”的理念，形成全员成本意识，全员参与合理化建议，群策群力，提质降耗，勤俭节约，严控成本。曾国藩的家训是“勤俭，家俭则兴，人勤则健，能勤能俭，永不贫贱”。由此，公司将以“两降一提一见效”为工作的核心主线。即：“降成本、降库存、提质量、见效益”；由于各种因素，成本要素不断上升，人工、财务费用、税金及各种不必要的支出不断趋高，所以要求“严控成本做预算，认真分析找成因”，每项数据背后是运行和运营成本的构成，拒绝采取倒排账的方式，凡事必须做到有计划、有预算在先。

合理管控安全库存，降低财务费用和资金占用。

提高产品质量，金杯银杯不如客户的口碑，质量第一，落实在行动上，产品上，用换位思考的理念管控产品质量。

(2)、变革思维。一是数字化革命，提升信息化、数字化、智能化程度。二是服务化革命，公司是制造业，但更多的是服务业，现在制造业内涵已在发生新变化，制造业不仅仅是生产，还包括服务、信息与消费结合，称之为“增值服务”，要学会售前服务，引导消费，公司下属子公司纺团网的推行就是为了实现这一理念。三是绿色革命，整个制造业绿色化，从设计研发到生产，到资源的节约和利用以及回收再利用，全程都是绿色化，公司倡导的是“绿色、环保、节能”。

(3)、继续布局海外市场。把握时机增效益，人民币贬值的因素非常有利于出口，要着眼全球市场营销，拓展新领域，加大出口力度，占领全球市场，提高恒力份额。市场是瞬息万变的，2017年将会面临很多不确定因素，要随时做好应对措施，依法管理防范风险，快速反应，加强对市场的预测，加大新产品开发，形成以市场为中心，以生产销售为一体的服务型企业来引导消费，引领市场，力争实现公司同比利润增长20%，净利润不低于14亿元。

## 2、推进涤纶工业智能化制造

推动信息化技术在生产、研发、管理、仓储、物流等各环节广泛运用。开展以自动化和智能化生产、在线工艺和质量监控、自动输送包装、智能仓储、智能管理为主要特征的数字化、智能化工厂（车间）试点示范。通过智能化生产和信息化集成管理，提高劳动生产率和产品质量稳定性。

## 3、切实做好安全环保工作，明确总经理责任制

由副总经理牵头认真贯彻落实安全环保各项工作，做到安全零事故。

首先，从安全管理制度落实，安全管理有依有据，建立完善的制度至关重要。制度要对照公司实际情况，做到环环相扣，覆盖公司每个工作环节，保证安全工作不出纰漏。对易制毒易制爆危化品、危险废弃物等危险作业环节、重点风险工作实行严格管控，做到“有岗必有责、责任到人”。

其次，加强安全培训考核，做好应急预防演练。加强基层岗位和一线员工的安全环保教育，加强应急管理，制定完善各项方案计划，落实机构、队伍、装备和物资，加强部门与部门之间的沟通交流，开展有针对性的演练工作。安环部门和车间还应有针对性的加大安全生产事故和违章违纪的考核力度，以严考核来促提高。

再次，狠抓隐患排查，经验广泛推广。落实“安全承诺公告制”是安环工作的重点，其经验可以在公司所有厂区内广泛推广。

最后是，严格要求安全环保，文明生产，加强对外来施工队伍的管理，制度健全，监督落实，明确责任，与各施工部门责任人挂钩，加强对生活区安全环保方面的排查，对进出制度完善监督，避免意外事件的发生。

## 4、完善人才制度，推进企业文化建设

完善人才建设，在用人制度上，强化“法、理、情”的管理要求，特别强调“用能人、用强人”。坚持“德才兼备，破格重用，有德无才可以培养，无德有才不可使用”的原则，避免用人情关系，因人设岗，要大胆启用有能力的新人，建立完善的人才储备库。在用人机制上，不断拓宽人才引进渠道，为人才建设提供保证，为公司创新发展进行人才储备。

## 5、打造学习型团队

“谦受益，满招损”，学无止境，只有不断加强专业技术技能的学习，才能整合优势资源相互学习共同提高，激发管理层的资源存量和团队活力，学习先进的管理经验，提升整个团队的管理水平。要拓宽思维和视野，公司定位是打造“国际一流企业”，所以首先要打造一支勇于付出、敢于担当、主动作为、积极进取的优秀团队。

**(四) 可能面对的风险**

√适用□不适用

**1、行业周期性波动风险**

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

**2、原材料价格波动的风险**

公司的生产经营受上游原油及相关制品、煤炭等原材料价格变化的影响较大，如果公司的库存和采购管理、下游产品市场的价格调整不能有效降低或消化原材料价格波动的影响，将可能对公司的经营生产及业绩产生不利影响。

**3、汇率风险**

2013 年、2014 年、2015 年和 2016 年，公司主营业务中外销收入分别为 123,557.86 万元、125,829.79 万元、97,198.47 万元和 127,938.23 万元，占当年主营业务收入的比例分别为 7.12%、6.99%、6.91%和 6.83%。

若人民币持续大幅波动，将对公司汇兑损益、外币计价出口产品价格等经营性因素产生较大不确定性影响，同时公司进口纺丝设备配件及部分原材料，若人民币汇率发生剧烈波动，也可能对公司经营产生一定影响。

**4、劳动力成本持续上升的风险**

公司所处的聚酯涤纶长丝行业为劳动密集型行业。随着我国人口红利的逐渐消失，劳动力成本持续上升的趋势将长期存在。因此，公司一方面积极实施“机器换人”措施，降低用工人数，另一方面，也将持续提高装备的技术水平和自动化程度。

**(五) 其他**

□适用√不适用

**四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明**

□适用√不适用

**第五节 重要事项****一、普通股利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

√适用□不适用

公司实行持续、稳定的利润分配政策，重视对投资者合理回报并兼顾公司的可持续发展，结合盈利情况和业务未来战略实际需要建立对投资者持续、稳定的回报机制。

《公司章程》对公司的股利分配政策规定如下：

公司利润分配政策的基本原则

(一) 公司充分考虑对投资者的回报，每年按当年实现的归属于上市公司股东可供分配利润的规定比例向股东分配股利。

(二) 公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。公司利润分配不得超过累计可分配利润。

(三) 公司可以采用现金、股票或者现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。具备现金分红条件的，公司应当优先采用现金分红的利润分配方式。”

如果公司会计年度盈利，在审计机构对当年年度报告出具标准无保留意见，保证公司资金需求维持正常经营和长远发展，满足资产负债率低于 70%，且无弥补亏损、无重大投资计划或重大资金支出等事项发生的前提下，原则上每年应进行一次现金分红。（前述所称“重大投资计划或重大现金支出”是公司在对外投资、资产的购买、对外担保方面当年累计投资或预计未来十二个

月内拟投资金额超过公司最近一个会计年度经审计净资产的 30%)。在满足公司现金分红条件时，公司每年以现金方式分配的股利（包括当年年度股利分配和中期股利分配的总和）原则上应当不少于公司当年实现的可分配利润的 10%。

公司 2016 年的利润分配方案已经公司第七届董事会第十四次会议审议通过，具体方案为：以 2016 年末总股本 2,825,686,942 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.50 元（含税），共计派发现金红利 423,853,041.30 元。本次利润分配预案尚需经公司 2016 年年度股东大会审议通过后方可实施。

## (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	每 10 股现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2016 年	0	1.5	0	423,853,041.3	1,179,834,272.1	35.92
2015 年	0	0	0	0	-243,101,662.66	/
2014 年	0	0	13	0	-191,204,247.02	/

## (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

## (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	恒力集团、海来得、德诚利及和高投资	详见公司于2016年2月1日在上交所网站上披露的《大橡塑重大资产出售并发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》第九节 本次交易合同的主要内容之“盈利预测补偿协议”部分	2016、2017、2018	是	是		
	股份限售	恒力集团、海来得、德诚利及和高投资	控股股东及其一致行动人的股份在公司上市后36个月内不得转让	2016年3月17日至2019年3月17日	是	是		
	解决关联交易		详见公司于2016年2月1日在上交所网站上披露的《大橡塑重大资产出售并发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》第十三节、二、(五) 监事及规范关联交易的措施		否	是		
	其他	恒力集团、海来得、德诚利及和高投资	详见公司于2016年2月1日在上交所网站上披露的《大橡塑重大资产出售并发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》重大风险提示、二、标的资产经营风险(十四)节发电业务许可不能取得的风险	无	是	是		
	解决土地等产权瑕疵	恒力股份控股股东恒力集团及实际控制人陈建华、范红卫夫妇	详见公司于2016年2月1日在上交所网站上披露的《大橡塑重大资产出售并发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》重大风险提示、二、标的资产经营风险(八)部分物业存在的风险第三段		否	是		
与再融资	股份限售	江苏苏豪投资集团有限公司、厦门	参与非公开发行所获得的股份12个月内不得转让	12个月	是	是		

相关的承诺		象屿股份有限公司等八家机构投资者						
与收购资产相关承诺	其他	康辉投资	2016-2018 年三年合并报表口径下归属于母公司的净利润数之和为 26,000 万元。	截止到 2018 年 12 月 31 日	是	是		

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

公司在进行重大资产重组时，对所购买标的的资产恒力化纤 2016 年度的盈利情况进行了预测。根据该盈利预测，公司 2016 年度、2017 年度、2018 年度合并报表归属于母公司的净利润数分别不低于 82,928.08 万元、99,239.19 万元和 115,228.77 万元。根据瑞华出具的《关于江苏恒力化纤股份有限公司业绩承诺实现情况的专项审核报告》（瑞华核字[2017]33030003 号），所购买的标的资产恒力化纤 2016 年度归属于母公司所有者的净利润（扣除非经常性损益后的合并报表净利润）为 118,685.85 万元，占相关重组交易方承诺业绩 82,928.08 万元的 143.12%，实现了业绩承诺。

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

适用  不适用

**(四) 其他说明**

适用  不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	177
境内会计师事务所审计年限	1

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

适用  不适用

因公司在报告期内已完成重大资产重组，由于为置入资产提供审计服务的审计机构一直为瑞华会计师事务所（特殊普通合伙），该事务所对公司情况较为熟悉，能够满足公司及控股子公司财务审计的工作要求，能够独立对公司财务状况和内部控制进行审计。因此报告期内公司改聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

适用  不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

#### 十四、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

###### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
对 2016 年度的日常关联交易情况进行预计	2016 年 4 月 28 日，公告编号：2016-037
2016 年新增日常关联交易情况的预计	2016 年 6 月 8 日，公告编号：2016-058

###### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

###### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

###### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司重大资产出售并发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项构成关联交易。2016 年 1 月 13 日公司收到证监会通知，重大资产重组经并购重组委 2016 年第 3 次会议审核并获有条件通过。2016 年 1 月 29 日，公司收到了证监会对重大资产重组的批复。2016 年 3 月 9 日，大连国投与恒力集团的协议转让股份已在中国结算办理完毕过户手续。2016 年 3 月 14 日，重组涉及的置入资产恒力化纤 99.99% 股权过户手续及相关工商变更登记完成。2016 年 3 月 17 日，重大资产重组涉及的发行股份购买资产新增股份共计 1,906,327,800 股的登记手续办理完毕。2016 年 5 月 12 日，完成重大资产重组涉及的配套募集资金新增 A 股股份 251,572,300 股的登记手续。目前，公司重大资产重组相关事项均已实施完毕。	详见公司分别于 2016 年 1 月 14 日、2016 年 1 月 31 日、2016 年 3 月 10 日、2016 年 3 月 15 日、2016 年 3 月 18 日、2016 年 5 月 13 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站的《关于重大资产重组获中国证监会并购重组委有条件审核通过暨公司股票复牌的提示性公告》（2016-002）、《关于重大资产出售并发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易获中国证监会核准的公告》（2016-008）、《关于大连市国有资产投资经营集团有限公司协议转让公司部分股份完成过户登记暨控股股东变更公告》（2016-014）、《关于重大资产重组事项注入资产过户完成情况的公告》（2016-016）、《非公开发行股票发行结果暨股份变动的公告》（2016-023、2016-046）
公司收购康辉石化 75% 股权构成关联交易。2016 年 6 月 7 日，公司召开第七届董事会第五次会议，审议并通过了《关于收购营口康辉石化有限公司 75% 股权并增资的议案》，该事项构成关联交易。2016 年 6 月 29 日，公司召开 2016 年第三次临时股东大会，审议并通过了《关于收购营口康辉石化有限公司并增资的议案》。2016 年 9 月 20 日，康辉石化完成了工商变更并领取了新的营业执照。	详见公司于 2016 年 6 月 8 日、2016 年 6 月 29 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站的《关于收购营口康辉石化有限公司并增资暨关联交易的公告》（2016-061）、《2016 年第三次临时股东大会决议公告》（2016-064）。

###### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

详情请参阅本报告书第五节重要事项中的二、（二）。

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
江苏博雅达纺织有限公司	力金（苏州）贸易有限公司	厂房	1,290,000	2016-1	2017-1				是	母公司的控股子公司
江苏恒科新材料有限公司	郑州商品交易所	仓库	69,916,544.14	2015-2		32,095,321.39	实际开票		否	

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

公司对外担保情况													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
无													
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0
公司及其子公司对子公司的担保情况													

报告期内对子公司担保发生额合计	6.3
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	6.3
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	6.3
担保总额占公司净资产的比例 (%)	10.44
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	经公司第七届董事会第九次会议审议通过, 公司为恒力化纤公开发行债券的本金、利息、违约金、损害赔偿金、实现债权的费用和其他依据法律法规规定应由恒力化纤支付的费用提供无条件的不可撤销的连带责任保证担保 (详见公司公告2016-095)

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1、委托理财情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	关联关系
吴江农行南麻支行	天天理财	7,386,600.86	2016-7-22	2016-9-27		7,386,600.86	9,041.90	是		否	否	
江苏银行吴江盛泽	天添开鑫	6,770,000.00	2016-8-16				0	是		否	否	

支行												
邮储银行吴江盛泽支行	邮银财智(保本型)	10,000,000.00	2016-10-25	2017-1-4				是		否	否	
江苏银行吴江盛泽支行	天添开鑫	2,000,000.00	2016-10-28			0	0	是		否	否	
合计	/	26,156,600.86	/	/	/			/		/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)												
委托理财的情况说明						无						

## 2、委托贷款情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	关联关系	投资盈亏
营康石有限公司	163,000	自股东大会决议生效之日起一年	4.35%	补充康石日常经营所需的流动资金、归还银行贷款、备造和	无	否	否	否	否	控股子公司	

				其 他 生 经 直 或 接 关 款 项 等							
--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--

## 委托贷款情况说明

该笔委托贷款由公司下属子公司恒力化纤通过中国农业银行吴江支行向康辉石化提供。

## 3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

投资类型	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	投资盈亏	是否涉诉
远期合约	农业银行	3000 万美元	2016. 5. 24-2017. 3. 13	远期合约	7,980,000	否
远期合约	宁波银行	2300 万美元	2016. 8. 11-2017. 3. 13	远期合约	6,003,000	否
远期合约	宁波银行	1200 万美元	2016. 3. 8-2017. 3. 3	远期合约	5,064,000	否
远期合约	企业银行	6413942.1 美元	2016. 12. 30-2017. 3. 17	远期合约	-152,651.82	否

## 其他投资理财及衍生品投资情况的说明

详细内容请见第四节（五）1.（3）以公允价值计量的金融资产

## （四）其他重大合同

适用 不适用

序号	合同	履行情况
1	大连橡胶塑料机械股份有限公司与江苏恒力化纤股份有限公司及全体股东之利润预测补偿协议	正在履行
2	大连橡胶塑料机械股份有限公司与江苏恒力化纤股份有限公司之全体股东的利润预测补偿协议之补充协议	正在履行
3	大连橡胶塑料机械股份有限公司、营口康辉投资有限公司、江苏恒力化纤股份有限公司与营口康辉石化有限公司签署的现金方式购买资产并增资的协议之利润补偿协议	正在履行

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

## （一）上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

## (二) 社会责任工作情况

□适用√不适用

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

√适用□不适用

## 重点排污单位环境信息公开表-苏州苏盛热电有限公司

## 一、基础信息

单位名称	苏州苏盛热电有限公司
统一社会信用代码	91320509752031790H
法人代表	李有红
环保负责人	袁雪峰
生产地址	苏州市吴江区盛泽镇坛丘社区
生产经营和管理服务的主要内容	电力生产及供热
产品及规模	电力/供热 (150MW/h)

## 二、排污信息

超标情况	废水	无超标排放情况
	废气	无超标排放情况
	废气总量 (吨/年)	
		二氧化硫
	2016 年排放	168.845
	排污核定量	1105.5

## 三、污染防治设施建设和运行情况

废水治理设施	是否建设	是
	是否正常运行	正常运行
废气治理设施	是否建设	是
	主要治理工艺	石灰石-石膏湿法脱硫
		SCR+SNCR 脱硝
		静电除尘+湿式电除尘
是否正常运行	正常运行	

