

# 恒力石化股份有限公司

## 2020 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、重大风险提示

报告期内，公司不存在对生产经营产生实质性影响的特别重大风险。

十、其他

适用 不适用

## 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.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	30
第七节	优先股相关情况.....	33
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第九节	公司债券相关情况.....	35
第十节	财务报告.....	38
第十一节	备查文件目录.....	173

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
报告期	指	2020年1月1日至2020年6月30日
公司、本公司、恒力石化	指	恒力石化股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
恒力集团	指	恒力集团有限公司，上市公司控股股东
海来得	指	海来得国际投资有限公司，上市公司控股股东一致行动人
德诚利	指	德诚利国际集团有限公司，上市公司控股股东一致行动人
和高投资	指	江苏和高投资有限公司，上市公司控股股东一致行动人
恒能投资	指	恒能投资（大连）有限公司，上市公司控股股东一致行动人
恒峰投资	指	恒峰投资（大连）有限公司，上市公司控股股东一致行动人
恒力化纤	指	江苏恒力化纤股份有限公司，上市公司子公司
康辉石化	指	营口康辉石化有限公司，上市公司子公司
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
苏盛热电	指	苏州苏盛热电有限公司，上市公司孙公司
恒力化工	指	恒力石化（大连）化工有限公司，上市公司子公司
恒力投资	指	恒力投资（大连）有限公司，上市公司子公司
恒力石化（大连）	指	恒力石化（大连）有限公司，上市公司孙公司
恒力炼化	指	恒力石化（大连）炼化有限公司，上市公司子公司
原油	指	直接从油井中开采出来未加工的石油为原油，它是一种由各种烃类组成的黑褐色或暗绿色黏稠液态或半固态的可燃物质。
芳烃	指	分子中含有苯环结构的碳氢化合物。芳烃主要包括苯、甲苯、二甲苯等，是生产石油化工产品最重要的基础原料之一。
PX	指	对二甲苯，芳烃的一种，无色透明液体，为生产精对苯二甲酸（PTA）的原料之一，用于生产塑料、聚酯纤维和薄膜。
PTA	指	精对苯二甲酸，在常温下是白色晶体或粉状，无毒、易燃，若与空气混合在一定限度内遇火即燃烧。
MEG、EG	指	乙二醇，无色、无臭、有甜味、粘稠液体，主要用于生产聚酯纤维、防冻剂、不饱和聚酯树脂、润滑剂、增塑剂、非离子表面活性剂以及炸药等。
聚酯、聚酯切片、PET	指	聚对苯二甲酸乙二醇酯（简称聚酯），是由PTA和MEG为原料经酯交换或酯化和缩聚反应而制得的成纤高聚物，纤维级聚酯切片用于制造涤纶短纤和涤纶长丝，膜级切片用于制造各类薄膜产品。
聚酯纤维	指	由有机二元酸和二元醇缩聚而成的聚酯经纺丝所得的合成纤维。工业化大量生产的聚酯纤维是用聚对苯二甲酸乙二醇酯制成的，中国的商品名为涤纶。是当前合成纤维的第一大品种。
聚对苯二甲酸丁二醇酯、PBT	指	又名聚对苯二甲酸四次甲基酯，它是对苯甲酸与1,4-丁二醇的缩聚物。可由酯交换法或直接酯化法经缩聚而制得。PBT和PET一起被称为热塑性聚酯。
双向拉伸聚酯薄膜、BOPET	指	双向拉伸聚酯薄膜有强度高、刚性好、透明、光泽度高等特点，有极好的耐磨性、耐折叠性、耐针孔性和抗撕裂性等；热收缩性极小；具有良好的抗静电性。
旦（D）	指	9,000米长度的纤维重量为1克，称为1旦（D）。
涤纶长丝	指	长度为千米以上的丝，长丝卷绕成团。

涤纶民用长丝、民用丝	指	用于服装、家用纺织品领域的涤纶长丝。
涤纶工业长丝、工业丝	指	用于产业用领域，并具有高强度，高模量，旦数较大的聚酯长纤维。
差别化纤维	指	通过化学改性或物理变形，以改进服用性能为主，在技术或性能上有很大创新或具有某种特性、与常规品种有差别的纤维新品种。
POY	指	涤纶预取向丝，全称 PRE-ORIENTED YARN 或者 PARTIALLY ORIENTED YARN，是经高速纺丝获得的取向度在未取向丝和拉伸丝之间的未完全拉伸的涤纶长丝。
DTY	指	拉伸变形丝，又称涤纶加弹丝，全称 DRAW TEXTURED YARN，是利用 POY 为原丝，进行拉伸和假捻变形加工制成，往往有一定的弹性及收缩性。
FDY	指	全拉伸丝，又称涤纶牵引丝，全称 FULL DRAWN YARN，是采用纺丝拉伸工艺进一步制得的合成纤维长丝，纤维已经充分拉伸，可以直接用于纺织加工。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李峰	高明
联系地址	辽宁省大连市中山区港兴路6号富力中心41层01-06单元	辽宁省大连市中山区港兴路6号富力中心41层01-06单元
电话	0411-86641378	0411-86641378
传真	0411-82224480	0411-82224480
电子信箱	lifeng@hengli.com	gaoming@hengli.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	辽宁省大连市长兴岛临港工业区长松路298号OSBL项目-工务办公楼
公司注册地址的邮政编码	116318
公司办公地址	辽宁省大连市中山区港兴路6号富力中心41层01-06单元
公司办公地址的邮政编码	116001
公司网址	hengliinc.com
电子信箱	hlzq@hengli.com

报告期内变更情况查询索引	无
--------------	---

#### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

#### 五、公司股票简况

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

#### 六、其他有关资料

适用 不适用

#### 七、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：万元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	6,735,793.52	4,233,327.26	59.11
归属于上市公司股东的净利润	551,686.00	402,096.30	37.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	549,468.83	384,402.45	42.94
经营活动产生的现金流量净额	1,819,232.26	1,237,539.99	47.00
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,915,928.84	3,633,300.31	7.78
总资产	18,614,407.42	17,437,754.01	6.75

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.79	0.57	38.60
稀释每股收益(元/股)	0.79	0.57	38.60
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元 /股)	0.78	0.55	41.82
加权平均净资产收益率(%)	14.26	13.97	增加0.29个百分点

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	14.20	13.35	增加0.85个百分点
--------------------------	-------	-------	------------

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-626,125.49	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	123,425,202.30	
委托他人投资或管理资产的损益	17,479,505.68	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-75,331,339.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-26,642,539.91	
少数股东权益影响额	-271,967.31	
所得税影响额	-15,860,987.94	
合计	22,171,747.61	

#### 十、 其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、 报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### 1、 主要业务情况

公司主营业务囊括石油炼化、石化以及聚酯化纤全产业链上、中、下游业务领域涉及的 PX、醋酸、PTA、聚酯切片、民用涤纶长丝、工业涤纶长丝、聚酯薄膜、工程塑料的生产、研发和销售。

成为行业内首家实现“原油-PX-PTA-聚酯”全产业链一体化经营发展的企业，公司当前聚酯化纤产业链经营的业务主要围绕“PX-PTA-聚酯-民用丝、工业丝、聚酯薄膜、工程塑料”展开。

公司在上游具备了年产 450 万吨 PX 设计产能，基本能够满足下游 PTA 产能的 PX 原材料需求。中游 PTA 业务环节产品部分自用，其余外售。下游化纤产品种类丰富，各类产品规格齐全，定位于中高端市场需求，涵盖 PET、POY、FDY、DTY、BOPET、PBT、IPY 等产品，被广泛应用于民用纺织用品制造，产业用纺织用品制造，各类食品、药品、日用品的包装，家用器具、汽车工业、电子元件制造等领域。此外，恒力炼化还设计生产国六以上汽油、柴油和航空煤油等成品油产品以及化工轻油、苯、液化气、润滑油、聚丙烯、重芳烃等化工产品。

## 2、公司主要业务领域经营模式

详见公司 2019 年年度报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“二、报告期内主要经营情况”之“（四）行业经营性信息分析”之“2、（1）主要经营模式”。

## 3、行业情况说明

详见公司 2019 年年度报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“二、报告期内主要经营情况”之“（四）行业经营性信息分析”之“1、行业基本情况”。

## 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

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### 1、全产业链发展的战略领先优势

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

### 2、规模+工艺+配套的综合运营优势

公司通过持续引进国际一流的生产设备与成熟工艺包技术，加以消化吸收利用，并不断进行技术工艺创新改进，在聚酯化纤全产业链的上、中、下游都布局了以“装置大型化、产能规模化、结构一体化、工艺先进、绿色环保、配套齐备”为特点的优质高效产能结构与公用工程配套，不



论是单体装置、合计产能还是生产工艺都处于行业领先的加工规模与技术水平，确保了公司在单位投资成本、物耗能耗节约、单位加工成本、产品交付周期、产品高质化、多元化等方面的规模优势、营运效率以及更为稳定卓越的质量表现，加上行业内卓越且齐备的电力、能源、港口、码头、罐区、储运等产业配套能力，在综合成本节约、服务质量表现与运作效率提升等方面的综合运营优势突出。产业园区内煤化工、炼油、化工相辅相成、互为依托，形成高效业务与成本协同，炼化业务配置了全国规模最大的煤制氢装置，产出低成本纯氢、甲醇、醋酸、合成气等煤化工产品，加上原料、产品储存运输系统优势，大大增强了项目的经营弹性空间与综合成本优势。

### **3、高端研发驱动的市场竞争优势**

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

### **4、智能化、精益化的高效管理优势**

公司着力推动“互联网、大数据、人工智能和实体经济深度融合”，发展先进制造产能，再造内生增长动力，将“智能互联”作为产业升级转型的重要切入点，通过“机器换人”、“自动换机械”、“成套换单台”、“智能换数字”等方式，逐步将企业的发展模式从“人口红利”向“技术红利”转变。借助智能制造、互联网、物联网等技术的融合应用，不断推进全过程智能化制造水平，通过自主研发的产品检测系统、自动条码系统、智能出入库系统、销售系统，与 ERP 系统进行无缝对接，实现产品的可追溯性及全流程管控，促进公司管控、研发制造、业务管理和财务衔接等关键环节集成，推动公司由“制造”向“智造”、由单一业务管理向产业链高度协同运作转变。

### **5、持续积累的人才管理优势**

公司已经形成一支包括炼化、石化、高分子材料、化纤工程、纺织工程、电气工程等多学科、多专业的科技攻关团队，科技研发能力领先于国内同行。在引进外部人才的同时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。公司还建立了完善的内部培训制度，涵盖研发、生产、销售、管理等各个方面，培养了大量骨干人员。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2020年上半年，尤其是进入二季度以后，面临突如其来、席卷全球并愈演愈烈的新冠疫情全球公共卫生挑战，世界经济发展由曲折复苏走向中断停摆，各国艰难寻求疫情控制与经济重启之间的平衡过渡而举步维艰，全球供应链被中断，生产消费需求被抑制，国际贸易纠纷呈现摩擦加剧的升级趋向，经济形势中的不确定与不稳定性明显增多，与之相随，全球金融交易市场呈现剧烈、反复、宽幅波动，尤其是国际原油价格走出史诗级动荡并历史上首次出现“负油价”的现象级事件，以美联储降息为标志的全球货币宽松预期也出于对冲经济快速下行压力的迫切需要而节奏提速，世界“百年未有之大变局”因意外的全球疫情催化而加速演化。

中国经济上半年在初期国内疫情不利影响和全球经济严峻形势下仍取得了超预期表现，充分显现了我国经济韧劲好、潜力足、回旋空间大、经济升级趋势走强、新动能转换加快等基本特点和趋势走向。在果断控制住内部疫情和“外防输入、内防反弹”持续防控举措下，同步高效推进复工复产和复商复市，实施宏观逆周期调节，国内经济呈现出稳定转好态势，各主要经济指标快速实现V型反弹，GDP一季度同比下降6.8%，二季度则同比增长3.2%，增长实现由负转正，回暖明显。其中，社会消费品零售总额连续四个月降幅收窄，国内消费的基本盘加快稳固且网络等升级消费占比和增速不断优化和扩大，为拉动经济运行和产业向好运作奠定了坚实市场基础；新兴产业发展势头良好，新动能持续逆势增长，为经济复苏提供了强大动力，尤其是疫情期间催生的如远程办公、在线教育、智能施工、无人配送等新消费和新生产模式以及云计算、大数据、人工智能等新技术形成了更多经济增长极，将为我国经济下一阶段增长提供更多新结构与新动力的强力支撑。

从行业看，上半年一季度和二季度行业所面临的基本环境因疫情阶段而有所不同。一季度尤其是春节前后主要面对的是国内疫情冲击下行业产业链协作的暂时性割裂中断和内部消费需求的阶段性延后萎缩，自二月份我国疫情好转后，国家第一时间同步部署恢复经济，推动全产业链联动复产，国内经济和生产消费在后疫情时期快速恢复，行业企业也走出了前期内需下滑、库存高企和装置负荷被动下调等连锁困境，产供销节奏快速步入正轨并恢复活力。进入三月份和二季度以后，一方面国内疫情控制和经济形势持续巩固和好转，经济内循环和内需消费强大动能的基本盘得到及时修正和恢复，有力支撑和确保了国内石化聚酯产业链的主体消费拉动和基本面稳定。另一方面海外疫情又迅速蔓延，带动欧美各主要经济体经济遭遇重挫，国际原油等周期商品价格步入加速下行通道并逐级传导，海外需求下行和原料成本波动成为影响当前市场的主要矛盾，但海外需求在四月份之后随着国外经济陆续重启也出现一定程度的触底回升和回暖迹象，国际原油

价格也逐步进入温和上行区间,出口能否完全恢复仍取决于全球疫情防控、经济重启的动态进展,需要持续的监测和关注。

从国际竞争与贸易格局看,目前我国聚酯化纤产业链既面对着海外需求不振的阶段压力以及国际贸易冲突的起伏波折,尤其是越靠近消费成品出口制造贸易的终端,短期压力会越大。与此同时,依托于国内经济内循环下完整的产业链供给体系和超大的市场消费动能,且受益于过去数年从上游炼化到芳烃、烯烃到中游 PTA、乙二醇再到下游聚酯化纤的整个行业产业链脱胎换骨的先进一体化产能补短板、互联智能效率升级与业务板块协同创新,行业具备了应对当前市场冲击更强的供给体系质量、效率与弹性,2019 年开始伴随民营大炼化投产,整个国内聚酯石化产业链的产业结构、盈利厚度与终端成本综合优势更是得到明显提升改善,也进一步加大了聚酯化纤产品的技术研发内涵与消费替代空间,整个行业经营发展的稳定性、可持续性和可拓展能力实现显著跃升,助力行业有效抵御了来自外部环境的各类系统性风险并全面提升了应对全球化环境变化的竞争力要求。

特别是以恒力石化等为代表的实施全产业链纵横一体化发展的行业龙头企业,凭借着艰辛打造的基于世界级“炼化一体化项目”实现的从“原油-芳烃、烯烃-PTA、乙二醇-聚酯化纤”的协同整合能力,凭借着超过行业平均水平的产能规模、生产工艺、技术研发与运行质量的长期积累优势,凭借着在电力、能源、交通、码头、罐区等基地化齐全配套的成本领先禀赋,获得了基于产能、结构与运营的核心竞争优势下超过行业平均水平的超额盈利能力,也构筑起了行业更深的成本、市场与效率护城河。从上半年行业运行情况看,中小型企业所受到的冲击影响相对更大,行业头部企业特别是具备中上游先进一体化原料配套产能布局的全产业链发展企业,不仅抵挡住了巨大的外部经营压力和环境动荡,而且在报告期内基本上都保持着装置负荷高位、产品库存合理和经营效益稳定的良好运行态势,在特殊时期仍维持着强势的市场竞争实力和盈利实现空间,体现出了行业打造先进一体化产能、实施高质量发展的重构效应、升级效果和战略意义所在。

报告期内,尽管面临着全球疫情等诸多不利因素的叠加冲击与交织影响,上市公司通过统筹协调并积极排除环境因素干扰,“在危机中育新机,于变局中开新局”,狠抓风险控制、稳健运营与新项目投建,不仅实现了公司生产与运营的稳定和高效,也推动了乙烯、PTA、聚酯等各类在建重大项目的如期建成、投料与投产。公司始终立足主业的专业化经营发展,致力于打造完善从“原油-芳烃、烯烃-PTA、乙二醇-聚酯-民用丝、工业丝、聚酯薄膜、工程塑料”世界级产业链业务体系,立志于构筑全球一流、国内领先的行业实体经济产能,同时在当前市场环境下主动适应并快速响应变化,不断提升自身风险管控、精细管理与灵活经营能力,持续强化公司的领先竞争优势、长期盈利能力与经营抗风险边际。报告期内公司重点工作情况如下:

**一、面对疫情影响，强本固基，不断优化提升现有一体化产能和全产业链业务体系的运行效率，充分发挥恒力品质、恒力速度的高效灵活机制优势应对市场快速变化：**公司通过持续引进国际一流的生产设备与成熟工艺包技术，不断进行技术工艺创新改进，在全产业链的上、中、下游都布局了以“装置大型化、产能规模化、结构一体化、工艺先进、绿色环保”为特点的优质高效产能结构，加上行业内卓越齐备且难以复制的电力、能源、港口、码头、罐区、储运、煤制氢等产业配套能力，在综合成本节约、服务质量表现与运作效率提升等方面的综合运营优势突出。

随着公司建设的行业先进产能陆续投放投产，公司借助全产业链一体化协同的上市平台发展优势，通过不断完善基于一体化、智能化和集成化的日常经营模式创新与细节改进，持续增强企业内生增长动力；始终坚持“过苦日子”，寻找节约盲点，降低成本开支，持续优化企业成本区间，加宽加深成本护城河优势。报告期内，面对突发风险，公司充分发挥了恒力品质、恒力速度“以品质、成本、快速反应，实现利润最大化”的经营独特优势以及弹性、高效、灵活的机制特点，全力确保了炼化、石化和聚酯三大业务板块的装置运行不停、产品产销不停和项目建设不停。在错综复杂的经营背景下，上市公司结合自身优势灵活应对，各大生产基地始终保持着生产装置和产业园区的高负荷、高效率 and 协同化运行，实现了各类主导产品的产销平衡、经营顺畅和稳定盈利。

同时，公司在二季度也积极利用国际原油战略采购机遇期，一方面从三月份开始启动了二期 24 个 15 万立方原油储罐合计 360 万立方的新原油罐区建设，并于 6 月底陆续具备储备原油条件，加上一期罐区已有的 320 万立方的一期罐区资源，恒力炼化目前合计具备约 600 万吨的原油储备能力，极大提升了公司在原油采购优化的操作空间，另一方面公司也在原油采购机遇期内加大了原油采购量，随着近期国际原油价格逐步企稳回暖，也从一定程度上保证了恒力炼化二、三季度在库原油低成本锁定下的超额盈利能力。

**二、圆满完成全球规模最大的 150 万吨乙烯及其下游全部化工装置的全部投产工作：**为丰富和完善公司全产业链结构模式，进一步打通“烯烃—乙二醇—聚酯”产业链条，充分利用 2000 万吨炼化项目所生产的化工轻油、炼厂干气、液化气、纯苯等优质原料优势，最大限度发挥炼化一体化产能的高附加值、深加工能力，公司下属子公司恒力化工在大连长兴岛恒力石化产业园区内投资建设了 150 万吨/年乙烯工程项目。继公司仅用 13 个月时间就高效率、高质量完成了乙烯项目全部的建设安装任务之后，乙烯装置于今年 1 月 29 日一次投料成功并产出合格乙烯产品，报告期内公司圆满如期完成了 150 万吨乙烯项目的投料开车、装置联运、稳产优化和满负荷运行的全部投产工作，截至本公告日前，公司乙烯项目已于今年 7 月份实施转固并实现商业化运营，将



于今年三季度开始为上市公司贡献盈利，也标志着公司具备关键战略意义的上游大炼化产能建设圆满收官。

公司乙烯项目主要装置包括 150 万吨/年蒸汽裂解装置、40 万吨/年高密度聚乙烯（HDPE）装置、2 套 20 万吨/年聚丙烯（PP）装置、72 万吨/年苯乙烯（SM）装置、2 套 90 万吨/年乙二醇（EG）装置、14 万吨/年丁二烯抽提装置、35 万吨/年裂解汽油加氢装置和 17 万吨/年碳四加氢装置，都选取了国际排名前三的装置供应商设备产品，建设国内最大规模的 150 万吨/年乙烯加工装置，下游配备生产高端化工品的超大型装置，具备行业一流的单位投资成本与加工运行成本优势。其中，蒸汽裂解采用了 Technip S&W 技术，乙二醇装置为 SD 技术，高密度聚乙烯采用了德国 Lyondell Basel 工艺，苯乙烯装置使用了 Badger 工艺，在技术工艺方面的全球领先和后发优势明显。公用配套的热电、煤制氢、办公、码头、罐区、储运等公用工程与辅助设施都依托现有建成的炼厂，极大节约了综合配套成本。

