



# 2011年半年度报告

## Semi-Annual Report 2011

## 目 录

● 第一节	重要提示.....	3
● 第二节	公司基本情况.....	4
● 第三节	股本变动和主要股东持股情况.....	8
● 第四节	董事、监事及高级管理人员情况 .....	10
● 第五节	董事会报告 .....	11
● 第六节	重要事项.....	15
● 第七节	财务报告 .....	22
● 第八节	备查文件.....	23

## 第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

利安达会计师事务所有限公司为公司出具了标准无保留意见审计报告。

公司董事长邱建林先生、财务负责人楼翔先生及主管会计工作负责人龚艳红女士声明：保证公司 2011 年半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况

### 一、基本事项

(一) 公司的法定中、英文名称及缩写

中文名称：恒逸石化股份有限公司

中文名称简称：恒逸石化

英文名称：HENGYI PETROCHEMICAL CO., LTD

英文名称缩写：HYPC

(二) 公司法定代表人

公司法定代表人姓名：邱建林

(三) 董事会秘书：郭丹

证券事务代表：赵东华、张凤

联系地址：浙江省杭州市萧山区市心北路 260 号南岸明珠 3 栋 23 楼

联系电话：(0571) 83871991

联系传真：(0571) 83871992

电子信箱：hysh@hengyi.com

(四) 公司注册地址、办公地址及邮政编码，公司电子信箱

注册地址：广西壮族自治区北海市北海大道西 16 号海富大厦第七层 G 号

办公地址：浙江省杭州市萧山区市心北路 260 号南岸明珠 3 栋

邮政编码：311215

电子信箱：hysh@hengyi.com

(五) 公司选定的信息披露报纸名称、登载年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司年度报告备置地点

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》

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司 2011 年半年度报告备置地点：浙江省杭州市萧山区市心北路 260 号南岸明珠 3 栋 23 楼董事会办公室

(六) 公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：恒逸石化

股票代码：000703

(七) 其他有关资料：

公司首次注册登记是在广西壮族自治区北海市工商行政管理局，注册登记日期为 1990 年 5 月 8 日，注册地址是中国广西壮族自治区北海市振华大厦 11 楼。1996 年 8 月公司经广西壮族自治区人民政府批准实施分立，在广西壮族自治区工商行政管理局进行了变更登记，注册地址变更为中国广西壮族自治区北海市海角路 1 号 2 号楼，2007 年 12 月，经广西壮族自治区工商行政管理局批准公司注册地变更为北海市北海大道西 16 号海富大厦第七层 G 号。

公司法人营业执照注册号：（企）450000000000189

税务登记证号：桂地税字 45050219822966X

公司股票托管机构名称：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司

公司聘请的会计师事务所名称：利安达会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所地址：北京市朝阳区八里庄西里 100 号 1 号楼东区 20 层 2008 室

## 二、主要财务数据和财务指标

### 1、主要会计数据和财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	19,535,758,141.14	13,822,493,881.44	41.33%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	4,650,415,388.69	3,269,607,560.36	42.23%
股本(股)	576,793,813.00	143,910,000.00	300.80%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	8.06	22.72	-64.52%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	13,761,671,912.14	101,731,349.08	13,427.46%
营业利润(元)	1,735,632,742.06	-559,673.47	
利润总额(元)	1,796,868,040.60	992,622.85	180,922.23%
归属于上市公司股东的净利润(元)	1,137,017,877.34	-1,394,989.12	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	1,105,932,537.48	-2,550,322.20	
基本每股收益(元/股)	2.49	-0.01	
稀释每股收益(元/股)	2.49	-0.01	
加权平均净资产收益率(%)	29.62%	-0.75%	30.37%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	28.93%	-1.38%	30.31%
经营活动产生的现金流量净额(元)	1,186,183,035.20	-1,640,763.62	
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	2.06	-0.01	

注：公司本期重大资产重组发行股份购买资产形成了不构成业务的反向购买。根据财政部《关于做好执行会计准则企业2008年年报工作的通知》(财会函[2008]60号)和《企业会计准则讲解》(2008)，本公司合并财务报表参照反向购买原则编制。上表中，上年度期末按利安达会计师事务所有限责任公司对公司2011年6月30日财务数据审计后出具的利安达审字【2011】第1364号审计报告中相应数据填列。

### 2、扣除的非经常性损益明细如下：

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	1,050,251.19	
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	49,172,485.55	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,930,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,648,371.53	
所得税影响额	-12,336,050.93	

少数股东权益影响额	-10,082,974.42	
合计	31,085,339.86	-

**3、根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则》第9号（2010年修订）要求计算的净资产收益率和每股收益**

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	29.62%	2.49	2.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	28.93%	2.42	2.42

**4、本报告期内公司不存在国内外会计准则差异情况。**

### 第三节 股本变动和主要股东持股情况

#### 一、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,506,632	1.05%	432,883,813	0	0	-638,583	432,245,230	433,751,862	75.20%
1、国家持股									
2、国有法人持股	1,279,396	0.89%	0	0	0	-639,698	-639,698	639,698	0.11%
3、其他内资持股	227,236	0.16%	432,883,813	0	0	1,115	432,884,928	433,112,164	75.09%
其中：境内非国有法人持股	223,893	0.16%	432,883,813	0	0	0	432,883,813	433,107,706	75.09%
境内自然人持股	3,343	0.00%	0	0	0	1,115	1,115	4,458	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	142,403,368	98.95%	0	0	0	638,583	638,583	143,041,951	24.80%
1、人民币普通股	142,403,368	98.95%	0	0	0	638,583	638,583	143,041,951	24.80%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	143,910,000	100.00%	432,883,813	0	0	0	432,883,813	576,793,813	100.00%

#### 二、股东数量和持股情况

单位：股

股东总数						8,703
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
浙江恒逸集团有限公司	境内非国有法人	71.17%	410,490,158	410,490,158	0	
天津鼎晖股权投资一期基金（有限合伙）	境内有限合伙	4.68%	27,011,950	27,011,950	0	
河南汇诚投资有限公司	境内非国有法人	3.49%	20,135,171	0	15,000,000	
天津鼎晖元博股权投资基金（有限合伙）	境内有限合伙	1.32%	7,618,755	7,618,755	0	
沈友成	境内自然人	0.57%	3,302,939	0	0	
杭州惠丰化纤有限公司	境内非国有法人	0.50%	2,909,600	0	0	
四川恒运实业有限责任公司	国有法人	0.34%	1,951,536	0	0	

曹伟娟	境内自然人	0.32%	1,829,408	0	0
项兴富	境内自然人	0.26%	1,522,600	0	0
戚建良	境内自然人	0.20%	1,141,279	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
河南汇诚投资有限公司		20,135,171		人民币普通股	
沈友成		3,302,939		人民币普通股	
杭州惠丰化纤有限公司		2,909,600		人民币普通股	
四川恒运实业有限责任公司		1,951,536		人民币普通股	
曹伟娟		1,829,408		人民币普通股	
项兴富		1,522,600		人民币普通股	
戚建良		1,141,279		人民币普通股	
杭州鸿逸来纺织科技有限公司		1,110,375		人民币普通股	
项江		1,096,628		人民币普通股	
袁圆		1,061,797		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司已知天津鼎晖股权投资一期基金（有限合伙）和天津鼎晖元博股权投资基金（有限合伙）之间具有关联关系且属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；曹伟娟、项兴富与杭州惠丰化纤有限公司之间存在关联关系具有关联关系且属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。			

### 三、控股股东及实际控制人变更情况

新控股股东名称	浙江恒逸集团有限公司
新控股股东变更日期	2011年05月10日
新控股股东变更情况刊登日期	2011年05月28日
新控股股东变更情况刊登媒体	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报
新实际控制人名称	邱建林
新实际控制人变更日期	2011年05月10日
新实际控制人变更情况刊登日期	2011年05月28日
新实际控制人变更情况刊登媒体	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报

## 第四节 董事、监事及高级管理人员情况

### 一、董事、监事及高级管理人员持股变动情况

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有限制性股票数量	期末持有股票期权数量	变动原因
张立仁	原董事	4,458	0	0	4,458	4,458	0	高管离任后半年内锁定

### 二、报告期内董事、监事及高级管理人员的变更情况

2011年5月16日，公司召开2011年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司第七届董事会董事换届选举的议案》，选举邱建林先生、方贤水先生、高勤红女士、乔家坤先生、楼翔先生、郭毅先生、端小平先生、周琪先生、贺强先生组成公司第八届董事会；同时审议通过了《关于公司第七届监事会监事换届选举的议案》，选举朱菊珍女士、王铁铭先生和经职工代表大会选举产生的谢集辉先生组成公司第八届监事会。

2011年5月16日，公司召开第八届董事会第一次会议，会议审议通过了《关于公司总经理及其他高级管理人员、证券事务代表辞职的议案》，同意王尚忠先生辞去总经理职务，同意路慧萍女士辞去财务总监职务，同意乔家坤先生辞去董事会秘书职务，同意房娜女士辞去证券事务代表职务；同时审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》，同意聘任方贤水先生为公司总经理；同时审议通过了《关于聘任公司副总经理及其他高级管理人员的议案》，同意聘任郭毅先生、王松林先生、郭丹女士和楼翔先生为公司副总经理，同意聘任楼翔先生为公司财务总监（财务负责人）；同时审议通过了《关于聘任公司董事会秘书的议案》，同意聘任郭丹女士为公司董事会秘书。

## 第五节 董事会报告

### 一、报告期内公司整体经营情况的回顾

#### 1、公司主营业务范围及其经营情况

2011年5月16日，公司召开2011年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更公司经营范围的议案》，将公司经营范围由“电子系统工程及通信产品的研究及科技开发；对房地产、雷达整机及维修备件、电子通信产品、彩印包装等行业的投资”变更为“实业投资；生产和销售化学纤维、化工原料及产品（除化学危险品及易制毒化学品）；销售煤炭、有色金属、建筑材料和机电产品及配件；仓储运输、货运代理；经营本企业及本企业成员企业自产产品和生产、科研所需的原材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关的进出口业务（国家禁止进出口的商品除外）；房地产投资。”

2011年5月31日，北海市工商行政管理局核准了公司上述经营范围变更。公司主营业务变更为生产和销售精对苯二甲酸（PTA）和聚酯纤维产品。2011年6月7日，公司发布《关于变更行业分类的公告》，公司行业分类变更为“C47 化学纤维制造业”，并自2011年6月8日起正式启用。

报告期内，全球经济总体持续复苏，石化化纤行业景气周期持续，公司经重大资产重组注入优质资产后，经营正常，装置运行稳定，生产高负荷运行，产销平衡，公司效益大幅度增长。报告期内，公司实现营业收入1,376,167万元，比上年同期增长13,427.46%，实现营业利润173,563万元，而上年同期营业利润为-55.97万元，实现净利润113,702万元，而上年同期净利润为-134.55万元，盈利状况发生了根本性的变化。

#### 2、报告期内公司主要财务指标及变动分析

单位：（人民币）元

项目	期末金额	年初余额	增减变动	原因
交易性金融资产	0	1,380,514.72	-100.00%	远期外汇合约已到期交割
应收票据	1,423,215,133.96	525,372,574.60	170.90%	银票贴现率较高，为降低财务成本，控制贴现量，多采取持票到期托收方式
应收账款	701,960,528.98	214,028,936.61	227.97%	随着营业收入的增长相应增加

预付款项	2,385,058,944.70	1,699,958,138.93	40.30%	筹建项目的设备预付款
存货	2,741,612,060.20	1,661,432,752.22	65.01%	库存量随产业规模和市场环境，价量齐升
长期股权投资	1,728,342,619.69	1,115,828,328.22	54.89%	海南 PTA 投资成本及逸盛大化投资收益增加
在建工程	2,288,131,533.81	876,953,809.12	160.92%	筹建宁波 PTA 及临江 CPL 项目
交易性金融负债	0.00	1,380,514.72	-100.00%	远期外汇合约已到期交割
应付票据	2,278,994,300.00	842,000,000.00	170.66%	采用票据与现款结合的付款方式，随营业规模扩大而增加
预收款项	286,730,300.59	95,114,701.34	201.46%	随营业规模扩大而增加
应付利息	17,711,636.24	9,816,337.63	80.43%	银行借款增加和借款利率上升
其他应付款	120,739,204.55	42,708,370.56	182.71%	投标保证金及应付财务顾问费等增加
一年内到期的非流动负债	270,000,000.00	853,681,000.00	-68.37%	到期归还借款
长期借款	1,660,705,600.00	865,963,200.00	91.78%	增加长期借款，为项目建设提供资金来源
资本公积	442,669,030.95	638,752,023.36	-30.70%	重大资产重组影响
未分配利润	3,494,652,022.31	2,357,634,144.97	48.23%	公司自身利润积累
项 目	本期金额	上期金额	增减变动	原 因
营业收入	13,761,671,912.14	8,355,744,083.12	64.70%	价格上涨的同时销售规模扩大
营业成本	11,905,128,620.44	7,216,815,879.23	64.96%	价格上涨的同时销售规模扩大
营业税金及附加	22,931,450.41	14,658,236.33	56.44%	随销售额增长
营业外收入	67,534,906.44	17,210,521.27	292.40%	宁波科技补助等政府补助增加
所得税费用	336,806,824.96	133,729,231.92	151.86%	利润增长，所得税增加

注：鉴于报告期内公司进行了重大资产重组，公司主营业务发生重大改变，为了使得各项财务指标更具可比性，上表中上期金额为重组时注入资产即现公司全资子公司浙江恒逸石化有限公司 2010 年同期数据。

### 3、主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
PTA	302,902.73	227,972.43	24.74%	79.83%	87.95%	-12.00%
聚酯纤维（涤纶）	747,779.74	658,863.82	11.89%	147.35%	146.41%	5.00%
主营业务分产品情况						
精对苯二甲酸（PTA）	302,902.73	227,972.43	24.74%	79.83%	87.95%	-12.00%
切片	306,630.85	284,575.64	7.19%	11.26%	12.14%	-9.00%
涤纶预取向丝（POY 丝）	131,156.30	99,429.14	24.19%	23.66%	8.24%	81.00%
涤纶牵伸丝（FDY 丝）	160,828.31	135,413.55	15.80%	66.72%	79.96%	-28.00%

短纤	85,285.90	78,494.10	7.96%	228.99%	200.83%	-1,326.00%
DTY	185,022.69	167,786.68	9.32%	39.66%	36.87%	25.00%
瓶片	63,878.38	60,951.39	4.58%			

注：鉴于报告期内公司进行了重大资产重组，公司主营业务发生重大改变，为了使得行业及产品的财务指标更具可比性，上表中上期金额为重组时注入资产即现公司全资子公司浙江恒逸石化有限公司 2010 年同期数据。

#### 4、报告期内，公司主营结构与上年度相比发生重大变化。

报告期内公司重大资产重组经中国证监会核准并实施完毕，公司主营业务由此变更为生产和销售精对苯二甲酸（PTA）和聚酯纤维产品。

#### 5、报告期内，主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生变化的原因

报告期内公司经重大资产重组新注入了优质石化化纤相关资产，剥离了原盈利能力弱的资产，由于石化化纤行业目前处在行业景气周期，加上公司 PTA-聚酯-化纤产业链一体化优势，以及公司较高的开工率和较低的生产成本，公司整体盈利能力由此大幅提升。

#### 6、报告期内，利润构成与上年度相比发生重大变化的原因

报告期内公司经重大资产重组新注入了优质石化化纤相关资产，剥离了原盈利能力弱的资产，由于石化化纤行业目前处在行业景气周期，加上公司 PTA-聚酯-化纤产业链一体化优势，以及公司较高的开工率和较低的生产成本，公司主营业务盈利能力增强，公司利润由此大幅提升。

#### 7、报告期内，无对利润产生重大影响的其他经营活动。

8、报告期内，公司有来源参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的情况。

项目	被投资单位	报告期金额	占公司净利润比例
按权益法核算的长期股权投资收益	大连逸盛投资有限公司	237,623,701.13	21%

#### 10、经营中的问题与困难：

报告期内，公司虽经营状况良好，但原材料采购进口依存度高。公司在原材

料采购方面对主要供应商具有一定的依赖性，供货渠道较为集中。如果公司与主要供应商的合作关系发生不利变化，或者公司主要供应商的经营或财务状况出现不利变化，有可能导致其不能足量、及时供货或增加采购成本，由此一方面有可能增加公司与新供应商的磨合成本，另一方面可能使公司因原材料暂时供应不足而带来产能利用不足或生产成本的提高，进而影响公司的正常经营和盈利能力。

## 二、报告期内投资情况

1、本报告期内，公司没有募集资金使用或以前期间募集资金使用延续到本报告期的情况。

2、报告期内，公司无重大非募集资金对外投资项目。

## 三、下半年的经营计划

从全球经济来看，下半年促使经济放缓的能源价格上升等暂时性冲击因素或将逐渐缓和，国际原油的价格将维持温和上涨的态势，这将对公司上游 PTA 产品的价格构成支撑作用。因此，公司将抓住这一机会，继续巩固自身在行业内的领导者地位，保持有质量的规模，巩固市场占有率；同时在稳健经营的基础上，加强对公司内部生产资源的整合，以及与外部同业竞争者合作整合，实现经营效益的最大化。

公司将进一步完善营销采购制度，在采购上，加强大宗商品采购的谈判能力，通过统一谈判，发挥规模优势降低成本；在销售上，加强与公司客户的联系，探索建立开发客户新需求的体系，有针对性和个性化的展开客户服务；加强公司工资总额管理，同时通过对优秀员工薪资的灵活调整，从而调动员工的积极性；完善公司对子公司的管理，健全内控体系，加强监督和检查。

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、规范公司运作。鉴于公司进行了重大资产重组，经公司第七届董事会第二十七次会议、第八届董事会第一次会议、2011年第二次临时股东大会审议，公司改选组成了第八届董事会、第八届监事会，改选了董事长，调整了董事会战略与投资委员会成员、薪酬考核与提名委员会成员、审计委员会成员、风险控制委员会成员，新聘任了总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书以及证券事务代表，并制定或新修订了三十多项制度。上述事项及相关管理制度已分别公告在2011年4月28日、2011年5月17日和2011年6月9日的巨潮资讯网上（<http://www.cninfo.com.cn>）。目前公司法人治理结构符合中国证券监督管理委员会发布的有关上市公司治理的规范性文件规定。

### 二、利润分配方案及其实施情况

2011年半年度，公司无利润分配预案、无资本公积金转增股本预案。

### 三、报告期内，公司重大收购及出售资产、吸收合并事项情况

2011年4月15日，本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准世纪光华科技股份有限公司重大资产出售及向浙江恒逸集团有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2011]540号）及《关于核准浙江恒逸集团有限公司公告世纪光华科技股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监许可[2011]541号），核准公司本次重大资产重组。