## 四、突发环境事件应急预案

已编制：《苏州苏盛热电有限公司突发环境事件应急预案》，并在环保局备案

备案号：32000020130075

## 苏州市重点排污单位环境信息公开表-江苏恒力化纤股份有限公司

## 一、基础信息

单位名称	江苏恒力化纤股份有限公司
统一社会信用代码	91320000743718216W
法人代表	范红卫
环保负责人	蔡新
生产地址	苏州市吴江区盛泽镇南麻工业区恒力路 1 号
生产经营和管理服务的主要内容	生产纤维用聚酯和差别化化学纤维，销售本公司自产产品。道路普通货物运输
产品及规模	年产 20 万吨涤纶工业丝、年产 40 万吨聚酯切片、年产 80 万吨差别化化学纤维

## 二、排污信息

类别	废水 (mg/L) PH 为无量纲						
污染物名称	化学需氧量	氨氮	总磷	色度 (倍)	PH	悬浮物	
排放浓度	20.5	0.08	0.305	2	7.26	8	
执行标准	吴江市盛泽水处理发展有限公司六分公司污水接管标准						
排放方式	部分接污水处理厂，部分中水回用						
备注	江苏恩测检测技术有限公司 (2016) 恩测 (综) 字第 (0097) 号						
类别	热媒炉废气 (mg/m <sup>3</sup> )						
污染物名称	二氧化硫	氮氧化物	烟尘	汞及其化合物	黑度	乙醛	乙二醇
排放浓度	6	155	4.3	未检出	<1	未检出	未检出
执行标准	GB 13271-2014 表 3 大气污染物特别排放限值 GB16297-1996 大气污染物综合排放标准						
排放方式	高空排放至大气环境						
备注	江苏康达检测技术股份有限公司 KDH161684 江苏恩测检测技术有限公司 (2016) 恩测 (综) 字第 (0097) 号						
类别	工艺废气 (mg/m <sup>3</sup> )						

污染物名称	非甲烷总烃	乙醛					
排放浓度	0.3	未检出					
执行标准	GB16297-1996 大气污染物综合排放标准						
排放方式	高空排放至大气环境						
备注	江苏恩测检测技术有限公司 (2016) 恩测 (综) 字第 (0097) 号						
类别	无组织废气 (mg/m <sup>3</sup> )						
污染物名称	乙醛	乙二醇	氨气	硫化氢	颗粒物		
排放浓度	未检出	未检出	0.07	0.004	0.18		
执行标准	GB16297-1996 大气污染物综合排放标准						
排放方式	排放至大气环境						
备注	江苏恩测检测技术有限公司 (2016) 恩测 (综) 字第 (0097) 号						
超标情况	废水	无超标排放情况					
	废气	无超标排放情况					
排放总量	废水总量 (吨/年)						
		水量	化学需氧量	氨氮	总磷	悬浮物	
	2016 年排放	75850	1.55	0.006	0.023	0.61	
	排污核定量	564000	33.84	2.82	0.282	5.64	
	废气总量 (吨/年)						
		二氧化硫	氮氧化物	烟尘	乙醛	乙二醇	非甲烷总烃
	2016 年排放	7.36	190.1	5.27	0	0	0.06
	排污核定量	269.539	215.644	72.86	13.15	5.58	16.8

## 三、污染防治设施建设和运行情况

废水治理设施	是否建设	是
	主要治理工艺	1. 聚酯高浓废水收集-汽提塔-尾气焚烧, 气提尾水再深度处理
		2. 气提废水、生活废水、其他低浓度收集-PH 调节-水解-UASB-好氧生化-沉淀-部分接管污水处理厂深度处理, 部分中水回用于生产
		3. 中水回用: 曝气生物滤池+低浓度废水生态处理技术
是否正常运行	正常运行	
废气治理设施	是否建设	是
	主要治理工艺	燃煤锅炉燃烧尾气: 水膜+多管除尘+碱液湿法脱硫

	艺	气提尾气：燃煤锅炉直接燃烧分解
		聚酯真空系统尾气：水喷淋洗涤喷淋
		FDY 纺丝油烟废气：静电式油烟分离器
	是否正常运行	正常运行

#### 四、排污许可证信息

《排污许可证》，编号：302509-2012-100030（延期至 2017 年 6 月 30 日有效）

#### 五、突发环境事件应急预案

已编制：差别化化学纤维厂区应急预案、加弹厂区应急预案、热媒站与码头厂区应急预案并在吴江区环保局备案。

备案编号：320509-2015-011-L\320509-2015-009-L\320509-2015-010-L

#### (四) 其他说明

适用 不适用

#### 十八、可转换公司债券情况

##### (一) 转债发行情况

适用 不适用

##### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

##### (三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

##### (四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

##### (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

##### (六) 转债其他情况说明

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份			2,157,900,100				2,157,900,100	2,157,900,100	76.36
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股			1,597,215,453				1,597,215,453	1,597,215,453	56.52
其中：境内非国有法人持股			1,597,215,453				1,597,215,453	1,597,215,453	56.52
境内自然人持股									
4、外资持股			560,684,647				560,684,647	560,684,647	19.84
其中：境外法人持股			560,684,647				560,684,647	560,684,647	19.84
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	667,786,842	100						667,786,842	23.63
1、人民币普通股	667,786,842	100						667,786,842	23.63
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	667,786,842	100	2,157,900,100				2,157,900,100	2,825,686,942	100

**2、普通股股份变动情况说明**

√适用 □不适用

2016年3月17日，公司在中国登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕重大资产重组之发行股份购买资产的新增股份登记，共计1,906,327,800股，其中境外法人持股560,684,647股，占总股本的19.84%（按2,825,686,942股计算）（详见公司2016-023号公告）。

2016年5月12日，公司在中国登记结算有限责任公司上海分公司办理完成重大资产重组之配套募集资金的新增股份登记手续，共计251,572,300股，全部为境内非国有法人持股，占总股本的8.9%（按2,825,686,942股计算）（详见公司2016-046号公告）。

**3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

□适用 √不适用

**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
恒力集团有限公司	0	0	1,301,391,678	1,301,391,678	控股股东及其一致行动人的股份在重组完成后36个月内不得转让	2019年3月18日
德诚利国际集团有限公司	0	0	523,365,477	523,365,477	同上	2019年3月18日
江苏和高投资有限公司	0	0	44,251,475	44,251,475	同上	2019年3月18日
海来得国际投资有限公司	0	0	37,319,170	37,319,170	同上	2019年3月18日
江苏苏豪投资集团有限公司	0	0	25,157,200	25,157,200	认购非公开发行股份	2017年5月13日
厦门象屿股份有限公司	0	0	25,157,200	25,157,200	同上	2017年5月13日
天安财产保险股份有限公司	0	0	25,157,200	25,157,200	同上	2017年5月13日
财通基金管理有限公司	0	0	16,523,800	16,523,800	同上	2017年5月13日
深圳天风	0	0	48,742,100	48,742,100	同上	2017年5

天成资产管理有限 公司						月 13 日
申万菱信基金管 理有限公 司	0	0	25,157,200	25,157,200	同上	2017 年 5 月 13 日
华安未来资 产管理 (上海)有 限公司	0	0	47,825,400	47,825,400	同上	2017 年 5 月 13 日
北信瑞丰 基金管 理有限公 司	0	0	37,852,200	37,852,200	同上	2017 年 5 月 13 日
合计	0	0	2,157,900,100	2,157,900,100	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用  不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利 率)	发行数量	上市日期	获准上市交易 数量	交易终 止日期
普通股股票类						
人民币普通股 (A 股)	2016 年 3 月 17 日	4.82	1,906,327,800	2019 年 3 月 18 日	1,906,327,800	
人民币普通股 (A 股)	2016 年 5 月 12 日	6.36	251,572,300	2017 年 5 月 13 日	251,572,300	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用  不适用

2016 年 3 月 17 日，重大资产重组之发行股份购买资产新增 1,906,327,800 股份的登记手续在中国证券登记结算有限公司办理完毕，公司的总股本变更为 2,574,114,642 股。

2016 年 5 月 12 日，重大资产重组之配套募集专项资金新增 251,572,300 股份在中国结算登记完成，公司总股本变更为 2,825,686,942 股。

### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用  不适用

报告期内，公司因重大资产重组发行股份购买资产及配套募集资金共计新增 2,157,900,100 股 A 股股份。此次重大资产重组完成后，公司资产规模显著增加。

### (三) 现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	34,200
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	34,200

截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
恒力集团有限公司	1,501,594,173	1,501,594,173	53.14	1,301,391,678	质押	522,202,495	境内 非国 有法 人
德诚利国际集团有限公司	523,365,477	523,365,477	18.52	523,365,477	无		境外 法人
大连市国有资产投资经营集团有限公司	0	77,130,355	2.73	0	未知	29,000,000	国有 法人
深圳天风天成资产管理有限公司一天行4号资产管理计划	48,742,100	48,742,100	1.72	48,742,100	无		境内 非国 有法 人
江苏和高投资有限公司	44,251,475	44,251,475	1.57	44,251,475	无		境内 非国 有法 人
海来得国际投资有限公司	37,319,170	37,319,170	1.32	37,319,170	无		境外 法人

华安未来资产—工商银行—大橡塑定增1号资产管理计划	28,299,053	28,299,053	1.00	28,299,053	无	境内非国有法人
北信瑞丰基金—工商银行—北信瑞丰基金丰庆110号资产管理计划	27,514,579	27,514,579	0.97	27,514,579	无	境内非国有法人
天安财产保险股份有限公司—保赢1号	25,157,200	25,157,200	0.89	25,157,200	无	境内非国有法人
江苏苏豪投资集团有限公司	25,157,200	25,157,200	0.89	25,157,200	无	境内非国有法人
申万菱信基金—工商银行—华融国际信托—盛世景定增基金权益投资集合资金信托计划	25,157,200	25,157,200	0.89	25,157,200	无	境内非国有法人
厦门象屿股份有限公司	25,157,200	25,157,200	0.89	25,157,200	无	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量			
			种类	数量		
恒力集团有限公司	200,202,495		人民币普通股	200,202,495		

大连市国有资产投资经营集团有限公司	77,130,355	人民币普通股	77,130,355
厦门象荣投资有限公司	4,473,852	人民币普通股	4,473,852
厦门象屿集团有限公司	4,359,130	人民币普通股	4,359,130
中信建投基金—民生银行—中信建投基金—策略1号资产管理计划	3,427,010	人民币普通股	3,427,010
熊模昌	2,603,448	人民币普通股	2,603,448
洪祖芳	2,476,270	人民币普通股	2,476,270
周振	2,400,000	人民币普通股	2,400,000
唐云良	2,280,000	人民币普通股	2,280,000
管颖军	2,072,030	人民币普通股	2,072,030
上述股东关联关系或一致行动的说明	恒力集团、德诚利、和高投资及海来得均受同一实际控制人陈建华、范红卫夫妇控制，互为一致行动人；其他股东之间的关联关系未知。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	报告期内无恢复表决权的优先股。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	恒力集团有限公司	1,301,594,173	2019年3月18日	1,301,391,678	36个月
2	德诚利国际集团有限公司	523,365,477	2019年3月18日	523,365,477	36个月
3	深圳天风天成资产管理有限公司—天行4号资产管理计划	48,742,100	2017年5月13日	48,742,100	12个月
4	江苏和高投资有限公司	44,251,475	2019年3月18日	44,251,475	36个月
5	海来得国际投资有限公司	37,319,170	2019年3月18日	37,319,170	36个月
6	华安未来资产—工商银行—大橡塑定增1号资产管理计划	28,299,053	2017年5月13日	28,299,053	12个月
7	北信瑞丰基金—工商银行—北信瑞丰基金丰庆110号资产管理计划	27,514,579	2017年5月13日	27,514,579	12个月
8	天安财产保险股份有限公司—保赢1号	25,157,200	2017年5月13日	25,157,200	12个月
9	江苏苏豪投资集团有限公司	25,157,200	2017年5月13日	25,157,200	12个月

10	申万菱信基金—工商银行—华融国际信托—盛世景定增基金权益投资集合资金信托计划	25,157,200	2017年5月13日	25,157,200	12个月
11	厦门象屿股份有限公司	25,157,200	2017年5月13日	25,157,200	12个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		恒力集团、德诚利、和高投资及海来得均受同一实际控制人陈建华、范红卫夫妇控制，互为一致行动人。			

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

√适用 □不适用

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
深圳天风天成资产管理有限公司—天行 4 号资产管理计划	2016 年 5 月 12 日	2017 年 5 月 12 日
华安未来资产—工商银行—大橡塑定增 1 号资产管理计划	2016 年 5 月 12 日	2017 年 5 月 12 日
北信瑞丰基金—工商银行—北信瑞丰基金丰庆 110 号资产管理计划	2016 年 5 月 12 日	2017 年 5 月 12 日
天安财产保险股份有限公司—保赢 1 号	2016 年 5 月 12 日	2017 年 5 月 12 日
申万菱信基金—工商银行—华融国际信托—盛世景定增基金权益投资集合资金信托计划	2016 年 5 月 12 日	2017 年 5 月 12 日
厦门象屿股份有限公司	2016 年 5 月 12 日	2017 年 5 月 12 日
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	以上股东认购公司非公开发行股份，该次发行新增股份为有限售条件流通股，2016 年 5 月 12 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续，自办理完毕股份登记手续之日起 12 个月内不转让。	

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

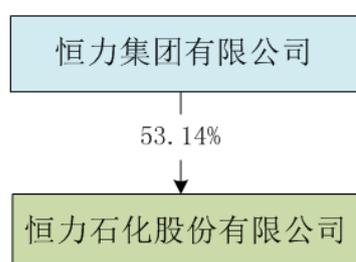
#### 1 法人

√适用 □不适用

名称	恒力集团有限公司
单位负责人或法定代表人	陈建华
成立日期	2002 年 01 月 16 日
主要经营业务	针纺织品、纸包装材料（不含印刷）生产、销售；化纤原料、塑料、机电设备、仪器仪表、灰渣、精对苯二甲酸（PTA）、乙二醇（MEG）销售；实业投资；纺织原料新产品的研究开发；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；以下限分支机构经营：火力发电；蒸汽生产及供应。（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）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，无参股或控股的其他境内外上市公司
其他情况说明	无

**2 自然人**适用 不适用**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**适用 不适用**4 报告期内控股股东变更情况索引及日期**适用 不适用

2016年3月9日，根据重大资产重组方案，公司原控股股东大连国投与恒力集团办理完毕股份转让过户手续，恒力集团成为公司控股股东。具体情况请参阅公司于2016年3月9日在上交所网站发布的《关于大连市国有资产投资经营集团有限公司协议转让公司部分股份完成过户登记暨控股股东变更的公告》（公告编号：2016-014）。

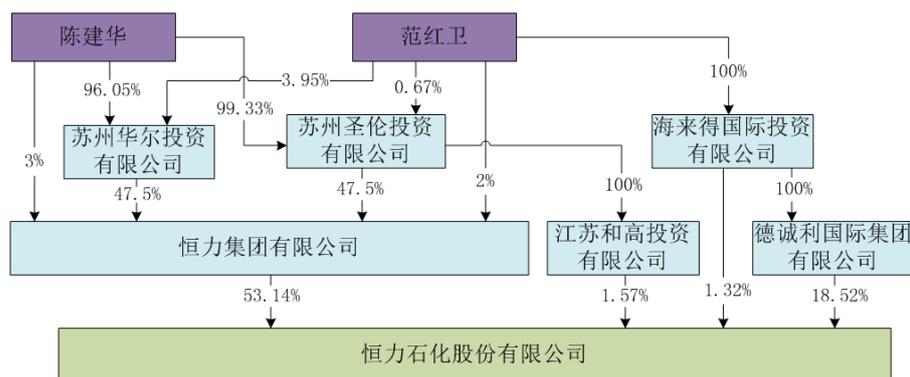
**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**适用 不适用**(二) 实际控制人情况****1 法人**适用 不适用**2 自然人**适用 不适用

姓名	陈建华、范红卫夫妇
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	陈建华为上市公司控股股东恒力集团有限公司董事长兼总经理；范红卫为上市公司董事长兼总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**适用 不适用**4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期**适用 不适用

详情见本报告第六节、四、（一）、4、报告期内控股股东变更情况索引及日期。

**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**适用 不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：元 币种：港元

法人股东名称	单位负责人 或法定代表 人	成立日期	组织机构 代码	注册资本	主要经营业务 或管理活动等 情况
德诚利国际集 团有限公司	范红卫	2003 年 8 月 27 日	33880447-000-08-15-7	10,000	主要从事投资 管理业务，未 从事具体经营 业务。
情况说明	德诚利为公司控股股东恒力集团的一致行动人				

