

股票简称：恒逸石化

股票代码：000703



## 二〇一四半年度报告

浙江·杭州

披露日期：2014年7月26日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人邱建林、主管会计工作负责人朱菊珍及会计机构负责人(会计主管人员)蔡萍声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	5
第二节 公司简介 .....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节 董事会报告 .....	24
第五节 重要事项 .....	36
第六节 股份变动及股东情况 .....	40
第七节 优先股相关情况 .....	40
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	41
第九节 财务报告 .....	42
第十节 备查文件目录 .....	121

## 释 义

释义项	指	释义内容
恒逸石化、公司、本公司	指	恒逸石化股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
广西证监局	指	中国证券监督管理委员会广西监管局
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、万元
本报告、本半年度报告	指	恒逸石化股份有限公司 2014 半年度报告
恒逸集团	指	浙江恒逸集团有限公司
鼎晖一期	指	天津鼎晖股权投资一期基金（有限合伙）
鼎晖元博	指	天津鼎晖元博股权投资基金（有限合伙）
恒逸有限	指	浙江恒逸石化有限公司
浙江逸盛	指	浙江逸盛石化有限公司
逸盛投资	指	大连逸盛投资有限公司
逸盛大化	指	逸盛大化石化有限公司
海南逸盛	指	海南逸盛石化有限公司
己内酰胺公司	指	浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司
恒逸聚合物	指	浙江恒逸聚合物有限公司
上海恒逸聚酯	指	上海恒逸聚酯纤维有限公司
恒逸高新	指	浙江恒逸高新材料有限公司
浙商银行		浙商银行股份有限公司
恒逸文莱实业	指	恒逸实业（文莱）有限公司

PMB 石油化工项目	指	公司在文莱投资建设的石油化工项目
PX	指	对二甲苯，为 PTA 的生产原料之一
PTA	指	精对苯二甲酸
MEG	指	乙二醇
PET	指	聚对苯二甲酸乙二醇酯（简称聚酯），是由 PTA 和 MEG 为原料经酯化或酯交换和缩聚反应而制得的成纤高聚物，纤维级聚酯切片用于制造涤纶短纤和涤纶长丝
POY	指	涤纶预取向丝
DTY	指	拉伸变形丝，又称涤纶加弹丝，通过 POY 生产加工
FDY	指	全拉伸丝，又称涤纶牵引丝
CPL	指	己内酰胺，锦纶的原料

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	恒逸石化	股票代码	000703
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	恒逸石化股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	恒逸石化		
公司的外文名称（如有）	HENGYI PETROCHEMICAL CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	HYPC		
公司的法定代表人	邱建林		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭丹	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 24 楼董事会办公室	浙江省杭州市萧山区市心北路 260 号南岸明珠 3 栋 24 楼董事会办公室
电话	(0571) 83871991	(0571) 83871991
传真	(0571) 83871992	(0571) 83871992
电子信箱	hysh@hengyi.com	hysh@hengyi.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

## 2、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

## 3、注册变更情况

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	14,364,913,502.30	14,439,741,348.68	-0.52%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-60,370,063.21	102,454,715.44	-158.92%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	22,583,041.19	69,718,106.09	-67.61%
经营活动产生的现金流量净额（元）	108,726,712.14	600,429,763.49	-81.89%
基本每股收益（元/股）	-0.05	0.09	-155.56%
稀释每股收益（元/股）	-0.05	0.09	-155.56%
加权平均净资产收益率	-1.11%	1.96%	-3.07%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	26,637,664,188.27	23,805,537,463.84	11.90%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,298,766,152.40	5,476,875,468.83	-3.25%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用



## 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-941,867.86	
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）	7,344,923.10	
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	-86,853,603.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-267,186.67	
减：所得税影响额	1,212,027.78	
少数股东权益影响额（税后）	1,023,341.89	
合计	-82,953,104.40	--

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

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

#### （一）总体情况概述

2014上半年，面对竞争激烈、供需矛盾突出的市场环境，公司董事会审时度势，以“创新经营、稳定发展”为中心，积极顺应市场变化和自身发展要求，主动应对市场竞争，季度环比回升明显，经营趋势保持稳中向好。