项目所使用的乙烯相关原料 98%以上都由上游炼化项目供应，乙烯装置规模全球最大，充分利用炼厂供应的多元化的优质乙烯原料，采用炼厂干气乙烷裂解、LPG 裂解及乙烯用石脑油精确分离等乙烯料加工方式，乙烯设计收率 48%，双烯收率 60%，在目前国内存量装置中乙烯、双烯的收率均为最高，最大程度发挥了大型炼化一体化的规模集成化优势，乙烯料直接通过管道输送至乙烯蒸汽裂解与下游相关化工配套装置，具有原料优质、供应高效、轻质为主且成本低廉的经济特性，充分利用炼油板块除油品和 PX 之外的大部分化工原料，做到“吃干榨净、物尽其用”，显著提升化工板块产品附加值，生产出国内紧缺的各类高端化工品（包括 180 万吨乙二醇、72 万吨苯乙烯、42.3 万吨聚丙烯、40 万吨高密度聚乙烯、14 万吨丁二烯等），有效弥补国内石化高端产能的缺口。

同时，项目的主要产品之一的纤维级乙二醇作为化纤的优质原料直接港对港运输到华东地区的下游聚酯工厂。随着乙烯项目和乙二醇产能完全投产，恒力石化聚酯化纤全产业链的最后一个缺失环节才真正意义上被打通。乙烯项目投产有利于上市公司充分发挥炼化一体化项目中炼化与乙烯两大业务板块的大炼化战略协作价值与业务协同空间，进一步提升了上市公司的产业运作能力与长期盈利能力。由于恒力石化对恒力炼化和恒力化工都是 100%全资持股，是行业内唯一一家民营独资炼化一体化项目，100%的权益产能也确保了公司炼化、乙烯业务的盈利，包括 PX、醋酸、乙二醇等重要化工原材料产出，都全部归属于上市公司所有，有力确保了上市公司盈利能力中枢与上游原料掌控能力。

**三、加快实施中下游 PTA 和聚酯环节产能建设，不断夯实下游基础支撑，巩固扩大行业领先优势：**报告期内，公司 2 条线合计 500 万吨 PTA 新产能建设进展顺利，PTA-4 号线于今年 1 月份

一次投料成功并启动调试工作，于今年 5 月份完成投产工作并正式转固实现商业运营，PTA-5 号线也已完成了项目建设安装工作，于今年 6 月份启动投料工作，目前正处于调试中，预计将于今年下半年实现正式投产。截至目前，公司拥有 4 条 PTA 生产线合计年产 910 万吨 PTA 产能，并已建成并在调试 1 条 250 万吨线新产能，是目前我国 PTA 权益产能规模、在建单体规模最大的上市公司，PTA 总产能规模将于今年下半年达到年产 1160 万吨，成为全球产能规模最大、技术工艺最先进、成本优势最明显的 PTA 生产供应商和行业内唯一的一家千万吨级以上权益产能公司。

在下游聚酯产业领域，公司在建的 135 万吨民用丝项目已于报告期内顺利投产了一套 10 万吨阳离子 POY 产能和一套 10 万吨全消光 POY 产能，公司聚酯产能由此突破到年产 300 万吨以上规模水平，跻身行业前列，同时，20 万吨工业丝新产能项目也已完成建设并正处于投料调试阶段，投产在即，公司工业丝产能也将于今年下半年实现翻倍并扩充至年产 40 万吨规模。公司聚酯业务板块主要分布在民用丝、工业丝、聚酯薄膜和工程塑料等高研发属性领域，完善布局于功能差异化的新材料消费需求，兼具产能规模效应和技术研发领先的综合竞争优势。

此外，预计今年下半年公司还将投产 60 万吨的聚酯 DTY、POY 新产能以及 3.3 万吨的 PBAT 可降解塑料产能，剩余产能建设预计将于明年投放，公司聚酯总产能规模也将达到年产超过 400 万吨以上规模。随着下游聚酯业务板块的产能结构不断完善，产能规模持续提升，对上游石化原料产业的市场支撑作用也将得到明显增强。

**四、积极推进第二次股份回购、年度现金分红与五年股东回报规划等资本与股权运作：**报告期内，为维护公司和股东利益，公司实施第二次股份回购计划，回购资金总额不低于人民币 5 亿元，不超过人民币 10 亿元。在今年国内疫情期间 A 股市场估值非理性下行阶段，持续履行对全体股东尤其是中小股东的市场责任，用实际行动有力维护了公司市值合理稳定与全体股东核心利益，也充分表明上市公司和管理层坚定、长期看好公司的经营业绩、战略发展与投资价值。同时，为稳定持续回报投资者，与公司股东共享公司成长收益，公司完成了 2019 年年度权益分派，共计派发现金 280,611.53 万元（含税），单次现金分红金额创历史新高。此外，结合公司资产负债、盈利能力和经营发展规划等因素，公司制定了《未来五年股东回报规划（2020-2024 年）》，实施积极主动的现金分红政策，增强了公司现金分红的透明度，形成了稳定股东回报的预期与机制。

报告期内，上市公司实现营业收入 673.58 亿元，较上年同期增长 59.11%，归属于上市公司股东的净利润为 55.17 亿元，较上年同期增长 37.20%，半年度营收规模与盈利水平都创下了上市公司历史新高，逆势实现了企业经营规模的较快增长与盈利能力的大幅提升。尽管遭遇疫情等外部环境不利影响下，公司积极发挥自身经营和产能优势，实现了炼化、石化、聚酯三大业务板块的高效稳定运营，一方面是上市公司炼化业务板块在报告期内始终保持着高负荷、低库存、经营

灵活、产销顺畅的运行态势。作为国内首家一次性建成的 2000 万吨级以上现代化炼厂，恒力炼化拥有民营灵活的市场经营机制与行业领先的综合竞争优势，成为公司当前利润结构的主要来源与业绩增长的主要动力。另一方面公司是国内产能规模最大的 PTA 制造商，随着报告期内新建的 250 万吨 PTA-4 号线新产能投产，行业领先的产能规模、技术实力与规模效益得到进一步巩固；下游聚酯环节，公司作为行业内聚酯化纤制造领域规模化、高端化、差异化发展的领军企业，一直坚守高端产品研发路线，兼具产能规模化与产品高端化的双重优势。报告期内，公司“PTA-聚酯”产业链经营运行良好，保持着合理盈利水平，为上市公司贡献了稳定业绩，也进一步增厚了公司盈利规模。

## 二、报告期内主要经营情况

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	6,735,793.52	4,233,327.26	59.11
营业成本	5,425,672.64	3,495,703.23	55.21
销售费用	54,258.71	37,221.64	45.77
管理费用	87,069.26	34,323.98	153.67
财务费用	282,004.12	89,977.97	213.41
研发费用	37,909.88	49,652.92	-23.65
经营活动产生的现金流量净额	1,819,232.26	1,237,539.99	47.00
投资活动产生的现金流量净额	-2,048,216.71	-2,268,765.86	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	639,647.14	1,225,253.82	-47.79

#### 2 其他

##### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

 适用  不适用

##### (2) 其他

 适用  不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

 适用  不适用

### (三) 资产、负债情况分析

 适用  不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期	上年同期期	上年同	本期期	情况说明
------	-------	-----	-------	-----	-----	------

		末数占 总资产 的比例 (%)	末数	期期末 数占总 资产的 比例(%)	末金额 较上年 同期期 末变动 比例(%)	
交易性金融资 产	202,230.16	1.09	3,080.86	0.02	6,464.08	购买理财产品和结构性存款增加
应收票据	3,861.90	0.02	513,394.36	3.31	-99.25	根据新金融工具准则,用于贴现和背书的票据转入应收款项融资科目核算
预付款项	104,952.13	0.56	78,091.95	0.50	34.40	主要系材料采购款所致
其他应收款	126,789.30	0.68	37,186.43	0.24	240.96	应收消费税退税款所致
其他流动资产	753,631.79	4.05	192,004.61	1.24	292.51	主要系增值税留抵税额所致
固定资产	8,776,290.14	47.15	5,580,110.81	35.96	57.28	较上年同期的转固资产较多
长期待摊费用	262,225.42	1.41	98,854.21	0.64	165.26	主要系催化剂所致
递延所得税资产	13,749.26	0.07	2,404.27	0.02	471.87	主要系内部交易未实现利润所致
其他非流动资产	490,376.32	2.63	1,552,175.71	10.00	-68.41	主要系预付长期资产购置款、增值税待抵扣进项税额减少所致
短期借款	5,617,568.57	30.18	3,181,920.37	20.51	76.55	主要系较上年同期补充较多的流动资金
应付票据	547,551.29	2.94	1,794,888.51	11.57	-69.49	较上年同期减少银行承兑汇票
应缴税费	226,258.63	1.22	126,992.10	0.82	78.17	较上年同期增加较多企业所得税等
其他应付款	178,523.66	0.96	57,325.16	0.37	211.42	较上年同期增加较多的其他应付款
递延所得税负债	99.75	0.00	72.12	0.00	38.31	主要系计入当期损益的公允价值变动所致
库存股	32,481.18	0.17	122,438.41	0.79	-73.47	主要系员工持股计划所致
未分配利润	1,322,263.88	7.10	461,822.43	2.98	186.31	本期经营状况良好,利润增加所致

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

详见附注受限资产部分



**3. 其他说明**
适用 不适用

**(四) 投资状况分析**
**1、 对外股权投资总体分析**
适用 不适用

报告期内，公司无新增的重大股权投资或重大非股权投资。前期投资建设的 150 万吨/年乙烯项目于今年 1 月一次投料成功并产出合格乙烯产品，如期完成了投料开车、装置联运、稳产优化和满负荷运行的全部投产工作。截至本公告日前，公司乙烯项目已于今年 7 月份实施转固并实现商业化运营。前期投资建设的 PTA-4 项目于今年 1 月份一次投料成功并启动调试工作，并于今年 5 月份完成投产工作并正式转固实现商业运营；PTA-5 项目也已完成了项目建设安装工作，于今年 6 月份启动投料工作，目前正处于调试中，预计将于今年下半年实现正式投产。

**(1) 重大的股权投资**
适用 不适用

**(2) 重大的非股权投资**
适用 不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**
适用 不适用

详见附注部分

**(五) 重大资产和股权出售**
适用 不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**
适用 不适用

单位：亿元

公司名称	持股比例 (%)	业务性质	注册资本	总资产	净资产	净利润
恒力石化（大连）炼化有限公司	100	制造业	175.96	1,173.54	253.79	46.20
恒力石化（大连）有限公司	99.83	制造业	58.9	424.14	129.66	4.34

江苏恒力化纤股份有限公司	99.99	制造业	22.08	215.21	46.70	0.70
恒力石化（大连）化工有限公司	100	制造业	41.7	318.44	40.94	-0.40

注：江苏恒力化纤股份有限公司包含其子公司江苏恒科新材料有限公司、南通腾安物流有限公司、江苏轩达高分子材料有限公司、江苏德力化纤有限公司、宿迁德亚新材料有限公司、苏州苏盛热电有限公司、苏州德亚纺织有限公司、苏州丙霖贸易有限公司、四川恒力新材料有限公司，恒力新材料（宿迁）有限公司。

恒力石化（大连）有限公司包含其子公司恒力海运（大连）有限公司、Hengli Petrochemical Co., Limited、深圳市港晖贸易有限公司。

恒力石化（大连）炼化有限公司包含其子公司深圳市申钢贸易有限公司、Hengli Petrochemical International Pte. Ltd.、Hengli Oilchem Pte. Ltd.、恒力炼化产品销售（大连）有限公司、恒力航油有限公司、Hengli Shipping International Pte. Ltd.、恒力海油石油化工有限公司、恒力能源（苏州）有限公司、恒力能源（江苏）有限公司、恒力油化（苏州）有限公司、恒力物流（大连）有限公司。

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、其他披露事项

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

适用 不适用

#### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

##### 1、行业周期性波动风险

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

##### 2、原材料价格波动的风险

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

##### 3、汇率风险

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

#### 4、环保和安全风险

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

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 2 月 4 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn/home/search/?webswd=600346">http://www.sse.com.cn/home/search/?webswd=600346</a> 《恒力石化 2020 年第一次临时股东大会决议公告》 (公告编号: 2020-009)	2020 年 2 月 5 日
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 7 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn/home/search/?webswd=600346">http://www.sse.com.cn/home/search/?webswd=600346</a> 《恒力石化 2019 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2020-042)	2020 年 5 月 8 日

### 股东大会情况说明

适用 不适用

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

**二、利润分配或资本公积金转增预案**
**(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数(元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

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

√适用□不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	范红卫、恒能投资	恒力投资 2017 年、2018 年、2019 年及 2020 年净利润预测数分别不低于 60,000 万元、80,000 万元、100,000 万元及 100,000 万元；据此测算恒力投资（合并报表）截至 2017 年末累计净利润预测数不低于 60,000 万元，截至 2018 年末累计净利润预测数不低于 140,000 万元，截至 2019 年末累计净利润预测数不低于 240,000 万元，截至 2020 年末累计净利润预测数不低于 340,000 万元	2017 年至 2020 年	是	是		
	股份限售	范红卫、恒能投资、恒峰投资	因重大资产重组而取得的上市公司股份，自该等股份上市之日起 36 个月内不得转让	2018 年 2 月至 2021 年 2 月	是	是		

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用√不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用√不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用√不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用√不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用√不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项√本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用√不适用

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用√不适用

#### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

##### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用□不适用

事项概述	查询索引
公司第二期员工持股计划出售完毕并终止	详见公司于2020年7月11日在上交所网站披露的《恒力石化关于第二期员工持股计划股票出售完毕暨终止的公告》（公告

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**十、重大关联交易**
**(一) 与日常经营相关的关联交易**
**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**
适用 不适用

事项概述	查询索引
2020 年度日常关联交易预计	详见公司于 2020 年 4 月 17 日在上交所网站披露的《恒力石化关于 2020 年度日常性关联交易预计情况的公告》(公告编号：2020-025)

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**
适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**
适用 不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**
**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**
适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**
适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**
适用 不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况** 适用  不适用

公司 2017 年实施了重大资产重组，对交易的标的之一恒力投资的业绩作出了承诺。根据该业绩承诺，恒力投资 2017 年、2018 年、2019 年及 2020 年净利润预测数分别不低于 60,000 万元、80,000 万元、100,000 万元及 100,000 万元；据此测算恒力投资（合并报表）截至 2017 年末累计净利润预测数不低于 60,000 万元，截至 2018 年末累计净利润预测数不低于 140,000 万元，截至 2019 年末累计净利润预测数不低于 240,000 万元，截至 2020 年末累计净利润预测数不低于 340,000 万元。

截止 2019 年度末恒力投资累计扣除非经营性损益后归属于母公司所有者的净利润为 567,806.79 万元（经审计），占承诺业绩的比例为 236.59%。2020 年上半年度恒力投资的净利润约为 4.40 亿元（未经审计），占相关重组交易方 2020 年度承诺业绩的 44.05%。

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项** 适用  不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项** 适用  不适用**3、临时公告未披露的事项** 适用  不适用**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项** 适用  不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项** 适用  不适用**3、临时公告未披露的事项** 适用  不适用**(五) 其他重大关联交易** 适用  不适用**(六) 其他** 适用  不适用**十一、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项** 适用  不适用

**2 担保情况**
适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
无													
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													1,917.65
报告期末对子公司担保余额合计（B）													1,640.71
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													1,640.71
担保总额占公司净资产的比例（%）													418.11
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）													1,337.51
上述三项担保金额合计（C+D+E）													1,337.51
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明							报告期内，公司对外担保均为公司及子（孙）公司之间相互提供的担保						

**3 其他重大合同**
适用 不适用

**十二、上市公司扶贫工作情况**
适用 不适用



**十三、 可转换公司债券情况**
适用 不适用

**十四、 环境信息情况**
**(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**
适用 不适用

**1. 排污信息**
适用 不适用

公司高度重视环境保护工作，严格贯彻及落实《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国清洁生产法》及《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等相关法律法规。公司所属重点排污单位及其重要子公司主要有恒力化纤、苏盛热电、德力化纤、恒科新材料、康辉石化、恒力石化（大连）、恒力炼化和恒力化工。报告期内，由各排污单位对环境进行自行监测，同时聘请专业的第三方对各类污染物因子进行检测，检测结果显示各类污染物排放浓度均符合国家、地方污染物排放标准或者相关接管标准。污染物排放总量满足排污许可证总量要求。

具体排污信息如下：

**1、恒力化纤**

超标情况	废水	无超标排放情况					
	废气	无超标排放情况					
	噪声	无超标排放情况					
排放总量	废水总量（吨/年）						
		废水量	化学需氧量	氨氮	总磷	悬浮物	
	2020年1-6月	31364	0.596	0.008	0.014	0.251	
	排污核定量（半年总量）	282000	16.92	1.41	0.141	2.82	
	废气总量（吨/年）						
		二氧化硫	氮氧化物	烟尘	乙醛	乙二醇	非甲烷总烃
	2020年1-6月	6.00	54.5	6.48	0.0128	0	2.625
排污核定量（半年总量）	134.77	70.53	36.43	6.575	2.79	8.4	

**2、苏盛热电**

超标情况	废水	无超标排放情况
	废气	无超标排放情况

	噪声	无超标排放情况		
排放总量	废水总量 (吨/年)			
		废水量		
	2020年1-6月	24575		
	排污核定量 (半年总量)	49140		
	废气总量 (吨/年)			
		二氧化硫	氮氧化物	烟尘
	2020年1-6月	59.1163	115.7877	7.2269
	排污核定量 (半年总量)	217.1685	434.337	86.8675

### 3、德力化纤

超标情况	废水	无超标排放情况					
	废气	无超标排放情况					
	噪声	无超标排放情况					
排放总量	废水总量 (吨/年)						
		废水量	化学需氧量	氨氮	总磷	悬浮物	
	2020年1-6月	46821	1.77	0.3	0.03	0.42	
	排污核定量 (半年总量)	50600	22.78	0.251	0.047	8.17	
	废气总量 (吨/年)						
		二氧化硫	氮氧化物	烟尘	乙醛	乙二醇	非甲烷总烃
	2020年1-6月	1.57	3.71	1.2	0	0	0
排污核定量 (半年总量)	19.6	16.875	3.375	1.12	0.22	1.6	

### 4、恒科新材料

超标情况	废水	无超标排放情况		
	废气	无超标排放情况		
	噪声	无超标排放情况		
排放总量	废水总量 (吨/年)			
		化学需氧量	氨氮	总磷
	2020年1-6月	3.901	0.023	0.101
	排污核定量 (半年总量)	123.02	3.55	0.49

	废气总量 (吨/年)				
		二氧化硫	氮氧化物	烟尘	非甲烷总烃
	2020年1-6月	10.41	46.52	3.576	3.19
	排污核定量 (半年总量)	207.36	112	19.94	8.31

## 5、康辉石化

超标情况	废水	无超标排放情况		
	废气	无超标排放情况		
	噪声	无超标排放情况		
排放总量	废水总量 (吨/年)			
		废水量	化学需氧量	氨氮
	2020年1-6月	219550.76	6.158	0.032
	排污核定量 (半年总量)	473900	11.465	1.145

## 6、恒力石化 (大连)

超标情况	废水	无超标排放情况		
	废气	无超标排放情况		
	噪声	无超标排放情况		
排放总量	废水总量 (吨/年)			
		废水量	化学需氧量	氨氮
	2020年1-6月	5384412.197	152.07841	0.936265
	排污核定量 (全年)	/	/	/
	废气总量 (吨/年)			
		二氧化硫	氮氧化物	烟尘
	2020年1-6月	77.55	175.37	20.36
	排污核定量 (全年)	598	598	248.54

## 7、恒力炼化

超标情况	废水	无超标排放情况		
	废气	无超标排放情况		
	噪声	无超标排放情况		

排放总量	废水总量 (吨/年)				
		废水量	化学需氧量	氨氮	总氮
	2020年1-6月	2254426.52	46.143	0.74855	23.672
	排污核定量 (半年总量)	2837850	141.895	11.8	35.45
	废气总量 (吨/年)				
		二氧化硫	氮氧化物	烟尘	挥发性有机物
	2020年1-6月	567.573	1353.243	46.8495	35.014
	排污核定量 (半年总量)	1060.85	2532.46	482.89	1543.435

## 8、恒力化工

超标情况	废水	无超标排放情况		
	废气	无超标排放情况		
	噪声	无超标排放情况		
排放总量	废水总量 (吨/年)			
		废水量	化学需氧量	氨氮
	2020年3-6月	857626.6t	19.895t	0.167t
	排污核定量 (全年)		204.3t/a	32.7t/a
	废气总量 (吨/年)			
		二氧化硫	氮氧化物	烟尘
	2020年3-6月	3.333t	92.598t	9.64t
	排污核定量 (全年)	116.5t/a	974.4t/a	149t/a

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

上述各排污单位均按照建设项目环境影响评价要求，建设了污染物治理设施。目前各污染防治设施运行正常，日常注重设备设施的维护与保养，保证污染物治理设施高效稳定，达标排放。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

## 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司	预案名称	备案单位	编号
恒力化纤	《江苏恒力化纤股份有限公司突发环境事件应急预案》	吴江区环境保护局	320509-2019-038-M
德力化纤	《突发环境应急预案》	宿迁市环保局宿城分局	321302-2019-006-L
苏盛热电	《苏州苏盛热电有限公司突发环境事件应急预案》	吴江区环境保护局	320509-2020-043-M
康辉石化	《营口康辉石化有限公司突发环境事件应急预案》	营口仙人岛环境保护局	210881-2020-003-M
恒科新材料	《江苏恒科新材料有限公司突发环境事件风险应急预案》	通州区环境保护局	320682-2020-057-M
恒力炼化	《恒力石化（大连）炼化有限公司突发环境事件应急预案》	大连市环保局长兴岛临港工业区办事处	210263-2018-011-H
恒力石化（大连）	《恒力石化（大连）有限公司突发环境事件应急预案》	大连市环保局长兴岛临港工业区办事处	210263-2020-001-H
恒力化工	《恒力石化（大连）化工有限公司突发环境事件应急预案》	大连市环保局长兴岛临港工业区办事处	210263-2019-011-H