## 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
范红卫	董事长、总经理	女	50	2016-04-05	2019-04-05	0	0	0		65.85	否
王山水	董事、副总经理	男	56	2016-04-05	2019-04-05	0	0	0		43.65	否
刘志立	董事	男	60	2016-04-05	2019-04-05	0		0		45.65	否
李峰	董事、副总经理、董事会秘书	男	38	2016-04-05	2019-04-05	0	0	0		42.45	否
李力	独立董事	男	62	2016-04-05	2019-04-05	0	0			10	否
傅元略	独立董事	男	64	2016-04-05	2019-04-05	0	0	0		10	否
程隆棣	独立董事	男	58	2016-04-05	2019-04-05	0	0	0		10	否
王卫明	监事会主席	男	38	2016-04-05	2019-04-05	0	0	0		0	是
莫游建	职工监事	男	32	2016-04-05	2019-04-05	0	0	0		14.53	否
刘雪芬	监事	女	44	2016-05-17	2019-04-05	0	0	0		0	是
柳敦雷	副总经理	男	45	2016-04-05		0	0	0		37.56	否
钟金明	副总经理兼财务总监	男	57	2016-04-05		0	0	0		40.25	否
温浩	副总经理	男	43	2016-08-22		0	0	0		37.68	否
刘千涵	副总经理	男	39	2016-08-22		0	0	0		37.25	否

刘建	副总经理	男	50	2016-08-22		0	0	0		37.16	否
合计	/	/	/	/	/				/	432.03	/

姓名	主要工作经历
范红卫	1994年5月至2001年12月担任吴江化纤织造厂有限公司总经理；2002年1月至今担任恒力集团有限公司董事；2002年11月至2011年8月担任江苏恒力化纤有限公司担任董事；2011年8月至2016年3月担任江苏恒力化纤股份有限公司副董事长、总经理；2016年3月至今担任江苏恒力化纤股份有限公司董事长。2016年3月至今任公司董事长、总经理。
王山水	1984年7月至1986年4月任河南省新乡化纤厂技术员；1986年4月至1997年6月任河南省漯河市针织化纤厂技术部主任、车间主任、生产副厂长；1997年6月至2003年12月任海南振业新合纤股份有限公司副总经理、总经理；2003年12月至2011年8月任江苏恒力化纤有限公司副总经理；2011年8月至2016年3月担任江苏恒力化纤股份有限公司董事、副总经理；2016年3月至今担任江苏恒力化纤股份有限公司副董事长、总经理。2016年3月至今任公司董事、副总经理。
刘志立	1982年8月至1983年4月任黑龙江省纺织工业学院教师；1983年4月至1985年8月任黑龙江涤纶厂长丝一分厂技术员；1985年8月至1986年1月任黑龙江涤纶厂长丝二分厂车间主任；1986年1月至1991年3月任黑龙江涤纶厂长丝二厂副厂长；1991年3月至1993年5月任黑龙江涤纶厂长丝二厂厂长；1993年5月至1998年11月任龙涤集团副总工程师；1998年8月至2002年11月任龙涤集团副总经理、副总工程师；2002年11月至2011年8月任江苏恒力化纤有限公司副总经理；2011年8月至今担任江苏恒力化纤股份有限公司董事、副总经理；2016年3月至今任公司董事。
李峰	1998年9月至2002年11月任吴江化纤织造厂有限公司财务会计；2002年11月至2004年2月任江苏恒力化纤有限公司项目经理；2004年2月至2005年2月任江苏恒力化纤有限公司的办公室主任；2005年2月至2011年8月担任江苏恒力化纤有限公司副总经理；2011年8月至2016年3月担任江苏恒力化纤股份有限公司董事会秘书、副总经理；2016年3月至今担任江苏恒力化纤股份有限公司董事、副总经理；2016年3月至今任公司董事、副总经理、董事会秘书。
李力	南京师范大学法学院讲师、副教授。现任南京师范大学教授。2011年8月至2016年3月担任江苏恒力化纤股份有限公司独立董事。现任公司独立董事。
傅元略	曾任厦门大学会计系讲师、副教授。现任厦门大学管理学院会计系教授。2011年8月至2016年3月担任江苏恒力化纤股份有限公司独立董事。现任公司独立董事。
程隆棣	曾任纺织工业部纺织科学研究院工程师。现任东华大学教授。2011年8月至2016年3月担任江苏恒力化纤股份有限公司独立董事。现任公司独立董事。
王卫明	2006年02月至2007年10月江苏恒力化纤股份有限公司外贸会计。2007年11月至2008年10月江苏博雅达纺织有限公司财务经理；2008年11月至今，江苏德顺纺织有限公司财务经理；2016年3月至今担任公司监事会主席。
莫游建	历任：2008年9月-2009年9月 江苏恒力化纤股份有限公司加弹部助理工程师、团支部书记； 现任： 2009年10月-至今江苏恒力化纤股份有限公司团委书记，公司职工监事。

刘雪芬	1989年10月至1993年1月任吴江丝绸试样厂出纳会计；1993年1月至2004年4月任建设银行盛泽支行柜员、信贷员、会计主管；2004年4月至2012年4月任江苏恒力化纤股份有限公司审计部经理；2012年4月至今任恒力石化（大连）有限公司财务总监；2016年5月至今任公司监事。
柳敦雷	1996年7月至2003年9月任青岛高合有限公司总经理助理，经理；2003年10月至2006年5月任江苏恒力化纤有限公司长丝部A区FDY工程师；2006年6月至2010年1月任江苏恒力化纤有限公司长丝部A区FDY车间主任；2010年2月至2012年7月任江苏恒力化纤有限公司长丝部E区经理；2012年8月至今担任江苏恒科新材料有限公司总经理；2016年3月至今任公司副总经理。
钟金明	1984年3月至1987年12月任吴江市南麻经营管理办公室财务辅导员；1988年1月至2002年11月任吴江南麻外贸公司财务科长；2002年12月至2011年8月任江苏恒力化纤有限公司财务经理；2011年8月至今担任江苏恒力化纤股份有限公司财务总监、董事；2016年3月至今任公司财务总监。
温浩	1995年1月至1999年1月任湘潭市化纤厂会计、驻外办事处销售代表、主任；1999年1月至2003年8月任湖南金迪化纤有限公司销售代表、销售经理；2003年9月至今任江苏恒力化纤有限公司销售经理、营销副总经理；2016年8月至今任公司副总经理。
刘千涵	2001年3月至2003年10月任湘潭化纤有限公司供销公司副经理；2003年11月至2006年3月任江苏恒力化纤有限公司业务代表、销售副经理；2006年4月至2010年8月任江苏恒力化纤有限公司销售经理；2010年9月至今任江苏恒力化纤股份有限公司副总经理；2016年8月至今任公司副总经理。
刘建	1987年7月至2002年11月任中国石化仪征化纤有限责任公司涤纶三厂技术员、助工、工程师、车间副主任、主任；2002年11月至2011年7月任江苏恒力化纤有限公司聚酯部经理、总经理助理；2011年8月至今任营口康辉石化有限公司总经理；2016年8月至今任公司副总经理。

## 其它情况说明

√适用 □不适用

公司重大资产重组于2016年1月27日获中国证监会核准，2016年3月9日，公司原控股股东大连国投集团有限公司已将持有的公司20020.2495万股股份转让过户给恒力集团有限公司，本次过户登记完成后，恒力集团有限公司成为公司控股股东。

根据新控股股东提议，公司于2016年4月5日召开股东大会对董事会、监事会进行了提前换届选举，具体情况详见公司2016年4月6日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站的相关公告。

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
范红卫	恒力集团有限公司	董事	2014年1月	/
范红卫	海来得国际投资有限公司	董事	2014年1月	/
范红卫	德诚利国际集团有限公司	董事	2014年1月	/
在股东单位任职情况的说明	无			

**(二) 在其他单位任职情况**

□适用 √不适用

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	薪酬与考核委员会提出的公司董事的津贴计划和高级管理人员的薪酬分配方案，并报董事会批准
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司每年度整体经营状况、以前年度的年薪水平，对比同类上市公司和同行业其他公司董事、高管薪酬水平确定
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”表已按绩效考评结果支付完毕
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	432.03 万元

**四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王茂凯	监事	离任	个人原因
刘雪芬	监事	选举	股东大会提名
刘千涵	副总经理	聘任	总经理提名
温浩	副总经理	聘任	总经理提名
刘建	副总经理	聘任	总经理提名

**五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	3
主要子公司在职员工的数量	5,982
在职员工的数量合计	11,544
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	5
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	9,371
销售人员	242
技术人员	735
财务人员	213
行政人员	516
辅助人员	388
后勤人员	79
合计	11,544
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	23
本科	741
大专及以下	10,780
合计	11,544

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

实行内在公平，外在竞争并与企业的战略文化相结合的薪酬机制。根据岗位、职务不同建立薪酬结构及发放形式，并制定薪酬管理制度，保证薪酬的合理合规性。

### (三) 培训计划

适用 不适用

恒力股份积极探索建立激励和培训的机制，制定了详细的员工培养制度，如《管理干部选拔及员工晋升管理制度》、《绩效考核管理办法》等，积极支持员工继续教育和自我深造。公司实行多级培训体系，针对员工在不同阶段和不同的职位，相应设置了不同的培训课程。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规、规范性文件的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全各项管理制度，规范公司运作，加强内幕信息管理，强化信息披露工作，切实维护公司及全体股东的合法权益，确保了公司持续稳定的发展。

公司实施重大资产重组后，为进一步规范公司治理，更好地维护中小投资者合法权益，公司董事会修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度，并制定了《外汇衍生品交易业务管理制度》、《信息披露豁免与暂缓制度》等管理制度。上述制度已按程序经公司董事会、股东大会审议通过并对外披露。目前公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的基本要求。

为加强内幕信息保密工作，公司严格执行《内幕信息及知情人登记管理制度》，认真做好内幕信息知情人的登记、报备工作，对公司定期报告和重大事项建立内幕信息知情人档案，并按规定及时报送、备案，同时严格规范向外部信息使用人报送公司信息的行为。报告期内，公司未发生利用内幕信息买卖公司股票的行为，也未受到监管部门的监管举措。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
□适用 √不适用

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年第一次临时股东大会	2016 年 2 月 1 日	中国证券报、上海证券报、证券时报、上海证券交易所网站 (公告编号：2016-010)	2016 年 2 月 2 日
2016 年第二次临时股东大会	2016 年 4 月 5 日	中国证券报、上海证券报、证券时报、上海证券交易所网站 (公告编号：2016-025)	2016 年 4 月 6 日
2015 年度股东大会	2016 年 6 月 7 日	中国证券报、上海证券报、证券时报、上海证券交易所网站 (公告编号：2016-055)	2016 年 6 月 8 日
2016 年第三次临时股东大会	2016 年 6 月 29 日	中国证券报、上海证券报、证券时报、上海证券交易所网站 (公告编号：2016-064)	2016 年 6 月 30 日
2016 年第四次临时股东大会	2016 年 12 月 1 日	中国证券报、上海证券报、证券时报、上海证券交易所网站	2016 年 12 月 2 日

		(公告编号: 2016-092)	
2016 年第五次临时股东大会	2016 年 12 月 26 日	中国证券报、上海证券报、证券时报、上海证券交易所网站 (公告编号: 2016-103)	2016 年 12 月 28 日

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内, 公司共召开了 6 次股东大会, 其中年度股东大会 1 次, 临时股东大会 5 次。股东大会的召集、召开程序符合法律、行政法规、《股东大会规则》和《公司章程》的规定; 出席股东大会现场会议的人员资格及召集人资格合法有效; 股东大会的表决程序、表决结果合法有效。

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
范红卫	否	10	10	3	0	0	否	4
王山水	否	10	10	1	0	0	否	4
刘志立	否	10	9	1	0	1	否	3
李峰	否	10	10	2	0	0	否	4
程隆棣	是	10	9	2	1	0	否	4
傅元略	是	10	10	1	0	0	否	4
李力	是	10	10	1	0	0	否	4
洛少宁	否	3	3	-	-	0	否	2
吴斌	否	3	3	-	-	0	否	2
王茂凯	否	3	3	-	-	0	否	2
宋国强	否	3	3	-	-	0	否	2
崔向朝	是	3	3	-	-	0	否	2
孙艳	是	3	3	-	-	0	否	2
张启奎	是	3	3	-	-	0	否	2

#### 连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	13
其中: 现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	7

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用

2016 年 4 月 5 日，公司召开了 2016 年第二次临时股东大会，会议审议并通过了《关于董事会提前换届选举暨第七届董事会非独立董事候选人的议案》和《关于董事会提前换届选举暨第七届董事会独立董事候选人的议案》，选举了第七届董事会成员，任职时间自 2016 年 4 月 5 日起至 2019 年 4 月 5 日。

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

报告期内，公司战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会各司其职，严格按照各专门委员会实施细则开展工作。

战略委员会对公司重大资产重组、收购康辉石化等事项进行审查；审计委员会对外部审计工作进行监督及评估，审核、指导内部审计工作，审阅公司的财务报告，提议聘任会计师事务所；提名委员会对公司董事会提前换届选举暨拟聘任高管进行审查；薪酬与考核委员会对公司董事、高管年度履职情况进行考评，根据公司董事、高管 2016 年度绩效考核结果，确定了公司非独立董事的薪酬水平及独立董事的津贴水平。

各专门委员会在报告期内对相关议案进行专业判断，同意将所涉议案报公司董事会会审议，报告期内对审议议案未提出否定意见。

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内监督事项无异议。

#### 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

#### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司董事会根据公司经营情况及有关指标的完成情况，对公司高级管理人员进行考核与奖惩。同时，公司持续优化激励约束机制，充分调动董事、监事和高级管理人员工作的积极性。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司因 2016 年上半年实施重大资产重组，无法按照规定时间建立健全内控体系，根据《关于 2012 年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》（财办会[2012]30 号）相关规定，公司将于本次借壳上市完成后的下一个会计年度年报披露的同时披露内部控制自我评价报告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：否

十、其他

适用 不适用

**第十节 公司债券相关情况**

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用



通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层  
Postal Address: 5-11/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7, NO.8, Yongdingmen  
Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing  
邮政编码 (Post Code) : 100077  
电话 (Tel) : +86(10)88095588 传真 (Fax) : +86(10)88091199

## 审计报告

瑞华审字[2017] 33030001 号

恒力石化股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的恒力石化股份有限公司（以下简称“恒力股份公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2016 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是恒力股份公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审

计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了恒力石化股份有限公司 2016 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2016 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈晓华

中国·北京

中国注册会计师：韩坚

二〇一七年二月二十五日

## 二、财务报表

合并资产负债表  
2016 年 12 月 31 日

编制单位：恒力石化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,564,189,721.67	3,694,033,728.37
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		18,894,348.18	
衍生金融资产			
应收票据		3,656,821,813.30	2,932,940,397.59
应收账款		65,595,431.81	136,193,803.45
预付款项		217,724,830.20	175,762,543.18
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		6,390,982.30	12,371,950.63
买入返售金融资产			
存货		1,818,700,317.64	3,184,759,553.32
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		343,662,561.26	514,408,561.65
流动资产合计		8,691,980,006.36	10,650,470,538.19
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产		82,364,296.12	
固定资产		9,958,532,217.82	10,700,248,574.59
在建工程		214,162,873.19	293,478,868.14
工程物资		29,819,744.19	23,485,517.28
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		719,877,160.27	648,676,621.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		135,909.34	
递延所得税资产		963,031.45	5,565,270.28
其他非流动资产		920,074.84	26,217,822.29

非流动资产合计		11,006,775,307.22	11,697,672,674.54
资产总计		19,698,755,313.58	22,348,143,212.73
<b>流动负债：</b>			
短期借款		5,299,256,951.48	5,264,110,531.67
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		4,623,169,835.60	5,296,093,187.65
应付账款		494,663,663.41	1,928,987,873.11
预收款项		369,919,626.76	240,956,410.69
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		53,079,398.16	55,098,793.42
应交税费		81,264,333.18	168,921,700.71
应付利息		8,158,406.25	14,099,816.19
应付股利			
其他应付款		23,259,209.65	539,917,200.02
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		832,410,000.00	1,479,926,143.14
其他流动负债			
流动负债合计		11,785,181,424.49	14,988,111,656.60
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		690,000,000.00	1,382,180,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		1,186,100,077.71	1,152,476,333.90
递延所得税负债		2,834,152.23	
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,878,934,229.94	2,534,656,333.90
负债合计		13,664,115,654.43	17,522,767,990.50
<b>所有者权益</b>			
股本		2,825,686,942.00	1,906,327,800.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		907,220,690.37	1,762,676,191.03