2011年4月30日，公司与河南汇诚投资有限公司、浙江恒逸集团有限公司（以下简称“恒逸集团”）、天津鼎晖股权投资一期基金（有限合伙）、天津鼎晖元博股权投资基金（有限合伙）签署《资产交割确认书》，确认自该确认书签署日起，出售资产和购入资产的责任和风险发生转移。

2011年5月28日，公司发布《重大资产重组及发行股份购买资产暨关联交易实施情况报告书》（详见公司于2011年5月28日发布在巨潮资讯网的相关公

告), 确认公司本次重大资产重组已按各方所签署的协议如期实施, 符合《公司法》、《证券法》和《重组办法》等法律、法规及规范性文件的规定。

#### 四、报告期内公司重大诉讼、仲裁事项进展情况

本报告期内, 公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### 五、证券投资情况

本报告期内, 公司无证券投资情况。

#### 六、报告期内公司的关联方交易

##### 1、销售货物或提供劳务

单位: (人民币) 元

关联方名称	交易内容	本期发生额		上年同期发生额		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	
逸盛大石化有限公司	采购PTA	1,977,950,333.28	14.37%	0	0	协议价

##### 2、关联方往来款项余额

单位: (人民币) 元

关联方名称	科目名称	期末账面余额		期初账面余额	
		金额	比例	金额	比例
逸盛大石化有限公司	应付票据	228,990,300.00	12.19%	0	0

七、公司报告期内未发生重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

#### 八、重大担保事项

本报告期内, 公司无重大担保事项。

九、独立董事对关联方资金占用及对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、深圳证券交易所《股票上市规则》的有关规定，经过对公司情况的了解和资料查询，现就公司当期关联方资金占用及对外担保情况发表专项说明和意见：

截止 2011 年 6 月 30 日，公司与控股股东及其子公司、其他关联方发生的资金往来均为正常的经营性资金往来，不存在关联方非经营性占用公司资金的情况。

截止 2011 年 6 月 30 日，公司没有为股东、实际控制人及其关联方、任何非法人单位或者个人提供担保。公司能够严格控制对外担保风险，不存在与证监发【2003】56 号文、证监发【2005】120 号文、《股票上市规则》规定相违背的情形。

## 十、报告期内持股 5%以上股东的承诺事项情况

承诺人	承诺事项	主要内容	承诺履行情况
恒逸集团	关于涉及购买资产盈利预测及业绩补偿的承诺	恒逸集团承诺浙江恒逸石化有限公司自 2010 年起的四个会计年度的盈利预测数(归属于母公司所有者的净利润)分别为 7.95、8.8115、8.9027、7.7305 亿元。	恒逸石化 2010 年全年经审计的归属于母公司的净利润为 173,271.30 万元,远超过恒逸集团承诺的 7.95 亿元,该承诺已履行完毕。而其他承诺持续有效,仍在履行过程中,恒逸集团无违反该承诺事项。
恒逸集团、实际控制人邱建林	关于保证上市公司独立性的承诺	恒逸集团及实际控制人邱建林先生出具了《关于保障世纪光华科技股份有限公司独立性的承诺函》，承诺保证恒逸集团及其实际控制人的关联企业与公司的人员、资产、财务、机构及业务上的独立	截至目前，恒逸集团无违背该承诺的情形。
恒逸集团、实际控制人邱建林	关于避免同业竞争承诺	恒逸集团及实际控制人邱建林先生出具了《关于避免与世纪光华科技股份有限公司同业竞争的声明承诺函》，承诺不与公司同业竞争。	截至目前，恒逸集团无违背该承诺的情形。
恒逸集团、实际控制人邱建林	关于规范并减少关联交易的承诺	恒逸集团及实际控制人邱建林先生出具了《关于规范与世纪光华科技股份有限公司关联交易承诺函》，承诺规范与公司的关联交易。	截至目前，恒逸集团无违背该承诺的情形。
恒逸集团、实际控制人邱建林	关于不占用上市公司资金等事项的承诺	恒逸集团及实际控制人邱建林先生出具了《关于不占用世纪光华科技股份有限公司资金等事项的承诺函》，承诺不占用公司资金。	截至目前，恒逸集团无违背该承诺的情形。

恒逸集团	关于恒逸石化及其下属子公司房屋权属登记完善事宜的承诺	恒逸集团出具了《关于浙江恒逸石化有限公司及其下属子公司房屋权属》，承诺将促使并协助恒逸石化及其下属子公司以合法的方式解决为办理权属登记建筑物的法律瑕疵问题（包括但不限于补办工程规划许可和施工许可，并及时办理权属登记手续，并且为纠正该等建筑物的法律瑕疵而补办相关许可和权属登记手续，对该等建筑物进行改建完善或进行拆除、或拆除后重建，由此而引发的所有成本、费用、损失均由恒逸集团承担，恒逸集团承诺将及时、全额补偿公司；同时如果由于该等建筑物的法律瑕疵导致（恒逸石化或其相关下属公司）被处罚或损失的，恒逸集团将向公司进行及时、全额赔偿。	该承诺持续有效，仍在履行过程中，截至目前，恒逸集团无违反该承诺事项。
恒逸集团、鼎晖一期、鼎晖元博	关于恒逸石化部分对外长期股权投资调整所涉税负承担事宜的承诺	恒逸集团、鼎晖一期及鼎晖元博特出具《关于浙江恒逸石化有限公司部分对外长期股权投资进行调整所涉税负承担事宜的承诺函》，承诺浙江逸盛石化有限公司、大连逸盛投资有限公司股权调整不会增加恒逸石化或相关下属子公司现实或潜在的税负。以本次重大资产重组完成为前提，如由于国家税务政策调整或其它原因导致恒逸石化或其下属控股子公司就上述股权调整被要求补交税款或被税务机关追缴税款的，则重组方承诺将以现金及时、全额补偿公司因此而遭受的任何损失。	该承诺持续有效，仍在履行过程中，截至目前，恒逸集团、鼎晖一期及鼎晖元博无违反该承诺事项。
恒逸集团	关于税收优惠政策不确定性的承诺	恒逸集团特出具《关于税务事项的承诺函》，承诺以本次重大资产重组完成为前提，在2010年至2014年期间，如由于国家税务政策调整或其它原因导致恒逸石化或其下属控股子公司所享受的在评估报告中已考虑的税收优惠政策发生变化，并且恒逸石化当年未能完成评估报告中的预测利润的，则恒逸集团承诺将以现金及时、全额补偿公司因此而增加的税负，且该项补偿不影响恒逸集团履行对于业绩补偿之承诺。	该承诺持续有效，仍在履行过程中，截至目前，恒逸集团无违反该承诺事项。
恒逸集团、邱建林、方贤水、鼎晖一期、鼎晖元博	关于股份转让安排的承诺	恒逸集团、邱建林、方贤水、鼎晖一期、鼎晖元博五方就上述恒逸石化股份/股权及其过户事宜向公司承诺邱建林及方贤水会将各代恒逸集团持有的1%股份转回给恒逸集团，恒逸集团将所持恒逸石化92%的股权过户给公司	恒逸集团、邱建林、方贤水、鼎晖一期及鼎晖元博已履行完毕该项承诺
恒逸集团、鼎晖一期、鼎晖元博、实际控制人邱建林	关于不减持上市公司股份的承诺	本次以资产认购或协议受让方式在公司拥有权益的股份自该等股份完成登记之日起36个月内不转让。	该承诺仍在履行过程中，截至目前，恒逸集团、鼎晖一期、鼎晖元博以及邱建林先生无违反该承诺的情况。

## 十一、聘任、解聘会计师事务所的情况

2011年6月8日，公司召开2011年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司2011年度审计机构的议案》，同意公司与天健正信会计师事务所有限公司协商解除聘任关系，并聘任利安达会计师事务所有限责任公司为公司2011年度审计机构。

## 十二、公司、董事会及董事受处罚及整改情况

报告期内公司、董事会及董事没有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评和深圳证券交易所公开谴责的情况。

## 十三、接待调研、沟通、采访等活动情况

报告期内，根据《深圳证券交易所上市公司公平信息披露》的通知，公司完善了信息披露内部控制、接待和推广的制度及程序，没有接受或邀请特定对象对公司进行调研、沟通、采访等活动。

## 十四、其他重大事项

### （一）非公开发行股票事项说明

重组实施完毕后，本公司拟通过非公开发行股票募集资金来进一步扩大公司现有产业链的一体化规模，扩充丰富产品线，使得公司的经营基础能更加稳固，并进一步提升公司的盈利水平。

本公司于2011年6月24日召开第八届董事会第二次会议，审议通过了关于2011年度非公开发行股票募集资金的相关议案（详见公司于2011年6月25日发表在巨潮资讯网的相关公告），计划发行不超过6,500.00万股（含6,500.00万股）股票，募集资金总额不超过300,000.00万元人民币。

本次非公开发行股票方案尚待公司股东大会审议批准，并经过中国证监会核准后方可实施。

### （二）除以上事项外，本公司无其他应披露未披露的其他重要事项。

## 十四、信息披露索引

报告期内，公司指定信息披露网站为巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

时间	内容	刊登的报刊名称
2011年1月25日	《关于延迟披露2010年年度报告日期的公告》	《证券时报》
2011年1月28日	《2010年业绩预告公告》和《股票交易异常波动公告》	《证券时报》
2011年2月9日	《股票交易异常波动公告》	《证券时报》
2011年2月18日	《第七届董事会第二十五次会议决议公告》及《2010年年度报告》等相关公告	《证券时报》
2011年2月22日	《股东减持股份公告》	《证券时报》
2011年3月12日	《2010年年度股东大会决议公告》和《2010年年度股东大会的法律意见书》	《证券时报》
2011年4月13日	《2011年度第一季度业绩预告》	《证券时报》
2011年4月16日	《关于重大资产重组事项获得中国证监会核准的公告》等相关公告	《证券时报》
2011年4月18日	《关于撤销股票交易退市风险警示并实施其他特别处理的公告》	《证券时报》
2010年4月22日	《2011年第一季度报告正文》及《关于控股股东股权部分解除质押的公告》等公告	《证券时报》
2011年4月28日	《第七届董事会第二十七次会议决议公告》等相关公告	《证券时报》
2011年5月5日	《限售股份解除限售提示性公告》	《证券时报》
2011年5月11日	《关于控股股东完成股权转让过户手续的公告》	《证券时报》
2011年5月14日	《股东减持股份公告》	《证券时报》
2011年5月20日	《关于控股子公司浙江逸盛石化有限公司对外投资的补充公告》及《会计政策、会计估计变更情况的专项说明》等相关公告	《证券时报》
2011年5月21日	《关于召开2011年第二次临时股东大会的通知》	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2011年5月28日	《重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易实施情况报告书》等相关公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2011年6月1日	《关于召开2011年第二次临时股东大会的提示性公告》	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》

2011年6月7日	《非公开发行股份发行情况暨上市公告书》及《关于变更行业分类的公告》等相关公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2011年6月9日	《2011年第二次临时股东大会决议公告》及《2011年第二次临时股东大会的法律意见书》	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2011年6月11日	《2011年上半年度业绩预盈公告》	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2011年6月21日	《关于申请股票停牌的公告》	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2011年6月25日	《第八届董事会第二次会议决议公告》及《2011年度非公开发行A股股票预案》等相关公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2011年7月14日	《关于控股股东所持公司部分股份质押的公告》	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》

## 第七节 财务报告

公司 2011 年半年度财务报告（附后）。

## 第八节 备查文件

（一）载有企业负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正文。

（三）监事会决议形式的书面审核意见。

（四）报告期内在中国证券监督管理委员会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。

## 恒逸石化股份有限公司

# 审计报告

2011年1-6月

### 目 录

	页次
一、审计报告	1-2
二、合并资产负债表	3
三、合并利润表	4
四、合并现金流量表	5
五、合并所有者权益变动表	6-7
六、资产负债表	8
七、利润表	9
八、现金流量表	10
九、所有者权益变动表	11-12
十、合并财务报表附注	13-71

委托单位：恒逸石化股份有限公司

审计单位：利安达会计师事务所有限责任公司

联系电话：（010）85866876、85866870

传真号码：（010）85866877

网 址：<http://www.Reanda.com>

# 审计报告

利安达审字【2011】第 1364 号

## 恒逸石化股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的恒逸石化股份有限公司（以下简称恒逸股份公司）财务报表，包括 2011 年 6 月 30 日的资产负债表及合并资产负债表，2011 年 1-6 月的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表、所有者权益变动表及合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是恒逸股份公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，恒逸股份公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了恒逸股份公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况以及 2011 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

利安达会计师事务所  
有限责任公司

中国·北京

中国注册会计师

中国注册会计师

二〇一一年八月十二日

# 合并资产负债表

编制单位：恒逸石化股份有限公司

2011年6月30日

会企01表

金额单位：元

资 产	附注	2011年6月30日	2010年12月31日	负债和所有者权益（或股东权益）	附注	2011年6月30日	2010年12月31日
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五、1	1,934,683,221.31	1,370,794,985.91	短期借款	五、17	4,861,765,971.29	3,711,452,745.07
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产	五、2	-	1,380,514.72	拆入资金			
应收票据	五、3	1,423,215,133.96	525,372,574.60	交易性金融负债	五、18	-	1,380,514.72
应收账款	五、4	701,960,528.98	214,028,936.61	应付票据	五、19	2,278,994,300.00	842,000,000.00
预付款项	五、6	2,385,058,944.70	1,699,958,138.93	应付账款	五、20	3,434,454,619.91	2,281,228,399.27
应收保费				预收款项	五、21	286,730,300.59	95,114,701.34
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	五、22	17,641,083.10	27,984,442.20
应收股利				应交税费	五、23	146,035,924.68	193,834,064.37
其他应收款	五、5	150,474,868.64	123,014,756.51	应付利息	五、24	17,711,636.24	9,816,337.63
买入返售金融资产				应付股利			
存货	五、7	2,741,612,060.20	1,661,432,752.22	其他应付款	五、25	120,739,204.55	42,708,370.56
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产				保险合同准备金			
<b>流动资产合计</b>		<b>9,337,004,757.79</b>	<b>5,595,982,659.50</b>	代理买卖证券款			
				代理承销证券款			
非流动资产：				一年内到期的非流动负债	五、26	270,000,000.00	853,681,000.00
发放委托贷款及垫款				其他流动负债	五、27	-	6,262,430.56
可供出售金融资产				<b>流动负债合计</b>		<b>11,434,073,040.36</b>	<b>8,065,463,005.72</b>
持有至到期投资				非流动负债：			
长期应收款				长期借款	五、28	1,660,705,600.00	865,963,200.00
长期股权投资	五、9	1,728,342,619.69	1,115,828,328.22	应付债券			
投资性房地产	五、10	1,241,596.73	1,256,407.03	长期应付款			
固定资产	五、11	5,076,622,706.55	5,210,853,355.39	专项应付款			
在建工程	五、12	2,288,131,533.81	876,953,809.12	预计负债			
工程物资	五、13	200,639,037.47	176,968,943.10	递延所得税负债			
固定资产清理				其他非流动负债	五、29	173,609,677.45	166,883,432.44
生产性生物资产				<b>非流动负债合计</b>		<b>1,834,315,277.45</b>	<b>1,032,846,632.44</b>
油气资产				<b>负债合计</b>		<b>13,268,388,317.81</b>	<b>9,098,309,638.16</b>
无形资产	五、14	870,398,740.84	817,607,236.06	所有者权益（或股东权益）：			
开发支出				实收资本（或股本）	五、30	576,793,813.00	143,910,000.00
商誉				资本公积	五、31	442,669,030.95	638,752,023.36
长期待摊费用				减：库存股			
递延所得税资产	五、15	33,377,148.26	27,043,143.02	专项储备			
其他非流动资产				盈余公积	五、32	111,744,050.87	111,744,050.87
<b>非流动资产合计</b>		<b>10,198,753,383.35</b>	<b>8,226,511,221.94</b>	一般风险准备			
				未分配利润	五、33	3,494,652,022.31	2,357,634,144.97
				外币报表折算差额		24,556,471.56	17,567,341.16
				<b>归属于母公司所有者权益合计</b>		<b>4,650,415,388.69</b>	<b>3,269,607,560.36</b>
				<b>少数股东权益</b>		<b>1,616,954,434.64</b>	<b>1,454,576,682.92</b>
				<b>所有者权益合计</b>		<b>6,267,369,823.33</b>	<b>4,724,184,243.28</b>
<b>资产总计</b>		<b>19,535,758,141.14</b>	<b>13,822,493,881.44</b>	<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>19,535,758,141.14</b>	<b>13,822,493,881.44</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

(所附附注系财务报表组成部分)

# 合并利润表

会合 02 表

编制单位：恒逸石化股份有限公司

2011年1-6月

金额单位：元

项 目	附注	2011年1-6月	2010年度
<b>一、营业总收入</b>		13,761,671,912.14	18,592,919,976.66
其中：营业收入	五、34	13,761,671,912.14	18,592,919,976.66
利息收入		-	
已赚保费		-	
手续费及佣金收入		-	
<b>二、营业总成本</b>		12,268,483,461.55	16,164,720,506.22
其中：营业成本	五、34	11,905,128,620.44	15,496,043,668.73
利息支出		-	
手续费及佣金支出		-	
退保金		-	
赔付支出净额		-	
提取保险合同准备金净额		-	
保单红利支出		-	
分保费用		-	
营业税金及附加	五、35	22,931,450.41	37,774,256.52
销售费用		59,663,601.98	139,932,490.34
管理费用		138,688,262.64	214,947,766.10
财务费用	五、36	136,840,229.33	262,700,853.92
资产减值损失	五、37	5,231,296.75	13,321,470.61
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、38	-	1,390,560.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、39	242,444,291.47	394,364,433.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,735,632,742.06	2,823,954,463.97
加：营业外收入	五、40	67,534,906.44	58,989,732.09
减：营业外支出	五、41	6,299,607.90	6,394,710.75
其中：非流动资产处置损失		-	5,119,371.28
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,796,868,040.60	2,876,549,485.31
减：所得税费用	五、42	336,806,824.96	474,025,148.22
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,460,061,215.64	2,402,524,337.09
归属于母公司所有者的净利润		1,137,017,877.34	1,732,713,035.10
少数股东损益		323,043,338.30	669,811,301.99
<b>六、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		2.49	4.00
（二）稀释每股收益		2.49	4.00
<b>七、其他综合收益</b>	五、44	6,989,130.40	-2,253,634.64
<b>八、综合收益总额</b>		1,467,050,346.04	2,400,270,702.45
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,144,007,007.74	1,730,459,400.46
归属于少数股东的综合收益总额		323,043,338.30	669,811,301.99