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

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

## 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## 十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

公司于 2020 年 8 月 12 日召开了第八届董事会第十三次会议、第八届监事会第十一次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。本次会计政策变更前，公司执行财政部 2006 年发布的《企业会计准则第 14 号——收入》及其相关规定，以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；变更后，公司执行财政部 2017 年发布的新收入准则。根据新旧准则衔接规定，首次执行新收入准则的企业按照首次执行新收入准则的累积影响数，调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。本次执行新收入准则预计不会导致公司收入确认方式发生重大变化，对公司财务状况、经营成果和现金流量不产生重大影响。

具体内容详见本报告第十节“财务报告”之“四、44. 重要会计政策和会计估计的变更”部分。

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

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**
适用√不适用

**(二) 限售股份变动情况**
适用√不适用

**二、 股东情况**
**(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	42,681
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性 质
					股份 状态	数量	
恒力集团有限 公司	-19,134,532	2,100,612,342	29.84	0	质押	928,750,000	境内非 国有法 人
恒能投资(大 连)有限公司	0	1,498,478,926	21.29	1,498,478,926	无		境内非 国有法 人
范红卫	0	886,105,969	12.59	886,105,969	无		境内自 然人
德诚利国际集 团有限公司	0	732,711,668	10.41	0	质押	466,515,000	境外法 人
香港中央结算 有限公司	76,626,122	149,971,194	2.13	0	未知		其他
江苏和高投资 有限公司	0	61,952,065	0.88	0	无		境内非 国有法 人
中意资管一招商 银行一中意资 产一招商银行一 定增精选43号 资产管理产品	-59,360,000	59,360,000	0.84	0	未知		其他
霍尔果斯凯恩 时代股权投资 合伙企业(有 限合伙)	126,864	56,393,742	0.80	0	未知		其他
海来得国际投 资有限公司	0	52,246,838	0.74	0	无		境外法 人

西藏信托有限公司—西藏信托—恒力石化第四期员工持股集合资金信托计划	0	50,193,200	0.71	0	无	其他
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
恒力集团有限公司	2,100,612,342	人民币普通股	2,100,612,342			
德诚利国际集团有限公司	732,711,668	人民币普通股	732,711,668			
香港中央结算有限公司	149,971,194	人民币普通股	149,971,194			
江苏和高投资有限公司	61,952,065	人民币普通股	61,952,065			
中意资管—招商银行—中意资产—招商银行—定增精选43号资产管理产品	59,360,000	人民币普通股	59,360,000			
霍尔果斯凯恩时代股权投资合伙企业（有限合伙）	56,393,742	人民币普通股	20,217,196			
海来得国际投资有限公司	52,246,838	人民币普通股	52,246,838			
西藏信托有限公司—西藏信托—恒力石化第四期员工持股集合资金信托计划	50,193,200	人民币普通股	50,193,200			
大连市国有资产投资经营集团有限公司	48,237,837	人民币普通股	46,417,837			
平安资管—平安银行—平安资产创赢5号资产管理产品	39,579,695	人民币普通股	39,579,695			
上述股东关联关系或一致行动的说明	恒力集团、恒能投资、范红卫、德诚利、和高投资和海来得互为一致行动人；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	无优先股股东					

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	恒能投资（大连）有限公司	1,498,478,926	2021-02-01	0	36个月
2	范红卫	886,105,969	2021-02-01	0	36个月
3	恒峰投资（大连）有限公司	22,579,282	2021-02-01	0	36个月



上述股东关联关系或一致行动的说明	范红卫为公司实际控制人之一；恒能投资、恒峰投资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十名股东**适用 不适用**三、控股股东或实际控制人变更情况**适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

**一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**适用 不适用适用 不适用**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易所
恒力石化股份有限公司公开发行2019年公司债券(第一期)	19恒力01	155749.SH	2019年9月25日至2019年9月27日	2022年9月27日	10亿	6.30	本期债券采用单利按年计息付息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

□适用 √不适用

公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	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
	联系人	孔辉焕
	联系电话	010-57631147
资信评级机构	名称	东方金诚国际信用评估有限公司
	办公地址	北京市西城区德胜门外大街83号国际中心B座7层

其他说明:

□适用 √不适用

### 三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

“19恒力01”债券募集资金使用与募集说明书约定一致,不存在违规使用募集资金的情形。

### 四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

经东方金诚国际信用评估有限公司评定，公司的主体长期信用等级为 AAA，“19 恒力 01” 债券信用等级为 AAA。

#### 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用  不适用

“19 恒力 01” 偿债计划：存续期内每年付息一次，到期一次还本。单利按年计息付息，不计复利，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

#### 六、公司债券持有人会议召开情况

适用  不适用

#### 七、公司债券受托管理人履职情况

适用  不适用

公司聘请了西南证券股份有限公司作为“19 恒力 01”的受托管理人。报告期内，受托管理人严格按照《债券受托管理人协议》约定履行受托管理人职责。

#### 八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	0.54	0.65	-17.49	
速动比率	0.39	0.41	-5.80	
资产负债率 (%)	78.92%	78.93%	-0.01	
贷款偿还率 (%)	100	100	0.00	
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	4.62	3.78	22.22	
利息偿付率 (%)	100	100	0.00	

#### 九、关于逾期债项的说明

适用  不适用

#### 十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用  不适用

#### 十一、公司报告期内的银行授信情况

适用  不适用

截止 2020 年 6 月末，公司合并口径拥有银行的综合授信总额为人民币 1,781.66 亿元，已使用的授信额度为人民币 1,218.15 亿元，未使用的授信额度为人民币 563.51 亿元。

**十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况**

适用 不适用

报告期内，公司严格履行公司债券募集说明书相关内容，合规使用募集资金，未有损害债券投资者利益的情况发生。

**十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响**

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用√不适用

### 二、财务报表

合并资产负债表  
 2020年6月30日

编制单位：恒力石化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		19,579,440,927.00	16,508,500,549.53
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		2,022,301,560.57	2,631,832,271.61
衍生金融资产			
应收票据		38,618,994.94	17,298,141.71
应收账款		1,099,418,361.51	675,399,514.80
应收款项融资		1,867,576,008.12	3,268,042,426.59
预付款项		1,049,521,312.77	910,240,990.68
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		1,267,893,003.19	1,199,904,102.83
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		13,394,662,130.39	19,464,019,795.14
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		7,536,317,913.77	8,618,920,071.40
流动资产合计		47,855,750,212.26	53,294,157,864.29
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		199,800,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		33,411,756.58	34,250,051.75
固定资产		87,762,901,366.41	83,075,260,115.62
在建工程		36,170,173,680.68	24,290,533,716.62

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		6,458,527,205.90	5,808,154,973.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,622,254,167.32	2,692,328,032.83
递延所得税资产		137,492,582.26	197,918,927.14
其他非流动资产		4,903,763,237.91	4,984,936,406.80
非流动资产合计		138,288,323,997.06	121,083,382,223.87
资产总计		186,144,074,209.32	174,377,540,088.16
<b>流动负债：</b>			
短期借款		56,175,685,672.13	47,597,009,933.34
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			10,220,573.91
衍生金融负债			
应付票据		5,475,512,858.62	4,984,424,619.96
应付账款		14,217,898,599.69	18,778,031,313.42
预收款项		-	6,024,174,263.73
合同负债		5,924,883,130.97	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		210,250,250.26	264,272,749.66
应交税费		2,262,586,261.20	1,577,638,289.00
其他应付款		1,785,236,587.84	187,622,874.29
其中：应付利息			
应付股利		37,484,238.76	2,052,998.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,177,344,782.73	2,843,879,235.19
其他流动负债			
流动负债合计		89,229,398,143.44	82,267,273,852.50
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		53,008,963,852.57	51,265,067,528.31
应付债券		1,044,192,171.66	1,011,322,359.12
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		333,324,548.12	135,875,045.32
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		3,285,884,230.58	2,946,381,733.98
递延所得税负债		997,501.33	12,831,666.49

其他非流动负债			
非流动负债合计		57,673,362,304.26	55,371,478,333.22
负债合计		146,902,760,447.70	137,638,752,185.72
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		7,039,099,786.00	7,039,099,786.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		18,416,671,078.94	18,272,358,450.99
减：库存股		324,811,781.18	224,841,448.45
其他综合收益		27,596,256.56	13,773,146.41
专项储备		87,767,268.42	30,392,119.18
盈余公积		690,326,989.68	690,326,989.68
一般风险准备			
未分配利润		13,222,638,795.55	10,511,894,102.60
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		39,159,288,393.97	36,333,003,146.41
少数股东权益		82,025,367.65	405,784,756.03
所有者权益（或股东权益）合计		39,241,313,761.62	36,738,787,902.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计		186,144,074,209.32	174,377,540,088.16

法定代表人：范红卫 主管会计工作负责人：刘雪芬 会计机构负责人：郑敏遐

母公司资产负债表  
2020年6月30日

编制单位：恒力石化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		60,163,021.78	82,052,267.79
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		100,000,000.00	
应收账款		41,686,703.52	160,298,402.07
应收款项融资			
预付款项		609,373,670.80	294,875.06
其他应收款		964,375,678.94	3,172,926,189.18
其中：应收利息			
应收股利		928,000,000.00	3,169,967,000.00
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,931,766.72	1,835,670.60



流动资产合计		1,777,530,841.76	3,417,407,404.70
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		42,422,948,264.76	41,722,948,264.76
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		685,135.35	809,048.34
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		42,423,633,400.11	41,723,757,313.10
资产总计		44,201,164,241.87	45,141,164,717.80
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			4,152,906.83
预收款项			90,431,164.91
合同负债		231,796,205.29	
应付职工薪酬			917,220.00
应交税费		37,360,732.41	1,678,143.32
其他应付款		10,305,054,372.74	9,061,691,346.09
其中：应付利息			
应付股利		35,444,238.76	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负 债			
其他流动负债			
流动负债合计		10,574,211,310.44	9,158,870,781.15
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		1,044,192,171.66	1,011,322,359.12
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益		2,655,451.81	2,655,451.81
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,046,847,623.47	1,013,977,810.93
负债合计		11,621,058,933.91	10,172,848,592.08
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)		7,039,099,786.00	7,039,099,786.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		23,833,848,592.37	23,759,278,351.37
减: 库存股		324,811,781.18	224,841,448.45
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		757,965,342.25	757,965,342.25
未分配利润		1,274,003,368.52	3,636,814,094.55
所有者权益(或股东权益)合计		32,580,105,307.96	34,968,316,125.72
负债和所有者权益(或股东权益)总计		44,201,164,241.87	45,141,164,717.80

法定代表人: 范红卫 主管会计工作负责人: 刘雪芬 会计机构负责人: 郑敏遐

合并利润表  
2020年1—6月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、营业总收入		67,357,935,162.99	42,333,272,597.42
其中: 营业收入		67,357,935,162.99	42,333,272,597.42
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		59,891,056,010.27	37,249,083,065.59
其中: 营业成本		54,256,726,443.98	34,957,032,342.32
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		1,021,909,803.98	180,285,630.35
销售费用		542,587,130.06	372,216,408.13
管理费用		870,692,615.21	343,239,841.56
研发费用		379,098,796.08	496,529,193.10

财务费用		2,820,041,220.96	899,779,650.13
其中：利息费用		2,523,778,695.65	758,057,978.12
利息收入		62,440,582.53	57,751,411.64
加：其他收益		123,425,202.30	100,341,162.62
投资收益（损失以“-”号填列）		-4,192,185.35	85,082,042.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-53,659,648.69	26,535,470.76
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,402,835.21	-18,886,857.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-2,163,919.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-62,773.92	-5,577.35
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,528,986,911.85	5,275,091,853.38
加：营业外收入		2,460,654.59	6,334,285.51
减：营业外支出		29,666,546.07	1,353,601.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,501,781,020.37	5,280,072,537.33
减：所得税费用		1,955,723,792.72	1,249,003,828.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,546,057,227.65	4,031,068,708.64
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,546,057,227.65	4,031,068,708.64
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		5,516,860,000.15	4,020,962,957.80
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		29,197,227.50	10,105,750.84
六、其他综合收益的税后净额		13,823,417.25	-74,963.31
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		13,823,110.15	-44,570.44
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变			

动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		13,823,110.15	-44,570.44
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		13,823,110.15	-44,570.44
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		307.10	-30,392.87
七、综合收益总额		5,559,880,644.90	4,030,993,745.33
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		5,530,683,110.30	4,020,918,387.36
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		29,197,534.60	10,075,357.97
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.79	0.57
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.79	0.57

法定代表人：范红卫 主管会计工作负责人：刘雪芬 会计机构负责人：郑敏遐

母公司利润表  
2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、营业收入		2,135,481,201.37	
减：营业成本		2,134,214,917.37	
税金及附加		8,040.00	
销售费用			
管理费用		82,485,315.64	9,683,214.51
研发费用			
财务费用		46,094,050.07	26,490,190.15
其中：利息费用		46,076,428.19	26,539,607.86
利息收入		157,737.87	58,246.91
加：其他收益		608,910.87	
投资收益（损失以“-”号填列）		570,000,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			-105,132.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）		16,792.01	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		443,304,581.17	-36,278,536.85
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		443,304,581.17	-36,278,536.85
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		443,304,581.17	-36,278,536.85
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		443,304,581.17	-36,278,536.85
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		443,304,581.17	-36,278,536.85
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：范红卫 主管会计工作负责人：刘雪芬 会计机构负责人：郑敏遐

合并现金流量表  
 2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		75,044,380,622.31	40,718,172,243.94
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		137,938,255.70	67,347,176.98
收到其他与经营活动有关的现金		5,648,618,722.34	2,176,070,377.64
经营活动现金流入小计		80,830,937,600.35	42,961,589,798.56
购买商品、接受劳务支付的现金		52,771,778,399.12	24,626,609,505.97
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,448,240,876.53	923,030,287.86
支付的各项税费		3,342,096,708.89	662,938,736.26
支付其他与经营活动有关的现金		5,076,499,059.42	4,373,611,351.84
经营活动现金流出小计		62,638,615,043.96	30,586,189,881.93
经营活动产生的现金流量净额		18,192,322,556.39	12,375,399,916.63
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		294,681,847.02	9,991,821.91
取得投资收益收到的现金		7,948,373.71	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		313,987.66	62,733.20
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		5,780,678,376.49	4,393,810,809.02
投资活动现金流入小计		6,083,622,584.88	4,403,865,364.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,451,791,614.04	24,125,228,013.58
投资支付的现金		558,665,655.99	9,976,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		4,555,332,452.45	2,956,320,000.00
投资活动现金流出小计		26,565,789,722.48	27,091,524,013.58
投资活动产生的现金流量净额		-20,482,167,137.60	-22,687,658,649.45

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
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		42,118,941,072.69	27,026,829,339.02
收到其他与筹资活动有关的现金		1,616,145,339.17	507,916,102.09
筹资活动现金流入小计		43,735,086,411.86	27,534,745,441.11
偿还债务支付的现金		31,314,021,139.92	10,833,578,348.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,326,006,707.76	3,229,366,482.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		12,998.00	150,015.00
支付其他与筹资活动有关的现金		698,587,182.80	1,219,262,378.28
筹资活动现金流出小计		37,338,615,030.48	15,282,207,210.18
筹资活动产生的现金流量净额		6,396,471,381.38	12,252,538,230.93
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-155,999,853.07	15,408,491.62
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		3,950,626,947.10	1,955,687,989.73
加：期初现金及现金等价物余额		10,792,982,727.36	8,034,616,575.94
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		14,743,609,674.46	9,990,304,565.67

法定代表人：范红卫 主管会计工作负责人：刘雪芬 会计机构负责人：郑敏遐

母公司现金流量表  
2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,524,685,093.21	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		767,592.14	58,246.91
经营活动现金流入小计		1,525,452,685.35	58,246.91
购买商品、接受劳务支付的现金		1,945,850,251.50	
支付给职工及为职工支付的现金		-2,875,501.22	1,990,560.27
支付的各项税费		8,040.00	
支付其他与经营活动有关的现金		9,632,318.79	9,972,542.54
经营活动现金流出小计		1,952,615,109.07	11,963,102.81
经营活动产生的现金流量净额		-427,162,423.72	-11,904,855.90
<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		2,811,967,000.00	1,500,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		29,000,000.00	
投资活动现金流入小计		2,840,967,000.00	1,500,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长		32,123.89	

期资产支付的现金			
投资支付的现金		700,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的 现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		60,000,000.00	
投资活动现金流出小计		760,032,123.89	
投资活动产生的现金流量净额		2,080,934,876.11	1,500,000,000.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		3,240,000,000.00	1,690,000,000.00
筹资活动现金流入小计		3,240,000,000.00	1,690,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的 现金		2,776,691,365.67	1,320,521,973.98
支付其他与筹资活动有关的现金		2,138,970,332.73	1,692,817,408.28
筹资活动现金流出小计		4,915,661,698.40	3,013,339,382.26
筹资活动产生的现金流量净额		-1,675,661,698.40	-1,323,339,382.26
<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>		-21,889,246.01	164,755,761.84
加：期初现金及现金等价物余额		82,052,267.79	42,722,298.03
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		60,163,021.78	207,478,059.87

法定代表人：范红卫 主管会计工作负责人：刘雪芬 会计机构负责人：郑敏遐



**合并所有者权益变动表**  
 2020年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2020年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	7,039,099,786.00				18,272,358,450.99	224,841,448.45	13,773,146.41	30,392,119.18	690,326,989.68		10,511,894,102.60		36,333,003,146.41	405,784,756.03	36,738,787,902.44	
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	7,039,099,786.00				18,272,358,450.99	224,841,448.45	13,773,146.41	30,392,119.18	690,326,989.68		10,511,894,102.60		36,333,003,146.41	405,784,756.03	36,738,787,902.44	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					144,312,627.95	99,970,332.73	13,823,10.15	57,375,149.24			2,710,744,692.95		2,826,285,247.56	-323,759,388.38	2,502,525,859.18	
(一)综合收益总额							13,823,10.15				5,516,860,000.15		5,530,683,110.30	29,197,534.60	5,559,880,644.90	
(二)所有者投入和减少资本					144,312,627.95	99,970,332.73							44,342,295.22	-352,956,922.98	-308,614,627.76	
1. 所有者投入的普																

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				144,312,627.95	99,970,332.73						44,342,295.22	-352,956,922.98	-308,614,627.76	
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取											57,375,149.24		57,375,149.24	57,375,149.24
2. 本期使用											70,130,616.90		70,130,616.90	70,130,616.90
											12,755,		12,755,4	12,755,4

(六) 其他							467.66					67.66		67.66
四、本期期末余额	7,039,099,786.00				18,416,671,078.94	324,811,781.18	27,596,256.56	87,767,268.42	690,326,989.68		13,222,638,795.55	39,159,288,393.97	82,025,367.65	39,241,313,761.62

项目	2019年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											其他	小计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润				
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	5,052,789,925.00			20,457,672,249.59	596,200,729.43	6,637,613.80		579,780,635.33		2,086,993,751.18		27,587,673,445.47	320,662,923.59	27,908,336,369.06	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	5,052,789,925.00			20,457,672,249.59	596,200,729.43	6,637,613.80		579,780,635.33		2,086,993,751.18		27,587,673,445.47	320,662,923.59	27,908,336,369.06	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,986,309,861.00			-1,986,309,861.00	628,183,347.28	-44,570.44				2,531,230,562.50		1,903,002,644.78	10,075,357.97	1,913,078,002.75	
（一）综合收益总额						-44,570.44				4,020,962,957.80		4,020,918,387.36	10,075,357.97	4,030,993,745.33	
（二）所有者投入					628,183,347.28							-628,183.36		-628,183.36	

和减少资本					7.28							3,347.28		347.28
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					628,183,347.28							-628,183,347.28		-628,183,347.28
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配												-1,489,732,395.30		-1,489,732,395.30
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	1,986,309,861.00				-1,986,309,861.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	1,986,309,861.00				-1,986,309,861.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														

6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	7,039,099,786.00			18,471,362,388.59	1,224,384,076.71	6,593,043.36		579,780,635.33		4,618,224,313.68		29,490,676,090.25	330,738,281.56	29,821,414,371.81

法定代表人：范红卫 主管会计工作负责人：刘雪芬 会计机构负责人：郑敏遐

母公司所有者权益变动表  
2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2020年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	7,039,099,786.00				23,759,278,351.37	224,841,448.45			757,965,342.25	3,636,814,094.55	34,968,316,125.72
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	7,039,099,786.00				23,759,278,351.37	224,841,448.45			757,965,342.25	3,636,814,094.55	34,968,316,125.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					74,570,241.00	99,970,332.73				-2,362,810,726.03	-2,388,210,817.76
(一) 综合收益总额										443,304,581.17	443,304,581.17

(二) 所有者投入和减少资本				74,570,241.00	99,970,332.73					-25,400,091.73
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他				74,570,241.00	99,970,332.73					-25,400,091.73
(三) 利润分配									-2,806,115,307.20	-2,806,115,307.20
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配									-2,806,115,307.20	-2,806,115,307.20
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	7,039,099,786.00			23,833,848,592.37	324,811,781.18			757,965,342.25	1,274,003,368.52	32,580,105,307.96