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		251,882,092.17	163,950,099.75
一般风险准备			
未分配利润		1,874,952,126.29	783,049,846.61
归属于母公司所有者权益合计		5,859,741,850.83	4,616,003,937.39
少数股东权益		174,897,808.32	209,371,284.84
所有者权益合计		6,034,639,659.15	4,825,375,222.23
负债和所有者权益总计		19,698,755,313.58	22,348,143,212.73

法定代表人：范红卫主管会计工作负责人：钟金明会计机构负责人：郑敏遐

### 母公司资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：恒力石化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		689,139,116.11	124,036,370.39
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			23,833.18
衍生金融资产			
应收票据			26,282,352.80
应收账款			198,182,868.92
预付款项		45,000.00	64,175,335.07
应收利息			
应收股利			
其他应收款		7,125.00	6,559,365.07
存货			502,532,613.80
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		689,191,241.11	921,792,739.23
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			15,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		11,396,355,528.92	702,873,875.72
投资性房地产			
固定资产		480,318.90	640,099,755.94
在建工程			7,559,918.01
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			66,330,739.19
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		11,396,835,847.82	1,431,864,288.86
资产总计		12,086,027,088.93	2,353,657,028.09
<b>流动负债：</b>			
短期借款			727,960,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			140,514,360.85
应付账款			241,456,405.11
预收款项			110,489,172.30
应付职工薪酬		16,450.00	
应交税费			-1,549,385.68
应付利息			
应付股利			
其他应付款		24,021,284.00	311,014,195.22
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			8,812,550.81
流动负债合计		24,037,734.00	1,538,697,298.61
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			1,410,322.30
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			195,953,977.36
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			197,364,299.66
负债合计		24,037,734.00	1,736,061,598.27
<b>所有者权益：</b>			
股本		2,825,686,942.00	667,786,842.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,731,817,395.01	210,031,138.09
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		51,257,608.58	13,615,343.89
未分配利润		453,227,409.34	-273,837,894.16

所有者权益合计		12,061,989,354.93	617,595,429.82
负债和所有者权益总计		12,086,027,088.93	2,353,657,028.09

法定代表人：范红卫 主管会计工作负责人：钟金明 会计机构负责人：郑敏遐

### 合并利润表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		19,239,958,375.58	18,507,224,047.56
其中：营业收入		19,239,958,375.58	18,507,224,047.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		17,977,941,729.01	17,881,765,645.97
其中：营业成本		16,650,244,775.09	16,646,188,321.45
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		125,404,994.63	53,345,389.54
销售费用		192,622,275.35	172,618,268.12
管理费用		524,507,248.06	533,578,684.88
财务费用		488,403,115.03	471,447,516.16
资产减值损失		-3,240,679.15	4,587,465.82
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,262,016,646.57	625,458,401.59
加：营业外收入		139,896,805.20	106,528,967.82
其中：非流动资产处置利得		3,595,329.41	
减：营业外支出		3,985,838.57	8,955,273.81
其中：非流动资产处置损失		639,420.37	8,352,328.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,397,927,613.20	723,032,095.60
减：所得税费用		252,504,856.24	182,577,271.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,145,422,756.96	540,454,823.62
归属于母公司所有者的净利润		1,179,834,272.10	615,856,875.49
少数股东损益		-34,411,515.14	-75,402,051.87
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			

(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,145,422,756.96	540,454,823.62
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,179,834,272.10	615,856,875.49
归属于少数股东的综合收益总额		-34,411,515.14	-75,402,051.87
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.45	0.32
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.45	0.32

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-56640639.77 元，上期被合并方实现的净利润为：-301945167.50 元。

法定代表人：范红卫 主管会计工作负责人：钟金明 会计机构负责人：郑敏遐

### 母公司利润表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		51,006,205.68	414,032,641.75
减：营业成本		48,402,908.03	373,252,164.66
税金及附加		12,176,256.83	1,185,927.09
销售费用		3,724,101.70	21,220,455.82
管理费用		18,751,935.56	92,499,369.29
财务费用		9,144,805.06	50,903,871.70
资产减值损失		-2,921,530.18	27,397,122.75
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-7,477.70	4,868.46
投资收益（损失以“-”号填列）		679,932,000.00	470,902.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		641,652,250.98	-151,950,498.86
加：营业外收入		123,155,317.21	22,417,881.99
其中：非流动资产处置利得		119,814,278.98	9,669.46

减：营业外支出		100,000.00	174,363.67
其中：非流动资产处置损失			173,563.67
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		764,707,568.19	-129,706,980.54
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		764,707,568.19	-129,706,980.54
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		764,707,568.19	-129,706,980.54
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：范红卫 主管会计工作负责人：钟金明 会计机构负责人：郑敏遐

### 合并现金流量表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		18,450,289,503.93	10,089,008,280.06
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			

收到的税费返还		71,971,325.26	38,415,883.75
收到其他与经营活动有关的现金		1,230,139,463.44	1,450,911,533.97
经营活动现金流入小计		19,752,400,292.63	11,578,335,697.78
购买商品、接受劳务支付的现金		15,129,526,258.84	7,316,741,385.86
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		845,474,303.75	815,508,244.94
支付的各项税费		1,059,164,032.50	527,310,981.56
支付其他与经营活动有关的现金		1,988,222,395.14	1,618,260,801.72
经营活动现金流出小计		19,022,386,990.23	10,277,821,414.08
经营活动产生的现金流量净额		730,013,302.40	1,300,514,283.70
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,232,239.42	10,094.02
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		717,192,500.00	3,619,861,373.90
投资活动现金流入小计		722,424,739.42	3,619,871,467.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		380,329,430.63	371,068,897.81
投资支付的现金			
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		638,250,000.00	399,560,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		18,770,000.00	
投资活动现金流出小计		1,037,349,430.63	770,628,897.81
投资活动产生的现金流量净额		-314,924,691.21	2,849,242,570.11
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,559,999,828.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,010,514,803.61	9,458,530,880.22
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		213,447,019.96	78,330,000.00
筹资活动现金流入小计		8,783,961,651.57	9,536,860,880.22
偿还债务支付的现金		8,331,224,162.70	10,125,824,118.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		343,959,740.86	1,358,246,506.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		68,000.00	89,188.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,631,419,000.00	208,860,298.44
筹资活动现金流出小计		10,306,602,903.56	11,692,930,923.18
筹资活动产生的现金流量净额		-1,522,641,251.99	-2,156,070,042.96

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-32,974,115.37	-46,938,564.65
五、现金及现金等价物净增加额		-1,140,526,756.17	1,946,748,246.20
加：期初现金及现金等价物余额		2,505,336,704.20	558,588,458.00
六、期末现金及现金等价物余额		1,364,809,948.03	2,505,336,704.20

法定代表人：范红卫主管会计工作负责人：钟金明会计机构负责人：郑敏遐

### 母公司现金流量表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		74,035,292.74	305,682,515.32
收到的税费返还			10,731,831.76
收到其他与经营活动有关的现金		705,801,119.99	21,126,421.84
经营活动现金流入小计		779,836,412.73	337,540,768.92
购买商品、接受劳务支付的现金		17,622,926.64	305,390,118.36
支付给职工以及为职工支付的现金		19,958,645.16	111,546,166.06
支付的各项税费		12,427,530.64	12,049,815.33
支付其他与经营活动有关的现金		67,098,971.25	27,320,885.91
经营活动现金流出小计		117,108,073.69	456,306,985.66
经营活动产生的现金流量净额		662,728,339.04	-118,766,216.74
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		679,932,000.00	1,650,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		717,192,500.00	
投资活动现金流入小计		1,397,124,500.00	1,650,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		803,714.99	5,028,352.02
投资支付的现金			200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,261,669,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,262,472,714.99	5,228,352.02
投资活动产生的现金流量净额		-865,348,214.99	-3,578,252.02
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,559,999,828.00	
取得借款收到的现金			872,824,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			255,432,156.47
筹资活动现金流入小计		1,559,999,828.00	1,128,256,156.47
偿还债务支付的现金		663,539,540.03	948,051,478.27
分配股利、利润或偿付利息支付的		10,021,909.74	53,734,377.50

现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		65,526,556.87	
筹资活动现金流出小计		739,088,006.64	1,001,785,855.77
筹资活动产生的现金流量净额		820,911,821.36	126,470,300.70
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		618,291,945.41	4,125,831.94
加：期初现金及现金等价物余额		70,847,170.70	66,721,338.76
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		689,139,116.11	70,847,170.70

法定代表人：范红卫 主管会计工作负责人：钟金明 会计机构负责人：郑敏遐

## 合并所有者权益变动表

2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期														
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计					
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备			盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,906,327,800				1,762,676,191.03						163,950,099.75		783,049,846.61	209,371,284.84	4,825,375,222.23
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,906,327,800				1,762,676,191.03						163,950,099.75		783,049,846.61	209,371,284.84	4,825,375,222.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	919,359,142				-855,455,500.66						87,931,992.42		1,091,902,279.68	-34,473,476.52	1,209,264,436.92
（一）综合收益总额													1,179,834,272.10	-34,411,515.14	1,145,422,756.96
（二）所有者投入和减少资本	919,359,142				-855,455,500.66									6,038.62	63,909,679.96
1. 股东投入的普通股	919,359,142				1,293,427,528.00										2,212,786,670.00
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					-2,148,883,028.66									6,038.62	-2,148,876,990.04
（三）利润分配											87,931,992.42		-87,931,992.42	-68,000.00	-68,000.00
1. 提取盈余公积											87,931,992.42		-87,931,992.42		
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的														-68,000.00	-68,000.00

2016 年年度报告

分配											
4. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期末余额	2,825,686,942			907,220,690.37			251,882,092.17	1,874,952,126.29	174,897,808.32	6,034,639,659.15	

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			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
优先股		永续债	其他									
一、上年期末余额	2,208,000,000.00			702,708,241.72				115,248,140.65		1,412,569,503.75		4,438,525,886.12
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并				1,158,106,864.13						-304,730,979.76	284,458,628.12	1,137,834,512.49
其他	-301,672,200			301,381,129.18				-11,524.81		-141,256.96	443,852.59	
二、本年期初余额	1,906,327,800			2,162,196,235.03				115,236,615.84		1,107,697,267.03	284,902,480.71	5,576,360,398.61
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-399,520,044.00				48,713,483.91		-324,647,420.42	-75,531,195.87	-750,985,176.38
(一)综合收益总额										615,856,875.49	-75,531,195.87	540,325,679.62
(二)所有者投入和减少				-399,520,044							89,188.00	-399,430,856.00

2016 年年度报告

资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他				-399,520,044.00					89,188.00	-399,430,856.00
(三) 利润分配						48,713,483.91	-940,504,295.91	-89,188.00		-891,880,000.00
1. 提取盈余公积						48,713,483.91	-48,713,483.91			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-891,790,812.00	-89,188.00		-891,880,000.00
4. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	1,906,327,800.00			1,762,676,191.03		163,950,099.75	783,049,846.61	209,371,284.84		4,825,375,222.23

法定代表人：范红卫 主管会计工作负责人：钟金明 会计机构负责人：郑敏遐

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期								
	股本	其他权益工	资本公积	减：	其他综	专	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计

2016 年年度报告

		具			库 存 股	合收益	项 储 备			
		优 先 股	永 续 债	其 他						
一、上年期末余额	667,786,842.00				210,031,138.09			13,615,343.89	-273,837,894.16	617,595,429.82
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	667,786,842.00				210,031,138.09			13,615,343.89	-273,837,894.16	617,595,429.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,157,900,100.00				8,521,786,256.92			37,642,264.69	727,065,303.50	11,444,393,925.11
（一）综合收益总额									764,707,568.19	764,707,568.19
（二）所有者投入和减少资本	2,157,900,100.00				8,521,786,256.92					10,679,686,356.92
1. 股东投入的普通股	2,157,900,100.00				8,575,599,728.00					10,733,499,828.00
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					-53,813,471.08					-53,813,471.08
（三）利润分配								37,642,264.69	-37,642,264.69	
1. 提取盈余公积								37,642,264.69	-37,642,264.69	
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										

2016 年年度报告

(六) 其他											
四、本期期末余额	2,825,686,942				8,731,817,395.01				51,257,608.58	453,227,409.34	12,061,989,354.93

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	290,342,105.00				587,475,875.09				13,615,343.89	-144,130,913.62	747,302,410.36
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	290,342,105.00				587,475,875.09				13,615,343.89	-144,130,913.62	747,302,410.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	377,444,737.00				-377,444,737.00					-129,706,980.54	-129,706,980.54
（一）综合收益总额										-129,706,980.54	-129,706,980.54
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	377,444,737.00				-377,444,737.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	377,444,737.00				-377,444,737.00						
2. 盈余公积转增资本（或股											

2016 年年度报告

本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	667,786,842				210,031,138.09				13,615,343.89	-273,837,894.16	617,595,429.82

法定代表人：范红卫

主管会计工作负责人：钟金明

会计机构负责人：郑敏遐

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用□不适用

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

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

公司法人统一社会信用代码为912102001185762674，住所：辽宁省大连市长兴岛临港工业区长松路298号OSBL项目-工务办公楼，法定代表人：范红卫，截至2016年12月31日，注册资本为2,825,686,942.00元，实收资本为2,825,686,942.00元。

本公司属于化学纤维制造业。

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

主要产品为化学纤维、聚酯切片、工程塑料、聚酯薄膜、火力发电、蒸汽；主要服务为物流运输。

在本公司与恒力化纤发生重大资产重组之前，大连国投集团持有公司41.53%的股份，系本公司控股股东，大连市国有资产监督管理委员会为本公司最终实际控制人。本次重大资产重组交易完成后，恒力集团持有公司53.14%的股份，成为上市公司控股股东；恒力化纤的实际控制人陈建华、范红卫夫妇，通过恒力集团、和高投资、德诚利和海来得间接控制上市公司74.55%的股份，成为上市公司的实际控制人。

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

本公司财务报表业经本公司董事会于2017年2月25日决议批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用□不适用

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	
			直接	间接
江苏恒力化纤股份有限公司	控股	一级	99.99	

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	
			直接	间接
江苏恒科新材料有限公司	控股	二级		99.99
南通腾安物流有限公司	控股	三级		99.99
江苏德力化纤有限公司	控股	二级		99.99
苏州苏盛热电有限公司	控股	二级		99.99
苏州丙霖贸易有限公司	控股	二级		99.99
营口康辉石化有限公司	控股	一级	75.00	
力金（苏州）贸易有限公司	控股	二级		75.00
苏州千里眼物流科技有限公司	全资	一级	100.00	
苏州纺团网电子商务有限公司	全资	一级	100.00	
苏州塑团网电子商务有限公司	全资	一级	100.00	
恒力石化（大连）化工有限公司	全资	一级	100.00	

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

同时，鉴于本公司重大资产重组及向恒力集团有限公司等发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金已于 2016 年 12 月 31 日实施完成，本公司财务报表具体编制方法为：

1. 本次重大资产重组完成后，恒力集团成为公司控股股东，陈建华和范红卫夫妇成为公司实际控制人，上述交易行为构成反向购买，且由于本公司在交易发生时已将原有资产和负债全部置出，属于不构成业务的反向购买。根据财政部 2009 年 3 月 13 日发布的《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》（财会便[2009]17 号）和《企业会计准则第 20 号——企业合并》及相关讲解的规定，本公司在编制财务报表时，按照权益结合法的原则进行处理，不确认商誉。

2. 恒力化纤的资产、负债以其在合并前的账面价值进行确认和计量。本公司可辨认资产和负债在并入合并财务报表时，以合并前的账面价值进行确认和计量，合并成本大于本公司账面价值部分冲减资本公积。

3. 合并财务报表中的留存收益和其他权益性余额反映的是恒力化纤在合并前的留存收益和其他权益余额。

4. 合并财务报表的比较信息是恒力化纤上年同期合并财务报表。

5. 母公司本年及上年同期财务报表均为本公司个别财务报表。

6. 关联方及关联交易均以合并财务报表的口径进行认定和披露。

## 2. 持续经营

√适用□不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用□不适用

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

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用□不适用

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

#### (1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、11“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

### （2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

### 1. 合营安排的分类

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

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

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

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

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

### 2. 共同经营会计处理方法

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

(1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售

的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

### （1）外币交易的折算方法

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

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

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

## 10. 金融工具

√适用□不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （2）金融资产的分类、确认和计量

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

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

#### ② 持有至到期投资

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

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

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

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

#### ③ 贷款和应收款项

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

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

#### ④ 可供出售金融资产

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

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

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

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

#### (3) 金融资产减值

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

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

### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

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

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

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

### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

### (5) 金融负债的分类和计量

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

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### ③ 财务担保合同

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

#### (6) 金融负债的终止确认

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

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

#### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

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

#### (9) 权益工具

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

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

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

#### A. 信用风险特征组合的确定依据

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

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5	5
1-2年	20	20
2-3年	40	40
3-5年	80	80
5年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	与对方存在争议或涉及诉讼
坏账准备的计提方法	已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