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

(所附附注系财务报表组成部分)

# 合并现金流量表

编制单位:恒逸石化股份有限公司

2011年1-6月

会合 03 表  
金额单位: 元

项 目	附注	2011年1-6月	2010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		11,692,673,235.46	17,260,708,045.47
客户存款和同业存放款项净增加额		-	
向中央银行借款净增加额		-	
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	
收到原保险合同保费取得的现金		-	
收到再保险业务现金净额		-	
保户储金及投资款净增加额		-	
处置交易性金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金		-	
拆入资金净增加额		-	
回购业务资金净增加额		-	
收到的税费返还		18,097,178.72	159,552,254.78
收到其他与经营活动有关的现金	五、45	1,174,009,404.28	1,266,653,850.31
经营活动现金流入小计		12,884,779,818.46	18,686,914,150.56
购买商品、接受劳务支付的现金		9,594,326,764.68	14,336,549,632.39
客户贷款及垫款净增加额		-	
存放中央银行和同业款项净增加额		-	
支付原保险合同赔付款项的现金		-	
支付利息、手续费及佣金的现金		-	
支付保单红利的现金		-	
支付给职工以及为职工支付的现金		201,336,294.99	244,749,358.81
支付的各项税费		562,828,541.09	713,125,528.20
支付其他与经营活动有关的现金	五、45	1,340,105,182.50	604,546,691.79
经营活动现金流出小计		11,698,596,783.26	15,898,971,211.19
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,186,183,035.20</b>	<b>2,787,942,939.37</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		-	348,559,756.42
取得投资收益收到的现金		4,930,000.00	158,392,422.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		130,000.00	10,730.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	
收到其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流入小计		5,060,000.00	506,962,908.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		748,025,976.27	1,342,925,013.50
投资支付的现金		478,000,000.00	475,487,128.92
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		-203,137,200.00	
支付其他与投资活动有关的现金		80,451.76	83,007.06
投资活动现金流出小计		1,022,969,228.03	1,818,495,149.48
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,017,909,228.03</b>	<b>-1,311,532,241.06</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		6,000,000.00	
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	
取得借款收到的现金		3,313,312,705.89	5,150,263,433.08
发行债券收到的现金		-	
收到其他与筹资活动有关的现金		-	
筹资活动现金流入小计		3,319,312,705.89	5,150,263,433.08
偿还债务支付的现金		2,892,272,846.00	5,855,266,648.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		137,439,931.30	715,764,434.05
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		-	
支付其他与筹资活动有关的现金		-	
筹资活动现金流出小计		3,029,712,777.30	6,571,031,082.67
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>289,599,928.59</b>	<b>-1,420,767,649.59</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-4,390,000.36</b>	<b>-12,289,402.36</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>453,483,735.40</b>	<b>43,353,646.36</b>
<b>加: 期初现金及现金等价物余额</b>		<b>1,059,464,985.91</b>	<b>1,016,111,339.55</b>
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,512,948,721.31</b>	<b>1,059,464,985.91</b>

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

(所附注系财务报表组成部分)

## 合并所有者权益变动表

会合 04 表

单位：元

编制单位：恒逸石化股份有限公司

项目	2011年1-6月									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	143,910,000.00	638,752,023.36			111,744,050.87		2,357,634,144.97	17,567,341.16	1,454,576,682.92	4,724,184,243.28
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年初余额	143,910,000.00	638,752,023.36	-	-	111,744,050.87	-	2,357,634,144.97	17,567,341.16	1,454,576,682.92	4,724,184,243.28
三、本年增减变动金额	432,883,813.00	-196,082,992.41	-	-	-	-	1,137,017,877.34	6,989,130.40	162,377,751.72	1,543,185,580.05
（一）净利润							1,137,017,877.34		323,043,338.30	1,460,061,215.64
（二）其他综合收益								6,989,130.40		6,989,130.40
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	1,137,017,877.34	6,989,130.40	323,043,338.30	1,467,050,346.04
（三）所有者投入和减少资本	432,883,813.00	-196,082,992.41	-	-	-	-	-	-	-160,665,586.58	76,135,234.01
1. 所有者投入资本	432,883,813.00								6,000,000.00	438,883,813.00
2. 股份支付计入所有者权益的金										-
3. 其他		-196,082,992.41							-166,665,586.58	-362,748,578.99
（四）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										-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）										-
2. 盈余公积转增资本（或股本）										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他										-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取										-
2. 本期使用										-
（七）其他										-
四、本年年末余额	576,793,813.00	442,669,030.95	-	-	111,744,050.87	-	3,494,652,022.31	24,556,471.56	1,616,954,434.64	6,267,369,823.33

法定代表人：

- 主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

(所附附注系财务报表组成部分)

## 合并所有者权益变动表

会合 04 表  
单位: 元

编制单位: 恒逸石化股份有限公司

项目	2010年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	700,000,000.00	92,795,863.36			18,915,898.59		717,749,262.15	19,820,975.80	1,569,750,720.33	3,119,032,720.23
加: 会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他	-556,090,000.00	556,090,000.00								-
二、本年初余额	143,910,000.00	648,885,863.36	-	-	18,915,898.59	-	717,749,262.15	19,820,975.80	1,569,750,720.33	3,119,032,720.23
三、本年增减变动金额	-	-10,133,840.00	-	-	92,828,152.28	-	1,639,884,882.82	-2,253,634.64	-115,174,037.41	1,605,151,523.05
(一) 净利润							1,732,713,035.10		669,811,301.99	2,402,524,337.09
(二) 其他综合收益								-2,253,634.64		-2,253,634.64
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	1,732,713,035.10	-2,253,634.64	669,811,301.99	2,400,270,702.45
(三) 所有者投入和减少资本	-	-10,133,840.00	-	-	-	-	-	-	-325,285,339.40	-335,419,179.40
1. 所有者投入资本									-325,285,339.40	-325,285,339.40
2. 股份支付计入所有者权益的金额										-
3. 其他		-10,133,840.00								-10,133,840.00
(四) 利润分配	-	-	-	-	92,828,152.28	-	-92,828,152.28	-	-459,700,000.00	-459,700,000.00
1. 提取盈余公积					92,828,152.28		-92,828,152.28			-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对所有者(或股东)的分配									-459,700,000.00	-459,700,000.00
4. 其他										-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)										-
2. 盈余公积转增资本(或股本)										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他										-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取										-
2. 本期使用										-
(七) 其他										-
四、本年年末余额	143,910,000.00	638,752,023.36	-	-	111,744,050.87	-	2,357,634,144.97	17,567,341.16	1,454,576,682.92	4,724,184,243.28

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

(所附注系财务报表组成部分)

# 资产负债表

会企 01 表

编制单位：恒逸石化股份有限公司

2011年6月30日

金额单位：元

资 产	附注	2011年6月30日	2010年12月31日	负债和所有者权益（或股东权益）	附注	2011年6月30日	2010年12月31日
流动资产：				流动负债：			
货币资金		2,083,096.21	1,315,002.02	短期借款			
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款			15,259.37	应付账款			
预付款项			4,587.00	预收款项			3,830,000.00
应收利息				应付职工薪酬			365,374.54
应收股利		200,000,000.00		应交税费		40.12	18,540.87
其他应收款	十一、1	3,661,110.81	90,386,639.22	应付利息			
存货			1,503,692.52	应付股利			630,788.00
一年内到期的非流动资产				其他应付款		512,736.88	70,536,674.80
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			
<b>流动资产合计</b>		<b>205,744,207.02</b>	<b>93,225,180.13</b>	其他流动负债			
非流动资产：				<b>流动负债合计</b>		<b>512,777.00</b>	<b>75,381,378.21</b>
可供出售金融资产				非流动负债：			
持有至到期投资				长期借款			
长期应收款				应付债券			
长期股权投资	十一、2	4,433,603,700.00	156,447,444.03	长期应付款			
投资性房地产				专项应付款			
固定资产			59,046.88	预计负债			
在建工程				递延所得税负债			
工程物资				其他非流动负债			
固定资产清理				<b>非流动负债合计</b>		-	-
生产性生物资产				<b>负债合计</b>		<b>512,777.00</b>	<b>75,381,378.21</b>
油气资产				所有者权益（或股东权益）：			
无形资产				实收资本（或股本）		576,793,813.00	143,910,000.00
开发支出				资本公积		3,802,313,017.23	2,772,781.82
商誉				减：库存股			
长期待摊费用				专项储备			
递延所得税资产			4,986,124.88	盈余公积		30,870,641.28	30,870,641.28
其他非流动资产				一般风险准备			
<b>非流动资产合计</b>		<b>4,433,603,700.00</b>	<b>161,492,615.79</b>	未分配利润		228,857,658.51	1,782,994.61
				<b>所有者权益合计</b>		<b>4,638,835,130.02</b>	<b>179,336,417.71</b>
<b>资产总计</b>		<b>4,639,347,907.02</b>	<b>254,717,795.92</b>	<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>4,639,347,907.02</b>	<b>254,717,795.92</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

(所附附注系财务报表组成部分)

# 利润表

会企 02 表

编制单位：恒逸石化股份有限公司

2011年1-6月

金额单位：元

项 目	附注	2011年1-6月	2010年度
<b>一、营业收入</b>			
减：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		2,121,424.62	2,927,656.94
财务费用		537,384.37	1,597,592.23
资产减值损失		-167,552.43	-240,153.88
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		225,731,363.42	115,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>223,240,106.86</b>	<b>-4,170,095.29</b>
加：营业外收入		9,132,826.92	240.00
减：营业外支出		312,145.00	
其中：非流动资产处置损失			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>232,060,788.78</b>	<b>-4,169,855.29</b>
减：所得税费用		4,986,124.88	-4,986,124.88
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>227,074,663.90</b>	<b>816,269.59</b>
<b>五、每股收益</b>			
基本每股收益			
稀释每股收益			
<b>六、其他综合收益</b>			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>227,074,663.90</b>	<b>816,269.59</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

(所附附注系财务报表组成部分)

# 现金流量表

会企 03表

编制单位：恒逸石化股份有限公司

2011年1-6月

单位：元

项 目	附注	2011年1-6月	2010年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		500,000.00	50,147,300.26
经营活动现金流入小计		500,000.00	50,147,300.26
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,298,134.29	1,860,923.34
支付的各项税费			3,705.12
支付其他与经营活动有关的现金		1,570,971.52	49,210,172.35
经营活动现金流出小计		2,869,105.81	51,074,800.81
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,369,105.81</b>	<b>-927,500.55</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		180,462,180.00	495,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		22,675,020.00	
投资活动现金流入小计		203,137,200.00	495,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		200,000,000.00	
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			
投资活动现金流出小计		200,000,000.00	-
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,137,200.00</b>	<b>495,000.00</b>
<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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		-	-
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			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		-	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<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>			
		<b>768,094.19</b>	<b>-432,500.55</b>
<b>加：期初现金及现金等价物余额</b>		<b>1,315,002.02</b>	<b>1,747,502.57</b>
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>2,083,096.21</b>	<b>1,315,002.02</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

(所附附注系财务报表组成部分)

## 所有者权益变动表

会企 04 表

金额单位: 元

编制单位: 恒逸石化股份有限公司

项目	附注	2011年1-6月							
		实收资本	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
<b>一、上年年末余额</b>		143,910,000.00	2,772,781.82			30,870,641.28		1,782,994.61	179,336,417.71
加: 1. 会计政策变更									-
2. 前期差错更正									-
3. 其他									-
<b>二、本年初余额</b>		143,910,000.00	2,772,781.82	-	-	30,870,641.28	-	1,782,994.61	179,336,417.71
<b>三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)</b>		432,883,813.00	3,799,540,235.41	-	-	-	-	227,074,663.90	4,459,498,712.31
(一) 净利润								227,074,663.90	227,074,663.90
(二) 其他综合收益			-1,179,651.59						-1,179,651.59
上述(一)和(二)小计		-	-1,179,651.59	-	-	-	-	227,074,663.90	225,895,012.31
(三) 所有者投入和减少资本		432,883,813.00	3,800,719,887.00	-	-	-	-	-	4,233,603,700.00
1. 所有者投入资本		432,883,813.00	3,800,719,887.00						4,233,603,700.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									-
3. 其他									-
(四) 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									-
(五) 所有者权益内部结转		-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)									-
2. 盈余公积转增资本(或股本)									-
3. 盈余公积弥补亏损									-
4. 其他									-
(六) 专项储备		-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取									-
2. 本期使用									-
(七) 其他									-
<b>四、本年年末余额</b>		576,793,813.00	3,802,313,017.23	-	-	30,870,641.28	-	228,857,658.51	4,638,835,130.02

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

(所附附注系财务报表组成部分)

## 所有者权益变动表

会企 04 表

金额单位: 元

编制单位: 恒逸石化股份有限公司

	附注	2010年度							
		实收资本	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
<b>一、上年年末余额</b>		143,910,000.00	1,179,651.59			30,789,014.32		1,048,351.98	176,927,017.89
加: 1. 会计政策变更									-
2. 前期差错更正									-
3. 其他									-
<b>二、本年初余额</b>		143,910,000.00	1,179,651.59	-	-	30,789,014.32	-	1,048,351.98	176,927,017.89
<b>三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)</b>		-	1,593,130.23	-	-	81,626.96	-	734,642.63	2,409,399.82
(一) 净利润								816,269.59	816,269.59
(二) 其他综合收益									-
上述(一)和(二)小计		-	-	-	-	-	-	816,269.59	816,269.59
(三) 所有者投入和减少资本		-	1,593,130.23	-	-	-	-	-	1,593,130.23
1. 所有者投入资本									-
2. 股份支付计入所有者权益的金额									-
3. 其他			1,593,130.23						1,593,130.23
(四) 利润分配		-	-	-	-	81,626.96	-	-81,626.96	-
1. 提取盈余公积						81,626.96		-81,626.96	-
2. 提取一般风险准备									-
3. 对所有者(或股东)的分配									-
4. 其他									-
(五) 所有者权益内部结转		-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)									-
2. 盈余公积转增资本(或股本)									-
3. 盈余公积弥补亏损									-
4. 其他									-
(六) 专项储备		-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取									-
2. 本期使用									-
(七) 其他									-
<b>四、本年年末余额</b>		143,910,000.00	2,772,781.82	-	-	30,870,641.28	-	1,782,994.61	179,336,417.71

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

(所附附注系财务报表组成部分)

# 恒逸石化股份有限公司

## 合并财务报表附注

截止 2011 年 6 月 30 日

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

### 一、公司基本情况

#### 1、历史沿革

恒逸石化股份有限公司(简称“本公司”或“公司”)前身为世纪光华科技股份有限公司(简称“世纪光华”),于2011年6月1日变更工商登记为现有名称。于1989年12月14日由股东发起组建,1990年2月10日经广西壮族自治区经济体制改革委员会桂体改【1990】3号文批准成立。公司股票于1997年3月28日在深圳交易所挂牌交易,股票代码:000703,现股票简称“恒逸石化”。

经2011年4月15日中国证券监督管理委员会《关于核准世纪光华科技股份有限公司重大资产出售及向浙江恒逸集团有限公司等发行股份购买资产的批复》(证监许可【2011】540号)文件核准,本公司将其全部资产和负债向河南汇诚投资有限公司出售,且人随资产走,河南汇诚投资有限公司以现金支付对价。本公司以发行432,883,813股股份购买浙江恒逸集团有限公司及天津鼎晖股权投资一期基金(有限合伙)、天津鼎晖元博股权投资基金(有限合伙)所持有浙江恒逸石化有限公司100%的股权;同时,河南汇诚投资有限公司以协议方式将其所持世纪光华1,223.705万股股份转让给浙江恒逸集团有限公司,浙江恒逸集团有限公司以现金支付对价。

2011年4月27日,天健正信对本次重大资产重组及发行股份购买资产进行了验资,并出具了天健正信验(2011)综字第020057号《验资报告》,对发行的432,883,813股股份予以验证。

公司法人营业执照注册号为450000000000189,住所:广西北海,法定代表人:邱建林,截止报告日的注册资本为人民币576,793,813.00元,实收资本576,793,813.00元。

本公司母公司是:浙江恒逸集团有限公司,实际控制人为邱建林。

#### 2、所处行业

公司所属行业为石化及化纤产品制造行业。

#### 3、经营范围

本公司经批准的经营范围:化学纤维、化学原料(不含危险品)的生产、加工与销售;进出口业务(除国家法律、法规禁止和限制的项目)。

#### 4、主要产品

公司主要产品是精对苯二甲酸(PTA)、聚酯切片、涤纶预取向丝(POY)、涤纶全拉伸丝(FDY)、

涤纶拉伸变形丝(DTY)。

## 5、公司在报告期内主营业务发生变更、股权发生重大变更、发生重大并购、重组的有关说明

见历史沿革部分。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则，并基于本附注第二部分所述的主要会计政策、会计估计而编制。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的本年财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值及所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。合并方发生的审计、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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### (2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。合并方发生的审计、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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### (3) 不构成业务的反向购买合并报表的编制：

根据财政部会计司《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》（财会便[2009]17号），非上市公司以所持有的对子公司投资等资产为对价取得上市公司的控制权，构成反向购买的，交易发生时，上市公司未持有任何资产负债或仅持有现金、交易性金融资产等不构成业务的资产或负债的，上市公司在编制合并财务报表时，应当按照《财政部关于做好执行会计准则企业2008年年报工作的通知》（财会函[2008]60号）的规定执行。

根据财政部《关于做好执行会计准则企业2008年年报工作的通知》（财会函[2008]60号），企业购买上市公司，被购买的上市公司不构成业务的，购买企业应按照权益性交易的原则进行处理，不得确认商誉或确认计入当期损益。

如本附注一所述，本公司通过重大资产出售及非公开增发股票形式向浙江恒逸集团有限公司、天津鼎晖股权投资一期基金（有限合伙）、天津鼎晖元博股权投资基金（有限合伙）购买其持有的浙江恒逸石化有限公司100%股权，从实质意义上是浙江恒逸集团有限公司通过本公司的非公开增发行取得了本公司的控制权，构成了对本公司的反向收购。由于在定向增发前本公司通过重大资产出售，已将本公司清理成了“壳公司”，因此应认定为不构成业务的反向购买资产行为。本次交易完成后本公司主营业务发生了根本变化，由从事电子系统工程及通信产品的研究及科技开发为主的企业转变成为以生产和销售精对苯二甲酸（PTA）和聚酯纤维（涤纶）等相关产品为主的集团公司。本公司的经营权、管理权被合并对方的股东所控制，浙江恒逸集团有限公司入主本公司，成为上市公司的控股股东。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围的确定