项目	2019年半年度									
----	----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	实收资本 (或股本)	其他权益工 具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
		优 先 股	永 续 债	其 他							
一、上年期末余额	2,825,686,942.00				8,731,817,395.01				134,866,967.62	781,858,599.43	12,474,229,904.06
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,825,686,942.00				8,731,817,395.01				134,866,967.62	781,858,599.43	12,474,229,904.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,227,102,983.00				17,035,470,531.51					502,892,440.89	19,765,465,955.40
（一）综合收益总额										502,892,440.89	502,892,440.89
（二）所有者投入和减少资本	2,227,102,983.00				17,035,470,531.51						19,262,573,514.51
1. 所有者投入的普通股	2,227,102,983.00				16,365,767,685.44						18,592,870,668.44
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					669,702,846.07						669,702,846.07
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股											

本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转 留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收 益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	5,052,789, 925.00			25,767,287,92 6.52			134,866,967 .62	1,284,751,0 40.32	32,239,695, 859.46	

法定代表人：范红卫主管会计工作负责人：刘雪芬会计机构负责人：郑敏遐



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用□不适用

恒力石化股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身为大连橡胶塑料机械股份有限公司(以下简称“大橡塑”),于2016年5月27日变更为现有名称。公司成立于1999年03月09日,公司股票于2001年8月20日在上海证券交易所挂牌交易,股票代码:600346,现股票简称“恒力石化”。公司法人统一社会信用代码为912102001185762674,公司注册地:辽宁省大连市长兴岛临港工业区长松路298号OSBL项目-工务办公楼,法定代表人:范红卫。公司现有注册资本为人民币7,039,099,786.00元,总股本为7,039,099,786股,每股面值人民币1元。

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

经2018年1月31日中国证券监督管理委员会《关于核准恒力石化股份有限公司向范红卫等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2018]235号)文件核准,公司实施重大资产重组:(1)公司向范红卫、恒能投资(大连)有限公司(以下简称“恒能投资”)及恒峰投资(大连)有限公司(以下简称“恒峰投资”)发行1,719,402,983股普通股,用于购买其持有的恒力投资(大连)有限公司(以下简称“恒力投资”)100%的股权及恒力石化(大连)炼化有限公司(以下简称“恒力炼化”)100%的股权,上述股份发行业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具瑞华验字[2018]33050001号《验资报告》,股份发行后,总股本增加至4,545,089,925股。(2)公司以非公开发行股份的方式向平安资产管理有限责任公司、北信瑞丰基金管理有限公司等六名特定对象完成了本次募集配套资金的发行,合计发行股份数量507,700,000股,上述股份发行业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具瑞华验字[2018]33050002号《验资报告》,股份发行后,公司总股本增加至5,052,789,925股。

2019年4月30日,上市公司2018年度股东大会审议通过了《公司2018年度利润分配及资本公积转增股本预案》,公司以总股本5,052,789,925股扣除已回购的87,015,274股后的股份总数4,965,774,651股为基数进行资本公积金转增股本,向全体股东每股转增0.4股,共计转增1,986,309,861股,股权登记日为2019年6月26日。本次转增后,上市公司总股本增加至7,039,099,786股。

本公司的基本组织架构:根据国家法律法规和公司章程的规定,建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构;董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬委员会、提名委员会等四个专门委员会和董事会办公室。公司下设销售部、采购部、总经办、人事部、生产部、质管部、财务部、证券部等主要职能部门。

本公司及子公司主要从事石油化工业务,生产和销售石油产品、中间石化产品、合成纤维等。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用□不适用

本公司 2020 年 1-6 月纳入合并范围的子公司共 49 家，详见附注“在其他主体中的权益”。与上年度相比，本公司本年度合并范围增加 8 家，未发生注销和转让，详见附注“合并范围的变更”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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)的披露规定编制财务报表。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设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

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项减值、固定资产折旧、无形资产摊销和收入确认等交易和事项等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见附注“重要会计政策及会计估计”相关说明。

##### 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。

##### 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

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。本公司境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

###### (1). 同一控制下企业合并的会计处理

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。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### (2). 非同一控制下企业合并的会计处理

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。

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

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，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，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、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。

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；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### (3). 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1). 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。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(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

#### (2). 合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；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。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目和综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### (3). 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (4). 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和，形成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被购买方直接处置相关资产和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外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“长期股权投资”或本附注“金融工具”。

#### (5). 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

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。

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”(详见前段)适用的原则进行会计处理。即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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积(股本溢价)。在丧失控制权时不得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

#### 8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起3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). 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合记账本位币记账。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). 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：1)属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益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。

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，计入当期损益。

##### (3). 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。

现金流量表采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

#### 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

##### (1). 金融工具的分类、确认依据和计量方法

###### 1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

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。对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

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当期损益，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。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本附注“收入”的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

###### 2) 金融资产的分类和后续计量

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

#### ①摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：a. 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；b. 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：a. 扣除已偿还的本金；b. 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；c. 扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：a. 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。b. 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：a. 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。b. 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得或损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述①、②情形外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地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。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

#### 3) 金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债



以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。在非同一控制下的企业合并中,本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的,该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量,产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益,除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

该类金融负债按照本附注“金融工具”金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

③财务担保合同

财务担保合同,是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时,要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述①或②情形的财务担保合同,在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:a.按照本附注“金融工具”金融工具的减值方法确定的损失准备金额;b.初始确认金额扣除按照本附注“收入”的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

④以摊余成本计量的金融负债

除上述①、②、③情形外,本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量,产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 权益工具

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

5) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具,包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。衍生工具于初始确认时以公允价值进行初始计量,并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

嵌入衍生工具,是指嵌入到非衍生工具(即主合同)中的衍生工具。对于嵌入衍生工具与主合同构成的混合合同,若主合同属于金融资产的,本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具,而将该混合合同作为一个整体适用本公司关于金融资产分类的会计政策。若混合合同包含的主合同不属于金融资产,且同时符合下列条件的,本公司将嵌入衍生工具从混合合同中分拆,作为单独的衍生工具处理:

①入衍生工具的经济特征及风险与主合同的经济特征及风险不紧密相关。

②与该嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。

③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

嵌入衍生工具从混合合同中分拆的,本公司按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进行会计处理。本公司无法根据嵌入衍生工具的条款和条件对嵌入衍生工具的公允价值进行可靠计量的,该嵌入衍生工具的公允价值根据混合合同公允价值和主合同公允价值之间的差额确定。使用了上述方法后,该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值仍然无法单独计量的,本公司将该混合合同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工具。

(2). 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移,是指将本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认,是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。满足下列条件之一的金融资产,本公司予以终止确认: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，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，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，将下列两项金额的差额计入当期损益：1)被转移金融资产在终止确认日的账面价值；2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1)终止确认部分在终止确认日的账面价值；2)终止确认部分收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

### (3). 金融负债终止确认条件

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

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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负债)之间的差额，计入当期损益。

### (4). 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注“其他”公允价值。

### (5). 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本附注“金融工具”所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项或合同资产及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内(若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。



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

(6). 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。

### 11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司按照本附注“金融工具”所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日, 本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时, 本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合, 参考历史信用损失经验, 结合当前状况并考虑前瞻性信息, 在组合基础上估计预期信用损失, 确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

### 12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司按照本附注所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日, 本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时, 本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合, 参考历史信用损失经验, 结合当前状况并考虑前瞻性信息, 在组合基础上估计预期信用损失, 确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
合并范围内关联方组合	应收合并范围内关联方款项具有类似的信用风险特征
高信用等级组合	世界 500 强客户在账期内的应收账款

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

本公司按照本附注“金融工具”所述的一般方法确定应收款项融资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日, 本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收款项融资的信用损失。当单项应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时, 本公司根据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合, 参考历史信用损失经验, 结合当前状况并考虑前瞻性信息, 在组合基础上估计预期信用损失, 确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据
低信用风险组合	包括信用风险较低的银行承兑汇票、信用证等具有较低信用风险特征的应收款项融资

#### 14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司按照本附注“金融工具”所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款
合并范围内关联方组合	应收合并范围内关联方款项具有类似的信用风险特征
合并范围外关联方组合	应收合并范围外关联方款项具有类似的信用风险特征
应收政府款项组合	应收政府补助、各类退税款等其他应收款具有类似的信用风险特征

#### 15. 存货

适用 不适用

(1). 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在途物资和委托加工物资等。

(2). 企业取得存货按实际成本计量。1) 外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。2) 债务重组取得债务人用以抵债的存货，以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为基础确定其入账价值。3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。4) 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

(3). 企业发出存货的成本计量采用加权平均法。

(4). 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

(5). 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按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，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

1) 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；

2) 需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备; 但对于数量繁多、单价较低的存货, 按照存货类别计提存货跌价准备; 与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或者类似最终用途或目的, 且难以与其他项目分开计量的存货, 则合并计提存货跌价准备。

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

(6). 存货的盘存制度为永续盘存制。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用  不适用

合同资产是指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利, 且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。

公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

本公司按照附注所述的简化计量方法确定合同资产的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日, 本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量合同资产的信用损失。当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时, 本公司根据信用风险特征将合同资产划分为若干组合, 参考历史信用损失经验, 结合当前状况并考虑前瞻性信息, 在组合基础上估计预期信用损失, 确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
合并范围内关联方组合	应收合并范围内关联方款项具有类似的信用风险特征
高信用等级组合	世界 500 强客户在账期内的应收账款

## 17. 持有待售资产

适用  不适用

## 18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 21. 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，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

### (1). 共同控制和重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

### (2). 长期股权投资的投资成本的确定

1) 同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为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。购买方为企业合并而发生的审计、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；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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为其他权益工具投资的，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。

3) 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：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。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，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，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应当转入改按权益法核算的当期损益。

### (3). 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

#### 1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### 2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的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；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照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，并据以确认投资损益和其他综合收益等。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；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。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所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与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者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。

### (4). 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

#### 1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，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，在终止确认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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

#### 2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

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者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者负债相同的基础进行处理，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、其他综合收益和净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。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

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。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

(1). 投资性房地产是指为赚取租金或资本增值、或者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(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

(2). 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。如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。

(3). 对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(4). 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，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产的用途或者存货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，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。

(5). 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。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：1) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；2) 使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

### (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	直线法	10-30	5-10	3.17-9.50
专用设备	直线法	5-20	5-10	4.50-19.00
通用设备	直线法	3-10	5-10	9.00-31.67
运输工具	直线法	3-10	5-10	9.00-31.67
船舶	直线法	25	轻吨*预计废钢价	3.07

说明：

(1) 符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2) 已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

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

### (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

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；
- 2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；
- 3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- 4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资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将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

其他说明

(1) 因开工不足、自然灾害等导致连续 3 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

(2) 若固定资产处于处置状态，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益，则终止确认，并停止折旧和计提减值。

(3) 固定资产出售、转让、报废或者毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。



(4) 本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用,有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分,计入固定资产成本,不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间,照提折旧。

#### 24. 在建工程

适用 不适用

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

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

#### 25. 借款费用

适用 不适用

借款费用,包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

##### (1). 借款费用资本化的确认原则

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

##### (2). 借款费用资本化期间

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

2) 暂停资本化:若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断,并且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化;中断期间发生的借款费用确认为当期费用,直至资产的购建或者生产活动重新开始。该项中断如是所购建或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必要的程序,则借款费用继续资本化。

3) 停止资本化:当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时,该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工,但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的,在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

##### (3). 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销),减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,确定应予资本化的利息金额;为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率),计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内,每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额,在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用,在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的,予以资本化;在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的,计入当期损益。一般借款发生的辅助费用,在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的,按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额,调整每期利息金额。

#### 26. 生物资产

适用 不适用

#### 27. 油气资产

适用 不适用

#### 28. 使用权资产



适用 不适用

**29. 无形资产**
**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**
适用 不适用

**1). 无形资产的初始计量**

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之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。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本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分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

**2). 无形资产使用寿命及摊销**

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命依据	期限(年)
软件	预计受益期限	5年
专用技术	预计受益期限	10年
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	50年

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**
适用 不适用

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设

计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(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。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；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。

### 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1). 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2). 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3). 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4). 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5). 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6). 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
- (7). 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的，应当进行减值测试。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。公允价值的确定方法详见本附注“其他”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，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中收益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

### 32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

##### (1) 设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者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或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

### 34. 租赁负债

适用 不适用



## 35. 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，将其确认为预计负债：(1) 该义务是承担的现时义务；(2) 该义务的履行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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别分以下情况处理：所需支出存在一个连续范围(或区间)，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值：即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围(或区间)，或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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。

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 36. 股份支付

√适用 □不适用

## (1). 股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工(或其他方)提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

## (2). 权益工具公允价值的确定方法

1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## (3). 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

## (4). 股份支付的会计处理

## 1) 以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积，在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

## 2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付换取职工服务的，授予后立即可行权的，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额(将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积)。职工或者其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对被授予的替代权益工具进行处理。

#### (5). 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

1) 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积(其他资本公积)或负债。

2) 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司自2020年1月1日起执行财政部于2017年7月5日发布《企业会计准则第14号——收入(2017年修订)》(财会[2017]22号)(以下简称“新收入准则”)。

#### (1). 收入的总确认原则

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

满足下列条件之一的，公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；2) 客户能够控制公司履约过程中在建的商品；3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；5) 客户已接受该商品；6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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

(2). 本公司收入的具体确认原则

本公司根据实际情况，同时满足下列条件时确认收入：内销收入在公司已交货或公司已办妥出库手续并将货物控制权交由客户，已经收回货款或取得索取货款凭据且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠计量时确认收入；外销收入在按客户要求发货后，已经收回货款或取得索取货款凭据且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠计量时以货物出口报关单上的出口日期确认收入的实现。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

(1). 政府补助的分类

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

1) 政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

2) 根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

3) 若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：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。

(2). 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：



1) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法, 且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请), 而不是专门针对特定企业制定的;

2) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认, 或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算, 且预计其金额不存在重大不确定性;

3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限, 且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的, 因而可以合理保证其可在规定期限内收到;

4) 根据本公司和该补助事项的具体情况, 应满足的其他相关条件(如有)。

### (3). 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的, 按收到或应收的金额计量; 为非货币性资产的, 按公允价值计量; 非货币性资产公允价值不能可靠取得的, 按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法, 具体会计处理如下:

与资产相关的政府补助确认为递延收益, 在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益; 相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的, 将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助, 用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关成本费用或损失的期间, 计入当期损益; 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的, 直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息, 区分以下两种情况, 分别进行会计处理:

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

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的, 本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的, 在需要退回的当期分以下情况进行会计处理:

1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的, 调整资产账面价值;

2) 存在相关递延收益的, 冲减相关递延收益账面余额, 超出部分计入当期损益;

3) 属于其他情况的, 直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为: 与本公司日常活动相关的政府补助, 按照经济业务实质, 计入其他收益或冲减相关成本费用; 与本公司日常活动无关的政府补助, 计入营业外收支。

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

### (1). 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异, 采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益, 但不包括下列情况产生的所得税: 1) 企业合并; 2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减, 公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限, 确认由此产生的递延所得税资产, 除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的:

1) 该交易不是企业合并, 并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额;

2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异, 同时满足下列条件的, 确认相应的递延所得税资产: 暂时性差异在可预见的未来很可能转回, 且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债, 除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的:

1) 商誉的初始确认, 或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认: 该交易不是企业合并, 并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额;

2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(2). 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、清偿负债同时进行时，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。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

#### 租赁的分类

租赁分为融资租赁和经营租赁。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。

融资租赁的确认条件见本附注“融资租入固定资产的认定依据和计价方法”之说明。

1) 出租人：公司出租资产收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在这个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2) 承租人：公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。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

出租人：在租赁期开始日本公司按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。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。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产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。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。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。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用



## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用□不适用

## (1). 套期保值

1). 套期包括公允价值套期/现金流量套期/境外经营净投资套期。

2). 对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：①套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期工具组成；②在套期开始时，本公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件；③该套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件时，本公司认定套期关系符合套期有效性要求：①被套期项目和套期工具之间存在经济关系；②被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位；③套期关系的套期比率等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡。

本公司在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估。套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，本公司进行套期关系再平衡。

## 3). 套期会计处理

## ①公允价值套期

a. 套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具(或其组成部分)进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

b. 被套期项目因风险敞口形成的利得或损失计当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具(或其组成部分)，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，不调整其账面价值；被套期项目为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资(或其组成部分)的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，不调整其账面价值。

被套期项目为尚未确认的确定承诺(或其组成部分)的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

被套期项目为以摊余成本计量的金融工具(或其组成部分)的，公司对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销，并计入当期损益。被套期项目为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具(其组成部分)的，按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整债务工具(或其组成部分)的账面价值。

## ②现金流量套期

a. 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益，无效部分计入当期损益。现金流量套期储备的金额按照以下两项的绝对额中较低者确认：①套期工具自套期开始的累计利得或损失；②被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

b. 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产和非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，本公司将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

c. 其他现金流量套期，原计入其他综合收益的现金流量套期储备金额，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

## ③境外经营净投资套期

套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，计入其他综合收益，并在处置境外经营时，将其转出计入当期损益；套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

## (2). 库存股

因减少注册资本或奖励职工等原因回购本公司股份,在注销或者转让之前,作为库存股管理,按实际支付的金额作为库存股成本,减少所有者权益,同时进行备查登记。如果转让库存股,按实际收到的金额与库存股账面金额的差额,计入资本公积,资本公积不足冲减的,冲减留存收益。如果注销库存股,按股票面值和注销股数减少股本,按注销库存股的账面余额与面值的差额,冲减资本公积,资本公积不足冲减的,冲减留存收益。回购、转让或注销本公司股份时,不确认利得或损失。

### (3) . 限制性股票

股权激励计划中,本公司授予被激励对象限制性股票,被激励对象先认购股票,如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件,则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的,在授予日,本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积(股本溢价);同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

### (4) . 股份回购

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的,按实际支付的金额作为库存股处理,同时进行备查登记。如果将回购的股份注销,则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积,资本公积不足冲减的,冲减留存收益;如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付,于职工行权购买本公司股份收到价款时,转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积(其他资本公积)累计金额,同时,按照其差额调整资本公积(股本溢价)。

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于2017年7月5日发布《企业会计准则第14号——收入(2017年修订)》(财会[2017]22号),本公司自2020年1月1日起执行新收入准则。	本次变更经公司八届十三次董事会审议通过	[注 1]

其他说明:

[注 1]原收入准则下,公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。商品销售收入同时满足下列条件时予以确认:(1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;(2)公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;(3)收入的金额能够可靠地计量;(4)相关的经济利益很可能流入企业;(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

新收入准则下,公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品控制权时确认收入。在满足一定条件时,公司属于在某一段时间内履行履约义务,否则,属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的,公司在合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务,按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

新收入准则的实施未引起本公司收入确认具体原则的实质性变化,仅根据新收入准则规定中履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中增加列示合同资产或合同负债。

上述收入确认相关政策变更业经公司第八届十三次董事会审议通过。本公司按照新收入准则的相关规定,对比较期间财务报表不予调整,2020年1月1日执行新收入准则与原准则的差异追溯调整当期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额(公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整)。调整情况详见本附注。

### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

**合并资产负债表**

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	16,508,500,549.53	16,508,500,549.53	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2,631,832,271.61	2,631,832,271.61	
衍生金融资产			
应收票据	17,298,141.71	17,298,141.71	
应收账款	675,399,514.80	675,399,514.80	
应收款项融资	3,268,042,426.59	3,268,042,426.59	
预付款项	910,240,990.68	910,240,990.68	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,199,904,102.83	1,199,904,102.83	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	19,464,019,795.14	19,464,019,795.14	
合同资产	不适用		
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8,618,920,071.40	8,618,920,071.40	
流动资产合计	53,294,157,864.29	53,294,157,864.29	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	34,250,051.75	34,250,051.75	
固定资产	83,075,260,115.62	83,075,260,115.62	
在建工程	24,290,533,716.62	24,290,533,716.62	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	5,808,154,973.11	5,808,154,973.11	
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	2,692,328,032.83	2,692,328,032.83	
递延所得税资产	197,918,927.14	197,918,927.14	
其他非流动资产	4,984,936,406.80	4,984,936,406.80	
非流动资产合计	121,083,382,223.87	121,083,382,223.87	
资产总计	174,377,540,088.16	174,377,540,088.16	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	47,597,009,933.34	47,597,009,933.34	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	10,220,573.91	10,220,573.91	
衍生金融负债			
应付票据	4,984,424,619.96	4,984,424,619.96	
应付账款	18,778,031,313.42	18,778,031,313.42	
预收款项	6,024,174,263.73		-6,024,174,263.73
合同负债	不适用	5,361,989,955.66	5,361,989,955.66
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	264,272,749.66	264,272,749.66	
应交税费	1,577,638,289.00	2,239,822,597.07	662,184,308.07
其他应付款	187,622,874.29	187,622,874.29	
其中：应付利息			
应付股利	2,052,998.00	2,052,998.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	2,843,879,235.19	2,843,879,235.19	
其他流动负债			
流动负债合计	82,267,273,852.50	82,267,273,852.50	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	51,265,067,528.31	51,265,067,528.31	
应付债券	1,011,322,359.12	1,011,322,359.12	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	135,875,045.32	135,875,045.32	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,946,381,733.98	2,946,381,733.98	
递延所得税负债	12,831,666.49	12,831,666.49	
其他非流动负债			
非流动负债合计	55,371,478,333.22	55,371,478,333.22	
负债合计	137,638,752,185.72	137,638,752,185.72	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	7,039,099,786.00	7,039,099,786.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	18,272,358,450.99	18,272,358,450.99	
减：库存股	224,841,448.45	224,841,448.45	
其他综合收益	13,773,146.41	13,773,146.41	
专项储备	30,392,119.18	30,392,119.18	
盈余公积	690,326,989.68	690,326,989.68	
一般风险准备			
未分配利润	10,511,894,102.60	10,511,894,102.60	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	36,333,003,146.41	36,333,003,146.41	
少数股东权益	405,784,756.03	405,784,756.03	
所有者权益（或股东权益）合计	36,738,787,902.44	36,738,787,902.44	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	174,377,540,088.16	174,377,540,088.16	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	82,052,267.79	82,052,267.79	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	160,298,402.07	160,298,402.07	
应收款项融资			
预付款项	294,875.06	294,875.06	
其他应收款	3,172,926,189.18	3,172,926,189.18	
其中：应收利息			
应收股利	3,169,967,000.00	3,169,967,000.00	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,835,670.60	1,835,670.60	
流动资产合计	3,417,407,404.70	3,417,407,404.70	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	41,722,948,264.76	41,722,948,264.76	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	809,048.34	809,048.34	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	41,723,757,313.10	41,723,757,313.10	
资产总计	45,141,164,717.80	45,141,164,717.80	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	4,152,906.83	4,152,906.83	
预收款项	90,431,164.91		-90,431,164.91
合同负债	不适用	80,027,579.57	80,027,579.57
应付职工薪酬	917,220.00	917,220.00	
应交税费	1,678,143.32	12,081,728.66	10,403,585.34
其他应付款	9,061,691,346.09	9,061,691,346.09	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	9158870781.15	9158870781.15	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券	1011322359.12	1011322359.12	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,655,451.81	2,655,451.81	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,013,977,810.93	1,013,977,810.93	
负债合计	10,172,848,592.08	10,172,848,592.08	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	7,039,099,786.00	7,039,099,786.00	
其他权益工具			