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

**12. 存货**

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、周转材料等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

### 13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

### 14. 长期股权投资

适用 不适用

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

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

(1) 投资成本的确定

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

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

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

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

## (2) 后续计量及损益确认方法

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

### ① 成本法核算的长期股权投资

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

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

### ③ 收购少数股权

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

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用

与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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

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

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

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

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

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

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

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

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

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5-10	3.00-4.75
机器设备	年限平均法	10-20	5-10	4.50-9.50
通用设备	年限平均法	5	5-10	18.00-19.00
运输工具	年限平均法	5	5-10	18.00-19.00

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用□不适用

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

## 17. 在建工程

√适用□不适用

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

## 18. 借款费用

√适用□不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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

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

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23. 长期待摊费用

√适用□不适用

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

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用□不适用

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

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

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

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

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

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

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

## 25. 预计负债

√适用□不适用

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

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

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

#### (1) 亏损合同

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

#### (2) 重组义务

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

## 26. 股份支付

适用 不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### (1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。根据公司的实际情况，同时满足下列条件时确认收入：公司已交货或公司已办妥出库手续并将货物控制权交由客户；已开具结算凭据；已经收款或取得索取货款凭据；相关已发生或将发生的成本能够可靠计量。

### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

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

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

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

### (3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### (4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府

补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

## （2）、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用□不适用

公司将除用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助外的其余政府补助界定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费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

### 1) 当期所得税

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

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

#### (4) 所得税的抵销

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

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

### 31. 租赁

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

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

##### 1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

##### 2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

##### 1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

##### 2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

□适用 √不适用

**(2)、重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**34. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税劳务收入	6%、13%、17%
消费税		
营业税		5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育附加	实缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

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

**2. 税收优惠**

√适用 □不适用

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

子公司江苏德力化纤有限公司持有江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局 2014 年 9 月 2 日颁发的《高新技术企业证书》（编号：GF201432001796），有效期为三年，本年度企业所得税税率减按 15% 计征。

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

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,439,945.45	9,855,895.80
银行存款	1,330,606,620.11	2,550,058,524.16
其他货币资金	1,232,143,156.11	1,134,119,308.41
合计	2,564,189,721.67	3,694,033,728.37
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其他货币资金明细情况

项目	年末余额	年初余额
短期借款保证金		44,675,968.00
承兑汇票保证金	1,029,556,530.56	847,014,189.66
信用证保证金	135,983,243.08	232,313,806.51
保函保证金	3,840,000.00	1,545,000.00
其他	62,763,382.47	8,570,344.24
合计	1,232,143,156.11	1,134,119,308.41

银行存款年末余额中，定期存单金额 30,000,000.00 元用于向金融机构质押开具信用证。

其他货币资金年末余额中，金额 1,029,556,530.56 元用于向金融机构质押开具银行承兑汇票；金额 135,983,243.08 元用于向金融机构质押开具信用证；金额 3,840,000.00 元用于向金融机构质押开具保函。

银行存款年初余额中，定期存单金额 7,500,000.00 元系用于向金融机构质押取得短期借款，定期存单金额 55,648,060.00 元用于向金融机构质押开具银行承兑汇票。

其他货币资金年初余额中，金额 44,675,968.00 元用于向金融机构质押取得短期借款；金额 847,014,189.66 元用于向金融机构质押开具银行承兑汇票；金额 232,313,806.51 元用于向金融机构质押开具信用证；金额 1,545,000.00 元用于向金融机构质押开具保函。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		

其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产	18,894,348.18	
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	18,894,348.18	

其他说明：

年末公司持有的衍生金融资产系公司持有指定为未来用于归还美元借款进行套期的远期外汇合同。本公司对未来归还美元借款有确定承诺，且远期外汇合同的关键条款已进行商议从而与所作承诺的条款相匹配，相关的现金流量套期的评估结果显示为高度有效。

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,584,927,815.80	2,932,940,397.59
商业承兑票据		
信用证	71,893,997.50	
合计	3,656,821,813.30	2,932,940,397.59

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	1,840,374,262.39
商业承兑票据	
合计	1,840,374,262.39

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	7,452,419,450.81	
商业承兑票据		
合计	7,452,419,450.81	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	69,210,259.93	100.00	3,614,828.12	5.22	65,595,431.81	143,466,836.26	100.00	7,273,032.81	5.07	136,193,803.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	69,210,259.93	/	3,614,828.12	/	65,595,431.81	143,466,836.26	/	7,273,032.81	/	136,193,803.45

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
1 年以内小计	68,959,399.89	3,447,970.00	5.00
1 至 2 年	22,370.64	4,474.13	20.00
2 至 3 年	80,856.33	32,342.53	40.00
3 至 5 年	87,958.07	70,366.46	80.00
5 年以上	59,675.00	59,675.00	100.00
合计	69,210,259.93	3,614,828.12	5.22

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:**

本期计提坏账准备金额-3,658,204.69元;本期收回或转回坏账准备金额0元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:**

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额49,548,072.89元,占应收账款年末余额合计数的比例为71.59%,相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为2,477,403.64元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**6、预付款项**

**(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	213,199,316.88	97.92	171,671,354.43	97.67
1至2年	743,193.29	0.34	602,554.82	0.34
2至3年	319,485.20	0.15	1,277,072.03	0.73
3年以上	3,462,834.83	1.59	2,211,561.90	1.26
合计	217,724,830.20	100.00	175,762,543.18	100.00

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:**

适用 不适用

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额为130,363,985.87元,占预付款项年末余额合计数的比例为59.88%。

其他说明

适用 不适用

年末本公司无账龄超过 1 年的重要预付款项

## 7、 应收利息

### (1). 应收利息分类

适用 不适用

### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 8、 应收股利

### (1). 应收股利

适用 不适用

### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、 其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,203,505.56	100.00	812,523.26	11.28	6,390,982.30	12,766,948.35	100.00	394,997.72	3.09	12,371,950.63

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	7,203,505.56	/	812,523.26	/	6,390,982.30	12,766,948.35	/	394,997.72	/	12,371,950.63

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
1 年以内小计	4,371,169.28	218,558.47	5.00
1 至 2 年	2,750,305.73	550,061.14	20.00
2 至 3 年	59,301.99	23,720.80	40.00
3 至 5 年	12,728.56	10,182.85	80.00
5 年以上	10,000.00	10,000.00	100.00
合计	7,203,505.56	812,523.26	11.28

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 417,525.54 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款项	363,667.03	3,908,066.30
备用金及特定款项	1,657,227.79	4,104,733.00
保证金及押金	2,864,289.86	2,782,803.28
应收出口退税	2,318,320.88	1,971,345.77
合计	7,203,505.56	12,766,948.35

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
增值税出口退税	应收出口退税	2,318,320.88	1年以内	32.18	115,916.04
南通市通州区财政局	保证金及押金	2,049,604.82	1至2年	28.45	409,920.96
郑州商品交易所	保证金及押金	600,000.00	1至2年	8.33	120,000.00
曲明贺	备用金	537,147.79	1年以内	7.46	26,857.39
中国农业银行股份有限公司通州支行	往来款项	274,662.90	1年以内	3.81	13,733.15
合计	/	5,779,736.39	/	80.23	686,427.54

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：**

适用 不适用

**(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**10、 存货****(1). 存货分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,157,933,103.47		1,157,933,103.47	2,179,654,757.31		2,179,654,757.31
在产品						
库存商品	657,913,023.55		657,913,023.55	1,045,823,299.77	41,788,176.74	1,004,035,123.03
周转材料	2,854,190.62		2,854,190.62	1,069,672.98		1,069,672.98
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						

合计	1,818,700,317.64	1,818,700,317.64	3,226,547,730.06	41,788,176.74	3,184,759,553.32
----	------------------	------------------	------------------	---------------	------------------

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	41,788,176.74			41,788,176.74		
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	41,788,176.74			41,788,176.74		

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣进项税额	324,892,561.26	514,408,561.65
理财产品	18,770,000.00	
合计	343,662,561.26	514,408,561.65

**14、可供出售金融资产****(1). 可供出售金融资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

□适用 √不适用

**(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产**

□适用 √不适用

**(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**15、持有至到期投资****(1). 持有至到期投资情况：**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的持有至到期投资：**

□适用 √不适用

**(3). 本期重分类的持有至到期投资：**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况：**

□适用 √不适用

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**17、长期股权投资**

□适用 √不适用

**18、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	71,667,663.16	15,136,544.14		86,804,207.30
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	71,667,663.16	15,136,544.14		86,804,207.30
(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	71,667,663.16	15,136,544.14		86,804,207.30
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	3,724,899.91	715,011.27		4,439,911.18
(1) 计提或摊销	2,876,302.82	258,194.74		3,134,497.56
(2) 固定资产/无形资产转入	848,597.09	456,816.53		1,305,413.62
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,724,899.91	715,011.27		4,439,911.18
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	67,942,763.25	14,421,532.87		82,364,296.12
2. 期初账面价值				

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

## 其他说明

√适用 □不适用

年末公司投资性房地产中土地使用权账面原值 6,229,316.14 元已办理抵押登记。

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	通用设备	运输工具	合计
一、 账面 原 值：					
1 . 期 初余 额	4,354,633,218.02	12,585,523,308.98	111,934,698.29	134,508,441.28	17,186,599,666.57
2 . 本 期增 加金 额	173,103,071.08	137,540,986.06	4,262,742.44	9,703,955.36	324,610,754.94
1) 购 置		12,157,025.25	4,262,742.44	1,709,038.72	18,128,806.41
2) 在 建工 程转 入	173,103,071.08	125,383,960.81		7,994,916.64	306,481,948.53
3) 企 业合 并增 加					
. 本 期减 少金 额	16,887,663.16	6,005,059.62	956,440.00	10,127,954.42	33,977,117.20
1) 处 置或 报废		6,005,059.62	956,440.00	10,127,954.42	17,089,454.04
2) 其 他转 出	16,887,663.16				16,887,663.16
4 . 期 末余 额	4,510,848,625.94	12,717,059,235.42	115,241,000.73	134,084,442.22	17,477,233,304.31
二、 累计 折旧					
1 . 期 初余 额	746,295,632.02	5,573,777,700.77	73,125,554.65	93,152,204.54	6,486,351,091.98

额					
2 . 本期增加金额	190,009,174.87	828,951,562.55	13,389,660.84	15,661,317.00	1,048,011,715.26
1) 计提	190,009,174.87	828,951,562.55	13,389,660.84	15,661,317.00	1,048,011,715.26
3 . 本期减少金额	848,597.09	5,526,296.64	860,796.00	8,426,031.02	15,661,720.75
1) 处置或报废		5,526,296.64	860,796.00	8,426,031.02	14,813,123.66
2) 其他转出	848,597.09				848,597.09
4 . 期末余额	935,456,209.80	6,397,202,966.68	85,654,419.49	100,387,490.52	7,518,701,086.49
三、减值准备					
1 . 期初余额					
2 . 本期增加金额					
1) 计提					
3 . 本期减少金额					
1) 处置或报废					

4	. 期末余额					
	四、账面价值					
1	. 期末账面价值	3,575,392,416.14	6,319,856,268.74	29,586,581.24	33,696,951.70	9,958,532,217.82
2	. 期初账面价值	3,608,337,586.00	7,011,745,608.21	38,809,143.64	41,356,236.74	10,700,248,574.59

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	568,504,468.34	尚在办理中

其他说明：

√适用 □不适用

年末公司房屋建筑物账面原值 1,600,985,675.98 元及机器设备账面原值 5,069,778,690.21 元已办理抵押登记。

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
差别化涤纶纤维项目				165,433,493.41		165,433,493.41

码头仓库及相关设施工程	36,024,573.13		36,024,573.13			
行政楼及附属工程	59,412,241.83		59,412,241.83	59,412,241.83		59,412,241.83
技改及热网工程	3,815,540.48		3,815,540.48	26,910,882.49		26,910,882.49
聚酯薄膜及工程塑料项目	8,530,024.60		8,530,024.60	7,742,808.27		7,742,808.27
SSP 车间改造工程	50,618,203.68		50,618,203.68			
设备安装工程	32,632,272.27		32,632,272.27	26,559,021.60		26,559,021.60
其他零星工程	23,130,017.20		23,130,017.20	7,420,420.54		7,420,420.54
合计	214,162,873.19		214,162,873.19	293,478,868.14		293,478,868.14

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
差别化涤纶纤维项目	35 亿	165,433,493.41	64,441,998.25	175,095,491.66	54,780,000.00		100.00	已完工	245,610,395.87	8,292,211.00	4.75	银行借款以及自筹

码头仓库及相关设施工程	0.5 亿		36,024,573.13			36,024,573.13	72.04	工程施工阶段			自筹
行政楼及附属工程	2.3 亿	59,412,241.83				59,412,241.83	25.83	室内装修阶段			自筹
技改及热网工程		26,910,882.49	28,193,510.10	51,288,852.11		3,815,540.48		工程施工阶段			自筹
聚酯薄膜及工程塑料项目	37.5 亿	7,742,808.27	52,435,873.61	51,648,657.28		8,530,024.60	98.93	工程施工阶段	186,930,246.30		银行借款以及自筹
SSP 车间改造工程	1.5 亿		50,618,203.68			50,618,203.68	33.75	工程施工阶段			自筹

设备安装工程	26,559,021.60	34,522,198.15	28,448,947.48		32,632,272.27		设备安装阶段				自筹
其他零星工程	7,420,420.54	15,709,596.66			23,130,017.20		工程施工阶段				自筹
合计	293,478,868.14	281,945,953.58	306,481,948.53	54,780,000.00	214,162,873.19	/	/	432,540,642.17	8,292,211.00	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、工程物资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	29,819,744.19	23,485,517.28
合计	29819744.19	23485517.28

## 22、固定资产清理

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	719,106,819.44				719,106,819.44
2. 本期增加 金额	101,527,114.55				101,527,114.55
(1) 购置	101,527,114.55				101,527,114.55
(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加					
3. 本期减少 金额	15,136,544.14				15,136,544.14
(1) 处置					
(2) 其他转 出	15,136,544.14				15,136,544.14
4. 期末余额	805,497,389.85				805,497,389.85
二、累计摊销					
1. 期初余额	70,430,197.48				70,430,197.48
2. 本期增加 金额	15,646,848.63				15,646,848.63
(1) 计提	15,646,848.63				15,646,848.63
3. 本期减少 金额	456,816.53				456,816.53
(1) 处置					
(2) 其他 转出	456,816.53				456,816.53
4. 期末余额	85,620,229.58				85,620,229.58
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	719,877,160.27				719,877,160.27
2. 期初账面	648,676,621.96				648,676,621.96

价值					
----	--	--	--	--	--

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

年末公司土地使用权账面原值 494,698,640.59 元已办理抵押登记,年末公司无形资产未发现存在明显减值迹象,故未计提减值准备。

## 26、开发支出

适用 不适用

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

适用 不适用

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
其他		157,830.19	21,920.85		135,909.34
合计		157,830.19	21,920.85		135,909.34

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,130,027.86	899,656.45	28,891,529.07	5,456,145.28
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	422,500.00	63,375.00	727,500.00	109,125.00
合计	4,552,527.86	963,031.45	29,619,029.07	5,565,270.28

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
衍生金融工具产生的公允价值变动收益	18,894,348.18	2,834,152.23		
合计	18,894,348.18	2,834,152.23		

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	297,323.52	20,564,678.20
可抵扣亏损	981,129,376.28	668,227,492.71
合计	981,426,699.80	688,792,170.91

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年		5,744,053.09	
2017 年	40,410,571.44	40,410,571.44	
2018 年	124,498,887.76	124,498,887.76	
2019 年	284,099,806.81	212,549,644.02	
2020 年	393,838,518.52	285,024,336.40	
2021 年	138,281,591.75		
合计	981,129,376.28	668,227,492.71	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	920,074.84	26,217,822.29
合计	920,074.84	26,217,822.29

**31、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	325,000,000.00	1,140,716,851.31
抵押借款	2,318,661,000.00	2,312,700,000.00
保证借款	2,655,595,951.48	1,810,693,680.36
信用借款		
合计	5,299,256,951.48	5,264,110,531.67

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	4,623,169,835.60	5,296,093,187.65
合计	4,623,169,835.60	5,296,093,187.65

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料采购款	421,771,093.34	1,840,278,206.26
应付长期资产购置款	72,892,570.07	88,709,666.85
合计	494,663,663.41	1,928,987,873.11

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏长江能源有限公司	26,552,391.07	尚处于民事诉讼阶段
合计	26,552,391.07	/

其他说明

□适用 √不适用

## 36、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收销售款	369,919,626.76	240,956,410.69
合计	369,919,626.76	240,956,410.69

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	55,098,793.42	791,333,972.75	793,353,368.01	53,079,398.16
二、离职后福利-设定提存计划		52,195,645.75	52,195,645.75	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	55,098,793.42	843,529,618.50	845,549,013.76	53,079,398.16