合并财务报表按照2006年2月颁布的《企业会计准则第33号——合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，合并了本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

### （2）购买或出售子公司股权的处理

本公司将与购买或出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日和出售日。对于非同一控制下企业合并取得或出售的子公司，在购买日后及出售日前的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；对于同一控制下企业合并取得的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中，合并财务报表的比较数也已作出了相应的调整。

购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，公司在编制合并财务报表时，因购买少数股权新

取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整所有者权益(资本公积),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

(3) 当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时,对子公司的财务报表进行调整。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致,编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整;对非同一控制下企业合并取得的子公司,已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

(4) 合并方法

在编制合并财务报表时,本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账户及交易将予以抵销。被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。

## 7、现金等价物的确定标准

本公司之现金等价物指持有期限短(一般是指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本公司发生的外币交易,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)折合算成人民币记账。

在资产负债表日,对外币货币性项目,采用资产负债表日即期汇率折算,因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动处理,计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

① 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。

② 利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

③ 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目,在现金流量表中单独列示。

## 9、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益

的金融资产、持有至到期投资、贷款及应收款项和可供出售金融资产四大类。

按照经济实质将金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两大类。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：包括交易性金融资产或金融负债和指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- a、取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；
- b、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- c、属于衍生工具。但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融：

- a、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- b、企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

② 持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。

③ 应收款项：是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司应收款项主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收账款以及其他应收款。

④ 可供出售金融资产：是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

⑤ 其他金融负债：指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

## (2) 金融资产和金融负债的计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认时，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

① 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，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。

② 持有至到期投资，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

③ 应收款项，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

④ 可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

⑤ 其他金融负债，与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债按照成本进行后续计量。

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a、《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；b、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额的余额。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时产生的损益计入当期损益。

⑥ 公允价值：是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中，交易双方应当是持续经营企业，不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模，或在不利条件下仍进行交易。存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。

⑦ 摊余成本：金融资产或金融负债的摊余成本，是指该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除金融资产已发生的减值损失后的余额。

⑧ 实际利率法，是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在确定实际利率时，应当在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括提前还款权、看涨期

权、类似期权等)的基础上预计未来现金流量,但不应当考虑未来信用损失。

(3) 金融资产的转移及终止确认

① 满足下列条件之一的金融资产,予以终止确认:

a、将收取金融资产现金流量的合同权利终止;

b、该金融资产已经转移,且该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;

c、该金融资产已经转移,但是企业既没有转移也没有保留该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且放弃了对该金融资产的控制。

② 本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项的差额计入当期损益:

a、所转移金融资产的账面价值;

b、因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

③ 本公司的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:

a、终止确认部分的账面价值;

b、终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权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。

④ 金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,将所收到的对价确认为一项金融负债。对于采用继续涉入方式的金融资产转移,企业应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产,同时确认一项金融负债。

(4) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备:

a、发行方或债务人发生严重财务困难;

b、债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期等;

c、债权人出于经济或法律等方面的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;

d、债务人可能倒闭或进行其他财务重组;

e、因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;

f、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少,但根据公开的数据对其进行总体评价后发现,该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量;

g、债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;

h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

a、持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

b、可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

## 10、应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

本公司于资产负债表日，将应收账款余额大于 500 万元，其他应收款余额大于 100 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项，逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

本公司将账龄超过 3 年的应收款项分类为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。

根据信用风险特征组合确定的应收款项坏账准备计提方法：本公司对于单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项通过对应收款项进行账龄分析，并结合债务单位的实际财务状况及现金流量情况确定应收款项的可回收金额，确认减值损失，计提坏账准备。

(3) 本公司采用账龄分析法对应收款项计提的坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
6 个月以内（含 6 月）	0.00%	0.00%
7-12 个月（含 12 月）	3.00%	3.00%
1-2 年（含 2 年）	10.00%	10.00%
2-3 年（含 3 年）	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

(4) 对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包括在途物资、原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等大类。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出采用加权平均法核算；存货日常核算以计划成本计价的，月末结转材料成本差异，将计划成本调整为实际成本。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

①存货可变现净值的确定：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，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，以所生产的产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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

### ②存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

计提存货减值准备以后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法。

## 12、长期股权投资

长期股权投资包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

### (1) 初始投资成本确定

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

① 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

b、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在购买日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。企业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，确认为合并资产负债表中的商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益（营业外收入）。为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本（债券及权益工具的发行费用除外）。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

e、以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

## (2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的

长期股权投资，采用的成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

a、采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，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，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。

b、采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。

当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：a、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。b、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。c、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍应当按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

②存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：a、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。b、参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。c、与被投资单位之间发生重要交易。d、向被投资单位派出管理人员。e、向被投资单位提供关键技术资

料。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 13、投资性房地产

投资性房地产指为赚取租金和/或为资本增值而持有的房地产，包括已出租或准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

(1) 采用成本模式计量的投资性房地产的折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

投资性房地产类别	预计残值率	预计使用寿命	年折旧(摊销)率
土地使用权	0.00%	50年	2.00%

(2) 采用成本模式计量的投资性房地产减值准备计提依据

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

### 14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- 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) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产折旧采用年限平均法。

各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋、建筑物	20年, 30年	5.00%, 10.00%	4.75%, 3.17%, 4.50%, 3.00%

固定资产类别	折旧年限	残值率	年折旧率
构筑物	10年, 20年	5.00%, 10.00%	9.50%, 4.75%, 9.00%, 4.50%
机器设备	12年, 15年	5.00%, 10.00%	7.92%, 7.50%, 6.00%
运输工具	5年	5.00%, 10.00%	19.00%, 18.00%
办公设备及其他	5年	5.00%, 10.00%	19.00%, 18.00%

注：本公司之子公司浙江逸盛石化有限公司为外商投资企业，固定资产残值率为 10.00%。

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，表明固定资产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、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或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回报率在当期已经提高，从而影响企业用来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（或者损失）远远低于预计金额等；
- ⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的分类

本公司在建工程以立项项目进行分类。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### （3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，应当对在建工程进行减值测试：

①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

## 16、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

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状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### （2）借款费用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，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

## 17、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

### (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。

①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：a、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；b、技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；c、以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；d、现在或潜在的竞争者预期采取的行动；e、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；f、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；g、与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

②使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

### (3) 寿命不确定的无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- a、该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- b、该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- c、其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

### (4) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

## 18、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

## 19、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- ① 该义务是公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

### (2) 预计负债的计量

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及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。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

### (3) 最佳估计数的确定方法

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：

- ① 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；
- ② 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 20、收入

收入确认原则和计量方法：

### (1) 商品销售收入

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

- ① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售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。

#### (2) 提供劳务

① 本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。完工百分比法,是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计,是指同时满足下列条件:

- a、收入的金额能够可靠地计量；
- b、相关的经济利益很可能流入企业；
- c、交易的完工进度能够可靠地确定；
- d、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

② 提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

a、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿,按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本;

b、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿,将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

#### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等,在同时满足以下条件时予以确认:

- ① 与交易相关的经济利益能够流入企业公司；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额,按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 21、政府补助

#### (1) 政府补助的确认条件

- ① 企业能够满足政府补助所附条件；
- ② 企业能够收到政府补助。

#### (2) 政府补助的类型及会计处理方法

① 与资产相关的政府补助,公司取得时确认为递延收益,自相关资产达到预定可使用状态时,在该资产使用寿命内平均分配,分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助,用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的,取得时确认为递延收

益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

### （3）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### （4）已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- ①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。
- ②不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 22、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，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。

### （1）递延所得税资产的确认依据

① 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

② 本公司对与子公司、联营公司及合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：

- a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③ 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### （2）递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- ① 商誉的初始确认；
- ② 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
  - a、该项交易不是企业合并；
  - b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

③ 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

## 24、经营租赁和融资租赁

### (1) 经营租赁

① 本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。作为承租人发生的初始直接费用，计入管理费用，或有租金于发生时确认为当期费用。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

② 本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

### (2) 融资租赁

① 本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日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。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。发生的初始直接费用，应当计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

② 本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应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，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；

将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务业务收入。

## 25、套期会计

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) 在套期开始时，公司对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；(2) 该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；(3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；(4) 套期有效性能可靠地计量；(5) 持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件时，公司认定其高度有效：(1) 在套期开始及以后期间，该项套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；(2) 该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

### 3. 套期会计处理

#### (1) 公允价值套期

套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益。

被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

#### (2) 现金流量套期

1) 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，无效部分计入当期损益。

2) 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金融资产或一项金融负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果该预期交易使公司在随后确认一项非金融资产或非金融负债的，将原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。/且该预期交易使公司随后确认一项资产或负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，在该资产或负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。

其他现金流量套期，原直接计入所有者权益的套期工具利得或损失，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，直接确认为所有者权益，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。

4. 本公司为规避所持有远期外汇合约公允价值变动风险(即被套期风险)，与中国银行签订了 deysj033003、deysj035001、deysj035007、frysj033001 合同（即套期工具），该项套期为公允价值套期，指定该套期关系的会计期间为2010年2月24日至2011年1月13日。本公司采用比率分析法对该套期的有效性进行评价。

## 26、主要会计政策、会计估计的变更

公司第八届董事会第一次会议审议通过了《关于会计政策、会计估计变更的议案》，因进行重大资产重组，重组后公司的经营范围发生重大变化，公司主营业务变更为生产和销售精对苯二甲酸（PTA）、聚酯纤维及化纤加弹丝等纺织原料产品。为了使提供的财务信息能更真实、可靠的反映公司经营状况，对原会计政策、会计估计不适合公司新业务的部分进行变更。会计政策、会计估计变更涉及的内容：坏账准备会计政策及会计估计、固定资产会计政策及会计估计，附注中相应会计政策、会计估计按变更后的会计政策、会计估计描述。

本次会计政策及会计估计变更是公司进行重大资产重组所致，以上变更后的会计政策及会计估计均为浙江恒逸石化有限公司现行的相关会计政策及会计估计，根据财政部《关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》（财会函[2008]60 号）和《企业会计准则讲解》（2008），本公司合并财务报表参照反向购买原则编制，合并财务报表的比较信息是浙江恒逸石化有限公司 2010 年度相关期间合并财务报表信息。所以本次会计估计变更不会对公司定期报告净利润、所有者权益产生影响。

## 27、前期会计差错

本公司本报告期无前期会计差错更正事项。

## 三、税项

本公司适用的主要税种及税率如下：

税 种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	17.00%
营业税	应税营业收入	3.00%、5.00%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7.00%
教育费附加	应缴纳流转税额	3.00%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%

注 1：本公司之子公司浙江逸盛石化有限公司（以下简称“逸盛石化”）按照原《外商投资企业所得税法》之规定，享受外商投资企业“两免三减半”优惠政策及 15%低税率优惠政策，根据《国

务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发〔2007〕39号),逸盛石化2010年和2011年分别执行22%及24%的企业所得税税率,自2012年起执行25%的企业所得税税率。

注2:本公司之子公司浙江恒逸聚合物有限公司2008年8月取得高新技术企业认定证书,享受15%的所得税优惠税率。2011年企业所得税税率为15%。

注3:本公司之子公司香港天逸国际控股有限公司和佳栢国际投资有限公司的企业所得税税率为16.50%。

## 四、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
浙江恒逸石化有限公司	全资子公司	萧山	化纤产品制造	90,000万元	DTY
上海恒逸聚酯纤维有限公司	全资子公司	上海	化纤产品制造	40,000万元	聚酯纤维、切片
浙江恒逸高新材料有限公司	全资子公司	萧山	化纤产品制造	52,510万元	聚酯切片、POY丝、FDY丝
香港天逸国际控股有限公司	全资子公司	香港	贸易、投资	400万美元	贸易、投资
浙江恒逸己内酰胺有限公司	全资子公司	萧山	化工产品制造	60,000万元	己内酰胺
浙江恒逸物流有限公司	全资子公司	萧山	运输业	1,000万元	货物运输、货运站经营
宁波恒逸贸易有限公司	控股子公司	宁波	商贸业	2,000万元	化工原料及产品
宁波恒逸实业有限公司	全资子公司	宁波	商贸业	10,000万元	实业投资、货物、技术进出口

#### 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

子公司名称	2011.6.30	实质上构成对子公司净投		持股比例	表决权比例
	实际投资金额	资的其他项目余额			
浙江恒逸石化有限公司	4,433,603,700.00	0.00		100.00%	100.00%
上海恒逸聚酯纤维有限公司	400,000,000.00	0.00		100.00%	100.00%
浙江恒逸高新材料有限公司	538,100,000.00	0.00		100.00%	100.00%
香港天逸国际控股有限公司	400万美元	0.00		100.00%	100.00%
浙江恒逸己内酰胺有限公司	600,000,000.00	0.00		100.00%	100.00%
浙江恒逸物流有限公司	10,000,000.00	0.00		100.00%	100.00%
宁波恒逸贸易有限公司	14,000,000.00	0.00		70.00%	70.00%
宁波恒逸实业有限公司	100,000,000.00	0.00		100.00%	100.00%

## 通过设立或投资等方式取得的子公司（续）

子公司名称	是否合并 报表	少数股东权益	少数股东权益中	从母公司所有者权益冲减子公司少数股
			用于冲减少数股 东损益的金额	东分担的本期亏损超过少数股东在该子 公司期初所有者权益中所享有份额后的 余额
浙江恒逸石化有限公司	是	0.00	0.00	0.00
上海恒逸聚酯纤维有限公司	是	0.00	0.00	0.00
浙江恒逸新材料有限公司	是	0.00	0.00	0.00
香港天逸国际控股有限公司	是	0.00	0.00	0.00
浙江恒逸己内酰胺有限公司	是	0.00	0.00	0.00
浙江恒逸物流有限公司	是	0.00	0.00	0.00
福建恒逸化工有限公司	是	0.00	0.00	0.00
宁波恒逸贸易有限公司	是	13,939,297.44	0.00	0.00
宁波恒逸实业有限公司	是	0.00	0.00	0.00

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
福建恒逸化工有限公司	全资子公司	福建	工业设施制造	20,000万元	重油设施建设
浙江恒逸聚合物有限公司	控股子公司	萧山	化纤产品制造	25,000万元	聚酯切片、POY丝、FDY丝
浙江逸盛石化有限公司	控股子公司	宁波	石化产品制造	17,552.14万美元	精对苯二甲酸（PTA）

## 同一控制下企业合并取得的子公司（续）

子公司名称	2011.6.30	实质上构成对子公司净	持股比例	表决权比例
	实际投资金额	投资的其他项目余额		
福建恒逸化工有限公司	174,730,218.68	0.00	100.00%	100.00%
浙江恒逸聚合物有限公司	370,447,280.71	0.00	60.00%	60.00%
浙江逸盛石化有限公司	983,681,845.38	0.00	70.00%	70.00%

## 同一控制下企业合并取得的子公司（续）

子公司名称	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中	从母公司所有者权益冲减子公司
			用于冲减少数股 东损益的金额	少数股东分担的本期亏损超过少 数股东在该子公司期初所有者权 益中所享有份额后的余额
福建恒逸化工有限公司	是	0.00	0.00	0.00
浙江恒逸聚合物有限公司	是	370,215,376.12	0.00	0.00
浙江逸盛石化有限公司	是	1,232,705,224.19	0.00	0.00

## 2、合并范围发生变更的说明

## (1) 合并范围变更及理由

本公司在2011年5月出资人民币1,400万元，投资设立宁波恒逸贸易有限公司，本公司拥有该公司70.00%的股权，所以，本报告合并财务报表的合并范围增加了宁波恒逸贸易有限公司。

本公司在 2011 年 6 月出资人民币 10,000 万元，投资设立宁波恒逸实业有限公司，本公司拥有该公司 100.00% 的股权，所以，本报告合并财务报表的合并范围增加了宁波恒逸实业有限公司。

### 3、本期纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	期末净资产	本期净利润
宁波恒逸实业有限公司	100,022,716.14	22,716.14
宁波恒逸贸易有限公司	46,464,324.79	26,464,324.79

### 4、本期发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
浙江恒逸集团有限公司	详见附注二、5	权益结合法	未确认商誉及损益

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

项 目	2011.6.30			2010.12.31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金						
人民币			1,033,465.82			671,989.75
小 计			<u>1,033,465.82</u>			<u>671,989.75</u>
银行存款						
人民币	596,900,706.76	1.0000	596,900,706.76	617,892,936.68	1.0000	617,892,936.68
港币	76,782.84	0.8316	63,852.61	94,153.54	0.8509	80,118.07
美元	31,277,910.68	6.4716	202,418,166.08	17,211,161.49	6.6227	113,985,515.05
欧元	<u>270.23</u>	<u>9.3612</u>	<u>2,529.67</u>	<u>33,677.96</u>	<u>8.8065</u>	<u>296,584.95</u>
小 计			<u>799,385,255.12</u>			<u>732,255,154.75</u>
其他货币资金						
人民币	1,134,264,500.37	1.0000	1,134,264,500.37	613,832,916.72	1.0000	613,832,916.72
美元				3,262,108.92	6.6227	21,603,968.74
欧元				276,041.10	8.8065	2,430,955.95
小 计			<u>1,134,264,500.37</u>			<u>637,867,841.41</u>
合 计			<u>1,934,683,221.31</u>			<u>1,370,794,985.91</u>

(1) 期末其他货币资金 1,134,264,500.37 元，其中银行承兑汇票保证金 590,128,558.89 元，信用证保证金 370,066,190.86 元，6 个月以上定期存款 16,655,871.25 元，期货保证金 212.00 元，

保函保证金 157,413,667.40 元。

(2) 截止 2011 年 6 月 30 日本公司保证金质押 51,000,000.00 元。

## 2、交易性金融资产

项 目	2011.6.30	2010.12.31
	公允价值	公允价值
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	0.00	1,380,514.72
衍生金融资产	0.00	0.00
合 计	0.00	1,380,514.72

## 3、应收票据

### (1) 应收票据分类

项 目	2011.6.30	2010.12.31
银行承兑汇票	1,008,156,395.96	91,128,124.60
商业承兑汇票	165,000,000.00	300,000,000.00
国内信用证	250,058,738.00	134,244,450.00
合 计	1,423,215,133.96	525,372,574.60