其中：优先股			
永续债			
资本公积	23,759,278,351.37	23,759,278,351.37	
减：库存股	224,841,448.45	224,841,448.45	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	757,965,342.25	757,965,342.25	
未分配利润	3,636,814,094.55	3,636,814,094.55	
所有者权益（或股东权益）合计	34,968,316,125.72	34,968,316,125.72	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	45,141,164,717.80	45,141,164,717.80	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

#### 1. 公允价值

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。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### 2. 重大会计判断和估计说明

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，

其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) . 租赁的分类

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

(2) . 金融工具的减值

本公司采用预期信用损失模型对以摊余成本计量的应收款项及债权投资、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资及其他债权投资等的减值进行评估。运用预期信用损失模型涉及管理层的重大判断和估计。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。实际的金融工具减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响金融工具的账面价值及信用减值损失的计提或转回。

(3) . 存货跌价准备

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

(4) . 非金融非流动资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年评估商誉是否发生减值，要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

(5) . 折旧和摊销

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

(6) . 递延所得税资产

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

(7) . 所得税

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

(8) . 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方



有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注“其他”公允价值披露。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	应税收入按 6%、9%、13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。出口货物享受“免、抵、退”政策，退税率 9%、13%
消费税	应纳税销售量	汽油：1.52 元/升燃料油：1.52 元/升柴油：1.20 元/升航空煤油：1.20 元/升（暂缓征收）
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%等
企业所得税	应纳税所得额	详见下表
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	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
营口康辉石化有限公司	15
HENGLI PETROCHEMICAL CO., LIMITED	16.5
HENGLI PETROCHEMICAL INTERNATIONAL PTE. LTD.	5
HENGLI OILCHEM PTE. LTD.	10
HENGLI SHIPPING INTERNATIONAL PTE. LTD.	17
除上述以外的其他纳税主体	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 2018 年 11 月 28 日颁发的《高新技术企业证书》（编号：GF201832003953），有效期为三年，本年度企业所得税税率减按 15% 计征。

子公司江苏恒科新材料有限公司持有江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局 2019 年 11 月 22 日颁发的《高新技术企业证书》（编号：GR201932003945），有效期为三年；本年度企业所得税税率减按 15% 计征。

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

子公司营口康辉石化有限公司持有辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局 2018 年 10 月 12 日颁发的《高新技术企业证书》（编号：GR201821000268），有效期为三年，本年度企业所得税税率减按 15% 计征。

HENGLI PETROCHEMICAL INTERNATIONAL PTE. LTD. 注册地为新加坡，所得税税率为 17%，于 2018 年 9 月 1 日获准进入新加坡全球贸易商项目，2018 年 9 月 1 日至 2021 年 5 月 31 日享受 10% 的所得税税率，2020 年 6 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日享受 5% 的所得税税率

HENGLI OILCHEM PTE. LTD. 注册地为新加坡，所得税税率为 17% 于 2020 年 5 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日享受 10% 的所得税税率

### 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	1,151,688.63	846,525.35
银行存款	12,404,844,341.31	11,787,898,202.01
其他货币资金	7,171,620,997.72	4,696,059,835.86
未到期应收利息	1,823,899.34	23,695,986.31
合计	19,579,440,927.00	16,508,500,549.53
其中：存放在境外的款项总额	8,773,004,173.48	1,135,854,797.46

其他说明：

于 2020 年 6 月 30 日，本公司存放金融机构的定期存款为人民币 46,000,000.00 元（2019 年 12 月 31 日：人民币 995,762,000.00 元）

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,022,301,560.57	2,631,832,271.61
其中：		
衍生金融资产	6,650,008.87	75,715,539.31
银行理财及结构性存款	2,015,651,551.70	2,556,116,732.30
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：		
银行理财及结构性存款		
合计	2,022,301,560.57	2,631,832,271.61

其他说明：

√适用□不适用

本公司的衍生金融资产系商品期货合约

### 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		
商业承兑票据	40,651,573.63	18,208,570.22
减：坏账准备	-2,032,578.69	-910,428.51
合计	38,618,994.94	17,298,141.71

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

#### (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

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

#### (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	40,651,573.63	100.00	2,032,578.69	5.00	38,618,994.94	18,208,570.22	100.00	910,428.51	5.00	17,298,141.71
合计	40,651,573.63	/	2,032,578.69	/	38,618,994.94	18,208,570.22	/	910,428.51	/	17,298,141.71

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	40,651,573.63	2,032,578.69	5.00
合计	40,651,573.63	2,032,578.69	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	910,428.51	1,122,150.18			2,032,578.69
合计	910,428.51	1,122,150.18			2,032,578.69

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
1年以内小计	1,092,327,386.55
1至2年	41,631,596.39
2至3年	5,045,337.84
3年以上	
3至4年	6.23
4至5年	18.27
5年以上	114.55
减：坏账准备	-39,586,098.32
合计	1,099,418,361.51

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	1,139,004,459.83	100.00	39,586,098.32	3.48	1,099,418,361.51	710,084,035.12	100.00	34,684,520.32	4.88	675,399,514.80
合计	1,139,004,459.83	/	39,586,098.32	/	1,099,418,361.51	710,084,035.12	/	34,684,520.32	/	675,399,514.80

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
高信用等级组合	507,497,191.03		
账龄分析组合	631,507,268.80	39,586,098.34	6.27
合计	1,139,004,459.83	39,586,098.34	6.27

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	34,684,520.32	4,901,578.00				39,586,098.32
合计	34,684,520.32	4,901,578.00				39,586,098.32

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 709,803,218.75 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 62.32%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 35,490,160.94 元。

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



期末外币应收账款情况详见本附注“外币货币性项目”之说明

## 6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,551,598,106.44	3,003,185,995.06
信用证	295,577,901.68	255,456,431.53
保函	20,400,000.00	9,400,000.00
合计	1,867,576,008.12	3,268,042,426.59

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用□不适用

项目	期初数	本期成本变动	本期公允价值变动	期末数
银行承兑汇票	3,003,185,995.06	-1,451,587,888.62	-	1,551,598,106.44
信用证	255,456,431.53	40,121,470.15	-	295,577,901.68
保函	9,400,000.00	11,000,000.00	-	20,400,000.00
合计	3,268,042,426.59	-1,400,466,418.47	-	1,867,576,008.12

续上表：

项目	期初成本	期末成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	3,003,185,995.06	1,551,598,106.44	-	-
信用证	255,456,431.53	295,577,901.68	-	-
保函	9,400,000.00	20,400,000.00	-	-
合计	3,268,042,426.59	1,867,576,008.12	-	-

公司期末应收款项融资主要系银行承兑汇票及信用证等，剩余期限较短，且主要用于背书支付或到期收款，账面余额与公允价值相近。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用√不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**7、预付款项**
**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,048,707,069.76	99.92	907,462,552.47	99.70
1 至 2 年	118,279.07	0.01	1,394,474.91	0.15
2 至 3 年	5,963.52	0.00	275,326.34	0.03
3 年以上	690,000.42	0.07	1,108,636.96	0.12
合计	1,049,521,312.77	100.00	910,240,990.68	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

本公司期末预付款项余额前五名累计金额为 639,428,920.07 元，占预付款项余额的比例为 60.93%

其他说明

√适用 □不适用

1. 期末无账龄超过 1 年且金额重大的预付款项。
2. 期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

**8、其他应收款**
**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,267,893,003.19	1,199,904,102.83
合计	1,267,893,003.19	1,199,904,102.83

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息**
**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**
适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**
**(1). 应收股利**
适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**
适用 不适用

**(3). 坏账准备计提情况**
适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**其他应收款**
**(1). 按账龄披露**
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
1 年以内小计	1,269,470,508.91
1 至 2 年	265,418.70
2 至 3 年	17,100.00
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	612,000.00
减：坏账准备	-2,472,024.42
合计	1,267,893,003.19

**(2). 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
押金及保证金	29,519,484.30	82,087,603.05
备用金	1,887,458.49	1,343,763.26
应收退税款	1,209,911,701.44	1,116,277,761.17
其他	29,046,383.38	5,287,892.74

减：坏账准备	-2,472,024.42	-5,092,917.39
合计	1,267,893,003.19	1,199,904,102.83

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额		5,092,917.39		5,092,917.39
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		-2,620,892.97		-2,620,892.97
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额		2,472,024.42		2,472,024.42

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用√不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

√适用□不适用

用以确定本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的依据、输入值、假设等信息详见附注“信用风险”

**(4). 坏账准备的情况**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提	5,092,917.39	-2,620,892.97				2,472,024.42

坏账准备						
合计	5,092,917.39	-2,620,892.97				2,472,024.42

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 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

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额为 1,263,248,098.85 元，占其他应收款期末余额合计数的比例为 99.44%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 1,488,980.18 元

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	9,471,735,675.88	-	9,471,735,675.88	15,131,261,990.55	3,152,547.02	15,128,109,443.53
在产品						
库存商品	2,282,598,191.43	-	2,282,598,191.43	1,497,344,430.00	3,061,563.68	1,494,282,866.32
周转材料	40,721,923.55	-	40,721,923.55	33,647,096.33		33,647,096.33

消耗性生物资产						
合同履约成本						
自制半成品	1,591,675,654.39	-	1,591,675,654.39	2,593,996,073.85	-	2,593,996,073.85
发出商品				214,135,290.54	150,975.43	213,984,315.11
委托加工物资	7,930,685.14	-	7,930,685.14			
合计	13,394,662,130.39	-	13,394,662,130.39	19,470,384,881.27	6,365,086.13	19,464,019,795.14

**(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,152,547.02			3,152,547.02		
在产品						
库存商品	3,061,563.68			3,061,563.68		
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	150,975.43			150,975.43		
合计	6,365,086.13			6,365,086.13		

**(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). 合同履约成本本期摊销金额的说明**
适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**10、合同资产**
**(1). 合同资产情况**
适用 不适用



**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**
适用 不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**
适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**11、 持有待售资产**
适用 不适用

**12、 一年内到期的非流动资产**
适用 不适用

**13、 其他流动资产**
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税留抵税额	7,208,050,646.55	702,615,213.69
增值税待认证进项税额	69,299,813.25	407,367,269.55
增值税待抵扣进项税额	241,786,296.49	7,500,637,614.94
消费税可抵扣税额	2,607,959.17	
预交企业所得税	14,573,198.31	8,299,973.22
合计	7,536,317,913.77	8,618,920,071.40

其他说明：

期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

**14、 债权投资**
**(1). 债权投资情况**
适用 不适用

**(2). 期末重要的债权投资**
适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**
适用 不适用

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

**(2). 期末重要的其他债权投资**
适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**
适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、 长期应收款**
**(1) 长期应收款情况**
适用 不适用

**(2) 坏账准备计提情况**
适用 不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**
适用 不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**
适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**17、 长期股权投资**
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、联营企业										
无锡锡商银行股份有限公司		199,800,000.00							199,800,000.00	
小计		199,800,000.00							199,800,000.00	
合计		199,800,000.00							199,800,000.00	

### 18、其他权益工具投资

#### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

#### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

### 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

#### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	33,017,251.52	8,090,841.84		41,108,093.36
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	33,017,251.52	8,090,841.84		41,108,093.36
二、累计折旧和累计摊销				

1. 期初余额	6,219,461.37	638,580.24		6,858,041.61
2. 本期增加金额	757,386.76	80,908.41		838,295.17
(1) 计提或摊销				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	6,976,848.13	719,488.65		7,696,336.78
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	26,040,403.39	7,371,353.19		33,411,756.58
2. 期初账面价值	26,797,790.15	7,452,261.60		34,250,051.75

**(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	21,535,880.52	尚在办理中

其他说明

√适用 □不适用

1. 期末未发现投资性房地产存在明显减值迹象, 故未计提减值准备。
2. 期末用于抵押担保的投资性房地产, 详见本财务报表附注“所有权或使用权受到限制的资产”之说明

**21、 固定资产**
**项目列示**

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	87,762,901,366.41	83,075,260,115.62
固定资产清理		
合计	87,762,901,366.41	83,075,260,115.62

**固定资产**
**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	船舶	通用设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	23,679,704,929.53	74,904,614,964.19	382,174,421.51	494,014,057.09	350,696,943.33	99,811,205,315.65
2. 本期增加金额	949,817,587.82	8,002,105,652.91	51,089,049.82		20,169,123.15	9,023,181,413.70
(1) 购置	31,004,419.42	432,338,601.85	49,029,154.90		19,970,913.40	532,343,089.57
(2) 在建工程转入	918,813,168.40	6,604,435,610.66	2,059,894.92		198,209.75	7,525,506,883.73
(3) 企业合并增加						
(4) 其他		965,331,440.40				965,331,440.40
3. 本期减少金额	966,215,198.55	1,063,188,271.13	773,414.00		284,874.86	2,030,461,758.54
(1) 处置或报废	883,758.15	1,063,188,271.13	773,414.00		145,051.86	1,064,990,495.14
(2) 其他	965,331,440.40				139,823.00	965,471,263.40
4. 期末余额	23,663,307,318.80	81,843,532,345.97	432,490,057.33	494,014,057.09	370,581,191.62	106,803,924,970.81
二、累计折旧						
1. 期初余额	3,302,951,377.03	12,860,721,425.59	250,845,926.22	71,695,797.67	249,730,673.52	16,735,945,200.03
2. 本期增加金额	534,179,354.97	2,212,255,261.25	18,933,714.38	7,231,693.06	21,506,385.20	2,794,106,408.86
(1) 计提	534,179,354.97	2,165,592,536.23	18,897,222.14	7,231,693.06	21,506,385.20	2,747,407,191.66
(2) 其他		46,662,725.02	36,492.24			46,699,217.26
3. 本期减少金额	46,992,148.39	441,166,231.61	722,922.55	-	146,701.94	489,028,004.49
(1) 处置或报废	329,423.37	441,166,231.61	722,922.55	-	120,873.52	442,339,451.05
(2) 其他	46,662,725.02		-	-	25,828.42	46,688,553.44
4. 期末余额	3,790,138,583.61	14,631,810,455.23	269,056,718.05	78,927,490.73	271,090,356.78	19,041,023,604.40
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	19,873,168,735.19	67,211,721,890.74	163,433,339.28	415,086,566.36	99,490,834.84	87,762,901,366.41
2. 期初账面价值	20,376,753,552.50	62,043,893,538.60	131,328,495.29	422,318,259.42	100,966,269.81	83,075,260,115.62

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	965,000,000.00	122,990,560.38		842,009,439.62
船舶	270,023,196.30	46,094,463.85		223,928,732.45
小计	1,235,023,196.30	169,085,024.23		1,065,938,172.07

**(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	账面价值	未办妥产权证书原因	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	2,519,053,804.55	2,350,371,976.10	尚在办理中	预计 2020 年
小 计	2,519,053,804.55	2,350,371,976.10		

其他说明：

 适用  不适用

期末用于抵押担保的固定资产，详见本财务报表附注



**固定资产清理**
适用 不适用

**22、在建工程**
**项目列示**
适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	35,677,242,316.27	23,716,409,237.09
工程物资	492,931,364.41	574,124,479.53
合计	36,170,173,680.68	24,290,533,716.62

**在建工程**
**(1). 在建工程情况**
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
2000万吨/年炼化一体化项目	396,326,987.43	-	396,326,987.43	209,027,802.58	-	209,027,802.58
150万吨/年乙烯工程项目	26,638,769,458.99	-	26,638,769,458.99	14,814,636,400.46	-	14,814,636,400.46
年产250万吨PTA-4项目	-	-	-	3,488,245,391.22	-	3,488,245,391.22
年产250万吨PTA-5项目	2,467,156,854.43	-	2,467,156,854.43	2,139,593,272.27	-	2,139,593,272.27

年产135万吨多功能高品质纺织新材料项目	3,290,491,558.84	-	3,290,491,558.84	2,401,997,507.47	-	2,401,997,507.47
其他零星项目	2,884,497,456.58	-	2,884,497,456.58	662,908,863.09	-	662,908,863.09
合计	35,677,242,316.27	-	35,677,242,316.27	23,716,409,237.09	-	23,716,409,237.09

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
2000万吨/年炼化一体化项目	562.06亿	209,027,802.58	2,171,927,322.15	1,984,628,137.30		396,326,987.43	109.02		2,780,195,741.53		4.28	募集资金、自筹及贷款
150万吨/年乙烯工程项目	220.90亿	14,814,636,400.46	11,824,133,058.53	-		26,638,769,458.99	67.60		622,077,339.70	272,875,784.45	4.19	自筹及贷款
年产250万吨PTA-4项目	29.08亿	3,488,245,391.22	1,493,975,689.29	4,982,221,080.51		-	120.48		112,720,090.01	39,189,111.12	5.78	自筹及贷款
年产250万吨PTA-5项目	29.88亿	2,139,593,272.27	327,563,582.16	-		2,467,156,854.43	71.73		-		-	自筹及贷款

年产 135万 吨多功 能高品 质纺织 新材料 项目	12 3. 00 亿	2,401,9 97,507. 47	967,69 4,051. 37	79,200,00 0.00		3,290, 491,55 8.84	29.6 1		75,2 76,2 27.1 0	45,325 ,859.4 0	4.75	自筹 及贷 款
合计	96 4. 92 亿	23,053, 500,374 .00	16,785 ,293,7 03.50	7,046,049 ,217.81		32,792 ,744,8 59.69			3,59 0,26 9,39 8.34	357,39 0,754. 97	-	/

**(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

期末用于借款抵押的在建工程，详见本财务报表附注“所有权或使用权受到限制的资产”之说明。

**工程物资**
适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	371,078,348.21		371,078,348.21	488,599,796.18		488,599,796.18
专用设备	121,853,016.20		121,853,016.20	85,524,683.35		85,524,683.35
合计	492,931,364.41		492,931,364.41	574,124,479.53		574,124,479.53

**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、使用权资产**
适用 不适用

**26、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	专用技术	软件使用权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	5,776,409.81 9.42			645,841,748 .63	90,003,904. 19	6,512,255,472. 24
2. 本期增加 金额	600,822,088. 68			152,892,405 .21	8,185.84	753,722,679.73
(1) 购置	600,822,088. 68			152,892,405 .21	8,185.84	753,722,679.73
(2) 内部研 发						
(3) 企业合 并增加						
3. 本期减少 金额						
(1) 处置						
其他转出						
4. 期末余额	6,377,231.90 8.10			798,734,153 .84	90,012,090. 03	7,265,978,151. 97
二、累计摊销						
1. 期初余额	547,396,446. 50			150,895,295 .95	5,808,756.6 8	704,100,499.13
2. 本期增加 金额	59,302,069.0 6			35,302,630. 05	8,745,747.8 3	103,350,446.94
(1) 计提	59,302,069.0 6			35,302,630. 05	8,745,747.8 3	103,350,446.94
3. 本期减少 金额						
(1) 处置						
其他转出						
4. 期末余额	606,698,515. 56			186,197,926 .00	14,554,504. 51	807,450,946.07
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加 金额						
(1) 计提						
3. 本期减少 金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						

四、账面价值						
1. 期末账面价值	5,770,533.39 2.54			612,536,227.84	75,457,585.52	6,458,527,205.90
2. 期初账面价值	5,229,013.37 2.92			494,946,452.68	84,195,147.51	5,808,154,973.11

(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

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
催化剂	2,676,480,971.59	305,709,612.36	379,405,904.15		2,602,784,679.80
保险费	5,043,251.14	7,645,522.73	4,038,999.05		8,649,774.82
装修费	10,749,627.32	3,768,348.15	3,734,384.59	-	10,783,590.88
其他	54,182.78	0	18,060.96		36,121.82
合计	2,692,328,032.83	317,123,483.24	387,197,348.75		2,622,254,167.32