报告期内，公司始终坚持“一个战略”——以产业链为核心，做大、做强主业；增强“两个中心”协调运营——PTA业务中心和聚酯业务中心；继续加大海外市场拓展力度；突出产业间协同稳定发展；加大生产主体成本控制考核力度；加强产运销储综合平衡，注重安全环保，实现了年初制定的各项经营目标。

报告期内，公司实现营业总收入 143.65 亿元，较上年同期下降 0.52%；实现归属于上市公司股东的净利润-6037 万元，扣除非经营性损益后的净利润为 2258 万元；截止 2014 年 6 月 30 日，公司总资产 266.38 亿元，较上年增长 11.90%；归属于上市公司股东的所有者权益 52.99 亿元，归属于上市公司股东的每股净资产 4.59 元；加权平均净资产收益率-1.11%。

#### （二）公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

##### 1、增强“两个中心”协调经营管理

报告期内，公司积极应对聚酯产品需求回升和 PTA 定价模式的变化，紧紧围绕保障 PTA、聚酯产品品质的核心，通过建立快速的市场研判和信息反馈联动机制，统筹调度内部资源，科学安排检修，增加物流运输协调性，优化库存调节模式，统一调控产品市场销售。通过对 PTA 业务中心和聚酯业务中心“两个中心”协调经营的增强，在极具挑战的市场环境下，公司依然保持产量、销量的稳定，实现了 PTA 业务的稳定经营，以及逐步提升了聚酯业务中心的盈利能力，有效地促进了公司协调、均衡发展。

##### 2、继续加大海外市场开拓

2014 上半年，公司继续持续加强市场研究，进一步优化完善客户网络布局，突出优势区域和高效区域的开发，着力提高销售能力和销售质量，强化后续服务优势，提高了外销市场的销售比重，保障了新兴市场的产品占有率。

报告期内，公司在海外地区实现销售额为 24.46 亿元（合并口径），占销售总额的 18.09%，

较去年同期增长 75.79%，公司产品主要销往东南亚、南亚、中东、欧洲及南美等地区等地区。

### 3、稳定核心产业协同发展

2014年上半年，公司以“提升产业竞争力”为核心，顺应市场的新变化，主动调整发展速度，提升发展质量，核心产业实现了稳定协调发展。报告期内，PMB石油化工项目成功引进文莱方作为战略合作方，与文莱经发局签署了《土地租赁协议》，与文莱财政部下设的文莱战略发展资本基金签署了《合资协议》以及《股份认购协议》，保障了项目投资建设。二是以降本增效为目的，继续增强PTA工厂的资产规模，提升市场竞争力，公司控股子公司浙江逸盛完成了以未分配利润转增注册资本的注资事项，有效满足了PTA节能技改扩产项目的建设需要；公司参股公司海南逸盛完成了增加注册资本，满足了项目稳定经营。三是继续推动CPL产业链协同发展。四是发挥科技创新的支撑引领作用，加大聚酯纤维的创新驱动与技术改造。

### 4、加大生产主体成本控制考核力度

报告期内，公司运用改革创新的新思维，增强生产主体成本控制考核力度，进一步实现装置优化运行，灵活组织生产，强化安全和节能减排，积极推进精细化管理，产品能物耗控制合理，各产品制造成本继续保持同行业最低水平。以PTA和己内酰胺成本为例，PTA单位非PX成本继续控制在700元/吨以内；己内酰胺单位综合耗苯量继续控制在0.9吨以下。

### 5、差别化纤维产品盈利能力提升

报告期内，公司继续强化市场研究，加强动态分析，以市场为导向进行产品结构调整与优化。依托公司的技术优势，通过工艺革新，有效提高差别化纤维的比重与产品的内在品质，并通过提高公司对市场需求的快速反应速度，提供优质的服务，提升了客户的满意度，进而促进了差别化纤维产品盈利能力的提升。