## (2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	55,098,793.42	674,573,065.71	676,592,460.97	53,079,398.16
二、职工福利费		71,474,567.80	71,474,567.80	

三、社会保险费		24,019,868.21	24,019,868.21	
其中：医疗保险费		19,493,498.05	19,493,498.05	
工伤保险费		3,512,024.13	3,512,024.13	
生育保险费		1,014,346.03	1,014,346.03	
四、住房公积金		18,672,448.06	18,672,448.06	
五、工会经费和职工教育经费		2,594,022.97	2,594,022.97	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	55,098,793.42	791,333,972.75	793,353,368.01	53,079,398.16

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		48,823,285.91	48,823,285.91	
2、失业保险费		3,372,359.84	3,372,359.84	
3、企业年金缴费				
合计		52,195,645.75	52,195,645.75	

其他说明：

√适用 □不适用

公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，公司分别按当地社会保险基数的20%、1.5%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

**38、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税		
消费税		
营业税		23,203,006.88
企业所得税	65,033,215.95	129,672,418.26
个人所得税	404,921.95	330,211.94
城市维护建设税	4,516,931.39	4,728,475.44
教育费附加	1,935,896.38	2,237,318.37
地方教育费附加	1,290,592.57	1,159,965.88
房产税	4,458,404.15	3,696,963.48
土地使用税	3,418,911.65	3,079,773.66
印花税	205,459.14	122,558.14
其他		691,008.66
合计	81,264,333.18	168,921,700.71

**39、应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,176,862.98	2,546,603.69
企业债券利息		
短期借款应付利息	5,936,630.08	9,418,738.68
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
一年内到期的长期借款利息	1,044,913.19	2,134,473.82
合计	8,158,406.25	14,099,816.19

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应付股利**

□适用 √不适用

**41、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款项		525,603,099.37
保证金及押金	17,080,406.75	12,197,798.95
其他	6,178,802.90	2,116,301.70
合计	23,259,209.65	539,917,200.02

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**42、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	832,410,000.00	1,479,926,143.14
1年内到期的应付债券		

1 年内到期的长期应付款		
合计	832,410,000.00	1,479,926,143.14

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**45、长期借款****(1)、长期借款分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,132,410,000.00	2,316,259,743.14
抵押借款	390,000,000.00	390,000,000.00
保证借款		155,846,400.00
信用借款		
减：一年内到期的长期借款	-832,410,000.00	-1,479,926,143.14
合计	690,000,000.00	1,382,180,000.00

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

年末长期借款利率区间为 2.65%至 4.75%

**46、应付债券****(1)、应付债券**适用 不适用**(2)、应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**适用 不适用**(3)、可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：**适用 不适用**(4)、划分为金融负债的其他金融工具说明：**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,152,476,333.90	100,884,700.00	67,260,956.19	1,186,100,077.71	
合计	1,152,476,333.90	100,884,700.00	67,260,956.19	1,186,100,077.71	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新增熔体直纺FDY、POY纺丝设备288台,纺织高速加弹机60台,超细旦差别化纤维生产线	300,000.00		150,000.00		150,000.00	与资产相关

改造						
熔体直 纺差别 化、功能 性纤维 工程	90,000.00		45,000.00		45,000.00	与资产相关
高品质 熔体直 纺超细 旦涤纶 长丝大 规模产 业化	123,750.00		45,000.00		78,750.00	与资产相关
2009 年 节能减 排专项 资金	162,500.00		50,000.00		112,500.00	与资产相关
高品质 容体涤 纶长丝 工程	51,250.00		15,000.00		36,250.00	与资产相关
用于更 新改造 生产设 备补助 款	1,116,740,500.57	100,639,700.00	62,555,956.20		1,154,824,244.37	与资产相关
柔性化 科研项目 35%专 项资金 补助		245,000.00			245,000.00	与资产相关
基础设 施建设 补助款	15,333,333.33		2,000,000.00		13,333,333.33	与资产相关
项目贴 息	19,675,000.00		2,399,999.99		17,275,000.01	与资产相关
合计	1,152,476,333.90	100,884,700.00	67,260,956.19		1,186,100,077.71	/

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	1,906,327,800.00	919,359,142.00				919,359,142.00	2,825,686,942.00

其他说明：

如本财务报表附注所述，本年度公司向恒力集团等公司发行股份及支付现金购买资产事宜构成非业务类型的反向购买。基于反向购买的编制基础，本年初权益中，股本按照本次发行股份购买资产中新发行的股份 1,906,327,800.00 元列示，年初恒力化纤原权益性工具金额 2,208,000,000.00 元与本次新发行股本的差额 301,672,200.00 元全部在资本公积列示。2016 年 3 月 15 日，本次发行股份购买资产出资后，本公司原发行在外的股本 667,786,842.00 元作为新增股份增加股本。

2016 年 5 月 4 日，本公司收到江苏苏豪投资集团有限公司等八名特定对象缴纳的出资款 1,544,999,828.00 元，其中 251,572,300.00 元计入股本，余额人民币 1,293,427,528.00 元计入资本公积。

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

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,762,676,191.03	1,927,478,176.55	2,782,933,677.21	907,220,690.37
其他资本公积				
合计	1,762,676,191.03	1,927,478,176.55	2,782,933,677.21	907,220,690.37

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年资本公积增加，其中：①金额 573,670,335.22 元系按同一控制下企业合并营口康辉石化有限公司，对于被合并方在企业合并前实现的留存收益调整资本公积（康辉石化合并前留存收益为负值）；②金额 1,293,427,528.00 元系公司非公开发行证券收到募集资金 1,599,999,828.00

元，扣除发行费用 55,000,000.00 元后募集资金净额为 1,544,999,828.00 元，其中认缴新增注册资本 251,572,300.00 元，余额计 1,293,427,528.00 元计入资本公积；③金额 60,380,313.33 元系公司收到控股股东恒力集团有限公司承担的办理瑕疵土地权属证书过程中发生的相关合理费用

本年资本公积减少，其中：①金额 1,158,106,864.13 元系按同一控制下企业合并准则的规定在编制上年度财务报表时，营口康辉石化有限公司的实收资本、资本公积列于本科目，本期公司实际取得其股权后从本科目转出；②金额 53,813,471.08 元系公司同一控制下企业合并营口康辉石化有限公司，合并日合并方长期股权投资的初始投资成本与享有被合并方账面净资产份额差额调整资本公积；③金额 1,571,013,342.00 元系公司实施重大资产重组并构成借壳上市，按照反向购买会计处理编制合并报表调整资本公积。

反向购买调整资本公积金额包括：①购买日合并成本与购买日新增股本金额的差增加资本公积 2,550,945,736.44 元，其中合并成本金额为按 4.82 元发行 667,786,842 股计算得出。②因本次重大资产重组为不构成业务的反向购买，合并成本与购买日本公司原资产负债账面价值 717,192,500.00 元的差额冲减资本公积 2,501,540,078.44 元，③本次反向购买中支付现金对价部分冲减资本公积 1,620,419,000.00 元。

## 56、 库存股

适用 不适用

## 57、 其他综合收益

适用 不适用

## 58、 专项储备

适用 不适用

## 59、 盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	163,950,099.75	87,931,992.42		251,882,092.17
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	163,950,099.75	87,931,992.42		251,882,092.17

## 60、 未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	783,049,846.61	1,412,569,503.75
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-304,872,236.72
调整后期初未分配利润	783,049,846.61	1,107,697,267.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,179,834,272.10	615,856,875.49

减：提取法定盈余公积	87,931,992.42	48,713,483.91
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		891,790,812.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,874,952,126.29	783,049,846.61

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润-531,189,855.38 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	18,713,087,419.36	16,249,768,712.60	17,351,012,264.10	15,615,991,508.92
其他业务	526,870,956.22	400,476,062.49	1,156,211,783.46	1,030,196,812.53
合计	19,239,958,375.58	16,650,244,775.09	18,507,224,047.56	16,646,188,321.45

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		6,851,382.32
城市维护建设税	45,892,275.44	27,121,310.16
教育费附加	19,966,192.69	11,623,618.25
资源税		
房产税	17,523,865.48	
土地使用税	13,139,539.00	
车船使用税		
印花税	15,563,951.49	
地方教育费附加	13,310,795.13	7,749,078.81
其他	8,375.40	
合计	125404994.63	53345389.54

其他说明：

按照《增值税会计处理规定》要求，对于 2016 年 5 月 1 日至年末发生的税金及附加支出全部在本科目列示；对于 2016 年 1 月 1 日至 4 月 30 日期间发生的交易，不予追溯调整；对于 2016 年财务报表中可比期间的财务报表也不予追溯调整。

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	25,735,539.39	25,311,047.09
办公费	3,525,202.05	2,870,669.27
差旅交通车辆费	9,691,493.90	10,995,220.61
运输费	133,985,838.22	119,646,333.05
业务费	5,918,943.14	5,217,808.50
其他费用	13,765,258.65	8,577,189.60
合计	192,622,275.35	172,618,268.12

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	229,711,227.86	220,188,829.55
办公费	55,997,630.37	54,399,211.61
折旧与摊销	78,983,882.86	76,686,431.12
差旅交通车辆费	9,650,325.38	11,542,804.52
业务招待费	4,170,688.49	7,210,126.84
税金	14,285,465.98	41,076,541.69
研发支出	120,102,836.22	114,291,341.18
其他费用	11,605,190.90	8,183,398.37
合计	524,507,248.06	533,578,684.88

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	329,383,457.02	395,470,596.28
减：利息收入	-20,712,805.52	-188,405,831.45
票据贴现利息	129,880,568.79	107,669,694.57
汇兑净损益	29,685,248.89	132,794,968.04
手续费等	20,166,645.85	23,918,088.72
合计	488,403,115.03	471,447,516.16

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-3,240,679.15	-37,200,710.92
二、存货跌价损失		41,788,176.74
三、可供出售金融资产减值损失		

四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-3,240,679.15	4,587,465.82

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、投资收益**

□适用 √不适用

**69、营业外收入**

营业外收入情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	3,595,329.41		3,595,329.41
其中：固定资产处置利得	3,595,329.41		3,595,329.41
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	135,345,460.87	104,597,629.54	135,345,460.87
其他	956,014.92	1,931,338.28	956,014.92
合计	139,896,805.20	106,528,967.82	139,896,805.20

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
递延收益摊销转入	67,260,956.19		与资产有关
收到税收返还	47,070,228.24		与收益相关

2015 年度吴江区主要污染物总量减排专项资金	5,974,500.00		与收益相关
鼓励企业节能减排促进转型发展的奖励	2,520,000.00		与收益相关
失业保险支持企业稳定岗位	1,424,276.64		与收益相关
2015 年度节能与循环经济专项资金	1,012,900.00		与收益相关
2016 年度省工业和信息产业转型升级专项引导资金	1,000,000.00		与收益相关
2015 年度宿城区工业经济转型发展专项基金	874,700.00		与收益相关
2016 年中央财政节能减排资金	720,000.00		与收益相关
资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录	688,690.70		与收益相关
2016 年度苏州市市级工业经济升级版专项资金扶持类项目资金计划	600,000.00		与收益相关
通州财政稳岗补贴款	561,986.00		与收益相关
2017 年度开放型经济转型升级奖励资金	531,000.00		与收益相关
2016 年度电力需求侧管理城市综合试点奖励资金	522,600.00		与收益相关
2015 年下半年省政府出口专项奖励资金分配方案	500,000.00		与收益相关
2015 年度第一批区科技专项经费	360,000.00		与收益相关
2015 年度省商务发展专项切块资金项目	300,000.00		与收益相关
2015 年下半年省政府出口专项奖励资金分配方案	300,000.00		与收益相关
2016 年度吴江区第一批专利专项资助经费	259,060.00		与收益相关
2015 年度实施商标战略和企业诚信建设质量强区建设项目奖励资金	200,000.00		与收益相关
2016 年度苏州市企业专利导航计划项目和经费	200,000.00		与收益相关
国家重点研发计划重点基础材料技术提升	200,000.00		与收益相关

与产业化重点专项 2016 年度项目立项			
2015 年度吴江区智能 工业发展专项资金	140,000.00		与收益相关
2015 年度省商务发展 切块项目资金	125,550.00		与收益相关
2015 年度出口信用保 险保费扶持资金	122,000.00		与收益相关
老旧汽车报废更新补 贴资金管理办	115,900.00		与收益相关
2015 年度吴江区智能 工业发展中鼓励开展 “机器换人”工程(第 二批)专项资金	111,900.00		与收益相关
加快经济发展方式转 变的实施意见	110,000.00		与收益相关
2015 年度全区工业经 济考核奖励	100,000.00		与收益相关
2016 年度科技基础设 施和科技合作计划项 目	100,000.00		与收益相关
2015 年度市级产业发 展引导资金(科技创新 资金)项目及经费	100,000.00		与收益相关
2016 年度开放型经济 转型升级奖励资金	100,000.00		与收益相关
2015 年度国家火炬计 划项目奖励经费	100,000.00		与收益相关
第十八届中国专利奖	100,000.00		与收益相关
2015 年度开放型经济 转型升级奖励资金	85,600.00		与收益相关
2017 年度开放型经济 转型升级奖励资金	84,200.00		与收益相关
2015 年度吴江区第二 批专利专项资助经费	80,320.00		与收益相关
2015 年苏州市吴江区 第一批新产品试制计 划验收项目奖励经费	60,000.00		与收益相关
吴江区企业博士后科 研工作站管理办法	60,000.00		与收益相关
辽宁省企业国际市场 开拓专项资金	54,228.83		与收益相关
2015 年度全区工业经 济考核奖励	50,000.00		与收益相关
2015 年“名校优生” 进企业资助申报工作	50,000.00		与收益相关
“测量管理体系认证 (AAA)”企业予以奖 励	50,000.00		与收益相关
2016 年度吴江区技能	50,000.00		与收益相关

大师(名师)工作室评选			
辽宁省高校毕业生千企万岗就业见习计划实施方案	42,240.00		与收益相关
2014年度省“双创计划”双创博士类第二批专项资金	37,500.00		与收益相关
2016年度第一批区科技专项经费	30,000.00		与收益相关
南通市通州区高校毕业生就业见习基地管理办法(试行)	28,800.00		与收益相关
2016年度第二批区科技专项经费	24,600.00		与收益相关
在线监测运维补助款	20,300.00		与收益相关
企业安全标准化建设专项资金	20,000.00		与收益相关
2015年度吴江区专利示范企业奖励经费	20,000.00		与收益相关
2016年度吴江区职业技能竞赛	20,000.00		与收益相关
2015年营口市市级工程技术研究中心	20,000.00		与收益相关
2016年度第一批区科技专项经费	15,000.00		与收益相关
2016年度江苏省知识产权创造与运用(专利资助)专项资金	15,000.00		与收益相关
2015年度苏州市科学技术奖奖金	10,000.00		与收益相关
2015年度省级稳定外贸增长专项资金	5,200.00		与收益相关
2015年度吴江区第三批专利(含PCT)专项资助经费	5,000.00		与收益相关
2015年度第二批区科技专项经费	1,200.00		与收益相关
其他	24.27		与收益相关
合计	135,345,460.87		/

其他说明:

适用 不适用

## 70、营业外支出

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	639,420.37	8,352,328.10	639,420.37
其中：固定资产处置损失	639,420.37	8,352,328.10	639,420.37
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款支出及滞纳金	793,971.09	599,423.01	793,971.09
赔款支出	2,552,447.11		2,552,447.11
其他		3,522.70	
合计	3,985,838.57	8,955,273.81	3,985,838.57

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	245,068,465.18	181,320,102.90
递延所得税费用	7,436,391.06	1,257,169.08
合计	252,504,856.24	182,577,271.98

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,397,927,613.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	349,481,903.30
子公司适用不同税率的影响	-155,140,170.79
调整以前期间所得税的影响	5,567,026.29
非应税收入的影响	-9,527,563.15
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	33,214,615.40
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	14,024.74
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	34,570,397.94
研发加计扣除的影响	-6,508,496.74
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	833,119.25
所得税费用	252,504,856.24

其他说明：

适用 不适用

## 72、其他综合收益

适用 不适用

## 73、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的利息收入	20,712,805.52	60,905,552.18
收到的租赁费收入	37,610,641.83	14,720,193.54
收到的政府补助	21,014,276.44	26,230,680.00
收到的质押用于开具承兑汇票、信用证等的其他货币资金保证金	1,136,521,056.17	1,109,710,393.16
收到的沈应祥往来款净额		68,000,000.00
收到恒力集团有限公司往来款		142,941,548.00
收到苏州环峰贸易有限公司往来款		13,489,620.82
收到苏州恒力置业有限公司往来款		10,000,000.00
收到营口力达置业有限公司往来款	600,000.00	
收到营口力港置业有限公司往来款	3,300,000.00	
收到陈建华往来款	2,400,000.00	
收到其他款项及往来款净额	7,980,683.48	4,913,546.27
合计	1,230,139,463.44	1,450,911,533.97