**30、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				
内部交易未实现利润	545,687,665.58	127,792,387.65	758,553,026.79	186,123,128.64
可抵扣亏损				
坏账准备	43,807,770.86	9,700,194.61	39,131,803.71	9,046,312.72
存货跌价准备	-	-	6,365,086.13	954,762.93
计入当期损益的公允价值变动(减少)	-	-	10,220,573.91	1,794,722.85
合计	589,495,436.44	137,492,582.26	814,270,490.54	197,918,927.14

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
计入当期损益的公允价值变动(增加)	6,650,008.87	997,501.33	75,715,539.31	12,831,666.49
合计	6,650,008.87	997,501.33	75,715,539.31	12,831,666.49

**(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



项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
可抵扣暂时性差异		
坏账准备	282,930.57	1,556,062.51
存货跌价准备		
未抵扣亏损	916,071,424.59	743,964,392.26
政府补助		
内部交易未实现利润		
合计	916,354,355.16	745,520,454.77

**(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
2020	109,479,803.03	109,479,803.03	
2021	299,489.70	299,489.70	
2022	14,714,621.73	14,714,621.73	
2023	227,542,307.45	227,542,307.45	
2024	384,548,635.60	384,548,635.60	
2025	172,645,891.51		
无抵扣期限	6,840,675.57	7,379,534.75	
合计	916,071,424.59	743,964,392.26	/

其他说明：

 适用  不适用

**31、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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付长期资产购置款	2,252,430,503.41		2,252,430,503.41	3,717,068,584.61		3,717,068,584.61
增值税待抵扣进项税额	2,321,823,817.06		2,321,823,817.06	1,051,421,559.49		1,051,421,559.49

未实现售后租回损益	329,508,917.44		329,508,917.44	216,446,262.70		216,446,262.70
合计	4,903,763,237.91		4,903,763,237.91	4,984,936,406.80		4,984,936,406.80

其他说明：  
无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	4,108,552,064.92	5,599,102,694.50
抵押借款	1,450,000,000.00	1,595,000,000.00
保证借款	38,135,660,578.01	22,541,251,309.29
信用借款	450,000,000.00	4,980,899,998.44
贴现票据信用借款	11,952,424,207.69	12,825,901,056.79
未到期应付利息	79,048,821.51	54,854,874.32
合计	56,175,685,672.13	47,597,009,933.34

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
交易性金融负债	10,220,573.91	-
其中：		
衍生金融负债	10,220,573.91	-
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
合计	10,220,573.91	-

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

**35、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,492,630,679.62	2,873,980,898.63
银行承兑汇票	454,791,339.69	383,411,939.72
信用证	2,528,090,839.31	1,727,031,781.61
合计	5,475,512,858.62	4,984,424,619.96

**36、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
1年以内	13,454,211,994.72	17,575,510,168.31
1-2年	729,918,988.24	1,150,044,663.01
2-3年	9,466,450.39	11,782,055.83
3年以上	24,301,166.34	40,694,426.27
合计	14,217,898,599.69	18,778,031,313.42

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

外币应付账款情况详见附注“外币货币性项目”之说明

**37、预收款项**
**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债**
**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	5,924,883,130.97	5,361,989,955.66
合计	5,924,883,130.97	5,361,989,955.66

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**39、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	262,702,113.85	1,556,876,860.37	1,609,328,723.96	210,250,250.26
二、离职后福利-设定提存计划	1,570,635.81	65,057,194.47	66,627,830.28	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	264,272,749.66	1,621,934,054.84	1,675,956,554.24	210,250,250.26

**(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	262,668,678.21	1,296,779,259.84	1,349,197,687.79	210,250,250.26
二、职工福利费	-	42,151,714.69	42,151,714.69	-
三、社会保险费	33,435.64	33,992,556.14	34,025,991.78	-
其中：医疗保险费	33,435.64	26,963,221.91	26,996,657.55	-
工伤保险费	-	3,271,665.47	3,271,665.47	-
生育保险费	-	3,757,668.76	3,757,668.76	-
四、住房公积金	-	32,618,544.16	32,618,544.16	-
五、工会经费和职工教育经费	-	6,814,544.53	6,814,544.53	-
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
员工持股计划激励		144,520,241.01	144,520,241.01	-
合计	262,702,113.85	1,556,876,860.37	1,609,328,723.96	210,250,250.26

**(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	1,570,635.81	62,297,028.66	63,867,664.47	
2、失业保险费		2,760,165.81	2,760,165.81	
合计	1,570,635.81	65,057,194.47	66,627,830.28	

其他说明：

√适用 □不适用

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，除此以外，本公司不再承担进一步支付义务，相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

**40、 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	53,458,898.28	55,749,717.09
消费税	102,533,384.75	271,253,554.01
营业税		
企业所得税	1,274,042,450.10	1,171,343,306.85
个人所得税		
城市维护建设税	9,599,691.87	22,244,972.65
房产税	15,827,585.30	12,054,965.36
印花税	3,781,444.00	4,659,200.48
土地使用税	13,529,698.37	16,126,740.32
教育费附加	4,179,793.91	9,814,393.62
地方教育附加	2,677,515.24	6,166,705.34
代扣代缴个人所得税	11,490,927.23	6,468,692.18
环境保护税	1,230,065.13	1,756,041.10
待转销项税额	770,234,807.02	662,184,308.07
合计	2,262,586,261.20	2,239,822,597.07

**41、 其他应付款**
**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	37,484,238.76	2,052,998.00
其他应付款	1,747,752,349.08	185,569,876.29
合计	1,785,236,587.84	187,622,874.29

**应付利息**
 适用  不适用

**应付股利**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-范红卫	35,444,238.76	-
应付股利-江苏和高投资有限公司	-	12,998.00
应付股利-大连恒汉投资有限公司	2,040,000.00	2,040,000.00
合计	37,484,238.76	2,052,998.00

**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
押金保证金	390,762,498.85	120,120,679.50
拆借款	1,303,123,662.50	35,398,522.44
其他	53,866,187.73	30,050,674.35
合计	1,747,752,349.08	185,569,876.29

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**42、持有待售负债**
 适用  不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币



项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	2,827,103,320.36	2,628,765,662.61
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	346,417,067.78	210,892,711.28
1年内到期的租赁负债		
未到期应付利息	3,824,394.59	4,220,861.30
合计	3,177,344,782.73	2,843,879,235.19

其他说明：

一年内到期的长期借款

借款类别	期末数	期初数
保证借款	300,000,000.00	170,000,000.00
抵押借款	2,527,103,320.36	2,458,765,662.61
小计	2,827,103,320.36	2,628,765,662.61

#### 44、其他流动负债

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	600,000,000.00	500,000,000.00
抵押借款	48,615,744,320.00	48,472,018,500.94
保证借款	3,722,191,046.80	2,215,872,603.00
未到期应付利息	71,028,485.77	77,176,424.37
合计	53,008,963,852.57	51,265,067,528.31

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
债券面值	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
利息调整	-3,582,828.34	-4,952,640.88
未到期应付利息	47,775,000.00	16,275,000.00

合计	1,044,192,171.66	1,011,322,359.12
----	------------------	------------------

**(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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
19恒力01	100.00	2019-09-27	3年	994,339,622.64	1,011,322,359.12		31,500,000.00	1,369,812.54		1,044,192,171.66
合计	/	/	/	994,339,622.64	1,011,322,359.12		31,500,000.00	1,369,812.54		1,044,192,171.66

**(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、租赁负债**
 适用  不适用

**48、长期应付款**
**项目列示**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	333,324,548.12	135,875,045.32
专项应付款	-	-
合计	333,324,548.12	135,875,045.32

**长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	717,904,017.57	374,061,725.37
减：未确认融资费用	-54,655,499.54	-27,293,968.77
减：一年内到期的长期应付款	-329,923,969.91	-210,892,711.28
合计	333,324,548.12	135,875,045.32

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,946,381,733.98	432,000,000.00	92,497,503.40	3,285,884,230.58	收到与资产相关的政府补助
合计	2,946,381,733.98	432,000,000.00	92,497,503.40	3,285,884,230.58	收到与资产相关的政府补助

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基础设施 建设 补助	2,312,417,905.71	432,000,000.00		92,377,503.40		2,662,115,402.31	与资产相关

款							
用于更新改造生产设备补助款	617,437,093.27					617,437,093.27	与资产相关
项目贴息	10,075,000.00					0	与资产相关
数字孪生项目补助款	2,991,735.00					2,991,735.00	与资产相关
国家智能制造专项资金	3,460,000.00			120,000.00		3,340,000.00	与资产相关

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（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	7,039,099,786.00						7,039,099,786.00

## 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）	18,272,358,450.99		207,613.06	18,272,150,837.93
其他资本公积		144,520,241.01		144,520,241.01
合计	18,272,358,450.99	144,520,241.01	207,613.06	18,416,671,078.94

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积增减变动原因及依据说明

本期资本公积增加 144,312,627.95，其中（1）购买子公司营口康辉石化有限公司少数股东股权减少资本公积 207,613.06 元；（2）公司实施员工持股计划，本期确认取得的服务增加资本公积 144,520,241.01 元。

### 56、库存股

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股票回购	224,841,448.45	99,970,332.73		324,811,781.18
合计	224,841,448.45	99,970,332.73		324,811,781.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 2. 其他说明

(1) 2020年3月17日，公司第八届董事会第十次会议审议并通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份的预案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份，回购价格为不超过人民币 13.00 元/股(含)【2019 年度度权益分派方案实施完毕后调整为 12.60 元/股(含)】回购资金总额不低于人民币 5 亿元，不超过人民币 10 亿元。截至 2020 年 6 月底，公司已累计回购股份 7,779,904 股，占公司总股本的比例为 0.11%，购买的最高价为 12.98 元/股、最低价为 12.67 元/股，支付的金额为 9,996.13 万元（不含佣金、过户费等交易费用）。

### 57、其他综合收益

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			入损 益					
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	13,773,146.41	13,823,417.25				13,823,110.15	307.10	27,596,256.56
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	13,773,146.41	13,823,417.25				13,823,110.15	307.10	27,596,256.56
其他综合收益合计	13,773,146.41	13,823,417.25				13,823,110.15	307.10	27,596,256.56

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

期初数、期末数对应资产负债表中的其他综合收益项目。期初数+税后归属于母公司的其他综合收益=期末数。本期变动额(除前期计入其他综合收益当期转入留存收益外)对应利润表中的其他综合收益项目，本期所得税前发生额-前期计入其他综合收益当期转入损益-前期计入其他综合收益当



期转入留存收益-所得税费用=税后归属于母公司的其他综合收益+税后归属于少数股东的其他综合收益。

### 58、专项储备

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	30,392,119.18	70,130,616.90	12,755,467.66	87,767,268.42
合计	30,392,119.18	70,130,616.90	12,755,467.66	87,767,268.42

### 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	690,326,989.68			690,326,989.68
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	690,326,989.68			690,326,989.68

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

### 60、未分配利润

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	10,511,894,102.60	2,086,993,751.18
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	10,511,894,102.60	2,086,993,751.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,516,860,000.15	10,025,179,101.07
减：提取法定盈余公积		110,546,354.35
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	2,806,115,307.20	1,489,732,395.30
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	13,222,638,795.55	10,511,894,102.60

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 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。
- 6、根据公司 2020 年 4 月 30 日 2019 年度股东大会通过的 2019 年度利润分配方案，以 2019 年 12 月 31 日的总股本 7,039,099,786 股扣除已回购的 23,811,518 股后的股份总数 7,015,288,268 股为基数，每 10 股派发现金股利 4 元(含税)，合计派发现金股利 2,806,115,307.20 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	66,773,661,875.78	53,291,687,892.46	42,148,809,196.97	34,839,838,840.84
其他业务	584,273,287.21	965,038,551.52	184,463,400.45	117,193,501.48
合计	67,357,935,162.99	54,256,726,443.98	42,333,272,597.42	34,957,032,342.32

### (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	聚酯纤维分部	石油化工分部	其他分部	合计
商品类型				
成品油		2,388,150,433.73	4,319,783,433.95	6,707,933,867.68
化工品		18,785,669,666.95	12,434,250,877.49	31,219,920,544.44
PTA		14,921,718,882.82	176,560,054.81	15,098,278,937.63
聚酯产品	7,660,748,223.31			7,660,748,223.31
其他	31,630,289.30	5,880,194,998.75	174,955,014.68	6,086,780,302.72
合计	7,692,378,512.61	41,975,733,982.24	17,105,549,380.93	66,773,661,875.78

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

**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	771,030,199.68	59,478,948.62
营业税		
城市维护建设税	75,671,731.55	26,369,483.39
教育费附加	34,252,528.56	11,437,342.29
资源税		
房产税	38,548,168.31	23,912,628.15
土地使用税	31,288,558.79	28,409,527.06
车船使用税		
印花税	42,803,825.32	19,369,713.88
地方教育费附加	20,265,259.74	7,624,894.83
环境保护税	7,834,384.59	3,400,617.89
残疾人保障金	-	55,391.92
其他	215,147.44	227,082.32
合计	1,021,909,803.98	180,285,630.35

**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
物流运输费	465,529,789.75	325,141,448.55
员工薪酬	32,421,676.92	20,297,469.67
差旅交通车辆费	5,099,291.08	6,919,147.94
折旧摊销费	287,081.22	139,019.80
出口相关费用	13,485,642.15	16,672,729.18
业务招待费	930,990.98	636,942.18
业务宣传费	993,212.38	571,932.51
办公费	1,299,202.35	955,737.94
其他费用	22,540,243.23	881,980.36
合计	542,587,130.06	372,216,408.13

**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	377,992,678.39	161,722,701.96
折旧与摊销	215,738,476.75	86,829,561.80

办公费	99,898,341.56	41,027,311.19
交通差旅费	12,961,968.20	13,527,083.88
业务招待费	5,723,160.32	7,139,436.90
咨询服务费	30,525,703.86	16,611,728.36
维护修理费	50,807,288.37	4,942,032.82
绿化排污费	12,458,227.60	963,915.75
其他费用	64,586,770.16	10,476,068.90
合计	870,692,615.21	343,239,841.56

**65、研发费用**

√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
职工薪酬	122,323,213.37	94,261,062.37
直接材料	160,270,589.96	283,190,700.19
燃料与动力	41,606,765.26	63,505,840.06
折旧与摊销	28,380,021.20	29,412,302.90
其他	26,518,206.29	26,159,287.58
合计	379,098,796.08	496,529,193.10

**66、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
利息费用	2,523,778,695.65	853,119,259.77
减：利息收入	62,440,582.53	57,751,411.64
汇兑净损益	269,822,366.71	35,037,162.64
手续费支出	88,880,741.13	69,374,639.36
合计	2,820,041,220.96	899,779,650.13

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
本期收到的政府补助	29,642,725.96	53,406,339.92
递延收益摊销	92,497,503.40	46,934,822.70

收到的扣缴税款手续费	1,284,972.94	-
合计	123,425,202.30	100,341,162.62

**68、投资收益**
适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
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	-21,671,691.03	48,901,685.88
理财产品及结构性存款取得的投资收益	17,479,505.68	36,180,356.79
合计	-4,192,185.35	85,082,042.67

**69、净敞口套期收益**
适用 不适用

**70、公允价值变动收益**
适用 不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-53,659,648.69	30,015,300.90
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	14,135,205.48	-
交易性金融负债		-3,479,830.14
按公允价值计量的投资性房地产		

理财产品及结构存款公允价值变动收益		
合计	-53,659,648.69	26,535,470.76

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	2,620,892.97	-17,207,655.67
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收账款坏账准备	-4,901,578.00	196,292.98
应收票据坏账损失	-1,122,150.18	-1,875,495.09
合计	-3,402,835.21	-18,886,857.78

**72、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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-2,163,919.37
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计		-2,163,919.37

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



固定资产处置损益		
其中：固定资产	-62,773.92	-5,577.35
合计	-62,773.92	-5,577.35

其他说明：

适用 不适用

#### 74、营业外收入

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
政府补助			
罚款及赔款收入	2,034,611.60	2,006,320.12	2,034,611.60
其他	426,042.99	4,327,965.39	426,042.99
合计	2,460,654.59	6,334,285.51	2,460,654.59

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 75、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	563,351.57	523,757.91	563,351.57
其中：固定资产处置损失	563,351.57	523,757.91	563,351.57
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	21,408,273.72	-	21,408,273.72
罚款及赔款支付	4,503.49	616,618.80	4,503.49
税收滞纳金	5,107.01	-	5,107.01
其他	7,685,310.28	213,224.85	7,685,310.28
合计	29,666,546.07	1,353,601.56	29,666,546.07

**76、所得税费用**
**(1) 所得税费用表**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,907,131,613.00	1,256,138,399.91
递延所得税费用	48,592,179.72	-7,134,571.22
合计	1,955,723,792.72	1,249,003,828.69

**(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	7,501,781,020.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,875,445,255.09
子公司适用不同税率的影响	-124,249,314.96
调整以前期间所得税的影响	42,196,642.46
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	71,210,491.04
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-31,876,650.37
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	122,997,369.45
所得税费用	1,955,723,792.72

其他说明：

 适用  不适用

**77、其他综合收益**
 适用  不适用

详见附注

**78、现金流量表项目**
**(1)、收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行保证金	4,724,740,914.77	1,760,733,815.52
收到的利息收入	59,093,217.46	27,751,411.64
收到的提供租赁服务收入	40,734,650.84	32,881,474.86
收到的政府补助收入	459,815,189.16	83,160,016.70
收到的押金保证金	273,285,591.65	251,381,869.84
收到其他款项及往来款净额	90,949,158.46	20,161,789.08
合计	5,648,618,722.34	2,176,070,377.64

**(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
付现的销售费用	426,220,103.23	364,275,106.57
付现的管理费用及研发费用	296,960,058.74	173,085,284.31
付现的财务费用	60,919,637.42	48,593,058.40
支付银行保证金	4,245,881,551.73	3,689,159,156.64
支付的押金保证金	14,062,178.25	90,032,000.00
支付的其他款项及往来款净额	32,455,530.05	8,466,745.92
合计	5,076,499,059.42	4,373,611,351.84

**(3)、收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品及定期存款等投资的本金及收益	5,780,678,376.49	4,393,810,809.02
合计	5,780,678,376.49	4,393,810,809.02

**(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
购买理财产品及定期存款投资支付现金	4,555,332,452.45	2,956,320,000.00
合计	4,555,332,452.45	2,956,320,000.00

**(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
收到关联方拆借款本金	1,300,000,000.00	
收到售后租回融资租赁款		500,000,000.00
收回的质押用于取得借款的保证金	316,145,339.17	7,916,102.09
收到的重大资产重组损益归属期间补偿款		
合计	1,616,145,339.17	507,916,102.09

**(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
支付关联方拆借款本金及利息	29,000,000.00	410,382,961.40
支付与筹资相关的保证金	542,125,801.47	23,640,000.00
支付融资租赁款	27,491,048.60	156,679,554.55
回购库存股支付的现金	99,970,332.73	628,183,347.28
其他		376,515.05
合计	698,587,182.80	1,219,262,378.28

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**79、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	5,546,057,227.65	4,031,068,708.64
加：资产减值准备		21,050,777.15
信用减值损失	3,402,835.21	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,788,750,284.80	1,130,677,273.58
使用权资产摊销		
无形资产摊销	98,936,947.47	31,223,240.44
长期待摊费用摊销	387,197,348.75	20,656,874.91
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）	62,773.92	5,577.35
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	563,351.57	523,757.91

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	53,659,648.69	-26,535,470.76
财务费用（收益以“-”号填列）	2,292,419,284.71	732,745,315.11
投资损失（收益以“-”号填列）	4,192,185.35	-85,082,042.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	60,426,344.88	3,246,173.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-11,834,165.16	-10,380,745.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,983,775,733.99	874,218,849.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,067,708,825.46	-8,689,655,498.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,157,566,311.90	14,341,637,125.30
其他	74,570,241.00	-
经营活动产生的现金流量净额	18,192,322,556.39	12,375,399,916.63
<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	14,743,609,674.46	9,990,304,565.67
减：现金的期初余额	10,792,982,727.36	8,034,616,575.94
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	3,950,626,947.10	1,955,687,989.73

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

适用 不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

适用 不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	14,743,609,674.46	10,792,982,727.36
其中：库存现金	1,151,688.63	846,525.35
可随时用于支付的银行存款	12,358,844,341.31	10,792,136,202.01
可随时用于支付的其他货币资金	2,383,613,644.52	

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	14,743,609,674.46	10,792,982,727.36
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

现金流量表补充资料的说明：

2020年1-6月现金流量表中现金期末数为14,743,609,674.46元，2020年6月30日资产负债表中货币资金期末数为19,579,440,927.00元，差额4,835,831,252.54元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的借款保证金2,290,890,187.85元，银行承兑汇票保证金764,778,501.67元，信用证保证金1,730,711,687.56元，其他保证金1,626,976.12元，受限定期存单46,000,000.00元，以及未到期应收利息1,823,899.34元。

2019年度现金流量表中现金期末数为10,792,982,727.36元，2019年12月31日资产负债表中货币资金期末数为16,508,500,549.53元，差额5,715,517,822.17元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的借款保证金1,923,574,761.86元，银行承兑汇票保证金105,326,240.23元，信用证保证金2,667,158,833.77元，受限定期存单995,762,000.00元，以及未到期应收利息23,695,986.31元。