### 6、积极实施业绩承诺补偿方案，有效保护中小股东权益

报告期内，公司董事会积极推动并实施了业绩承诺补偿方案，前次重大资产重组承诺方恒逸集团由回购股份的方式变更为直接对中小股东无偿送股，送股方案为每10股送0.5股，承诺方向流通股股东无偿送股13,167,295股。送股方案于5月19日实施完毕，增加了中小股东持股比例1.14%，有效保护了公司与中小股东的权益，赢得了资本市场的广泛认同。

## 二、主营业务构成情况

单位：元

	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
分行业						
PTA	5,896,266,997.99	5,703,671,954.83	3.27%	24.36%	23.65%	0.56%
聚酯纤维（涤纶）	7,620,888,979.62	7,241,764,181.60	4.97%	5.07%	1.16%	3.67%
分产品						
(1)精对苯二甲酸（PTA）	5,896,266,997.99	5,703,671,954.83	3.27%	24.36%	23.65%	0.56%
(2)切片	1,416,026,652.44	1,359,327,899.65	4.00%	-19.20%	-23.53%	5.43%
(3)涤纶预取向丝（POY 丝）	1,788,108,368.00	1,691,045,852.65	5.43%	6.21%	2.40%	3.52%
(4)涤纶牵伸丝（FDY 丝）	1,639,147,946.70	1,566,917,055.35	4.41%	21.02%	18.98%	1.64%
(5)短纤	522,827,136.38	499,723,910.59	4.42%	40.40%	34.62%	4.10%
(6)DTY	1,267,077,336.40	1,202,304,194.32	5.11%	-7.79%	-10.78%	3.18%
(7)瓶片	987,701,539.70	922,445,269.04	6.61%	37.93%	32.97%	3.48%
分地区						
国内	11,071,236,131.01	10,657,911,406.69	3.73%	4.41%	2.04%	2.24%
国外	2,445,919,846.60	2,287,524,729.74	6.48%	75.79%	72.46%	1.81%

## 三、主营业务分析

## PTA产品分析

报告期内，公司PTA生产线安全稳定运转，装置保持较高负荷运行，产量、质量、消耗均达到目标值。2014上半年，公司控股子公司浙江逸盛石化有限公司PTA产量160.10万吨，销量

158.63万吨，产销率达99.08%。

报告期内，PTA业务实现销售收入58.96亿元（合并口径，具体见主营业务构成情况表），同比增加24.36%；营业成本为57.04亿元，同比增加23.65%，产品毛利率由去年同期的2.71%增加至3.27%。PTA毛利率增加的主要原因为公司积极应对2季度PTA行业环境的新变化，增强产业链间的协调经营，发挥PTA生产的领先优势。

### 聚酯纤维产品分析

报告期内，公司聚酯纤维工厂通过强化质量管理，持续进行降本增效技术改造，优化工艺操作，合理控制制造成本。聚酯纤维生产线安全、稳定、高效运转，产量、质量、消耗均达到目标值。POY、FDY、短纤、切片、瓶片产量分、销量、产销率均保持正常（见表）。

产品名称	POY	FDY	DTY	短纤	切片	瓶片
产量	34.88	20.21	13.10	6.37	19.45	13.37
销量	34.86	19.27	12.72	6.64	19.48	12.61
产销率	99.94%	95.34%	97.07%	104.23%	100.16%	94.33%

报告期内，聚酯纤维业务实现销售收入76.21亿元（合并口径，具体见主营业务构成情况表），同比增加5.07%；营业成本为72.42亿元，同比增加1.16%；产品毛利率由去年同期的1.31%增加至4.97%。聚酯纤维毛利率增加的主要原因为公司顺应下游市场多样化需求回升，通过持续的技术改造与革新提高了差别化聚酯纤维的盈利能力，聚酯纤维产品品质与附加值提高。

### CPL产品分析

自2012年8月底己内酰胺项目全线贯通以来，装置设备运行稳定，产量、质量、消耗等均达目标值。2014上半年，公司已内酰胺产量11.09万吨，销量11.23万吨，产销率超100%；己内酰胺实现销售收入18.72亿元，营业成本16.57亿元，产品毛利率由去年同期的3.76%大幅升至11.52%，公司已内酰胺毛利率高于行业平均水平，主要原因为己内酰胺产品价格上涨，下游需求回升；公司持续推进并强化技术改造，增强市场应对能力，己内酰胺产品盈利能力明显增强。

### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	14,364,913,502.30	14,439,741,348.68	-0.52%	
营业成本	13,741,062,828.55	14,197,483,714.16	-3.21%	
销售费用	154,278,721.06	107,827,647.96	43.08%	销售费用比上年同期增长 43%，主要系报告期内公司产品出口量同比大幅增加，运费及进出口费用增加，以及 PTA 国内销量增长带来的运费增加；
管理费用	160,031,702.65	140,253,436.87	14.10%	
财务费用	266,782,169.93	-4,390,096.44	-6,176.91%	财务费用比上年同期增长 2.71 亿元，主要系报告期内人民币贬值造成公司汇兑损失增加；
所得税费用	22,790,783.90	7,832,934.55	190.96%	所得税费用比上年同期增长 190%，主要系报告期内聚酯公司业绩回升，所得税费用增加。
经营活动产生的现金流量净额	108,726,712.14	600,429,763.49	-81.89%	经营活动现金流量净额比上年同期减少，主要系 PTA 产量增加使存货增加以及公司扩大出口延长客户信用账期所致。
投资活动产生的现金流量净额	-929,816,714.39	-510,693,845.47	82.07%	投资活动现金流量净额比上年同期增加支出，主要系报告期内推进 PTA 节能技改扩产项目建设等投资支出。
筹资活动产生的现金流量净额	1,753,009,583.93	68,014,192.94	2,477.42%	筹资活动现金流量净额比上年同期大幅增加，主要系报告期内，公司增加银行融资资金，满足日常经营活动和投资活动支出需求。
现金及现金等价物净增加额	935,437,190.51	176,278,980.39	430.66%	现金及现金等价物净增加额大幅增长，主要系为后续融资兑付提前储备资金。

## 公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

## 四、核心竞争力分析

### 1、战略领先优势

公司在发展过程中，紧紧围绕石化产业链向上游延伸，并联合战略合作方实现优势互补，率先实现产业转型升级。通过不断的巩固、突出和提升主营业务核心竞争力，牢固树立了行业龙头地位，稳步增强了综合实力。目前，公司已成为国内最大、综合实力做强的 PTA 和聚酯纤维产业链一体化的生产企业，战略引导的核心竞争优势确立了公司领先地位。

### 2、产业链一体化优势

自创立以来，公司坚持一体化产业链发展模式，形成了PTA-PET一体化产业链竞争格局，规划己内酰胺-锦纶一体化竞争模式，逐步形成“PTA-CPL”双产业的业务架构，促进产业链之间的协调均衡发展。在双产业板块不断壮大和巩固的同时，公司投资于文莱的炼化一体化项目将解决公司现有产品原料来源瓶颈，为公司未来的发展提供强有力的后续支持，进而实现PX-PTA-PET全产业链的发展。在发展产业链一体化的同时，公司始终增强一体化协调经营能力，创新经营模式，构建了“产、供、销、运”一体化经营模式，强化了一体化产业链优势，有效提高了内部资源利用率，增强了市场竞争力和抗风险能力。

### 3、成本优势

公司始终推进节能降耗技术的持续改善，加大成本控制的考核力度，实现了投资成本、制造成本、物流成本等单位成本在同行业的领先地位。在行业景气度下滑时，公司凭借成本优势依然能够实现较好的业绩，巩固了公司在同行业的领先优势。

### 4、规模优势

目前，公司参控股PTA、聚酯纤维和己内酰胺产能、产量、销量位居行业前列。规模优势确保了公司原料来源稳定，议价能力强；公司完全能够根据市场需求合理调节产能利用率，保证了高负荷生产水平的实现；同时，能够实现动态管理下游众多需求客户，满足市场产品多样化需求。