### (2) 期末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据情况（前五名）

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
浙江荣翔化纤有限公司	2011.1.4 至 2011.5.17	2011.7.1 至 2011.9.30	325,315,294.39	
杭州惠丰化纤有限公司	2011.01.03 至 2011.06.15	2011.7.6 至 2011.12.15	320,291,000.00	
兴惠化纤集团有限公司	2011.02.20 至 2011.06.27	2011.7.11 至 2011.12.27	223,129,397.12	
杭州湾化纤有限公司	2011.1.4 至 2011.6.20	2011.7.4 至 2011.12.20	194,669,976.08	
浙江盛元化纤有限公司	2011.1.4 至 2011.5.18	2011.7.1 至 2011.9.30	182,783,688.22	
合 计			1,246,189,355.81	

## 4、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

种 类	2011.6.30		坏账准备	
	账面余额 金额	比例	金额	比例
单项金额重大的应收账款	590,716,260.99	84.14%		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	111,306,087.73	15.86%	61,819.74	100.00%
合 计	702,022,348.72	100.00%	61,819.74	100.00%

续表:

种 类	2010.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的应收账款	136,530,060.47	63.59%	0.00	0.00%
单项金额不重大但按信用风险特征组	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	78,174,082.24	36.41%	675,206.10	0.86%
合 计	214,704,142.71	100.00%	675,206.10	0.31%

应收账款种类的说明：本公司于资产负债表日，将应收账款余额大于 500 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项；本公司将账龄超过 3 年的应收款项分类为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。

(2) 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况。

(3) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例
兴惠化纤集团有限公司	控股子公司参股股东	175,734,121.36	6 个月以内	25.03%
JSC "RETAL"	客户	112,235,106.39	6 个月以内	15.99%
杭州惠丰化纤有限公司	控股子公司参股股东 控股的公司	108,606,294.49	6 个月以内	15.47%
荣盛石化股份有限公司	控股子公司参股股东	48,390,669.01	6 个月以内	6.89%
天津娃娃哈宏振食品饮料贸易有 限公司	客户	38,888,682.00	6 个月以内	5.54%
合 计		483,854,873.25		68.92%

(5) 截止 2011 年 6 月 30 日本公司无应收关联方账款情况。

(6) 本报告期无实际核销的应收账款。

## 5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	2011.6.30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的其他应收款	152,267,907.14	93.39%	11,500,000.00	7.55%
单项金额不重大但按信用风险特征组合	736,799.99	0.45%	736,799.99	100.00%
后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	10,049,167.26	6.16%	342,205.76	3.41%
合 计	163,053,874.39	100.00%	12,579,005.75	7.71%

续表：

种 类	2010.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的其他应收款	113,279,233.43	87.31%	3,200,000.00	2.82%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	939,400.00	0.72%	939,400.00	100.00%
其他不重大其他应收款	<u>15,530,445.72</u>	<u>11.97%</u>	<u>2,594,922.64</u>	<u>16.71%</u>
合 计	<u>129,749,079.15</u>	<u>100.00%</u>	<u>6,734,322.64</u>	<u>5.19%</u>

其他应收款种类的说明：本公司于资产负债表日，将其他应收款余额大于 100 万元的其他应收款项划分为单项金额重大的应收款项；本公司将账龄超过 3 年的应收款项分类为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
个人欠款	<u>736,799.99</u>	<u>736,799.99</u>	<u>100.00%</u>	<u>难以收回</u>
合 计	<u>736,799.99</u>	<u>736,799.99</u>	<u>100.00%</u>	

(3) 其他应收款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例
中华人民共和国太仓海关	非关联方	52,662,890.12	1 年以内	32.30%
杭州萧山临江工业园区管理委员会	非关联方	37,799,504.80	1 年以内	23.18%
杭州峰德化纤有限公司	非关联方	17,000,000.00	2-3 年	10.43%
补贴款（残疾人就业）	非关联方	12,640,833.33	1 年以内	7.75%
福建省罗源县财政局	非关联方	<u>3,000,000.00</u>	3 年以上	<u>1.84%</u>
合 计		<u>123,103,228.25</u>		<u>75.50%</u>

(4) 截止 2011 年 6 月 30 日本公司无应收关联方账款情况。

(5) 本报告期无实际核销的其他应收款。

## 6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	2011.6.30		2010.12.31	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,010,800,022.98	84.31%	1,676,195,583.77	98.60%
1-2 年	370,909,783.82	15.55%	20,742,617.26	1.22%
2-3 年	2,930,873.40	0.12%	2,884,149.40	0.17%
3 年以上	<u>418,264.50</u>	<u>0.02%</u>	<u>135,788.50</u>	<u>0.01%</u>
合 计	<u>2,385,058,944.70</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,699,958,138.93</u>	<u>100.00%</u>

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
Means MAN TurboA Gcontracted to supply Goods	供应商	197,044,100.22	1年以内、1-2年	尚未到货验收
中国海洋石油总公司销售分公司	供应商	131,892,063.63	1年以内	尚未到货验收
中国石油天然气股份有限公司西北化工销售分公司	供应商	118,518,709.33	1年以内	尚未到货验收
TSMTECHCO., LTD.	供应商	78,085,185.60	1年以内、1-2年	尚未验收
中国石油化工股份有限公司化工销售华东分公司宁波经营部	供应商	<u>77,127,914.49</u>	1年以内	尚未验收
合 计		<u>602,667,973.27</u>		

(3) 本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(4) 截止 2011 年 6 月 30 日本公司无预付关联方账款情况。

## 7、存货

## (1) 存货分类

项 目	2011.6.30			2010.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	70,729,635.19	0.00	70,729,635.19	40,364,385.75	0.00	40,364,385.75
原材料	1,742,066,946.77	0.00	1,742,066,946.77	779,343,999.23	0.00	779,343,999.23
在产品	137,282,796.60	0.00	137,282,796.60	90,614,251.52	0.00	90,614,251.52
库存商品	755,691,668.71	0.00	755,691,668.71	747,811,622.08	0.00	747,811,622.08
低值易耗品	0.00	0.00	0.00	3,298,493.64	0.00	3,298,493.64
材料采购	<u>35,841,012.93</u>	<u>0.00</u>	<u>35,841,012.93</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>2,741,612,060.20</u>	<u>0.00</u>	<u>2,741,612,060.20</u>	<u>1,661,432,752.22</u>	<u>0.00</u>	<u>1,661,432,752.22</u>

## 8、对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本公司持股比例	本公司在被投资单位表决权比例
大连逸盛投资有限公司	有限责任	大连	李水荣	投资、贸易	90,000万元	30.00%	30.00%
海南逸盛石化有限公司	有限责任	海南	黄浩	生产销售、进出口	100,000万元	37.50%	37.50%

续表：

被投资单位 名称	2011.6.30 资产总额	2011.6.30 负债总额	2011.6.30 净资产总额	2010年度 营业收入总额	2010年度 净利润
大连逸盛投资有限公司	8,543,242,841.82	4,723,472,089.96	3,819,770,751.86	6,491,311,930.67	990,116,560.17
海南逸盛石化有限公司	1,073,118,677.01	73,410,436.10	999,708,240.91	0.00	-291,759.09

## 9、长期股权投资

被投资单位名称	2010.12.31 余额	本期增减变动	2011.6.30 余额	减值准备	本期计提减 值准备
一、成本法核算的长期股权投资					
浙商银行股份有限公司	381,600,000.00	0.00	381,600,000.00	0.00	0.00
小 计	381,600,000.00	0.00	381,600,000.00	0.00	0.00
二、权益法核算的长期股权投资					
大连逸盛投资有限公司	734,228,328.22	237,623,701.13	971,852,029.35	0.00	0.00
海南逸盛石化有限公司	0.00	374,890,590.34	374,890,590.34	0.00	0.00
小 计	734,228,328.22	612,514,291.47	1,346,742,619.69	0.00	0.00
合 计	1,115,828,328.22	612,514,291.47	1,728,342,619.69	0.00	0.00

续表：

被投资单位名称	初始投资成本	在被投资单 位持股比例	在被投资单位 表决权比例	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	2010 年度 现金红利
一、成本法核算的长期股权投资					
浙商银行股份有限公司	381,600,000.00	2.40%	2.40%		0.00
二、权益法核算的长期股权投资					
大连逸盛投资有限公司	270,000,000.00	30.00%	30.00%		0.00
海南逸盛石化有限公司	375,000,000.00	37.50%	37.50%		0.00

## 10、投资性房地产

项目	2010.12.31 账面余额	本期增加	本期减少	2011.6.30 账面余额
一、账面原价合计				
土地使用权	1,473,624.75			1,473,624.75
二、累计摊销合计				
土地使用权	217,217.72	14,810.30		232,028.02
三、投资性房地产账面净值合计				
土地使用权	1,256,407.03		14,810.30	1,241,596.73

项目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.6.30
	账面余额			账面余额
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00			0.00
土地使用权	0.00			0.00
五、投资性房地产账面价值合计	<u>1,256,407.03</u>		<u>14,810.30</u>	<u>1,241,596.73</u>
土地使用权	1,256,407.03			1,241,596.73

注 1：本期投资性房地产摊销金额 14,810.30 元；减值准备计提额 0.00 元。

注 2：2010 年 8 月 21 日，浙江逸盛石化有限公司与宁三星重工业（宁波）有限公司签定编号为 TDZL-002 号土地临时使用权租赁合同，将面积为 19648.33 平方米的土地使用权及地上建筑物、构筑物、附着物等出租给三星公司，租赁期限为 5 年，合同到期 3 个月内双方无疑义顺延一年，依次类推，租金交纳采取按年支付先付后用的方式，月租金为每平方米 2 元，年租金收入 471,559.52 元。

## 11、固定资产

项目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.6.30
	账面余额			账面余额
一、账面原值合计	<u>7,697,048,154.10</u>	<u>110,544,632.90</u>	<u>12,672,588.11</u>	<u>7,794,920,198.89</u>
房屋及建筑物	870,059,525.33	28,942,631.26	532,480.22	898,469,676.37
构筑物	388,605,215.20	1,564,591.00	47,918.00	390,121,888.20
机器设备	6,346,708,927.09	60,734,702.61	18.80	6,407,443,610.90
运输工具	45,987,661.37	15,545,925.64	11,928,808.90	49,604,778.11
办公设备及其他	45,686,825.11	3,756,782.39	163,362.19	49,280,245.31
二、累计折旧合计	<u>2,486,194,798.71</u>	<u>242,254,017.46</u>	<u>10,151,323.83</u>	<u>2,718,297,492.34</u>
房屋及建筑物	130,726,611.93	14,531,791.72	163,772.91	145,094,630.74
构筑物	110,404,244.00	11,971,558.04	11,380.52	122,364,421.52
机器设备	2,203,810,772.03	208,395,919.33	0.00	2,412,206,691.36
运输工具	21,805,180.52	3,315,289.87	9,861,781.82	15,258,688.57
办公设备及其他	19,447,990.23	4,039,458.50	114,388.58	23,373,060.15
三、固定资产账面净值合计	<u>5,210,853,355.39</u>			<u>5,076,622,706.55</u>
房屋及建筑物	739,332,913.40			753,375,045.63
构筑物	278,200,971.20			267,757,466.68
机器设备	4,142,898,155.06			3,995,236,919.54
运输工具	24,182,480.85			34,346,089.54
办公设备及其他	26,238,834.88			25,907,185.16
四、减值准备合计	<u>0.00</u>			<u>0.00</u>
房屋及建筑物	0.00			0.00

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.6.30
	账面余额			账面余额
构筑物	0.00			0.00
机器设备	0.00			0.00
运输设备	0.00			0.00
办公设备及其他	0.00			0.00
五、固定资产账面价值合计	<u>5,210,853,355.39</u>			<u>5,076,622,706.55</u>
房屋及建筑物	739,332,913.40			753,375,045.63
构筑物	278,200,971.20			267,757,466.68
机器设备	4,142,898,155.06			3,995,236,919.54
运输设备	24,182,480.85			34,346,089.54
办公设备及其他	26,238,834.88			25,907,185.16

注 1：固定资产累计折旧增加额中，本期计提 242,254,017.46 元；本期在建工程完工转入固定资产原价为 41,507,973.11 元。

注 2：固定资产抵押情况见附注八。

## 12、在建工程

### (1) 在建工程明细

项 目	2011.6.30		2010.12.31			
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
房屋建筑物	309,645,824.30	0.00	309,645,824.30	198,013,735.70	0.00	198,013,735.70
机器设备	<u>1,978,485,709.51</u>	<u>0.00</u>	<u>1,978,485,709.51</u>	<u>678,940,073.42</u>	<u>0.00</u>	<u>678,940,073.42</u>
合 计	<u>2,288,131,533.81</u>	<u>0.00</u>	<u>2,288,131,533.81</u>	<u>876,953,809.12</u>	<u>0.00</u>	<u>876,953,809.12</u>

### (2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初数	本年增加	转入固定资产	其他减少	期末数
PTA 三期工程	297,209 万	574,773,708.84	974,086,866.18	0.00	0.00	1,548,860,575.02
40 万吨差别化纤维项目	120,000 万	43,654,511.00	46,993,416.39	41,507,973.11	42,715.49	49,097,238.79
2*10 万吨己内酰胺项目	354,961 万	149,223,689.46	356,148,859.11	0.00	0.00	505,372,548.57
50 万吨聚酯改扩建工程	36,000 万	41,244,846.00	66,495,047.82	0.00	0.00	107,739,893.82
其他项目		<u>57,137,352.17</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>57,137,352.17</u>
合 计	<u>808,170 万</u>	<u>866,034,107.47</u>	<u>1,443,724,189.50</u>	<u>41,507,973.11</u>	<u>42,715.49</u>	<u>2,268,207,608.37</u>

续表：

项目名称	工程投入占 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
PTA 三期工程	52.00%	52.00%	74,288,932.78	38,457,093.56	6.31%	金融机构贷款
40 万吨差别化纤 维项目			16,369,141.80	0.00		金融机构贷款
2*10 万吨己内酰 胺项目	14.00%	14.00%	0.00	0.00		自有资金
50 万吨聚酯改扩 建工程	30.00%	30.00%	0.00	0.00		自有资金
其他项目			<u>0.00</u>	<u>0.00</u>		
合 计			<u>90,658,074.58</u>	<u>38,457,093.56</u>		

### 13、工程物资

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.6.30
专用材料	174,825,847.04	771,852,646.21	842,607,587.11	104,070,906.14
专用设备	624,923.84	133,166,345.03	37,287,006.30	96,504,262.57
设备安装用材料	1,449,461.11	18,376,858.13	19,762,450.48	63,868.76
为生产准备的工具及器具	<u>68,711.11</u>	<u>0.00</u>	<u>68,711.11</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>176,968,943.10</u>	<u>923,395,849.37</u>	<u>899,725,755.00</u>	<u>200,639,037.47</u>

### 14、无形资产

项 目	2010.12.31 账面余额	本期增加	本期减少	2011.6.30 账面余额
一、账面原价合计	<u>1,002,939,040.65</u>	<u>75,104,600.00</u>		<u>1,078,043,640.65</u>
a. 土地使用权	744,432,106.92	59,554,600.00		803,986,706.92
b. 专利技术	248,545,000.00	15,500,000.00		264,045,000.00
c. 软件	9,620,683.73	391,250.00		10,011,933.73
d. 非专利技术	341,250.00	-341,250.00		0.00
二、累计摊销合计	<u>185,331,804.59</u>	<u>22,313,095.22</u>		<u>207,644,899.81</u>
a. 土地使用权	58,357,789.03	9,038,304.46		67,396,093.49
b. 专利技术	124,693,928.33	12,685,583.33		137,379,511.66
c. 软件	2,125,147.23	744,147.43		2,869,294.66
d. 非专利技术	154,940.00	-154,940.00		0.00
三、无形资产账面净值合计	<u>817,607,236.06</u>			<u>870,398,740.84</u>
a. 土地使用权	686,074,317.89			736,590,613.43
b. 专利技术	123,851,071.67			126,665,488.34
c. 软件	7,495,536.50			7,142,639.07
d. 非专利技术	186,310.00			0.00
四、减值准备合计	<u>0.00</u>			<u>0.00</u>

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.6.30
	账面余额			账面余额
a. 土地使用权	0.00			0.00
b. 专利技术	0.00			0.00
c. 软件	0.00			0.00
d. 非专利技术	0.00			0.00
五、无形资产账面价值合计	<u>817,607,236.06</u>			<u>870,398,740.84</u>
a. 土地使用权	686,074,317.89			736,590,613.43
b. 专利技术	123,851,071.67			126,665,488.34
c. 软件	7,495,536.50			7,142,639.07
d. 非专利技术	186,310.00			0.00

注 1：本期无形资产的摊销额为 22,313,095.22 元。

### 15、递延所得税资产

项 目	2011.6.30	2010.12.31
	(1) 已确认的递延所得税资产	
递延所得税资产：		
坏账准备	2,238,263.91	1,244,982.23
计提工资结余	650,188.82	2,079,563.23
预提费用	10,537,013.28	8,787,528.33
未实现毛利产生的递延所得税	<u>19,951,682.25</u>	<u>14,931,069.23</u>
小 计	<u>33,377,148.26</u>	<u>27,043,143.02</u>

#### (2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
坏账准备	9,636,930.49
计提工资结余	2,600,755.27
预提费用	43,550,337.89
未实现毛利产生的递延所得税	<u>79,806,729.00</u>
合 计	<u>135,594,752.65</u>

### 16、资产减值准备

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少		2011.6.30
	账面余额		转回	转销	账面余额
一、坏账准备	7,409,528.74	5,231,296.75			12,640,825.49
二、存货跌价准备	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>7,409,528.74</u>	<u>5,231,296.75</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>12,640,825.49</u>

**17、短期借款**

## (1) 借款类别

类 别	2011. 6. 30	2010. 12. 31
质押借款	539, 106, 069. 65	524, 993, 632. 30
抵押借款	338, 301, 200. 00	306, 893, 420. 00
保证借款	<u>3, 984, 358, 701. 64</u>	<u>2, 879, 565, 692. 77</u>
合 计	<u>4, 861, 765, 971. 29</u>	<u>3, 711, 452, 745. 07</u>

(2) 抵押借款、质押借款的抵押担保情况详见附注八。

**18、交易性金融负债**

项 目	2011. 6. 30 公允价值	2010. 12. 31 公允价值
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	<u>0. 00</u>	<u>1, 380, 514. 72</u>

**19、应付票据**

项 目	2011. 6. 30	2010. 12. 31
商业承兑汇票		100, 000, 000. 00
银行承兑汇票	1, 688, 000, 000. 00	742, 000, 000. 00
国内信用证	<u>590, 994, 300. 00</u>	<u>0. 00</u>
合 计	<u>2, 278, 994, 300. 00</u>	<u>842, 000, 000. 00</u>