#### 80、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

#### 81、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	6,188,007,353.20	本公司质押货币资金以取得金融机构融资授信
应收票据		
货币资金	47,823,899.34	本公司持有的以投资为目的定期存款及未到期利息
应收票据融资	686,175,541.68	本公司质押应收票据以取得金融机构融资授信
存货		
固定资产	69,466,930,839.83	本公司质押固定资产以取得金融机构融资授信
固定资产	1,065,938,172.07	本公司通过融资租赁取得的固定资产



在建工程	26,139,184,308.04	本公司抵押在建工程以取得金融机构融资授信
无形资产	3,789,426,911.45	本公司抵押无形资产以取得金融机构融资授信
合计	107,383,487,025.61	/

**82、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	1,152,851,525.93	7.0795	8,161,612,377.81
欧元	1,542,910.91	7.9610	12,283,113.75
港币			
新加坡元	3,599,248.63	5.0813	18,288,862.05
日元	1,654,656.95	0.0658	108,889.66
韩元	1,600.00	0.0059	9.45
英镑	78,072.28	8.7144	680,353.08
应收账款	-	-	-
其中：美元	62,355,627.35	7.0795	441,446,663.83
欧元	51.08	7.9610	406.65
港币			
长期借款	-	-	-
其中：美元	1,004,960,000.00	7.0795	7,114,614,320.00
欧元	24,598,800.00	7.9610	195,831,046.80
港币			
应收款项融资	-	-	-
其中：美元	30,188,287.23	7.0795	213,717,979.44
短期借款	-	-	-
其中：美元	358,728,788.80	7.0795	2,539,620,460.31
日元	1,219,500,000.00	0.0658	80,252,856.00
应付票据	-	-	-
其中：美元	210,653,828.74	7.0795	1,491,323,780.55
欧元	67,248.00	7.9610	535,361.33
瑞士法郎	170,688.00	7.4434	1,270,499.06
应付账款	-	-	-
其中：美元	615,773,131.38	7.0795	4,359,365,883.61
欧元	13,738,535.32	7.9610	109,372,479.68
日元	2,548,313,759.00	0.0658	167,699,431.85
瑞士法郎	542,000.80	7.4434	4,034,328.75
新加坡元	1,201,348.00	5.0813	6,104,409.59
其他应付款	-	-	-
其中：美元	4,615,645.26	7.0795	32,676,460.62

其他说明：

无

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

适用√不适用

### 83、套期

适用√不适用

### 84、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	9,971.82	其他收益	9,971.82
稳岗补贴	585,330.48	其他收益	585,330.48
工业互联网平台大数据分析专业工具软件项目国拨资金	975,000.00	其他收益	975,000.00
基础设施建设补助	354,926,487.00	递延收益	2,661,948.64
稳岗补贴	56,712.15	其他收益	56,712.15
稳岗补贴	1,720.93	其他收益	1,720.93
稳岗补贴	356,218.74	其他收益	356,218.74
外国人才引进计划资助经费	200,000.00	其他收益	200,000.00
发明专利零突破、发明专利职务申请、发明专利职务授权、实用新型专利职务授权补助	18,600.00	其他收益	18,600.00
基础设施建设补助	20,000,000.00	递延收益	999,999.98
基础设施建设补助	24,000,000.00	递延收益	1,200,000.00
稳岗补贴	2,044,106.70	其他收益	2,044,106.70
恒力火炬用地生活区配电项目补助	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
辽宁省科技重大专项计划	5,000,000.00	其他收益	5,000,000.00
基础设施建设补助	39,606,005.00	递延收益	416,666.67
基础设施建设补助	982,670,000.00	递延收益	990,150.13
基础设施建设补助	180,000,000.00	递延收益	24,566,750.00
基础设施建设补助	120,000,000.00	递延收益	4,500,000.00
国家智能制造专项资金	3,600,000.00	递延收益	3,000,000.00
基础设施建设补助	30,905,893.00	递延收益	120,000.00

基础设施建设补助	2,610,464.00	递延收益	772,647.33
基础设施建设补助	400,000.00	递延收益	65,261.60
2019年度吴江区产学研项目与载体项目的经费	45,000.00	其他收益	45,000.00
2018年度工业企业智能化技术改造奖补资金	1,282,300.00	其他收益	1,282,300.00
2019年度吴江高新区(盛泽镇)人才工作先进集体奖励	10,000.00	其他收益	10,000.00
第二届中国专利奖吴江获奖项目奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
2019年苏州市、吴江区两级PCT专利资助	160,000.00	其他收益	160,000.00
2019年省商务发展切块资金第一批	2,112,900.00	其他收益	2,112,900.00
稳岗补贴	400,000.00	其他收益	400,000.00
2019年度吴江区第三批专利专项资助	93,740.00	其他收益	93,740.00
2018年度吴江区专利示范企业奖励	20,000.00	其他收益	20,000.00
2019年度第一批省级工业和信息产业转型升级专项资金	856,326.80	其他收益	856,326.80
2019年度第一批省级工业和信息产业转型升级专项资金	240,000.00	其他收益	240,000.00
职业技能提升行动线上防疫项目制培训补贴	1,230,600.00	其他收益	1,230,600.00
2019年苏州市第十六批科技发展计划(技术标准资助)项目补助	32,400.00	其他收益	32,400.00
2019年度质量强省专项资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
2019年度知识产权省级专项资金	205,000.00	其他收益	205,000.00
职业技能提升行动线上防疫项目制培训的补贴	221,400.00	其他收益	221,400.00
2020年度苏州市市级打造先进制造业基地专项资金奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
印发《吴江区疫情防控期间保障企业用工服务有关政策操作办法》的返岗奖励	471,400.00	其他收益	471,400.00
表彰2019年度安全生产工作先进集体奖励	3,000.00	其他收益	3,000.00

2019 年度实施商标战略和技术标准战略及质量强区建设项目的奖励	400,000.00	其他收益	400,000.00
苏州市 2019 年企业知识产权登峰行动计划项目经费和 2018 年的结转经费	300,000.00	其他收益	300,000.00
第二十届中国专利奖吴江获奖项目配套奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
基础设施建设补助	382,911,023.00	递延收益	17,261,031.66
产业转型升级补助	35,700.00	其他收益	35,700.00
稳岗补贴	496,080.00	其他收益	496,080.00
省商务发展专项资金	17,500.00	其他收益	17,500.00
省商务发展专项资金	9,900.00	其他收益	9,900.00
通州高新技术企业奖励经费	100,000.00	其他收益	100,000.00
基础设施建设补助	1,100,048,505.80	递延收益	35,943,047.40
2018 市科技成果转化奖励	960,000.00	其他收益	960,000.00
稳岗补贴	174,730.14	其他收益	174,730.14
高质量发展专项奖补资金	200,900.00	其他收益	200,900.00
工业企业结构调整奖励	110,000.00	其他收益	110,000.00
综合资源利用-污泥处理处置补助	487,171.84	其他收益	487,171.84
高质量发展奖励	1,329,175.00	其他收益	1,329,175.00
大气污染防治奖励	1,574,200.00	其他收益	1,574,200.00
大气污染防治奖励	1,103,200.00	其他收益	1,103,200.00
基础设施建设补助	332,000,000.00	递延收益	-
其他		其他收益	2,862,441.36

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

## 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

2020年1月，子公司恒力石化销售有限公司出资设立恒力油品销售（苏州）有限公司。该公司于2020年1月15日完成工商设立登记，注册资本为人民币10,000万元，恒力石化销售有限公司认缴资本人民币10,000万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2020年1月，子公司恒力石化销售有限公司出资设立恒力化工销售（苏州）有限公司。该公司于2020年1月15日完成工商设立登记，注册资本为人民币10,000万元，恒力石化销售有限公司认缴资本人民币10,000万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2020年2月，子公司恒力石化销售有限公司出资设立恒力石油化工销售（上海）有限公司。该公司于2020年2月25日完成工商设立登记，注册资本为人民币2,000万元，恒力石化销售有限公司认缴资本人民币2,000万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2020年3月，母公司恒力石化股份有限公司出资设立江苏恒力新材料科技有限公司。该公司于2020年3月26日完成工商设立登记，注册资本为人民币50,000万元，恒力石化股份有限公司认缴资本人民币50,000万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2020年4月，子公司江苏恒力化纤股份有限公司出资设立恒力新材料（宿迁）有限公司。该公司于2020年4月29日完成工商设立登记，注册资本为人民币100,000万元，江苏恒力化纤股份有限公司认缴资本人民币100,000万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2020年6月，母公司恒力石化股份有限公司出资设立恒力能源管理（江苏）有限公司。该公司于2020年6月15日完成工商设立登记，注册资本为人民币100,000万元，恒力石化股份有限公司认缴资本人民币100,000万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2020年6月，母公司恒力石化股份有限公司出资设立恒力能源管理服务服务有限公司。该公司于2020年6月24日完成工商设立登记，注册资本为人民币

100,000万元，恒力石化股份有限公司认缴资本人民币100,000万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2020年6月，孙公司恒力华东石化销售有限公司出资设立恒力能源销售如东有限公司。该公司于2020年6月16日完成工商设立登记，注册资本为人民币500万元，恒力华东石化销售有限公司认缴资本人民币500万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

## 6、其他

适用 不适用



**九、在其他主体中的权益**
**1、在子公司中的权益**
**(1). 企业集团的构成**

✓适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江苏恒力化纤股份有限公司	中国境内	江苏省吴江市盛泽镇南麻工业区恒力路1号	制造业	99.99		非同一控制下企业合并
江苏恒科新材料有限公司	中国境内	南通市通州滨江新区(五接镇)恒力纺织新材料产业园	制造业		99.99	同一控制下企业合并
南通腾安物流有限公司	中国境内	南通市通州滨江新区开沙路一号	交通运输业		99.99	投资设立
江苏轩达高分子材料有限公司	中国境内	南通市通州区五接镇东沙大道11号	批发和零售业		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
宿迁德亚新材料有限公司	中国境内	宿迁市宿城区经济开发区(南区)恒力工业园内	批发和零售业		99.99	投资设立
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
苏州德亚纺织有限公司	中国境内	吴江区盛泽镇寺西洋村(南麻工业区)	制造业		99.99	同一控制下企业合并
苏州丙霖贸易有限公司	中国境内	苏州市吴江区盛泽镇东方市场温州商区	批发和零售业		99.99	投资设立
四川恒力新材料有限公司	中国境内	四川自贸区川南临港片区临港大道二段10号	批发和零售业		99.99	投资设立
营口康辉石化有限公司	中国境内	营口仙人岛能源化工区	制造业	100		同一控制下合并
力金(苏州)贸易有限公司	中国境内	吴江区盛泽镇南麻工业区恒力路1号	批发和零售业		100	投资设立
恒力投资(大连)有限公司	中国境内	辽宁省大连长兴岛经济区新港村原新港小学	实业投资	100		同一控制下企业合并
恒力石化(大连)有限公司	中国境内	辽宁省大连长兴岛经济区新港村原新港小学	制造业		99.83	投资设立
恒力海运(大连)有限公司	中国	辽宁省大连长兴岛	交通		99.83	非同一控

	境内	经济区新港村(原新港小学)	运输业			制下企业合并
Hengli Petrochemical Co., Limited	中国香港	Flat 1906, 19/F, Harbour Centre, 25 Harbour Road, Wanchai, Hong Kong	批发和零售业		99.83	投资设立
深圳市港晖贸易有限公司	中国境内	深圳市罗湖区桂园街道深南东路 5016 号京基一百大厦 A 座 6101-03 单元	交通运输业		99.83	同一控制下企业合并
恒力储运(大连)有限公司	中国境内	辽宁省大连长兴岛经济区长松路 298 号	交通运输业		100	投资设立
大连恒力混凝土有限公司	中国境内	辽宁省大连长兴岛经济区新港村(原新港小学)	制造业		100	同一控制下企业合并
恒力石化(大连)炼化有限公司	中国境内	辽宁省大连长兴岛经济区长松路 298 号	制造业	100		同一控制下企业合并
Hengli Petrochemical International Pte. Ltd.	新加坡	9 STRAITS VIEW #08-11 MARINA ONE WEST TOWER SINGAPORE (018937)	批发和零售业		100	投资设立
HengliOilchemPte.Ltd.	新加坡	9 STRAITS VIEW #08-11 MARINA ONE WEST TOWER SINGAPORE(018937)	批发和零售业		79	投资设立
Hengli Shipping International Pte. Ltd.	新加坡	9 STRAITS VIEW #08-11 MARINA ONE WEST TOWER SINGAPORE(018937)	交通运输业		100	投资设立
深圳市申钢贸易有限公司	中国境内	深圳市罗湖区桂园街道深南东路 5016 号	批发和零售业		100	同一控制下企业合并
恒力炼化产品销售(大连)有限公司	中国境内	辽宁省大连长兴岛经济区长松路 298 号 OSBL 项目-工务办公楼	批发和零售业		100	投资设立
恒力海油石油化工有限公司	中国境内	苏州市吴江区黎里镇汾湖大道 558 号	批发和零售业		51	投资设立
恒力航油有限公司	中国境内	辽宁省大连长兴岛经济区长松路 298 号	批发和零售业		100	投资设立
恒力油化(苏州)有限公司	中国境内	中国(江苏)自由贸易试验区苏州片区苏州工业园区苏州中心广场 88 幢 2302	批发和零售业		100	投资设立
恒力能源(苏州)有限公司	中国	中国(江苏)自由贸	批发		100	投资设立

	境内	易试验区苏州片区 苏州工业园区苏州 中心广场 88 幢 2301	和零 售业			
恒力能源（江苏）有限公司	中国 境内	如皋市长江镇沿江 公路 186 号	批 发 和 零 售 业		100	投资设立
恒力物流（大连）有限公司	中国 境内	辽宁省大连长兴岛 经济区长松路 298 号综合楼	交 通 运 输 业		100	投资设立
恒力石化（大连）化工有限公 司	中国 境内	辽宁省大连长兴岛 经济区长松路 298 号	制 造 业	100		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	交 通 运 输 业	100		投资设立
苏州纺团网电子商务有限公 司	中国 境内	吴江区盛泽镇南麻 工业区恒力路 1 号	批 发 和 零 售 业	100		投资设立
苏州塑团网电子商务有限公 司	中国 境内	苏州市吴江区盛泽 镇南麻工业区恒力 路 1 号	软 件 和 信 息 技 术 服 务 业	100		投资设立
恒力石化销售有限公司	中国 境内	上海市奉贤区联合 北路 215 号第 2 幢 1688 室	批 发 和 零 售 业	100		投资设立
恒力华东石化销售有限公司	中国 境内	苏州市吴江区松陵 镇长安路 3099 号 2401	批 发 和 零 售 业		100	投资设立
恒力华南石化销售有限公司	中国 境内	深圳市罗湖区东门 街道城东社区深南 东路 2028 号罗湖商 务中心 3202	批 发 和 零 售 业		100	投资设立
恒力华北石化销售有限公司	中国 境内	辽宁省营口仙人岛 经济开发区研发楼 审批大厅西侧 1 号 窗口	批 发 和 零 售 业		100	投资设立
粤海石化（深圳）有限公司	中国 境内	深圳市前海深港合 作区临海大道 59 号 海运中心主塔楼 14 楼-14053	批 发 和 零 售 业		100	非同一控 制下企业 合并
恒力石化销售江苏有限公司	中国 境内	南通市通州区锡通 科技产业园银杏路 15 号 1 号楼 204 办 公室	批 发 和 零 售 业		100	投资设立
恒力新材料（宿迁）有限公司	中国 境内	宿迁市宿城区黄河 南路 566 号	制 造 业		99.99	投资设立
恒力能源管理（江苏）有限公 司	中国 境内	宿迁市宿城区黄河 南路 566 号	批 发 和 零 售 业		100	投资设立

恒力能源管理服务有限公司	中国境内	宿迁市宿城区黄河南路 566 号	批发和零售业	100		投资设立
江苏恒力新材料科技有限公司	中国境内	长三角生态绿色一体化发展示范区(苏州市吴江区黎里镇汾湖大道 558 号)	制造业	100		投资设立
恒力石油化工销售(上海)有限公司	中国境内	上海市杨浦区贵阳路 398 号 23D68	批发和零售业		100	投资设立
恒力能源销售如东有限公司	中国境内	如东县长沙镇渤海路 1 号	批发和零售业		100	投资设立
恒力油品销售(苏州)有限公司	中国境内	中国(江苏)自由贸易试验区苏州片区苏州工业园区苏州中心广场 88 幢 2303	批发和零售业		100	投资设立
恒力化工销售(苏州)有限公司	中国境内	中国(江苏)自由贸易试验区苏州片区苏州工业园区苏州中心广场 88 幢 2304	批发和零售业		100	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏恒力化纤股份有限公司	0.01	6,979.30	-	467,046.92
恒力石化(大连)有限公司	0.17	737,010.41	-	22,011,091.48

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：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏恒力化纤股份有限公司 [注 1]	986,697.02	1,165,412.33	2,152,109.35	1,274,975.89	410,086.53	1,685,062.42	9,540,910.2	9,958,240.72	19,499,157.4	13,020,385.58	1,878,090.53	14,898,481.11
恒力石化（大连）有限公司 [注 2]	1,897,443.89	2,343,979.55	4,241,423.44	2,487,810.02	456,986.03	2,944,796.05	17,591,438.88	21,334,187.74	38,925,626.62	20,757,175.54	5,636,450.71	26,393,630.25

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 [注 1]	660,991.85	6,979.30	6,979.30	75,450.60	9,705,130.70	65,444.89	65,444.89	91,410.31
恒力石化（大连）有限公司 [注 2]	1,813,956.68	43,409.91	43,428.01	369,685.79	2,185,809.71	182,927.33	182,921.73	166,650.98

其他说明：

[注 1]江苏恒力化纤股份有限公司包含其子公司江苏恒科新材料有限公司、南通腾安物流有限公司、江苏轩达高分子材料有限公司、江苏德力化纤有限公司、宿迁德亚新材料有限公司、苏州苏盛热电有限公司、苏州德亚纺织有限公司、苏州丙霖贸易有限公司、四川恒力新材料有限公司、恒力新材料（宿迁）有限公司。

[注 2]恒力石化（大连）有限公司包含其子公司恒力海运（大连）有限公司、Hengli Petrochemical Co., Limited、深圳市港晖贸易有限公司。

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**
适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险,主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收账款、应付账款等,各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险,以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述:

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构,制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险,这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定,涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核,并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险,并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### (一) 市场风险

金融工具的市场风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险,包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

#### 1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内、香港、新加坡,国内业务以人民币结算、出口业务主要以美元结算,境外经营公司以美元结算,故本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括:以外币计价的货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款、短期借款。外币金融资



产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注“外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响，并尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还签署远期外汇合约以防范本公司以美元结算的收入存在的汇兑风险。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注“外币货币性项目”。

## 2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本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，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

## 3. 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

## (二) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。本公司所承担的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

### 1. 信用风险显著增加的判断依据

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

- (1) 合同付款已逾期超过 30 天。
- (2) 根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。
- (3) 债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。
- (4) 债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。
- (5) 预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。
- (6) 其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

### 2. 已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难。
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等。
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组。
- (5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。
- (6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

### 3. 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、



违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。相关定义如下：

(1) 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

(2) 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

(3) 违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

#### 4. 预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如 GDP 增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

### (三) 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

### (四) 资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于 2020 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 78.92%(2019 年 12 月 31 日：78.93%)。

## 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			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	6,650,008.87	2,015,651,551.70	0	2,022,301,560.57
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	6,650,008.87	2,015,651,551.70	0	2,022,301,560.57
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	6,650,008.87	-	-	6,650,008.87
(4) 理财产品及结构性存款	-	2,015,651,551.70	-	2,015,651,551.70

2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			1,867,576,008.12	1,867,576,008.12
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	6,650,008.87	2,015,651,551.70	1,867,576,008.12	3,889,877,568.69
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 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

对于存在活跃市场价格的期货合约，其公允价值按资产负债表日报价确定。

## 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

对于公司持有的理财产品和结构性存款，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型为现金流量折现模型，以预期收益率预测未来现金流量。

**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

对于不在活跃市场上交易的应收款项融资，账面价值与公允价值相近，采用账面价值作为公允价值。

**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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

**9、其他**

适用 不适用

**十二、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
恒力集团有限公司	江苏吴江	实业投资	200,200	29.84%	29.84%

本企业最终控制方是陈建华、范红卫夫妇

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见本附注“在子公司中的权益”。

### 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

本公司的企业合营和联营企业情况详见附注“对合营企业的投资”。

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

适用 不适用

### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏和高投资有限公司	其他
江苏博雅达纺织有限公司	母公司的控股子公司
苏州吴江同里湖旅游度假区股份有限公司	母公司的控股子公司
吴江市苏南农村小额贷款股份有限公司	母公司的控股子公司
恒力进出口有限公司	母公司的控股子公司
吴江华俊纺织有限公司	母公司的控股子公司
大连恒汉投资有限公司	集团兄弟公司
吴江化纤织造厂有限公司	集团兄弟公司
江苏德顺纺织有限公司	集团兄弟公司
江苏德华纺织有限公司	集团兄弟公司
江苏长顺纺织有限公司	其他
恒力地产（大连）有限公司	其他
宿迁力顺置业有限公司	集团兄弟公司
大连力达置业有限公司	其他
营口康辉混凝土有限公司	集团兄弟公司
苏州恒力智能科技有限公司	集团兄弟公司
苏州太湖酿酒股份有限公司	其他
苏州同里红酿酒股份有限公司	其他
南通德基混凝土有限公司	集团兄弟公司
南通金川物流有限公司	其他
上海酿泉酒业有限公司	其他
大连康嘉物业服务有限公司	集团兄弟公司
宿迁百隆园林科技有限公司	其他
深圳港睿贸易有限公司	母公司的控股子公司
恒力（深圳）投资集团有限公司	母公司的全资子公司
南通广振高分子材料有限公司	母公司的全资子公司
恒力科技（大连）有限公司	母公司的全资子公司
江苏佩捷纺织智能科技有限公司	其他
四川恒力智能纺织科技有限公司	其他
苏州恒力置业有限公司	母公司的全资子公司
吴江天诚置业有限公司	其他
宿迁市宿城区恒生农村小额贷款有限公司	其他
恒力实业投资（苏州）有限公司	母公司的全资子公司
苏州同里红电子商务有限公司	其他