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的运输费、包装费、装卸费等	139,788,261.95	129,446,166.86
支付的办公费、业务招待费、差旅费、咨询费等	109,852,317.30	114,630,006.46
支付修理费、检测费、检疫费、排污费等	9,557,115.67	49,059,967.68
支付的质押用于开具承兑汇票、信用证等的其他货币资金保证金	1,199,379,773.64	1,136,521,056.17
支付吴江拓创化纤贸易有限公司往来款	49,224,725.00	168,333,464.00
支付吴江宇海化纤贸易有限公司	61,555,072.21	
支付营口力港置业有限公司往来款		8,800,000.00
支付恒力进出口有限公司往来款		6,633,962.73
支付营口力达置业有限公司往来款		600,000.00
支付恒力投资（营口）有限公司	9,000,000.00	
支付恒力集团有限公司	404,807,942.16	
支付的其他往来净额及费用	5,057,187.21	4,236,177.82
合计	1,988,222,395.14	1,618,260,801.72

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到置出资产现金对价	717,192,500.00	
收回吴江宇海化纤贸易有限公司拆借款本金及利息		178,571,314.05
收回吴江文海化纤有限公司拆借款本金及利息		463,759,456.68
收回吴江拓创化纤贸易有限公司拆借款本金及利息		232,932,018.33
收回吴江全利贸易有限公司拆借款本金及利息		675,230,575.51
收回吴江迈林贸易有限公司拆借款本金及利息		327,789,330.40
收回吴江菲来贸易有限公司拆借款本金及利息		270,021,278.66
收回吴江道友贸易有限公司拆借款本金及利息		483,159,076.21
收回苏州环峰贸易有限公司拆借款本金及利息		306,543,009.28
收回苏州百莱贸易有限公司拆借款本金及利息		379,683,416.99
收回恒力集团有限公司拆借款本金及利息		54,552,262.67
收回恒力进出口有限公司拆借款本金及利息		242,583,776.21
收回紫电国际投资有限公司拆借款本金及利息		4,379,398.97
收回江苏德顺纺织有限公司拆借款本金及利息		656,459.94
合计	717,192,500.00	3,619,861,373.90

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品支付现金	18,770,000.00	
合计	18,770,000.00	

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到与资产相关的政府补助	100,884,700.00	
收到的质押用于借款或筹资性票据的保证金	52,175,968.00	78,330,000.00
收到的恒力集团承担的办理瑕疵土地权属证书过程中发生的相关合理费用	60,386,351.96	
合计	213,447,019.96	78,330,000.00

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付配套募集资金发行费用	11,000,000.00	
支付置入资产现金对价	1,620,419,000.00	
支付的质押用于借款或筹资性票据的保证金		52,175,968.00
支付宿迁泰得贸易有限公司拆借款本金及利息		21,719,027.44
支付吴江化纤织造厂有限公司拆借款本金及利息		87,110.28
支付南通群莱纺织有限公司拆借款本金及利息		134,827,121.51
支付江苏德华纺织有限公司拆借款本金及利息		51,071.21
合计	1,631,419,000.00	208,860,298.44

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,145,422,756.96	540,454,823.62
加：资产减值准备	-3,240,679.15	4,587,465.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,051,146,212.82	1,020,451,935.73
无形资产摊销	15,646,848.63	14,382,136.72
长期待摊费用摊销	21,920.85	
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）	-2,955,909.04	8,352,328.10
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	361,178,873.32	392,236,827.41
投资损失（收益以“-”号填列）		

递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	4,602,238.83	1,257,169.08
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	2,834,152.23	
存货的减少(增加以“－”号填列)	1,366,059,235.68	-154,648,425.98
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-354,366,400.69	-2,728,591,940.52
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-2,856,335,948.04	2,202,031,963.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	730,013,302.40	1,300,514,283.70
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,364,809,948.03	2,505,336,704.20
减: 现金的期初余额	2,505,336,704.20	558,588,458.00
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,140,526,756.17	1,946,748,246.20

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中: 营口康辉石化有限公司	638,250,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	638,250,000.00

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,364,809,948.03	2,505,336,704.20
其中: 库存现金	1,439,945.45	9,855,895.80
可随时用于支付的银行存款	1,300,606,620.11	2,486,910,464.16
可随时用于支付的其他货币资金	62,763,382.47	8,570,344.24
可用于支付的存放中央银行款		

项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,364,809,948.03	2,505,336,704.20
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,199,379,773.64	本公司质押货币资金以取得金融机构融资授信
应收票据	1,840,374,262.39	本公司质押应收票据以取得金融机构融资授信
存货	884,359,740.00	本公司质押存货以取得金融机构融资授信
固定资产原值	6,589,383,225.38	本公司抵押固定资产以取得金融机构融资授信
无形资产原值	528,788,792.06	本公司抵押无形资产以取得金融机构融资授信
投资性房地产原值	6,229,316.14	本公司抵押投资性房地产以取得金融机构融资授信
固定资产原值	81,381,140.81	本公司抵押固定资产为子公司提供担保
无形资产原值	2,131,763.99	本公司抵押无形资产为子公司提供担保
合计	11,132,028,014.41	/

#### 77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	12,081,717.67	6.9370	83,810,875.48

欧元	3,264,213.97	7.3068	23,850,958.64
港币			
新加坡元	345.60	4.7995	1,658.71
瑞士法郎	0.04	6.7989	0.27
日元	79,704.00	0.0596	4,750.36
英镑	72.21	8.5094	614.46
应收账款			
其中：美元	4,976,116.56	6.9370	34,519,320.58
欧元	192,626.92	7.3068	1,407,486.38
港币			
人民币			
人民币			
短期借款			
其中：美元	89,021,225.96	6.9370	617,540,244.48
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应付账款			
美元	3,124,448.78	6.9370	21,674,301.19
欧元	140,293.28	7.3068	1,025,094.94

(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

#### 78、套期

适用 不适用

#### 79、其他

适用 不适用

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

##### (1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方	企业合并中取得的	构成同一	合并日	合并日的	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

名称	权益比例	控制下企业合并的依据		确定依据				
营口康辉石化有限公司	75.00	公司与康辉石化同受实际控制人控制	2016年7月1日	公司取得康辉石化控制权	1,758,070,105.65	-56,640,639.77	3,238,841,357.22	-301,945,167.50

## (2). 合并成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	营口康辉石化有限公司
--现金	638,250,000.00
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

## (3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	营口康辉石化有限公司	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金	263,615,737.82	305,201,770.43
应收款项	75,068,537.39	44,888,089.96

存货	294,839,464.18	367,660,787.53
固定资产	3,289,706,604.99	3,347,925,161.80
无形资产	174,237,955.63	176,159,376.79
应收票据	35,954,831.22	11,364,467.44
预付款项	110,746,441.65	123,012,689.98
其他应收款	10,261,847.10	6,087,576.97
其他流动资产	351,547,827.49	389,686,438.62
在建工程	15,061,388.75	7,742,808.27
工程物资	24,008,665.23	21,823,568.61
其他非流动资产	4,122,642.54	15,952,982.29
负债：		
短期借款	200,000,000.00	300,000,000.00
应付票据	884,280,000.00	870,412,380.00
应付款项	1,038,658,551.04	973,550,904.92
预收账款	56,208,246.93	65,458,253.62
应付职工薪酬	6,682,855.15	7,248,063.54
应交税费	1,289,521.00	58,420.07
应付利息	1,949,354.24	2,903,850.45
其他应付款	563,046,377.09	526,976,167.77
一年内到期的非流动负债	255,000,000.00	230,000,000.00
长期借款	830,000,000.00	970,000,000.00
递延收益	32,808,333.32	35,008,333.33
净资产	779,248,705.22	835,889,344.99
减：少数股东权益		
取得的净资产	779,248,705.22	835,889,344.99

### 3、反向购买

√适用 □不适用

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

(1) 重大资产重组交易情况

① 原上市公司控股股东大连国投集团通过公开征集受让方的方式与恒力集团签订了《产权交易合同》，大连国投集团以 5.8435 元/股的价格将所持有的 200,202,495 股 本公司大橡塑股份（占大橡塑股本总数的 29.98%）转让给恒力集团。

② 本公司将截至 2015 年 6 月 30 日合法拥有的全部资产和负债出售给大连国投集团新设立的一家全资子公司大连营辉机械制造有限公司，交易对价以现金支付。

③ 本公司以非公开发行股份的方式购买恒力化纤原股东恒力集团、德诚利、和高投资和海来得海来得分别持有的恒力化纤 58.0269%、23.3360%、1.9731%及 1.6640%的股份，以支付现金的方式购买和高投资持有的恒力化纤 14.99%的股份。

④ 本公司采用询价发行方式向不超过 10 名符合条件的特定对象非公开发行股份募集配套资金，总金额不超过 160,000 万元，扣除本次重组中介费用及相关税费后将全部用于支付本次购买资产总价的现金对价。

⑤ 本次交易完成后，本公司持有恒力化纤 99.99%股份，恒力集团持有本公司 53.15%股份。

本公司控股股东将变更为恒力集团，实际控制人将变更为陈建华、范红卫夫妇。

(2) 本公司通过向恒力化纤原股东恒力集团等公司发行权益性证券取得恒力化纤控制权，该交易完成后导致公司控制权变更，恒力化纤原控股股东恒力集团取得本公司控制权。因此，本公司上述交易适用反向购买会计处理。

(3) 本次交易安排，上市公司大橡塑将截至 2015 年 6 月 30 日合法拥有的全部资产和负债出售给大连国投集团新设立的一家全资子公司大连营辉机械制造有限公司。交易完成时，上市公司仅持有现金资产，不构成业务。按照权益性交易的原则进行处理，未确认商誉或确认计入当期损益。

本次反向购买交易中企业合并成本是指恒力化纤以发行权益性证券的方式为获取在本公司的股权比例，应向本公司的股东发行的权益性证券数量 667,786,842.00 股与权益性证券的发行价格 4.82 元/股计算，合计 3,218,732,578.44 元。

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本期公司取得下述公司控制权并纳入合并范围：

（1）本期公司新设子公司苏州千里眼物流科技有限公司，认缴出资额 500 万人民币，持股比例 100%，经营范围：计算机软硬件、通信技术的研发、设计、销售；提供上述产品的技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训；道路普通货物运输；水上货物运输代理和道路货物运输代理。（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）。

（2）本期公司新设子公司苏州纺团网电子商务有限公司，认缴出资额 500 万人民币，持股比例 100%，经营范围：增值电信业务；网站推广、维护；网络信息推广服务；计算机软件、网络技术的开发、销售；网络系统集成；纺织原料、化工原料及产品（不含危险化学品）、针纺织品、服装、纺织辅料、纺机及配件销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；广告设计、制作、代理、发布；会展服务；企业管理咨询；企业形象策划；市场营销策划；仓储服务；普通货物运输；供应链管理及相关配套服务。（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）。

（3）本期公司新设子公司苏州塑团网电子商务有限公司，认缴出资额 500 万人民币，持股比例 100%，经营范围：从事增值电信业务；计算机技术领域的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；软件开发、销售；广告的设计、制作、发布；第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务）；商务信息咨询；企业管理咨询；礼仪服务；会议及展览服务；市场营销策划；企业形象策划；电脑图文设计、制作；知识产权代理（除专利代理）；市场信息咨询与调查服务（不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验）；化工原料及产品（危险化学品除外）、塑料制品、机械设备、模具的销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；国内货运代理；仓储业务（除危险品）；道路普通货物运输代理、海上国际货运代理服务；装卸服务。（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）。

本期公司新设子公司恒力石化（大连）化工有限公司，认缴出资额 5000 万人民币，持股比例 100%，经营范围：石油制品生产（项目筹建，不得开展生产经营）。（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。）

6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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

司		力路 1 号				
恒力石化 (大连)化 工有限公 司	中国境内	辽宁省大连 长兴岛经济 区长松路 298 号	制造业	100.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

## (2). 重要的非全资子公司

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏恒力化纤股份有限公司	0.01	129,860.42	68,000.00	466,847.64
营口康辉石化有限公司	25.00	-34,541,375.56		174,430,960.68

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏恒力	8,459,269.08	7,558,031.17	16,017,300.25	10,190,498.567	1,158,325.89	11,348,824.463	9,402,569.30	8,128,077.77	17,530,638.085	12,011,504.207	1,529,648.00	13,541,152.208
恒力	8.08	7.36	15.44	27	6.60	87	8.53	6.78	15.31	50	0.57	15.87

化纤股份有限公司												
营口康辉石化有限公司	1,288,956.90	3,447,331.05	4,736,000.910.36	3,317,668,734.31	720,608,333.34	4,038,277,067.65	1,247,901,820.93	3,569,603,897.76	4,817,505,718.69	2,976,608,040.37	1,005,008,333.33	3,981,616,373.70

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏恒力化纤股份有限公司	15,717,633,314.69	1,298,604,182.37	1,298,604,182.37	1,774,760,958.91	15,298,605,402.90	842,399,991.12	842,399,991.12	905,317,379.86
营口康辉石化有限公司	3,528,922,015.18	-138,165,502.28	-138,165,502.28	-1,059,965,591.32	3,238,841,357.22	-301,945,167.50	-301,945,167.50	395,196,903.84

其他说明：

江苏恒力化纤股份有限公司包含其子公司江苏德力化纤有限公司、江苏恒科新材料有限公司、南通腾安物流有限公司、苏州苏盛热电有限公司、苏州丙霖贸易有限公司。  
营口康辉石化有限公司包含其子公司力金（苏州）贸易有限公司。

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

适用 不适用

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

各类风险管理目标和政策：

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

**1、市场风险**

(1) 汇率风险：汇率风险指因汇率变动产生损失的风险。2016年12月31日，除下列外币资产负债外，公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币资产负债产生的外汇风险对本公司的经营业绩存在一定的影响。公司将密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。

(2) 利率风险：公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2016 年 12 月 31 日，公司的带息债务中固定利率借款金额合计为 5,299,256,951.48 元，浮动利率借款金额合计为 1,522,410,000.00 元。

## 2、信用风险

2016 年 12 月 31 日，可能引起公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致公司金融资产产生的损失，包括：为降低信用风险，公司对客户的信用情况进行审核，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，公司管理层认为公司所承担的信用风险已经大为降低。

公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

## 3、流动风险

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

公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	18,894,348.18			18,894,348.18
1. 交易性金融资产	18,894,348.18			18,894,348.18
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	18,894,348.18			18,894,348.18
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				

1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>				
（五）交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
（六）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
（一）持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

**9、其他**

适用 不适用

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
恒力集团有限公司	江苏吴江	实业投资	200,200 万元	53.14	53.14

本企业最终控制方是陈建华、范红卫夫妇

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

### 4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
恒力进出口有限公司	母公司的控股子公司
江苏博雅达纺织有限公司	母公司的控股子公司
吴江华俊纺织有限公司	母公司的控股子公司
苏州吴江同里湖旅游度假区股份有限公司	母公司的控股子公司
吴江市苏南农村小额贷款股份有限公司	母公司的控股子公司
紫电国际投资有限公司	集团兄弟公司
吴江化纤织造厂有限公司	集团兄弟公司
苏州华毅机械有限公司	集团兄弟公司
江苏德顺纺织有限公司	集团兄弟公司
江苏德华纺织有限公司	集团兄弟公司
恒力石化（大连）有限公司	集团兄弟公司
南通德基混凝土有限公司	集团兄弟公司
江苏长顺纺织有限公司	集团兄弟公司
宿迁泰得贸易有限公司	其他
宿迁百隆园林科技有限公司	其他
吴江道友贸易有限公司	其他
苏州环峰贸易有限公司	其他
吴江拓创化纤贸易有限公司	其他
吴江菲来贸易有限公司	其他

吴江迈林贸易有限公司	其他
吴江全利贸易有限公司	其他
吴江宇海化纤贸易有限公司	其他
南通群莱纺织有限公司	其他
苏州百莱贸易有限公司	其他
吴江文海化纤有限公司	其他
营口力港置业有限公司	集团兄弟公司
营口康辉混凝土有限公司	集团兄弟公司
恒力海运（大连）有限公司	集团兄弟公司
HENGLI PETROCHEMICAL CO., LIMITED	集团兄弟公司
宿迁力顺置业有限公司	集团兄弟公司
营口力达置业有限公司	集团兄弟公司
恒力投资（营口）有限公司	集团兄弟公司