**20、应付账款**

(1) 截止 2011 年 6 月 30 日，应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## (2) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况

单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因	资产负债表日后 偿还金额
北京中丽制机化纤工程技术有限公司	3, 080, 000. 00	1-2 年	尚未结算	
北京中丽制机化纤工程技术有限公司	4, 408, 000. 00	3-4 年	尚未结算	
浙江万马电缆股份有限公司	1, 498, 554. 76	1-2 年	尚未结算	
杭州欣美成套电器制造有限公司	1, 154, 250. 00	1-2 年	尚未结算	
杭州萧山城市建筑有限公司	2, 000, 939. 00	2-3 年	尚未结算	
苏拉纺织机械(北京)有限公司	1, 925, 447. 00	2-3 年	尚未结算	
上海宜达循环水工程有限公司	1, 005, 000. 00	3-4 年	尚未结算	
宁波市鄞州大雷石化配件厂	1, 080, 225. 58	1-2 年	尚未结算	
郑州市郑蝶阀门有限公司	1, 719, 600. 00	1-2 年	尚未结算	
浙江久立特材科技股份有限公司	4, 641, 308. 50	1-2 年	尚未结算	
浙江大立建设有限公司	1, 000, 000. 00	1-2 年	尚未结算	

单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因	资产负债表日后 偿还金额
杭州锅炉集团股份有限公司	2,130,000.00	1-2年	尚未结算	
扬州市管件厂有限公司	1,110,144.20	1-2年	尚未结算	
中核苏阀科技实业股份有限公司	1,095,871.10	1-2年	尚未结算	
永胜机械工业(昆山)有限公司	1,456,000.00	1-2年	尚未结算	
上海浦东汉威阀门有限公司	1,317,486.00	1-2年	尚未结算	
上海森松环境技术工程有限公司	1,720,000.00	1-2年	尚未结算	
石家庄强大水泵有限公司	2,336,000.00	1-2年	尚未结算	
宁波大榭开发区东方石油化工有限公司	1,265,908.12	1-2年	尚未结算	
大连华阳光大密封有限公司	1,059,754.70	1-2年	尚未结算	
攀枝花公路桥梁工程总公司	1,114,228.72	3年以上	尚未结算	
合计	<u>38,118,717.68</u>			

## 21、预收款项

(1) 截止 2011 年 6 月 30 日, 本公司无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

(2) 期末无账龄超过 1 年的大额预收款项。

## 22、应付职工薪酬

项 目	2010.12.31 账面余额	本期增加	本期减少	2011.6.30 账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	26,620,911.84	177,197,177.31	189,394,936.31	14,423,152.84
二、职工福利费	0.00	3,613,303.91	3,613,303.91	0.00
三、社会保险费	0.00	15,303,334.09	15,117,891.49	185,442.60
其中：① 医疗保险费	-717.60	5,625,796.31	5,586,079.71	38,999.00
② 基本养老保险费	1,029.60	7,663,189.61	7,518,775.41	145,443.80
③ 年金缴费	0.00	51,305.20	51,305.20	0.00
④ 失业保险费	-312.00	942,813.08	941,501.28	999.80
⑤ 工伤保险费	0.00	790,515.05	790,515.05	0.00
⑥ 生育保险费	0.00	229,714.84	229,714.84	0.00
四、住房公积金	22,850.00	1,594,028.87	1,574,728.87	42,150.00
五、工会经费和职工教育经费	1,340,680.36	3,077,844.10	1,428,186.80	2,990,337.66
六、因解除劳动关系给予的补偿	<u>0.00</u>	<u>45,945.00</u>	<u>45,945.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>27,984,442.20</u>	<u>200,831,633.28</u>	<u>211,174,992.38</u>	<u>17,641,083.10</u>

## 23、应交税费

税 种	2011.6.30	2010.12.31
增值税	-67,209,562.80	-81,472,445.79
营业税	540,874.72	505,003.91

企业所得税	202,955,898.96	267,235,103.40
个人所得税	721,350.46	314,676.92
城市维护建设税	3,092,725.28	3,375,548.20
教育费附加	1,333,984.86	2,411,105.62
土地使用税	1,020,289.50	0.30
农发基金	22,900.00	22,120.00
房产税	774,965.27	0.00
水利专项建设基金	1,402,554.91	1,157,681.18
印花税	<u>1,379,943.52</u>	<u>285,270.63</u>
合 计	<u>146,035,924.68</u>	<u>193,834,064.37</u>

#### 24、应付利息

项 目	<u>2011.6.30</u>	<u>2010.12.31</u>
长期借款应付利息	1,682,246.67	2,565,502.92
短期借款应付利息	<u>16,029,389.57</u>	<u>7,250,834.71</u>
合 计	<u>17,711,636.24</u>	<u>9,816,337.63</u>

#### 25、其他应付款

(1) 截止 2011 年 6 月 30 日，其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况

单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
萧山市衙前镇优胜村	2,136,825.00	3 年以上	按期付息的借款
上海华正市政建筑工程有限公司	1,000,000.00	1-2 年	质保金
浙江亚厦装饰集团有限公司	5,195,500.00	3 年以上	尚未结算
迪尔集团有限公司	2,000,000.00	1-2 年	投标保证金
汇宇控股集团浙江建筑营造有限公司	<u>3,078,800.00</u>	1-2 年	投标保证金
合 计	<u>13,411,125.00</u>		

(3) 金额较大的账龄 1 年以内其他应付款情况

单位名称	所欠金额	内 容
国信证券股份有限公司	10,000,000.00	财务顾问费
浙江宝泰建设有限公司	2,450,000.00	投标保证金
杭州萧山城市建筑有限公司	3,981,600.00	投标保证金
浙江天华建设集团有限公司	3,200,000.00	投标保证金
浙江港升控股集团有限公司	2,700,000.00	投标保证金
浙江大立建设有限公司	1,192,050.00	投标保证金

汇宇控股集团浙江建筑营造有限公司	1,421,050.00	投标保证金
合计	<u>24,944,700.00</u>	

## 26、一年内到期的非流动负债

### (1) 类别

项 目	年末账面余额	年初账面余额
1年内到期的长期借款	<u>270,000,000.00</u>	<u>853,681,000.00</u>
合 计	<u>270,000,000.00</u>	<u>853,681,000.00</u>

### (2) 1年内到期的长期借款

#### ①1年内到期的长期借款类别

类 别	年末数	年初数
保证借款	270,000,000.00	853,681,000.00

#### ②金额前五名的1年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
广东发展银行 萧山支行	2009/11/6	2011/11/3	人民币	0.056	0.00	100,000,000.00	0.00	100,000,000.00
广东发展银行 萧山支行	2009/11/10	2011/11/10	人民币	0.056	0.00	100,000,000.00	0.00	100,000,000.00
中国进出口银 行宁波市分行	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,000,000.00
中国进出口银 行宁波市分行	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,000,000.00	92,717,800.00
中国银行股份 有限公司杭州 市萧山支行	2009/10/20	2011/10/20	人民币	<u>0.056</u>	<u>0.00</u>	<u>70,000,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>70,000,000.00</u>
合 计						<u>270,000,000.00</u>		<u>462,717,800.00</u>

## 27、其他流动负债

项 目	2011.6.30 账面余额	2010.12.31 账面余额
递延收益-防汛工程补助	0.00	2,160,000.00
技术改造项目补助	<u>0.00</u>	<u>4,102,430.56</u>
合 计	<u>0.00</u>	<u>6,262,430.56</u>

**28、长期借款**

## (1) 长期借款分类

项 目	2011. 6. 30	2010. 12. 31
保证借款	1, 013, 545, 600. 00	865, 963, 200. 00
抵押借款	647, 160, 000. 00	0. 00
合 计	<u>1, 660, 705, 600. 00</u>	<u>865, 963, 200. 00</u>

## (2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币 种	利率	2011. 6. 30		2010. 12. 31	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国进出口 银行	2010/9/27	2012/9/27	USD	0. 04	16, 000, 000. 00	103, 545, 600. 00	16, 000, 000. 00	105, 963, 200. 00
国家开发银 行宁波分行	2011/4/13	2019/4/12	USD	0. 024445	57, 000, 000. 00	368, 881, 200. 00	0. 00	0. 00
国家开发银 行宁波分行	2011/5/5	2019/5/4	USD	0. 0243025	33, 000, 000. 00	213, 562, 800. 00	0. 00	0. 00
中国进出口 银行	2011/6/16	2013/6/16	RMB	0. 064	0. 00	100, 000, 000. 00	0. 00	0. 00
国家开发银 行宁波分行	2011/4/11	2019/4/10	USD	2. 45%	<u>10, 000, 000. 00</u>	<u>64, 716, 000. 00</u>	<u>0. 00</u>	<u>0. 00</u>
合 计						<u>850, 705, 600. 00</u>		<u>105, 963, 200. 00</u>

(3) 长期借款说明：抵押借款的抵押担保情况详见附注八。

**29、其他非流动负债**

项 目	年末账面余额	年初账面余额
基础设施补助	130, 000, 000. 00	130, 000, 000. 00
固定资产退税	28, 344, 330. 22	29, 683, 432. 44
重点产业振兴和技术改造中央预算内基 建资金	7, 200, 000. 00	7, 200, 000. 00
技术改造项目补助	3, 925, 347. 23	0. 00
聚酯纤维生产线新建项目	1, 980, 000. 00	0. 00
防汛工程	<u>2, 160, 000. 00</u>	<u>0. 00</u>
合 计	<u>173, 609, 677. 45</u>	<u>166, 883, 432. 44</u>

## 其他非流动负债的说明

种 类	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
与资产相关的政府补助：				
基础设施补助	130, 000, 000. 00	0. 00	0. 00	130, 000, 000. 00
固定资产退税	29, 683, 432. 44	0. 00	1, 339, 102. 22	28, 344, 330. 22

重点产业振兴和技术改造中央预算内基建资金	7,200,000.00	0.00	0.00	7,200,000.00
技术改造项目补助	0.00	3,925,347.23	0.00	3,925,347.23
聚酯纤维生产线新建项目	0.00	1,980,000.00	0.00	1,980,000.00
防汛工程	0.00	2,160,000.00	0.00	2,160,000.00
小计	<u>166,883,432.44</u>	<u>8,065,347.23</u>	<u>1,339,102.22</u>	<u>173,609,677.45</u>

### 30、股本

类 别	2010.12.31		本期增加	本期减少	2011.6.30	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
股本	<u>143,910,000.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>432,883,813.00</u>	<u>0.00</u>	<u>576,793,813.00</u>	<u>100.00%</u>
合计	<u>143,910,000.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>432,883,813.00</u>	<u>0.00</u>	<u>576,793,813.00</u>	<u>100.00%</u>

注：上表所示股本变动为法律意义上母公司股本的增减变化。

### 31、资本公积

类 别	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.6.30
资本溢价（股本溢价）	66,661,223.36	3,802,313,017.23	1,204,302,595.39	2,664,671,645.20
其他资本公积	16,000,800.00	91,297,690.36	0.00	107,298,490.36
模拟股权结构及数量产生的资本公积	<u>556,090,000.00</u>	<u>-2,885,391,104.61</u>	<u>0.00</u>	<u>-2,329,301,104.61</u>
合计	<u>638,752,023.36</u>	<u>1,008,219,602.98</u>	<u>1,204,302,595.39</u>	<u>442,669,030.95</u>

注：本期股本结构模拟系重大资产重组所致，详细情况见公司基本情况。

### 32、盈余公积

类 别	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.6.30
法定盈余公积	<u>111,744,050.87</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>111,744,050.87</u>
合计	<u>111,744,050.87</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>111,744,050.87</u>

### 33、未分配利润

项 目	2011年1-6月	2010年12月31日
期初未分配利润	2,357,634,144.97	717,749,262.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,137,017,877.34	1,732,713,035.10
其他转入	0.00	0.00
减：提取法定盈余公积	0.00	92,828,152.28
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	0.00	0.00

项 目	2011年1-6月	2010年12月31日
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
期末未分配利润	<u>3,494,652,022.31</u>	<u>2,357,634,144.97</u>

### 34、营业收入及营业成本

#### (1) 营业收入

项 目	2011年1-6月	2010年1-12月
主营业务收入	12,357,051,636.24	17,655,359,628.29
其他业务收入	<u>1,404,620,275.90</u>	<u>937,560,348.37</u>
营业收入合计	<u>13,761,671,912.14</u>	<u>18,592,919,976.66</u>
主营业务成本	10,546,229,298.02	14,611,460,760.78
其他业务成本	<u>1,358,899,322.42</u>	<u>884,582,907.95</u>
营业成本合计	<u>11,905,128,620.44</u>	<u>15,496,043,668.73</u>

#### (2) 主营业务（分产品）

产品名称	2011年1-6月	2010年1-12月
营业收入		
(1) 精对苯二甲酸 (PTA)	3,029,027,311.22	3,567,839,798.27
(2) 切片	3,066,308,525.93	5,523,174,035.57
(3) 涤纶预取向丝 (POY丝)	1,311,562,957.14	2,283,036,340.35
(4) 涤纶牵伸丝 (FDY丝)	1,608,283,109.24	2,175,306,822.36
(5) 短纤	852,859,040.51	822,160,882.93
(6) DTY	1,850,226,916.05	2,956,286,998.77
(7) 瓶片	<u>638,783,776.15</u>	<u>327,554,750.04</u>
营业收入合计	<u>12,357,051,636.24</u>	<u>17,655,359,628.29</u>
营业成本		
(1) 精对苯二甲酸 (PTA)	2,279,724,292.33	2,828,624,259.43
(2) 切片	2,845,756,421.84	4,995,741,341.50
(3) 涤纶预取向丝 (POY丝)	994,291,406.87	1,707,879,768.62
(4) 涤纶牵伸丝 (FDY丝)	1,354,135,492.20	1,583,462,282.96
(5) 短纤	784,941,033.57	765,837,541.47
(6) DTY	1,677,866,768.54	2,413,511,438.77
(7) 瓶片	<u>609,513,882.67</u>	<u>316,404,128.03</u>
营业成本合计	<u>10,546,229,298.02</u>	<u>14,611,460,760.78</u>

## (3) 公司前五名客户的营业收入情况 (万元)

客户名称	营业收入 (2011年1-6月)	占公司全部营业收入的比例
浙江荣翔化纤有限公司	111,814.10	8.13%
杭州惠丰化纤有限公司	87,653.74	6.37%
浙江盛元化纤有限公司	62,413.89	4.54%
荣盛石化股份有限公司	29,484.19	2.14%
兴惠化纤集团有限公司	27,246.08	1.98%
合计	<u>318,612.00</u>	<u>23.15%</u>

## 35、营业税金及附加

项 目	2011年1-6月	2010年1-12月
营业税	890,230.32	821,978.81
城市维护建设税	7,965,190.50	12,408,455.06
教育费附加	4,825,644.27	5,333,000.95
地方教育费附加	870,337.38	8,897,805.40
其他	1,743.27	0.00
水利建设资金	<u>8,378,304.67</u>	<u>10,313,016.30</u>
合计	<u>22,931,450.41</u>	<u>37,774,256.52</u>

## 36、财务费用

项目	2011年1-6月	2010年1-12月
利息支出	217,657,501.59	329,043,167.26
减：利息收入	10,194,148.87	18,650,729.78
汇兑损益	-94,945,435.00	-73,194,267.49
银行手续费	24,322,311.61	25,431,115.60
内部往来利息	<u>0.00</u>	<u>71,568.33</u>
合计	<u>136,840,229.33</u>	<u>262,700,853.92</u>

## 37、资产减值损失

项目	2011年1-6月	2010年1-12月
一、坏账损失	5,231,296.75	13,321,470.61
二、存货跌价损失	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>5,231,296.75</u>	<u>13,321,470.61</u>

## 38、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2011年1-6月	2010年1-12月
商品期货浮动持仓盈亏	0.00	1,390,560.00

产生公允价值变动收益的来源	2011年1-6月	2010年1-12月
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
合计	0.00	1,390,560.00

### 39、投资收益

#### (1) 投资收益明细

项目	2011年1-6月	2010年1-12月
权益法核算的长期股权投资收益	237,514,291.47	384,878,626.55
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	24,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	9,580,506.54
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	0.00	1,041,342.84
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,930,000.00	-25,136,042.40
合计	242,444,291.47	394,364,433.53

#### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	2011年1-6月	2010年1-12月	本年比上年增减变动的的原因
大连逸盛投资有限公司	237,623,701.13	394,459,133.09	净利润变化
海南逸盛石化有限公司	-109,409.66	0.00	
合计	237,514,291.47	394,459,133.09	

### 40、营业外收入

#### (1) 营业外收入明细

项目	2011年1-6月	2010年1-12月
非流动资产处置利得	1,455,495.98	179,822.60
其中：固定资产处置利得	1,455,495.98	179,822.60
政府补助	61,843,998.88	55,946,462.89
罚款收入	545,354.11	649,231.50
违约金收入	25,883.10	0.00
其他	3,664,174.37	2,214,215.10
合计	67,534,906.44	58,989,732.09

#### (2) 政府补助明细

项目	2011年1-6月	2010年1-12月	说明
增值税返还	12,640,833.33	25,611,250.02	残疾人福利企业增值税返还
宁波北仑科技局补助	44,860,000.00	0.00	科技研发补助
宁波北仑财政局补助	0.00	20,640,000.00	

项目	2011年1-6月	2010年1-12月	说明
萧山区财政局补助	31,700.00	0.00	消防人员人身意外保险补贴款和第一批外贸扶持基金补贴款
高新技术企业开发费补助金	344,500.00	1,500,000.00	上海市能效中心生产装置节能降耗技术工程款
福利企业财政补贴与奖励资金	30,680.00	1,444,080.59	环保局在线监测运维补助款
固定资产增值税退税	1,339,102.22	2,455,020.73	杭财企[2008]110号
其他补贴款	1,743,783.33	3,225,379.55	
企业所得税退税	853,400.00	0.00	收临海社区办事处杭州湾经济园区退回的2011年缴纳的企业所得税归属于地方税务局的部分
2009年困难企业稳定就业补贴	0.00	1,070,732.00	
合计	<u>61,843,998.88</u>	<u>55,946,462.89</u>	

#### 41、营业外支出

项目	2011年1-6月	2010年1-12月
非流动资产处置损失合计	405,244.79	5,119,371.28
其中：固定资产处置损失	405,244.79	5,119,371.28
公益性捐赠支出	3,357,000.00	1,045,000.00
滞纳金及罚款	14,980.00	100,209.68
其他	<u>2,522,383.11</u>	<u>130,129.79</u>
合计	<u>6,299,607.90</u>	<u>11,514,082.03</u>