其他说明

无

**5、关联交易情况**
**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏博雅达纺织有限公司	包装物	96,215.56	273,869.92
苏州吴江同里湖旅游度假区股份有限公司	其他	89,255.19	270,268.00
吴江化纤织造厂有限公司	包装物	16,550.44	103,208.56
吴江化纤织造厂有限公司	其他	0	60,982.76
江苏德顺纺织有限公司	包装物	163,091.99	440,649.31
江苏德顺纺织有限公司	其他		388,398.00
南通德基混凝土有限公司	混凝土	49,546,336.34	93,804,661.72
江苏德华纺织有限公司	包装物	228,817.72	352,528.37
江苏长顺纺织有限公司	包装物	80,120.04	75,337.96
南通金川物流有限公司	物流服务	1,889,355.16	1,685,494.22
苏州恒力智能科技有限公司	其他	18,197,006.05	4,982,816.25
苏州太湖酿酒股份有限公司	其他	2,957,497.86	420,000.01
苏州同里红酿酒股份有限公司	其他	101,185.84	282,300.00
上海酿泉酒业有限公司	其他	0	130,944.00
宿迁力顺置业有限公司	其他	116,409.84	131,482.44
大连康嘉物业服务有限公司	其他	3,359,989.62	2,245,081.68
广东松发陶瓷股份有限公司	其他	0	129,310.35
苏州同里红电子商务有限公司	其他	51,115.04	0
恒力科技（大连）有限公司	其他	1,793,016.52	0
营口康辉混凝土有限公司	其他	1,600,000.00	

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	聚酯纤维	29,295,919.36	36,106,602.44
江苏博雅达纺织有限公司	蒸汽	2,777,133.49	1,018,169.42
江苏博雅达纺织有限公司	其他	398,620.03	
吴江化纤织造厂有限公司	聚酯纤维	8,982,861.74	17,256,186.78
吴江化纤织造厂有限公司	其他	302,880.73	
江苏德顺纺织有限公司	聚酯纤维	70,862,633.06	94,684,670.69
江苏德顺纺织有限公司	其他	759,414.00	146,239.65
江苏德华纺织有限公司	聚酯纤维	49,266,050.30	59,869,624.54
江苏德华纺织有限公司	其他	411,033.37	37,999.75
江苏长顺纺织有限公司	聚酯纤维	12,179,842.41	15,549,417.30
吴江华俊纺织有限公司	聚酯纤维	367,981.34	2,258,823.78

吴江华俊纺织有限公司	蒸汽	162,263.77	286,217.45
吴江市苏南农村小额贷款股份有限公司	其他	1,990.27	
恒力(深圳)投资集团有限公司	其他	29,954.87	
恒力地产(大连)有限公司	其他	31,378.77	
宿迁力顺置业有限公司	其他	42,095.04	
苏州同里红酿酒股份有限公司	其他	8,479.65	
南通广振高分子材料有限公司	其他	825,034.78	
恒力科技(大连)有限公司	其他	1,268.16	
大连康嘉物业服务有限公司	其他	1,000.00	
江苏佩捷纺织智能科技有限公司	其他	29,413.10	
四川恒力智能纺织科技有限公司	其他	11,327.44	
苏州恒力置业有限公司	其他	28,538.15	
吴江天诚置业有限公司	其他	2,230.99	
宿迁百隆园林科技有限公司	其他	1,663.71	
宿迁市宿城区恒生农村小额贷款有限公司	其他	5,786.20	
恒力实业投资(苏州)有限公司	其他	60,572.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
南通金川物流有限公司	运输设备	364,933.10	325,275.01

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
营口康辉混凝土有限公司	专用设备、运输设备	305,000.20	743,199.90
南通德基混凝土有限公司	运输设备		1,067,961.17
恒力实业投资(苏州)有限公司	房屋建筑物	6,212,907.69	



关联租赁情况说明

 适用  不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

 适用  不适用

本公司作为被担保方

 适用  不适用

单位:元 币种:人民币

担保方	币种	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
恒力集团有限公司、陈建华、范红卫	人民币	309,000,000.00	2020/2/5	2021/4/7	否
恒力集团有限公司、吴江化纤织造厂有限公司、陈建华、范红卫	人民币	580,000,000.00	2020/2/10	2021/5/8	否
恒力集团有限公司	人民币	518,000,000.00	2019/8/23	2021/6/12	否
恒力集团有限公司、吴江化纤织造厂有限公司、陈建华、范红卫	人民币	440,000,000.00	2019/11/20	2021/1/8	否
恒力集团有限公司	人民币	100,000,000.00	2019/8/7	2020/9/16	否
恒力集团有限公司	人民币	250,000,000.00	2020/6/29	2021/6/28	否
恒力集团有限公司	人民币	822,901,248.61	2020/1/17	2020/12/11	否
恒力集团有限公司	人民币	30,000,000.00	2019/11/22	2020/11/22	否
恒力集团有限公司	人民币	30,000,000.00	2020/3/31	2021/3/30	否
陈建华、范红卫	人民币	1,001,000,000.00	2019/7/17	2021/6/17	否
恒力集团有限公司、陈建华、范红卫	人民币	800,000,000.00	2019/10/21	2021/2/16	否
陈建华、范红卫	人民币	800,000,000.00	2019/11/7	2021/6/3	否
恒力集团有限公司、陈建华、范红卫	人民币	910,000,000.00	2019/8/12	2020/9/4	否
恒力集团有限公司、陈建华、范红卫	人民币	2,500,000,000.00	2019/12/16	2020/12/16	否
陈建华、范红卫	人民币	300,000,000.00	2020/1/20	2021/1/19	否
陈建华、范红卫	人民币	200,000,000.00	2020/3/5	2021/3/4	否
陈建华、范红卫	人民币	500,000,000.00	2020/3/17	2022/3/13	否
江苏德顺纺织有限公司	人民币	230,000,000.00	2019/9/2	2021/5/14	否
陈建华、范红卫	人民币	49,000,000.00	2020/3/12	2021/3/12	否
陈建华、范红卫	人民币	1,000,000,000.00	2020/3/30	2020/12/21	否
陈建华、范红卫	人民币	1,972,563,648.88	2020/3/26	2021/4/22	否
陈建华、范红卫	人民币	820,415,742.34	2019/9/5	2020/9/1	否
陈建华、范红卫	人民币	8,000,000,000.00	2019/9/11	2021/3/21	否
陈建华、范红卫	人民币	1,490,000,000.00	2019/10/16	2021/3/2	否
恒力集团有限公司、陈建华、范红卫	人民币	4,800,000,000.00	2019/10/17	2021/6/28	否
陈建华、范红卫	人民币	1,928,352,911.71	2020/1/10	2020/12/10	否
陈建华、范红卫	人民币	4,800,000,000.00	2020/1/21	2021/1/20	否
陈建华、范红卫	人民币	200,000,000.00	2020/3/24	2021/2/4	否
陈建华、范红卫	美元	300,000,000.00	2020/2/26	2021/2/26	否



恒力集团有限公司、陈建华、范红卫	人民币	1,000,000,000.00	2020/4/30	2020/10/30	否
陈建华、范红卫	人民币	1,028,247,813.48	2020/5/29	2020/10/12	否
陈建华、范红卫	人民币	133,000,000.00	2020/3/11	2021/3/10	否
陈建华、范红卫	人民币	275,000,000.00	2019/8/2	2021/5/25	否
陈建华、范红卫	人民币	200,000,000.00	2020/5/9	2021/5/11	否
恒力集团有限公司、陈建华、范红卫	人民币	693,368,040.00	2020/2/21	2020/12/16	否
恒力集团有限公司、陈建华、范红卫	人民币	50,000,000.00	2019/9/4	2020/9/3	否
恒力集团有限公司	人民币	110,000,000.00	2019/11/22	2021/5/27	否
陈建华、范红卫	人民币	50,000,000.00	2020/3/20	2021/3/19	否
江苏博雅达纺织有限公司、江苏德纺织有限公司、恒力集团有限公司	美元	16,706,417.06	2019/6/26	2021/1/26	否
恒力集团有限公司、陈建华、范红卫	人民币	560,000,000.00	2019/12/19	2027/8/19	否
陈建华、范红卫	人民币	600,000,000.00	2019/9/25	2024/5/24	否
恒力集团有限公司、陈建华、范红卫、江苏博雅达纺织有限公司、江苏德顺纺织有限公司、江苏德华纺织有限公司、吴江化纤织造厂有限公司	人民币	31,000,000,000.00	2018/5/3	2033/5/2	否
恒力集团有限公司、陈建华、范红卫、江苏博雅达纺织有限公司、江苏德顺纺织有限公司、江苏德华纺织有限公司、吴江化纤织造厂有限公司	美元	900,000,000.00	2018/5/17	2033/5/2	否
陈建华、范红卫、江苏博雅达纺织有限公司、江苏德顺纺织有限公司、江苏德华纺织有限公司、吴江化纤织造厂有限公司	人民币	8,719,500,000.00	2019/12/19	2034/12/19	否
恒力集团有限公司、陈建华、范红卫	人民币	70,000,000.00	2013/1/21	2020/12/30	否
恒力集团有限公司、陈建华、范红卫	人民币	3,547,990,000.00	2014/9/16	2024/10/21	否
恒力集团有限公司、陈建华、范红卫、江苏博雅达纺织有限公司、江苏德顺纺织有限公司、江苏德华纺织有限公司、吴江化纤织造厂有限公司	美元	24,960,000.00	2012/3/31	2022/3/20	否
恒力集团有限公司、陈建华、范红卫、江苏博雅达纺织有限公司、江苏德顺纺织有限公司、江苏德华纺织有限公司、吴江化纤织造厂有限公司	人民币	500,000,000.00	2012/3/31	2022/3/20	否

关联担保情况说明

 适用  不适用

**(5). 关联方资金拆借**

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
恒力集团有限公司	13.00	2020-6-16	2020-8-6	

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

□适用 √不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

□适用 √不适用

**(8). 其他关联交易**

√适用 □不适用

## ①代购、代销电力蒸汽

关联方名称	交易内容	本公司为关联方代购代销	
		本期发生额	上期发生额
吴江化纤织造厂有限公司	电力、蒸汽	9,004,026.13	9,886,258.62
江苏德顺纺织有限公司	电力	37,661,980.23	40,779,545.44

关联方名称	交易内容	关联方为本公司代购代销	
		本期发生额	上期发生额
江苏德顺纺织有限公司	水、蒸汽	657,146.73	994,324.32

## ②关联方向本公司转让长期资产

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

**6. 关联方应收应付款项**
**(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏博雅达纺织有限公司	1,065,481.50	53,274.08	4,793.92	239.70
应收账款	江苏德顺纺织有限公司			8,715,228.62	435,761.43
应收账款	吴江华俊纺织有限公司	42,552.00	2,127.60	77,330.00	3,866.50
预付款项	营口康辉混凝土有限公司			305,000.20	
预付账款	恒力实业投资(苏州)有限	373,177.60	18,658.88		

	公司		
--	----	--	--

**(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	营口康辉混凝土有限公司		3,338,514.40
应付账款	苏州太湖酿酒股份有限公司		275,700.00
应付账款	南通金川物流有限公司		435,562.20
应付账款	江苏长顺纺织有限公司		134,513.48
应付账款	江苏德顺纺织有限公司		374,406.75
应付账款	江苏德华纺织有限公司		711,298.90
应付账款	苏州吴江同里湖旅游度假村股份有限公司		64,098.00
应付账款	苏州恒力智能科技有限公司	2,258,253.93	5,934,009.03
应付账款	江苏博雅达纺织有限公司	9,159.29	
应付账款	南通德基混凝土有限公司	581,101.08	
应付账款	苏州同里红电子商务有限公司	35,560.00	
应付股利	江苏和高投资有限公司		12,998.00
应付股利	大连恒汉投资有限公司		2,040,000.00
合同负债	江苏博雅达纺织有限公司	2,183,582.92	805,052.06
合同负债	江苏长顺纺织有限公司	1,499,098.52	5,060.43
合同负债	吴江华俊纺织有限公司	2,722.65	3,432.13
合同负债	吴江化纤织造厂有限公司	1,903,416.53	257,005.42
合同负债	江苏德华纺织有限公司	706,808.16	1,340,992.29
合同负债	江苏德顺纺织有限公司	3,128,720.68	1,496,619.26
其他应付款	深圳港睿贸易有限公司		754,849.50
其他应付款	恒力集团有限公司	1,303,123,662.50	35,398,522.44

**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

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	不适用
公司本期行权的各项权益工具总额	不适用
公司本期失效的各项权益工具总额	不适用
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	不适用

公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	不适用
其他说明	

1. 根据《恒力石化股份有限公司第三期员工持股计划（草案）（第二次修订稿）》，第三期员工持股计划以非交易过户方式及大宗交易方式取得公司回购的本公司股票。公司已委托陕西省国际信托股份有限公司设立“陕国投·恒力石化第三期员工持股集合资金信托计划”，该信托计划已于2019年12月26日通过大宗交易方式受让公司回购专用证券账户的股份19,814,900股，占公司总股本的0.28%，成交金额为261,952,978元（不含交易费），成交均价13.22元/股，股票锁定期为12个月，自过户之日（2019年12月26日）起算。2019年12月27日，第三期员工持股计划以非交易过户方式受让公司回购专用证券账户的股份2,422,200股，占公司总股本0.03%，股票锁定期60个月，自过户之日（2019年12月27日）起算。

2. 根据《恒力石化股份有限公司第四期员工持股计划（草案）》，第四期员工持股计划以大宗交易方式取得公司回购的本公司股票。公司已委托西藏信托有限公司设立“西藏信托-恒力石化第四期员工持股集合资金信托计划”（以下简称“信托计划”）。截至2019年12月30日，信托计划通过大宗交易受让公司回购专用证券账户的股份50,193,200股，占公司总股本的0.71%，成交金额为695,677,752元（不含交易费），成交均价13.86元/股，股票锁定期12月，自过户之日（2019年12月30日）起算。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	股票市价
可行权权益工具数量的确定依据	预计在职的激励对象最终都能取得员工持股计划相应收益
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

## 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

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

### 6、分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司主要以 3 个业务分部经营：石油化工业务分部、聚酯纤维业务分部、总部及其他业务分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

**(2). 报告分部的财务信息**
 适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	石油化工分部	聚酯纤维分部	总部及其他业务分部	分部间抵销	合计
分部收入	8,156,519.86	829,929.68	2,043,446.87	4,294,102.89	6,735,793.52
其中：对外交易收入	4,199,807.31	824,411.77	1,711,574.43	-	6,735,793.52
分部间交易收入	3,956,712.54	5,517.91	331,872.44	4,294,102.89	-
分部成本	7,019,290.56	727,999.29	1,962,999.96	4,284,617.17	5,425,672.64
分部利润(亏损)	1,137,229.30	101,930.39	80,446.91	9,485.72	1,310,120.87
资产总额	19,226,595.56	2,644,356.72	4,816,605.18	8,073,150.04	18,614,407.42
负债总额	14,921,283.50	2,032,290.74	1,488,876.66	3,752,174.85	14,690,276.04

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

**(4). 其他说明**
 适用  不适用

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**
 适用  不适用

**8、其他**
 适用  不适用

**1. 融资租赁**
**(1) 融资租入**
**1) 未确认融资费用**

项目及内容	期末数	期初数	本期分摊数
售后租回机器设备-项目 1	16,229,444.71	25,649,260.25	9,419,815.59
售后租回机器设备-项目 2	38,426,018.83	-	9,047,036.72
融资租赁船舶	316,139.00	1,644,708.50	1,328,569.50

**2) 其他融资租赁信息**

融资租入固定资产的期末账面原值、累计折旧额等详见本附注五(十一)2(3)“融资租赁租入的固定资产”之说明。

**3) 以后年度将支付的最低租赁付款额**

项 目	年末余额	年初余额
资产负债表日后第 1 年	368,903,314.00	226,380,591.08
资产负债表日后第 2 年	253,393,472.24	147,681,134.29
合 计	622,296,786.24	374,061,725.37

**2. 售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款说明**

2019年2月19日公司将一批账面价值为6亿的机器设备以总价4.65亿元出售给建信金融租赁有限公司，同时签订租赁协议租回该批机器设备，租期三年。合同条款约定租赁成本为实际支付的转让价款，租赁利率为中国人民银行公布施行的一到五年期人民币贷款基准利率，租金以租赁成本和租赁利率为基础计算，自起租日起按等额本金的方式计算租金，分六期支付。

**十七、 母公司财务报表主要项目注释**
**1、 应收账款**
**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
1年以内小计	41,686,703.52
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	41,686,703.52

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	41,686,703.52	100.00			41,686,703.52	160,298,402.07	100.00			160,298,402.07
合计	41,686,703.52	100.00		/	41,686,703.52	160,298,402.07	100.00		/	160,298,402.07



按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：关联方组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	41,686,703.52		
合计	41,686,703.52		

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 41,686,703.52 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 100.00%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 0 元。

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款余额的比例 (%)
营口康辉石化有限公司	子公司	41,686,703.52	100.00

小 计		41,686,703.52	100.00
-----	--	---------------	--------

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	928,000,000.00	3,169,967,000.00
其他应收款	36,375,678.94	2,959,189.18
合计	964,375,678.94	3,172,926,189.18

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### (4). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
账面余额小计	928,000,000.00	3,169,967,000.00
合计	928,000,000.00	3,169,967,000.00

#### (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
1 年以内小计	36,658,609.41
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
减：坏账准备	-282,930.47
合计	36,375,678.94

**(8). 按款项性质分类**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	469,131.40	614,981.40
往来款项	31,000,000.00	
其他	5,189,478.01	2,643,930.26
减：坏账准备	-282,930.47	-299,722.48
合计	36,375,678.94	2,959,189.18

**(9). 坏账准备计提情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期预期信 用损失(未发生信 用减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信 用减值)	
2020 年 1 月 1 日余 额		299,722.48		
2020 年 1 月 1 日余 额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		-16,792.01	-	-16,792.01
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余 额		282,930.47	-	282,930.47

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

 适用  不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

**(10). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	299,722.48	-16,792.01				282,930.47
合计	299,722.48	-16,792.01				282,930.47

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

**(11). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

**(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额为 36,541,392.49 元, 占其他应收款年末余额合计数的比例为 99.68%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 277,069.62 元。

**(13). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

**(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**3、长期股权投资**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	42,422,948,264.76	-	42,422,948,264.76	41,722,948,264.76	-	41,722,948,264.76
对联营、合营企业投资						
合计	42,422,948,264.76	-	42,422,948,264.76	41,722,948,264.76	-	41,722,948,264.76

**(1) 对子公司投资**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏恒力化纤股份有限公司	10,808,919,000.00			10,808,919,000.00		
营口康辉石化有限公司	584,436,528.92			584,436,528.92		
苏州千里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		
恒力石化(大连)化工有限公司	3,469,919,723.90	700,000,000.00		4,169,919,723.90		
恒力石化(大连)炼化有限公司	17,516,472,093.22			17,516,472,093.22		
恒力投资(大连)有限公司	9,340,200,918.72			9,340,200,918.72		
合计	41,722,948,264.76	700,000,000.00		42,422,948,264.76		

**(2) 对联营、合营企业投资**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**4、营业收入和营业成本**
**(1) 营业收入和营业成本情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	2,135,480,257.97	2,134,214,917.37		
其他业务	943.40	-		
合计	2,135,481,201.37	2,134,214,917.37		

**(2). 合同产生的收入情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	石油化工分部	其他	合计
商品类型			
PTA	2,135,480,257.97	943.40	2,135,481,201.37
合计	2,135,480,257.97	943.40	2,135,481,201.37

合同产生的收入说明：

 适用  不适用

**(3). 履约义务的说明**
 适用  不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**
 适用  不适用

其他说明：

无

**5、投资收益**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	570,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	570,000,000.00	

其他说明：

无

**6、其他**
适用 不适用

**十八、补充资料**
**1、当期非经常性损益明细表**
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-626,125.49	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	123,425,202.30	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	17,479,505.68	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-75,331,339.72	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		



受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-26,642,539.91	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-15,860,987.94	
少数股东权益影响额	-271,967.31	
合计	22,171,747.61	

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	14.26%	0.79	0.79
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.20%	0.78	0.78

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并加盖公章的财务报表。
	报告期内公司在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告的原件。

董事长：范红卫

董事会批准报送日期：2020年8月13日

## 修订信息

适用 不适用