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
恒力集团有限公司	PTA	173,034,507.78	
苏州华毅机械有限公司	其他	21,998.54	32,053.87
江苏博雅达纺织有限公司	包装物	1,365.92	282,159.42
苏州吴江同里湖旅游度假村股份有限公司	其他		1,992,984.05
吴江化纤织造厂有限公司	包装物		41,301.97
吴江化纤织造厂有限公司	化学纤维		1,898,338.47
吴江化纤织造厂有限公司	加工费		3,142,352.46
吴江化纤织造厂有限公司	其他	77,781.12	117,989.37
紫电国际投资有限公司	PTA	71,916,457.63	459,242,855.02
恒力石化（大连）有限公司	PTA	6,644,059,723.38	4,336,318,837.06
恒力石化（大连）有限公司	其他	43,589.74	75,213.68
江苏德顺纺织有限公司	包装物	833,315.15	1,056,253.75
江苏德顺纺织有限公司	其他	155,649.24	
南通德基混凝土有限公司	混凝土	9,434,383.04	5,446,260.40
江苏德华纺织有限公司	加工费		2,244,553.50
江苏德华纺织有限公司	包装物	609,793.16	804,408.34
江苏德华纺织有限公司	其他	46,105.98	
江苏德华纺织有限公司	煤	10,098.29	
江苏长顺纺织有限公司	包装物	59,424.30	97,716.19
吴江道友贸易有限公司	PTA		221,021,160.12
吴江道友贸易有限公司	MEG	28,971,083.93	
苏州环峰贸易有限公司	PTA		165,206,797.89
苏州环峰贸易有限公司	包装物		46,786.15

吴江拓创化纤贸易有限公司	MEG		18,686,270.76
吴江拓创化纤贸易有限公司	PTA		241,325,991.47
吴江拓创化纤贸易有限公司	包装物		78,510.21
吴江菲来贸易有限公司	PTA		121,711,807.59
吴江菲来贸易有限公司	包装物		250,167.59
吴江迈林贸易有限公司	MEG		19,926,202.15
吴江迈林贸易有限公司	PTA		182,987,482.08
吴江迈林贸易有限公司	包装物		15,665.38
吴江全利贸易有限公司	PTA	291,030,358.97	920,339,235.35
吴江宇海化纤贸易有限公司	MEG		87,137,838.12
吴江宇海化纤贸易有限公司	PTA		623,513,084.80
苏州百莱贸易有限公司	MEG	28,990,134.50	41,457,896.81
苏州百莱贸易有限公司	PTA		36,043,668.03
吴江文海化纤有限公司	MEG		77,958,673.80
吴江文海化纤有限公司	PTA		278,722,005.21
南通群莱纺织有限公司	PTA		809,023,740.51
宿迁百隆园林科技有限公司	其他		4,550.00
营口康辉混凝土有限公司	混凝土	1,638,338.40	375,422.50
恒力海运（大连）有限公司	运输费	2,313,497.16	2,235,046.76
HENGLI PETROCHEMICAL CO., LIMITED	PTA	317,970,346.90	
宿迁力顺置业有限公司	其他	816.00	

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏博雅达纺织有限公司	化学纤维	64,770,083.75	46,195,486.04
江苏博雅达纺织有限公司	蒸汽	2,070,988.50	2,122,992.48
江苏博雅达纺织有限公司	聚酯薄膜	1,298,367.90	1,408,432.71
吴江化纤织造厂有限公司	化学纤维	57,876,970.58	13,244,734.76
吴江化纤织造厂有限公司	蒸汽	1,709,576.11	1,116,542.04
吴江化纤织造厂有限公司	聚酯薄膜		1,303,072.51
紫电国际投资有限公司	化学纤维		541,531.12
紫电国际投资有限公司	聚酯薄膜		706,941.36
紫电国际投资有限公司	聚酯薄膜		106,406.90
恒力石化（大连）有限公司	包装物	28,341,665.21	31,940,307.69
恒力石化（大连）有限公司	仓储收入	7,495,120.24	2,238,452.83

恒力石化（大连）有限公司	装卸费	4,713,925.28	2,900,240.36
江苏德顺纺织有限公司	化学纤维	212,605,661.80	116,534,989.32
江苏德顺纺织有限公司	其他	321,578.28	356,527.07
江苏德顺纺织有限公司	聚酯薄膜	1,406,072.15	2,128,561.29
江苏德华纺织有限公司	化学纤维	125,547,946.03	80,394,866.91
江苏德华纺织有限公司	其他	37,860.06	121,444.44
江苏德华纺织有限公司	聚酯薄膜	1,309,320.48	2,090,409.35
江苏长顺纺织有限公司	化学纤维	7,972,862.31	9,023,544.19
江苏长顺纺织有限公司	其他		2,871.26
宿迁泰得贸易有限公司	化学纤维		87,302,807.09
吴江华俊纺织有限公司	化学纤维	1,396,917.01	923,803.10
吴江华俊纺织有限公司	蒸汽	614,093.36	346,367.26
吴江华俊纺织有限公司	运费	97.30	
南通德基混凝土有限公司	其他		316,151.18
苏州环峰贸易有限公司	化学纤维		44,908,106.39
吴江拓创化纤贸易有限公司	化学纤维		16,194,721.53
吴江菲来贸易有限公司	化学纤维		29,304,328.76
吴江菲来贸易有限公司	PTA	292,116,717.95	924,166,046.15
吴江迈林贸易有限公司	化学纤维		19,531,607.58
吴江全利贸易有限公司	化学纤维		5,790,112.78
营口康辉混凝土有限公司	其他	6,027.39	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用  不适用

公司在公告编号 2016-037、2016-058 中披露 2016 年关联交易估计的情况

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用  不适用

关联托管/承包情况说明

适用  不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用  不适用

关联管理/出包情况说明

适用  不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用  不适用

本公司作为承租方：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
江苏博雅达纺织有限公司	房屋租赁支出	1,290,000.00	

江苏德顺纺织有限公司	房屋租赁支出	120,000.00	120,000.00
------------	--------	------------	------------

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

详见《恒力石化股份有限公司 2016 年度审计报告》（瑞华审字[2017] 33030001 号）附注部分：十一、关联方及关联交易中 4、（2）关联担保情况

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	341.85	305.66

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

单位：元

关联方名称	交易内容	本公司为关联方代购代销	
		本年发生额	上年发生额
吴江化纤织造厂有限公司	电力、蒸汽	20,615,073.76	19,189,999.86
江苏德顺纺织有限公司	电力	86,870,543.66	92,510,262.37
小 计		107,485,617.42	111,700,262.23

### 6、 关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	吴江化纤织造			3,000.00	150.00

	厂有限公司				
应收账款	吴江华俊纺织有限公司	57,277.73	2,863.89	38,413.00	1,920.65
应收账款	宿迁百隆园林科技有限公司			594.71	29.74
应收账款	江苏博雅达纺织有限公司			37,297.00	1,864.85
应收账款	吴江菲来贸易有限公司			11,548,960.00	577,448.00
应收账款	江苏德顺纺织有限公司	9,389,885.59	469,494.28		
预付账款	苏州百莱贸易有限公司			92,494,260.73	
预付账款	恒力石化（大连）有限公司	29,976,813.34			
其他应收款	陈建华			2,400,000.00	
其他应收款	营口力港置业有限公司			3,300,000.00	33,000.00
其他应收款	营口力达置业有限公司			600,000.00	6,000.00

## (2). 应付项目

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	恒力石化（大连）有限公司		531,458,111.79
应付账款	陈建华		5,760,000.00
应付账款	江苏长顺纺织有限公司		275,227.99
应付账款	江苏德华纺织有限公司		71,475.51
应付账款	江苏德顺纺织有限公司		634,497.41
应付账款	营口康辉混凝土有限公司	3,266,748.82	6,973,410.42
应付账款	紫电国际投资有限公司		18,379,901.03
应付账款	恒力海运（大连）有限公司	882,086.56	3,012,144.71
应付账款	吴江全利贸易有限公司		181,699,672.00
应付账款	吴江文海化纤有限公司		37,523,161.28
应付账款	吴江宇海化纤贸易有限公司		210,690,867.35
应付账款	吴江道友贸易有限公司		25,659,969.05

应付账款	苏州华毅机械有限公司	478.63	
应付账款	南通德基混凝土有限公司	1,668.22	
应付账款	HENGLI PETROCHEMICAL CO., LIMITED	15,481,386.16	
应付账款	江苏博雅达纺织有限公司	1,082,381.42	
预收款项	江苏博雅达纺织有限公司	81,289.50	389,243.19
预收款项	吴江华俊纺织有限公司		25,849.43
预收款项	吴江化纤织造厂有限公司	323,075.00	528,948.72
预收款项	江苏长顺纺织有限公司	1,218,113.14	337,570.99
预收款项	江苏德顺纺织有限公司		71,971.97
预收款项	江苏德华纺织有限公司	2,524,943.47	2,940,602.44
其他应付款	恒力投资（营口）有限公司		9,000,000.00
其他应付款	恒力集团有限公司		404,807,942.16
其他应付款	吴江拓创化纤贸易有限公司		49,224,725.00
其他应付款	吴江宇海化纤贸易有限公司		61,555,072.21

### 7、关联方承诺

适用 不适用

### 8、其他

适用 不适用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

**(1) 担保事项**

①截至 2016 年 12 月 31 日止，公司与子公司之间互相提供保证担保的情况如下：

担保方	被担保方	币种	担保金额	担保是否已经履行完毕
江苏恒力化纤股份有限公司	江苏恒科新材料有限公司	CNY	240,000,000.00	否
苏州苏盛热电有限公司	江苏恒力化纤股份有限公司	CNY	390,000,000.00	否

②截至 2016 年 12 月 31 日止，因子公司苏州苏盛热电有限公司向苏州市中级人民法院提出诉前财产保全申请，请求冻结江苏苏能电力燃料有限公司银行存款 7065 万元或查封相应价值的其他财产，本公司作为子公司苏盛热电有限公司诉前财产保全申请担保人，以拥有的房屋建筑物提供相应担保（产权证号：吴房权证盛泽字第 02031777 号）。

③截至 2016 年 12 月 31 日止，因子公司苏州苏盛热电有限公司向苏州市中级人民法院提出诉前财产保全申请，请求冻结江苏苏能电力燃料有限公司银行存款 7065 万元或查封相应价值的其他财产，本公司作为子公司苏盛热电有限公司诉前财产保全申请担保人，以拥有的房屋建筑物提供相应担保（产权证号：吴房权证盛泽字第 02031777 号）。

**(2) 未决诉讼****①子公司苏州苏盛热电有限公司与江苏长江能源有限公司买卖合同纠纷案**

公司（原告）因与江苏长江能源有限公司（被告）发生买卖合同纠纷，向苏州市中级人民法院提起诉讼，请求判令被告向原告承担违约责任并支付违约金。之后，江苏长江能源有限公司（被告）向苏州市中级人民法院提起反诉，反诉请求判令原告立即支付货款及逾期利息。

截至 2016 年 12 月 31 日止，此案正在一审审理过程中。

**②子公司苏州苏盛热电有限公司与江苏苏能电力燃料有限公司买卖合同纠纷案**

公司（原告）因与江苏苏能电力燃料有限公司（被告）发生买卖合同纠纷，向苏州市中级人民法院提起诉讼，请求判令被告向原告承担违约责任并支付违约金。之后，江苏苏能电力燃料有限公司（被告）向苏州市中级人民法院提起反诉，反诉请求驳回原告全部诉讼请求。

截至 2016 年 12 月 31 日止，此案正在一审审理过程中。

(3) 截至 2016 年 12 月 31 日止，除上述担保及未决诉讼事项外，公司不存在其他应披露的重大或有事项。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**3、 其他**

□适用 √不适用

**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、 利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	423,853,041.30
经审议批准宣告发放的利润或股利	423,853,041.30

**3、 销售退回**

□适用 √不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、 债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

√适用 □不适用

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

- ① 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

② 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；  
 ③ 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。  
 公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	聚酯纤维制造	塑料制品制造	火力发电	物流服务	分部间抵销	合计
本年营业收入	15,481,342.79 7.72	3,528,922.01 5.18	847,290.87 8.63	33,487,505.58	651,084,821.53	19,239,958.37 5.58
本年营业成本	13,240,787.96 8.65	3,440,544.51 8.95	588,448.47 8.67	29,773,104.88	649,309,296.06	16,650,244.77 5.09
本年资产总额	19,304,259.55 5.20	4,736,000.91 0.36	906,666.78 3.26	17,734,134.25	5,265,906.06 9.49	19,698,755.31 3.58
本年负债总额	13,241,023.91 5.51	4,038,277.06 7.65	292,009.19 2.51	14,384,514.94	3,921,579.03 6.18	13,664,115.65 4.43

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

(4). 其他说明：  
适用√不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用□不适用

2016年11月3日公司公告筹划重大资产重组，拟发行股份购买资产等事项。

2017年1月25日公司公告《恒力石化股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》。本次交易公司拟以发行股份的方式购买范红卫、恒能投资（大连）有限公司合计持有的恒力投资（大连）有限公司100%股权以及恒能投资（大连）有限公司、恒峰投资（大连）

有限公司合计持有的恒力石化（大连）炼化有限公司 100% 股权。同时，公司拟采用询价发行方式向不超过 10 名符合条件的特定对象非公开发行股票募集配套资金，募集资金总额不超过本次交易中拟购买资产交易价格的 100%。本次募集配套资金扣除本次重组中介费用及相关税费后的净额用于由恒力石化（大连）炼化有限公司实施的“恒力炼化 2000 万吨/年炼化一体化项目”的建设。

截至本财务报表报出日，公司重大资产重组事项正在审核过程中。

2016 年 12 月 10 日公司公告《恒力石化股份有限公司关于控股子公司江苏恒力化纤股份有限公司公司债券发行预案》。本次发行的公司债券面值总额不超过人民币 16 亿元（含 16 亿元），公司债券期限为 5 年期，附第 3 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。

截至本财务报表报出日，公司发行债券事项正在审核过程中。

## 8、其他

适用  不适用

### 十七、 母公司财务报表主要项目注释

#### 1、 应收账款

##### (1). 应收账款分类披露：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					282,419,985.59	100.00	84,237,116.67	29.83	198,182,868.92	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计		/		/	282,419,985.59	/	84,237,116.67	/	198,182,868.92	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额-2,556,450.19 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款**

**(1). 其他应收款分类披露：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,500.00	100.00	375.00	5.00	7,125.00	6,924,820.06	100.00	365,454.99	5.28	6,559,365.07

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	7,500	/	375	/	7,125	6,924,820.06	/	365,454.99	/	6,559,365.07

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	7,500.00	375.00	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	7,500.00	375.00	5.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额-365,079.99 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款项		3,086,308.88
备用金及特定款项		2,322,113.18
保证金及押金	7,500.00	1,516,398.00
合计	7,500	6,924,820.06

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
诸葛宇航	押金	7,500.00	1 年以内	100.00	375.00
合计	/	7,500	/	100	375

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	11,396,355,528.92		11,396,355,528.92	701,408,962.00		701,408,962.00
对联营、合营企业投资				1,464,913.72		1,464,913.72
合计	11,396,355,528.92		11,396,355,528.92	702,873,875.72		702,873,875.72

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏恒力化纤股份有限公司		10,808,919,000.00		10,808,919,000.00		
营口康辉石化有限公司		584,436,528.92		584,436,528.92		
苏州千里眼物流科技有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
苏州纺团网电子商务有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
大连大橡工程技术	700,000.00		700,000.00			

有限公司						
辽宁达翔机电有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
大连大橡机械制造有限责任公司	568,899,000.00			568,899,000.00		
大橡塑国际有限公司	40,881,660.00			40,881,660.00		
大橡塑香港有限公司	85,328,302.00			85,328,302.00		
大连经纬刀具技术服务有限公司	500,000.00			500,000.00		
合计	701,408,962.00	11,396,355,528.92		701,408,962.00	11,396,355,528.92	

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
小计											
二、联											

营业企业											
北京翔飞通航投资发展有限公司	584,561.08		584,561.08								
大连翔环科技工程有限公司	880,352.64		880,352.64								
小计	1,464,913.72		1,464,913.72								
合计	1,464,913.72		1,464,913.72								

#### 4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	50,932,618.02	48,000,305.51	411,945,596.39	371,800,228.58
其他业务	73,587.66	402,602.52	2,087,045.36	1,451,936.08
合计	51,006,205.68	48,402,908.03	414,032,641.75	373,252,164.66

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	679,932,000.00	70,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		-1,249,097.76
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		1,650,000.00

处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	679,932,000.00	470,902.24

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,955,909.04	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0	
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）	132,750,932.03	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0	
非货币性资产交换损益	0	
委托他人投资或管理资产的损益	0	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0	
债务重组损益	0	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-56,640,639.77	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0	
对外委托贷款取得的损益	0	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当	0	

期损益进行一次调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		0
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,203,592.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-17,517,746.52	
少数股东权益影响额	8,449,560.82	
合计	67,794,422.61	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	22.76	0.45	0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.78	0.42	0.42

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的财务报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：范红卫

董事会批准报送日期：2017 年 2 月 28 日

### 修订信息

适用 不适用