#### 42、所得税费用

项目	2011年1-6月	2010年1-12月
按税法及相关规定计算的当期所得税	343,140,830.20	490,071,967.98
递延所得税调整	<u>-6,334,005.24</u>	<u>-16,046,819.76</u>
合计	<u>336,806,824.96</u>	<u>474,025,148.22</u>

#### 43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	2011年1-6月	2010年1-12月
归属于公司普通股股东的净利润	1,137,017,877.34	1,732,713,035.10
基本每股收益	2.49	4.00
稀释每股收益	2.49	4.00
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1,105,932,537.48	1,709,419,140.05
基本每股收益	2.42	3.95
稀释每股收益	2.42	3.95

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益

的计算及披露》（2010年修订）第九条规定：

报告期公司以发行股份购买资产等方式实现非上市公司间接上市且构成反向购买的，计算报告期的每股收益时：

报告期的普通股加权平均股数=报告期期初至购买日所处当月的加权平均股数+购买日起次月至报告期期末的加权平均股数

报告期期初至购买日所处当月的加权平均股数=购买方（法律上子公司）加权平均股数×收购协议中的换股比例×期初至购买日所处当月的累计月数÷报告期月份数

购买日起次月至报告期期末的加权平均股数=被购买方（法律上母公司）加权平均股数×购买日起次月到报告期期末的累计月数÷报告期月份数

报告期公司以发行股份购买资产等方式实现非上市公司间接上市的，计算比较期间的每股收益时：

比较期间的普通股加权平均股数=购买方（法律上子公司）加权平均股数×收购协议中的换股比例

根据以上规定，计算如下：

换股比例的计算：

通过定向增发注入到本公司的浙江恒逸石化有限公司账面股份数为700,000,000，本公司共计对应发行的股份数432,883,813.00，换股比例为0.6184。

报告期期初至购买日所处当月的加权平均股数

$$=700,000,000 \times 0.6184 \times 5 \div 6 = 360,736,511$$

注：本次重大资产重组的购买资产为浙江恒逸石化有限公司100%的股权，其转让手续已于2011年4月21日工商变更登记完成。2011年4月30日，世纪光华与河南汇诚投资有限公司（以下简称“汇诚投资”）签署了《出售资产确认书》，2011年5月9日，上市公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了受让汇诚投资（转让的1,223.705万股的股份登记工作，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具了《证券过户登记确认书》。2011年5月10日，上市公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了向浙江恒逸集团有限公司、鼎晖一期及鼎晖元博发行股份购买资产的股份登记工作，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具了《证券登记确认书》及《证券持有人名册》。公司确定的购买日为2011年5月10日。

$$\text{购买日起次月至报告期期末的加权平均股数} = 576,793,813.00 \times 1 \div 6 = 96,132,302$$

$$\text{报告期的普通股加权平均股数} = 360,736,511 + 96,132,302 = 456,868,813$$

基本每股收益（未扣除非经常性损益）=1,137,017,877.34 ÷ 456,868,813=2.49 元

基本每股收益（扣除非经常性损益）= 1,105,932,537.48 ÷ 456,868,813=2.42 元

#### 44、其他综合收益

项目	2011年1-6月	2010年1-12月
外币财务报表折算金额	6,989,130.40	-2,253,634.64
减：处置境外经营当期转入损益的净额	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>6,989,130.40</u>	<u>-2,253,634.64</u>

#### 45、现金流量表项目注释

##### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2011年1-6月	2010年1-12月
罚款、补偿款收入	695,497.45	2,206,466.78
保证金	40,332,205.28	170,194,663.75
备用金	9,168,167.83	0.00
其他	749,136.72	2,196,400.71
利息收入	10,644,277.90	18,249,328.37
押金	935,000.00	5,392,854.39
政府补助	7,530,680.00	34,932,622.70
往来款	<u>1,103,954,439.10</u>	<u>1,033,481,513.61</u>
合计	<u>1,174,009,404.28</u>	<u>1,266,653,850.31</u>

##### （2）支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2011年1-6月	2010年1-12月
办公费	1,328,577.01	3,946,675.06
备用金	12,963,580.00	3,629,595.20
财产保险费	472,830.57	3,207,524.92
差旅费	1,686,315.23	3,458,430.61
车辆费用	2,952,169.20	3,534,022.54
信用证议付	6,570,525.91	0.00
环境保护费	633,037.06	3,856,967.25
会务费	746,598.26	1,345,594.50
技术开发费	1,407,190.00	0.00
进出口费	1,579,446.01	10,646,764.96
捐赠	2,442,315.54	665,000.00
贴现息	73,415,668.17	0.00
通讯费	790,150.44	3,621,502.57

项 目	2011年1-6月	2010年1-12月
修理费	145,285.05	950,777.23
外贸佣金	4,678,548.78	0.00
业务招待费	6,588,718.04	8,637,487.97
银行手续费	24,576,333.89	26,266,159.53
运输费	39,790,167.76	84,706,471.02
咨询费	8,928,276.08	2,679,888.45
租赁费	1,245,584.74	2,745,731.56
往来款	868,747,799.76	160,181,044.13
市场调研费	176,646.40	971,069.93
保证金	268,116,694.69	257,340,000.00
中介机构服务费	3,448,570.00	6,957,405.40
物流管理费	1,049,545.30	0.00
其他	5,624,608.61	5,402,641.78
顾问费	0.00	8,000,000.00
SAP 维护费	0.00	641,369.60
保洁费	0.00	578,167.58
押金	0.00	576,400.00
合 计	<u>1,340,105,182.50</u>	<u>604,546,691.79</u>

#### 46、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

	补充资料	2011年1-6月	2010年1-12月
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>			
净利润		1,460,061,215.64	2,402,524,337.09
加: 资产减值准备		5,231,296.75	13,321,470.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		242,268,827.76	454,212,220.74
无形资产摊销		22,313,095.22	44,414,134.39
长期待摊费用摊销		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		-1,050,251.19	4,939,548.68
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		0.00	0.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		0.00	-1,390,560.00
财务费用(收益以“-”号填列)		90,712,739.10	276,468,252.07
投资损失(收益以“-”号填列)		-242,444,291.47	-394,364,433.53
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		-6,334,005.24	-16,046,819.76
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		0.00	0.00

补充资料	2011年1-6月	2010年1-12月
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,080,179,307.98	-214,525,169.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,454,361,671.24	-14,772,792,197.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,149,965,387.85	14,991,182,156.50
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	<u>1,186,183,035.20</u>	<u>2,787,942,939.37</u>
<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	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,512,948,721.31	1,262,602,185.91
减：现金的期初余额	1,059,464,985.91	1,219,248,539.55
加：现金等价物的期末余额	0	0.00
减：现金等价物的期初余额	0	0.00
现金及现金等价物净增加额	<u>453,483,735.40</u>	<u>43,353,646.36</u>

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	2011年1-6月	2010年1-12月
一、现金	1,512,948,721.31	1,262,602,185.91
其中：库存现金	1,033,465.82	671,989.75
可随时用于支付的银行存款	799,385,255.12	732,255,154.75
可随时用于支付的其他货币资金	712,530,000.37	529,675,041.41
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,512,948,721.31	1,262,602,185.91
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	0.00	0.00

不属于现金及现金等价物的货币资金情况说明：

本公司 2011 年 6 月 30 日现金流量表中现金期末数为 1,512,948,721.31 元，资产负债表中货币资金期末数为 1,934,683,221.31 元，差额系现金流量表中现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的超过三个月以上的商业汇票、押汇、信用证保证金 421,734,500.00 元。

## 六、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
浙江恒逸集团有限公司	母公司	有限责任公司	杭州	邱建林	投资、贸易	5,180 万元

续表：

母公司名称	母公司对本企业的 控股比例	母公司对本企业的 表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
浙江恒逸集团有限公司	71.17%	71.17%	邱建林	14358614-1

### 2、本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权 比例	组织机构代码
浙江恒逸石化有限公司	全资子公司	有限公司	萧山	邱建林	化纤产品制造	90,000 万元	100.00%	100.00%	765215943
上海恒逸聚酯纤维有限公司	全资子公司	有限公司	上海	邱建林	化纤产品制造	40,000 万元	100.00%	100.00%	66941972-7
福建恒逸化工有限公司	全资子公司	有限公司	福建	邱建林	工业设施制造	20,000 万元	100.00%	100.00%	66281875-X
浙江恒逸高新材料有限公司	全资子公司	有限公司	萧山	邱建林	化纤产品制造	52,510 万元	100.00%	100.00%	66800334-0
浙江恒逸聚合物有限公司	控股子公司	有限公司	萧山	方贤水	化纤产品制造	25,000 万元	60.00%	60.00%	72452838-8
香港天逸国际控股有限公司	全资子公司	境外企业	香港	方贤水	贸易、投资	400 万美元	100.00%	100.00%	—
浙江逸盛石化有限公司	控股子公司	中外合资	宁波	邱建林	化纤产品制造	17,552.14 万美元	70.00%	70.00%	74497341-1
浙江恒逸己内酰胺有限公司	全资子公司	有限公司	萧山	邱建林	化纤产品制造	60,000 万元	100.00%	100.00%	67060494-6
浙江恒逸物流有限公司	全资子公司	有限公司	萧山	方贤水	运输业	1,000 万元	100.00%	100.00%	78531782-4
宁波恒逸贸易有限公司	控股子公司	有限公司	宁波	邱建林	贸易	2,000 万元	70%	70%	
宁波恒逸实业有限公司	全资子公司	有限公司	宁波	方贤水	实业投资、贸易	10,000 万元	100%	100%	57369153-1

### 3、本公司的联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持 股比例	本企业在被投资 单位表决权比例
联营企业							
大连逸盛投资有限公司	有限责任公司	大连	李水荣	贸易、投资	90,000 万元	30.00%	30.00%
海南逸盛石化有限公司	有限责任公司	海南	黄浩	生产销售、进出口	100,000 万元	37.50%	37.50%

(续上表:)

<u>被投资单位名称</u>	<u>2011.6.30</u>	<u>2011.6.30</u>	<u>2011.6.30</u>
	<u>资产总额</u>	<u>负债总额</u>	<u>净资产总额</u>
联营企业			
大连逸盛投资有限公司	8,543,242,841.82	4,723,472,089.96	3,819,770,751.86
海南逸盛石化有限公司	1,073,118,677.01	73,410,436.10	999,708,240.91

续上表

<u>被投资单位名称</u>	<u>2011年1-6月</u>	<u>2011年1-6月</u>	<u>关联关系</u>	<u>组织机构代码</u>
	<u>营业收入总额</u>	<u>净利润</u>		
联营企业				
大连逸盛投资有限公司	6,491,311,930.67	990,116,560.17	本公司的联营企业	78246226-8
海南逸盛石化有限公司	0.00	-291,759.09	本公司的联营企业	55279896-2

#### 4、本公司的其他关联方情况

<u>其他关联方名称</u>	<u>其他关联方与本公司关系</u>	<u>组织机构代码</u>
香港逸天有限公司	母公司的全资子公司	822845
浙江恒逸房地产开发有限公司	母公司的全资子公司	74946892-4
上海恒逸纺织原料发展有限公司	母公司的全资子公司	77244503-4
杭州市萧山区衙前镇恒逸化纤研究开发中心	母公司的全资子公司	79665206-2
浙江恒逸特种纤维有限公司	母公司的全资子公司	66523818-7
杭州万永实业投资有限公司	母公司的参股股东	75954489-8
逸盛大石化有限公司	联营企业子公司	
邱建林(自然人)	最终控制人	

#### 5、关联交易情况

(1) 购买商品关联交易(万元)

<u>关联方</u>	<u>关联交易类型</u>	<u>关联交易内容</u>	<u>关联交易定价方式及决策程序</u>	<u>2011年1-6月</u>	
				<u>金额</u>	<u>占同类交易金额的比例</u>
逸盛大石化有限公司	购买商品	采购PTA	协议价	197,795.03	14.37%
合计				197,795.03	14.37%

(续表)

<u>关联方</u>	<u>关联交易类型</u>	<u>关联交易内容</u>	<u>关联交易定价方式及决策程序</u>	<u>2010年1-12月</u>	
				<u>金额</u>	<u>占同类交易金额的比例</u>
逸盛大石化有限公司	购买商品	采购PTA	协议价	265,230.13	8.62%
逸盛大石化有限公司	购买商品	采购PX	协议价	9,496.37	0.31%

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2010年1-12月	
				金额	占同类交易金额的比例
合计				274,726.50	8.93%

## (2) 担保情况

本年度本公司未发生对外担保事项。

本年度本公司接受关联方担保情况附注八。

## 6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	2011.6.30	2010.12.31
应付票据			
逸盛大化石化有限公司	联营企业	228,990,300.00	0.00
合计		228,990,300.00	0.00

## 七、或有事项

截至2011年6月30日止，本公司无需要披露的或有事项。

## 八、承诺事项

本公司所属子公司的借款抵押担保具体情况如下：

被担保单位	贷款银行	抵押权人	抵押物	抵押物账面净值	借款金额	借款到期日	保证担保人
恒逸石化	中国工商银行股份有限公司杭州萧山支行				\$ 3,306,220.62	2011-7-26	逸盛石化
恒逸石化	中国工商银行股份有限公司杭州萧山支行				\$ 2,301,736.32	2011-8-8	逸盛石化
恒逸石化	中国工商银行股份有限公司杭州萧山支行				\$ 1,507,880.00	2011-8-11	逸盛石化
恒逸石化	中国工商银行股份有限公司杭州萧山支行				\$ 2,231,693.88	2011-8-19	逸盛石化
恒逸石化	中国工商银行股份有限公司杭州萧山支行				\$ 1,495,000.00	2011-8-25	逸盛石化
恒逸石化	中国工商银行股份有限公司杭州萧山支行				\$ 1,515,976.00	2011-8-26	逸盛石化
恒逸石化	中国工商银行股份有限公司杭州萧山支行				\$ 1,720,400.00	2011-9-6	逸盛石化
恒逸石化	中国工商银行股份有限公司杭州萧山支行				¥ 50,000,000.00	2011-9-13	浙江东立钢结构有限公司同
恒逸石化	中国工商银行股份有限公司杭州萧山支行				¥ 29,500,000.00	2011-10-14	浙江东立钢结构有限公司同
恒逸石化	中国工商银行股份有限公司杭州萧山支行				¥ 50,000,000.00	2011-10-14	逸盛石化
恒逸石化	中国工商银行股份有限公司杭州萧山支行				¥ 50,000,000.00	2011-10-11	逸盛石化
恒逸石化	广发银行股份有限公司杭州萧山支行				\$ 1,300,000.00	2011-8-10	浙江恒逸集团有限公司
恒逸石化	广发银行股份有限公司杭州萧山支行				\$ 1,349,006.40	2011-8-10	浙江恒逸集团有限公司
恒逸石化	广发银行股份有限公司杭州萧山支行	恒逸石化	保证金质押	24,000,000.00	\$ 3,599,743.20	2011-9-19	存单质押
恒逸石化	广发银行股份有限公司杭州萧山支行	恒逸石化	保证金质押	27,000,000.00	\$ 4,068,851.34	2011-11-28	存单质押
恒逸石化	交通银行股份有限公司萧山支行				¥40,000,000.00	2012-6-21	浙江东南网架集团有限公司

恒逸石化	中国农业银行股份有限公司杭州萧山支行				\$ 1,000,000.00	2011-7-10	浙江恒逸集团有限公司
恒逸石化	中国农业银行股份有限公司杭州萧山支行				\$ 1,452,220.00	2011-7-19	浙江恒逸集团有限公司
恒逸石化	中国农业银行股份有限公司杭州萧山支行				\$ 2,000,000.00	2011-7-28	浙江恒逸集团有限公司
恒逸石化	中国农业银行股份有限公司杭州萧山支行				\$ 2,900,000.00	2011-11-4	浙江东南网架集团有限公司
恒逸石化	深圳发展银行股份有限公司杭州萧山支行				¥ 80,000,000.00	2011-8-11	浙江东南网架集团有限公司
恒逸石化	中国银行股份有限公司浙江省分行				\$ 2,327,600.00	2011-7-6	浙江恒逸集团有限公司
恒逸石化	中国银行股份有限公司浙江省分行				\$ 2,671,680.00	2011-8-4	浙江恒逸集团有限公司
恒逸石化	中国银行股份有限公司浙江省分行				\$ 2,437,856.25	2011-8-8	浙江恒逸集团有限公司
恒逸石化	中国银行股份有限公司浙江省分行				¥ 35,579,742.91	2011-8-30	浙江恒逸集团有限公司
恒逸石化	中国银行股份有限公司浙江省分行				¥ 31,125,348.67	2011-9-2	浙江恒逸集团有限公司
恒逸石化	中国银行股份有限公司浙江省分行				¥ 19,393,315.33	2011-9-5	浙江恒逸集团有限公司
恒逸石化	中国银行股份有限公司浙江省分行				¥ 40,749,302.00	2011-9-12	浙江恒逸集团有限公司
恒逸石化	中国银行股份有限公司浙江省分行				¥ 33,149,387.60	2011-9-13	逸盛石化
恒逸石化	中国银行股份有限公司浙江省分行				¥ 100,000,000.00	2011-9-21	浙江东立钢结构有限公司
恒逸石化	中国银行股份有限公司浙江省分行				¥ 85,000,000.00	2011-9-26	浙江东立钢结构有限公司
恒逸石化	中国银行股份有限公司浙江省分行				¥ 22,317,252.89	2011-10-14	浙江恒逸集团有限公司
恒逸石化	中国银行股份有限公司浙江省分行				¥ 50,000,000.00	2011-10-27	浙江恒逸集团有限公司
恒逸石化	中国银行股份有限公司浙江省分行				¥ 50,000,000.00	2011-10-8	浙江恒逸集团有限公司
恒逸石化	中国银行股份有限公司杭州萧山支行				\$ 3,392,500.00	2011-9-5	浙江恒逸集团有限公司
恒逸石化	中国银行股份有限公司杭州萧山支行				¥ 70,000,000.00	2011-10-20	浙江东立钢结构有限公司
恒逸石化	广发银行股份有限公司杭州萧山支行				¥ 100,000,000.00	2011-11-3	浙江东南网架集团有限公司
恒逸石化	广发银行股份有限公司杭州萧山支行				¥ 100,000,000.00	2011-11-10	浙江东南网架集团有限公司
上海聚酯纤维	农行奉贤支行	上海聚酯纤维	自有两处房地产	325,161,134.75	¥ 9,000,000.00	2011-7-15	
上海聚酯纤维	农行奉贤支行	上海聚酯纤维	自有两处房地产	325,161,134.75	¥ 30,000,000.00	2011-11-22	
上海聚酯纤维	农行奉贤支行	上海聚酯纤维	自有两处房地产	325,161,134.75	¥ 30,000,000.00	2011-11-28	
上海聚酯纤维	农行奉贤支行	上海聚酯纤维	自有两处房地产	325,161,134.75	¥ 30,000,000.00	2011-11-15	
上海聚酯纤维	农行奉贤支行	上海聚酯纤维	自有两处房地产	325,161,134.75	¥ 10,000,000.00	2011-12-2	
上海聚酯纤维	农行奉贤支行	上海聚酯纤维	自有两处房地产	325,161,134.75	¥ 30,000,000.00	2011-12-7	
上海聚酯纤维	农行奉贤支行	上海聚酯纤维	自有两处房地产	325,161,134.75	¥ 30,000,000.00	2012-1-20	
上海聚酯纤维	农行奉贤支行	上海聚酯纤维	自有两处房地产	325,161,134.75	¥ 30,000,000.00	2012-4-23	
上海聚酯纤维	农行奉贤支行	上海聚酯纤维	自有两处房地产	325,161,134.75	¥ 30,000,000.00	2012-5-8	
上海聚酯纤维	农行奉贤支行	上海聚酯纤维	自有两处房地产	325,161,134.75	¥ 30,000,000.00	2012-5-11	
上海聚酯纤维	中行奉贤支行				¥ 4,490,992.00	2011-8-29	恒逸石化
上海聚酯纤维	中行奉贤支行				\$ 1,622,500.00	2011-8-5	恒逸石化
上海聚酯纤维	中行奉贤支行				\$ 759,000.00	2011-9-21	恒逸石化

纤维							
上海聚酯纤维	建行奉贤支行		保证金		\$ 1,466,465.00	2011-8-2	浙江恒逸集团有限公司
上海聚酯纤维	建行奉贤支行		保证金		\$ 753,252.50	2011-8-23	浙江恒逸集团有限公司
上海聚酯纤维	建行奉贤支行		保证金		\$ 1,501,500.00	2011-8-29	浙江恒逸集团有限公司
上海聚酯纤维	建行奉贤支行		保证金		\$ 2,922,920.00	2011-9-6	浙江恒逸集团有限公司
恒逸聚合物	省中行				\$2,392,247.44	2011-7-7	逸盛石化
恒逸聚合物	农行萧支				\$3,300,000.00	2011-7-15	兴惠化纤集团
恒逸聚合物	工行萧支				\$4,850,266.40	2011-7-26	逸盛石化
恒逸聚合物	工行萧支				\$4,526,095.60	2011-8-5	逸盛石化
恒逸聚合物	工行萧支				\$5,847,428.58	2011-8-5	逸盛石化
恒逸聚合物	省中行				¥32,422,290.00	2011-8-18	逸盛石化
恒逸聚合物	省中行				¥32,422,290.00	2011-8-22	逸盛石化
恒逸聚合物	省中行				¥33,149,387.60	2011-9-13	逸盛石化
恒逸聚合物	工行萧支				\$6,377,896.51	2011-9-15	逸盛石化
恒逸聚合物	省中行				¥40,000,000.00	2011-9-19	逸盛石化
恒逸聚合物	省中行				¥33,530,460.00	2011-9-23	逸盛石化
恒逸聚合物	农行萧支				\$3,000,000.00	2011-9-28	恒逸集团
恒逸聚合物	省中行				¥30,252,800.00	2011-10-18	逸盛石化
恒逸聚合物	省中行				¥30,252,800.00	2011-10-20	逸盛石化
恒逸聚合物	省中行	恒逸聚合物有限公司	土地厂房抵押		\$3,000,000.00	2012-2-10	
恒逸聚合物	中行萧支				¥43,000,000.00	2012-4-12	兴惠化纤集团
恒逸聚合物	农行萧支				\$4,000,000.00	2012-6-20	恒逸集团
恒逸聚合物	中行萧支				¥32,000,000.00	2012-6-22	兴惠化纤集团
恒逸聚合物	省中行	恒逸聚合物有限公司	土地厂房抵押		¥34,000,000.00	2012-6-26	
恒逸聚合物	华夏萧支				\$4,000,000.00	2012-6-15	兴惠化纤集团
恒逸聚合物	中行萧支				\$1,850,000.00	2011-8-11	逸盛石化
恒逸聚合物	省中行	恒逸聚合物有限公司	土地厂房抵押		\$4,000,000.00	2011-11-29	
恒逸聚合物	工行萧支				¥50,000,000.00	2011-8-19	兴惠
恒逸聚合物	中行萧支				¥24,000,000.00	2011-7-9	兴惠化纤集团
恒逸聚合物	未到期商业承兑汇票贴现				¥165,514,700.01		
恒逸高新	中行萧山支行				¥40,000,000.00	2011-12-7	恒逸聚合物公司
恒逸高新	中行萧山支行				¥40,000,000.00	2011-12-9	恒逸聚合物公司
恒逸高新	工行萧支	浙江恒逸高新材料有限公司	存单质押		¥14,478,558.89	2011-12-15	

恒逸高新	工行萧支				¥10,000,000.00	2012-1-15	逸盛石化
恒逸高新	工行萧支				¥10,000,000.00	2012-1-15	逸盛石化
恒逸高新	工行萧支				¥10,000,000.00	2012-1-15	逸盛石化
恒逸高新	中行萧支				\$7,018,104.85	2011-8-10	恒逸聚合物公司
恒逸高新	中行萧支				\$5,849,557.24	2011-8-18	恒逸聚合物公司
恒逸高新	工行萧支				\$2,113,106.98	2011-9-23	逸盛石化
逸盛石化	交通银行宁波中兴支行				¥77,200,000.00	2012-3-16	浙江荣盛控股集团有限公司、浙江恒逸集团有限公司
逸盛石化	交通银行宁波中兴支行				¥45,000,000.00	2012-3-14	浙江荣盛控股集团有限公司、浙江恒逸集团有限公司
逸盛石化	交通银行宁波中兴支行				¥25,000,000.00	2012-3-23	浙江荣盛控股集团有限公司、浙江恒逸集团有限公司
逸盛石化	交通银行宁波中兴支行				¥30,000,000.00	2012-3-30	浙江荣盛控股集团有限公司、浙江恒逸集团有限公司
逸盛石化	民生银行				¥25,000,000.00	2011-9-10	浙江恒逸石化股份有限公司
逸盛石化	民生银行				¥30,000,000.00	2011-9-17	浙江恒逸石化股份有限公司
逸盛石化	民生银行	逸盛石化	应收账款	12500 万元	¥100,000,000.00	2011-9-23	浙江恒逸石化股份有限公司
逸盛石化	民生银行	逸盛石化	应收账款	12500 万元	¥100,000,000.00	2011-9-23	浙江恒逸石化股份有限公司
逸盛石化	招行北仑支行				¥12,000,000.00	2011-7-27	恒逸集团
逸盛石化	招行北仑支行				¥50,000,000.00	2012-2-17	恒逸集团
逸盛石化	中行开发区支行				¥36,000,000.00	2011-12-19	恒逸集团/荣盛控股
逸盛石化	中行开发区支行	逸盛石化	应收票据	123,641,916.20	¥39,999,500.00	2011-9-30	票据质押
逸盛石化	建行小港支行				¥80,000,000.00	2012-1-31	恒逸集团
逸盛石化	建行小港支行				¥50,000,000.00	2012-6-13	恒逸石化
逸盛石化	上海银行				\$8,000,000.00	2011-8-30	浙江恒逸集团有限公司
逸盛石化	上海银行				\$2,000,000.00	2011-9-15	浙江恒逸集团有限公司
逸盛石化	中行开发区支行				\$10,000,000.00	2012-1-17	恒逸集团/荣盛控股
逸盛石化	中行开发区支行				\$5,000,000.00	2012-1-24	恒逸集团/荣盛控股
逸盛石化	中行开发区支行				\$10,000,000.00	2011-10-12	恒逸集团/荣盛控股
逸盛石化	中行开发区支行				\$20,000,000.00	2011-10-20	恒逸集团/荣盛控股
逸盛石化	进出口银行宁波分行				\$6,000,000.00	2012-3-30	恒逸集团/荣盛控股/邱建林
逸盛石化	进出口银行宁波分行				\$5,500,000.00	2012-3-30	恒逸集团/荣盛控股/邱建林
逸盛石化	进出口银行宁波分行				\$5,000,000.00	2012-3-30	恒逸集团/荣盛控股/邱建林
逸盛石化	进出口银行宁波分行				\$3,000,000.00	2012-3-30	恒逸集团/荣盛控股/邱建林
逸盛石化	进出口银行宁波分行				\$5,537,083.51	2012-3-30	恒逸集团/荣盛控股/邱建林

逸盛石化	进出口银行宁波分行				\$4,962,916.49	2012-3-30	恒逸集团/荣盛控股/邱建林
逸盛石化	农行宁波市分行营业部	押汇借款			\$6,245,335.11	2011-7-5	浙江恒逸集团有限公司
逸盛石化	农行宁波市分行营业部	押汇借款			\$8,219,225.63	2011-8-24	浙江恒逸集团有限公司
逸盛石化	农行宁波市分行营业部	押汇借款			\$8,136,002.88	2011-8-5	浙江恒逸集团有限公司
逸盛石化	农行宁波市分行营业部	押汇借款			\$7,719,098.61	2011-8-26	浙江恒逸集团有限公司
逸盛石化	农行宁波市分行营业部	押汇借款			\$8,438,935.62	2011-9-5	浙江恒逸集团有限公司
逸盛石化	农行宁波市分行营业部	押汇借款			\$7,857,488.86	2011-9-15	浙江恒逸集团有限公司
逸盛石化	华夏银行宁波分行	押汇借款			\$8,213,755.76	2011-8-29	恒逸石化、荣盛控股
逸盛石化	萧山招行	押汇借款			\$8,443,613.82	2011-7-6	浙江恒逸集团有限公司
逸盛石化	北仑招行	押汇借款			\$7,795,270.54	2011-9-19	浙江恒逸集团有限公司
逸盛石化	北仑招行	押汇借款			\$5,000,000.00	2011-8-7	浙江恒逸集团有限公司
逸盛石化	杭州兴业	押汇借款	保证金		\$6,500,000.00	2011-7-11	恒逸石化
逸盛石化	杭州兴业	押汇借款			\$7,917,473.96	2011-9-23	恒逸石化
逸盛石化	建行	押汇借款			\$7,934,049.76	2011-9-12	恒逸石化
逸盛石化	交行中兴支行	押汇借款			\$8,255,931.19	2011-9-16	浙江荣盛控股集团有限公司、浙江恒逸集团有限公司
逸盛石化	进出口银行宁波分行	押汇借款			\$8,488,013.87	2011-7-7	恒逸集团/荣盛控股/邱建林
逸盛石化	中行开发区支行	押汇借款			\$7,951,184.98	2011-7-28	恒逸集团/荣盛控股
逸盛石化	中行开发区支行	押汇借款			\$6,482,083.05	2011-9-13	
逸盛石化	中信银行	押汇借款			\$7,742,500.00	2011-8-15	浙江恒逸集团有限公司
逸盛石化	农行	未到期商业承兑汇票贴现			¥100,000,000.00		浙江荣盛控股集团有限公司
逸盛石化	广发	未到期商业承兑汇票贴现			¥130,000,000.00		聚合物授信逸盛担保
恒逸石化	华夏银行萧山支行				¥40,000,000.00	2013-1-4	浙江荣盛控股集团有限公司
恒逸石化	中国进出口银行				¥50,000,000.00	2013-6-1	杭州兴惠化纤集团化纤有限公司
恒逸石化	中国进出口银行				¥100,000,000.00	2013-6-16	杭州兴惠化纤集团化纤有限公司
恒逸石化	中国进出口银行				\$16,000,000.00	2012-9-27	杭州兴惠化纤集团化纤有限公司
恒逸高新	工行萧山支行				¥45,000,000.00	2012-7-10	浙江恒逸聚合物有限公司
恒逸高新	工行萧山支行				¥45,000,000.00	2013-10-10	浙江恒逸聚合物有限公司
恒逸高新	工行萧山支行				¥45,000,000.00	2012-10-10	浙江恒逸聚合物有限公司
恒逸高新	工行萧山支行				¥60,000,000.00	2014-12-31	浙江恒逸聚合物有限公司
恒逸高新	工行萧山支行				¥60,000,000.00	2014-7-10	浙江恒逸聚合物有限公司
恒逸高新	工行萧山支行				¥45,000,000.00	2013-7-10	浙江恒逸聚合物有限公司
恒逸高新	中行萧山支行	恒逸高新	聚酯熔体直接		¥45,000,000.00	2012-7-10	浙江恒逸聚合

			纺丝生产设备				物有限公司
恒逸高新	中行萧山支行	恒逸高新	聚酯熔体直接纺丝生产设备	372,471,741.70	¥45,000,000.00	2013-10-10	浙江恒逸聚合物有限公司
恒逸高新	中行萧山支行	恒逸高新	聚酯熔体直接纺丝生产设备		¥20,000,000.00	2014-7-10	浙江恒逸聚合物有限公司
恒逸高新	中行萧山支行	恒逸高新	聚酯熔体直接纺丝生产设备		¥45,000,000.00	2012-10-10	浙江恒逸聚合物有限公司
恒逸高新	中行萧山支行	恒逸高新	聚酯熔体直接纺丝生产设备		¥45,000,000.00	2013-7-10	浙江恒逸聚合物有限公司
恒逸高新	中行萧山支行	恒逸高新	聚酯熔体直接纺丝生产设备		¥40,000,000.00	2014-7-10	浙江恒逸聚合物有限公司
恒逸高新	中行萧山支行	恒逸高新	聚酯熔体直接纺丝生产设备		¥60,000,000.00	2014-12-31	浙江恒逸聚合物有限公司
逸盛石化	农行					¥30,000,000.00	2012-12-8
逸盛石化	农行				¥30,000,000.00	2012-12-14	浙江荣盛控股集团有限公司
逸盛石化	农行				¥30,000,000.00	2012-12-21	浙江荣盛控股集团有限公司
逸盛石化	农行				¥30,000,000.00	2013-1-3	浙江荣盛控股集团有限公司
逸盛石化	国家开发银行宁波分行	逸盛石化	150万吨/年PTA改扩建项目	1,548,860,575.02	\$10,000,000.00	2019-4-10	
逸盛石化	国家开发银行宁波分行	逸盛石化	150万吨/年PTA改扩建项目	1,548,860,575.02	\$57,000,000.00	2019-4-12	
逸盛石化	国家开发银行宁波分行	逸盛石化	150万吨/年PTA改扩建项目	1,548,860,575.02	\$33,000,000.00	2019-5-4	

## 九、资产负债表日后事项

截至报告日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项

## 十、其他重要事项

无。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、其他应收款

#### (1) 其他应收款构成

种类	2011.6.30		坏账准备	
	账面余额	比例	金额	比例
单项金额重大的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%
其他不重大的其他应收款	3,661,110.81	100.00%	0.00	0.00%
合计	<u>3,661,110.81</u>	<u>100.00%</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00%</u>

续表

种类	2010.12.31	
----	------------	--

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的其他应收款	85,528,384.95	89.23%	0.00	0.00%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	6,664,840.28	6.95%	4,004,840.28	60.09%
其他不重大的其他应收款	<u>3,660,834.62</u>	<u>3.82%</u>	<u>1,462,580.35</u>	<u>39.95%</u>
合计	<u>95,854,059.85</u>	<u>100.00%</u>	<u>5,467,420.63</u>	<u>5.70%</u>

其他应收款种类的说明：本公司于资产负债表日，将其他应收款余额大于 100 万元的其他应收款项划分为单项金额重大的其他应收款项；本公司将账龄超过 3 年的其他应收款项分类为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项。

(2) 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

(3) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

(4) 其他应收无关联方款项情况。

## 2、长期股权投资

被投资单位名称	初始投资成本	在被投资单位	在被投资单位表	在被投资单位持股比例
		持股比例	决权比例	与表决权比例不一致的说明
成本法核算的长期股权投资				
浙江恒逸石化有限公司	4,433,603,700.00	100.00%	100.00%	

(续上表：)

被投资单位名称	2010.12.31	增减变动	2011.6.30	减值	本期计提	现金股利
	余额		余额	准备	减值准备	
成本法核算的长期股权投资						
浙江恒逸石化有限公司	0.00	4,433,603,700.00	4,433,603,700.00			

## 3、现金流量表补充资料

补充资料	2011年1-6月	2010年1-12月
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	227,074,663.90	816,269.59
加：资产减值准备	-167,552.43	-240,153.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,184.02	14,848.44
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损	-17,098.37	

<u>补充资料</u>	<u>2011年1-6月</u>	<u>2010年1-12月</u>
失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		1,593,130.23
投资损失（收益以“-”号填列）	-225,731,363.42	-115,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,986,124.88	-4,986,124.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,503,692.52	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,267,027.88	-6,347,413.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	<u>512,736.88</u>	<u>8,336,943.41</u>
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>895,360.10</u>	<u>-927,500.55</u>
<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	2,083,096.21	1,315,002.02
减：现金的期初余额	<u>1,315,002.02</u>	<u>1,747,502.57</u>
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	<u>768,094.19</u>	<u>-432,500.55</u>

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

<u>项目</u>	<u>2011年1-6月</u>	<u>2010年1-12月</u>
非流动资产处置损益	1,050,251.19	-4,939,548.68
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	49,172,485.55	30,535,212.87
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	
会计估计变更影响数	0.00	64,451,626.08
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	
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	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,930,000.00	-25,549,011.15
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,648,371.53	1,392,707.13
其他符合非经营性损益定义的损益项目	0.00	
小计	53,504,365.21	65,890,986.25
减：所得税影响额	12,336,050.93	19,391,378.52
少数股东权益影响额（税后）	10,082,974.42	23,205,712.68
合计	31,085,339.86	23,293,895.05

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净资产	每股收益（元/股）	
		产收益率	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2011年1-6月	29.62%	2.49	2.49
	2010年度	71.73%	4.00	4.00
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2011年1-6月	28.93%	2.42	2.42
	2010年度	71.11%	3.95	3.95

### 十三、财务报表的批准

本财务报表于 2011 年 8 月 12 日由董事会通过及批准发布。

公司名称：恒逸石化股份有限公司

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

日期：2011 年 8 月 12 日

日期：2011 年 8 月 12 日

日期：2011 年 8 月 12 日