## 5、技术优势

公司拥有全球首个应用单体20万吨的CPL装置、单套200万吨PTA装置和单套60万吨聚酯熔体装置，这些大型化装置的运行有利于淘汰产业内落后生产力，提高产品集中度，实现产品质量结构的优化升级，进而增强了规模优势和成本优势，提升了公司的持续领先的竞争优势。

## 6、市场资源优势

公司通过科学有效的客户关系管理，积累了丰富的客户市场资源。通过不断强化市场客户资源深度合作，建立了准确的客户定位和客户数据库；并通过持续的以市场为导向进行产品结构调整与优化，提升了客户的满意度与品牌效应，有效增强了公司的市场竞争力。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,899,777,832.44	1,687,433,619.22	12.58%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
逸盛大化	PTA 生产销售	25.38%
己内酰胺公司	CPL 生产销售	50.00%
逸盛投资	投资	30.00%
海南逸盛	PTA 生产销售	37.50%



## (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股数 量(股)	期初 持股 比例	期末持股数 量(股)	期末 持股 比例	期末账面值 (元)	报告期 损益 (元)	会计 核算 科目	股份 来源
浙商银行 股份有限 公司	商业银行	381,600,000.00	240,000,000	2.09%	240,000,000	2.09%	381,600,000.00	0.00	长期 股权 投资	增资 认购
合计		381,600,000.00	240,000,000	--	240,000,000	--	381,600,000.00	0.00	--	--

## (3) 证券投资情况

公司报告期不存在证券投资。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

公司报告期不存在委托理财。

## (2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品 投资操 作方名 称	关联关 系	是否 关联 交易	衍生品投 资类型	衍生品投 资初始投 资金额	起始日期	终止日期	期初投 资金额	计提减值 准备金额 (如有)	期末投 资金额	期末投资金 额占公司报 告期末净资 产比例	报告期 实际损 益金额
上海恒 逸聚酯	控股子 公司	否	PTA 期货	16,492	2013 年 11 月 19 日	2014 年 04 月 08 日	16,492		0	0.00%	-7,489
恒逸有 限	控股子 公司	否	远期外汇 合约	123,462	2013 年 05 月 09 日	2016 年 03 月 14 日	123,462		178,431	24.38%	-1,196
合计				139,954	--	--	139,954		178,431	24.38%	-8,685
衍生品投资资金来源	公司自有资金										
涉诉情况(如适用)	无										
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)	2014 年 03 月 12 日										
衍生品投资审批股东会公告披	2014 年 04 月 03 日										

露日期（如有）	
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>鉴开展衍生品投资面临的风险： 1、市场风险：在行情变动较大的情况下，价格按照预期相反方向波动，造成损失。2、流动性风险：衍生品投资面临合约交易时间与预期不符合的风险。 3、信用风险：在交付周期内，由于产品价格的大幅波动，客户主动违约而造成公司交易上的损失。 4、操作风险：由于衍生品投资专业性较强，复杂程度较高，会存在因信息系统或内部控制方面的缺陷而导致意外损失的可能。 5、法律风险：在衍生品交易中，由于相关行为与相应的法规发生冲突，致使无法获得当初所期待的经济效果甚至蒙受损失的风险。</p> <p>公司采取的风险控制措施：公司董事会已审议批准了《远期外汇交易业务管理制度》和《期货业务管理制度》，规定公司从事衍生品投资业务，以套期保值为主要目的，禁止投机和套利交易。制度就公司业务操作原则、审批权限、内部审核流程、责任部门及责任人、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序等做出了明确规定，符合监管部门的有关要求，满足实际操作的需要，所制定的风险控制措施是切实有效的。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	<p>报告期内，公司远期外汇公允价值浮亏 1196 万元。公司对衍生品投资按照公允价值计价，远期外汇基本按照银行、路透系统等定价服务机构等提供或获得的价格厘定，企业每月均进行公允价值计量与确认；期货的交易价格即为公允价格。</p>
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	<p>否，公司根据财政部《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 24 号--套期保值》、企业会计准则第 23 号-金融资产转移》、《企业会计准则第 37 号--金融工具列报》相关规定及其指南，对开展的衍生品投资业务进行相应的核算处理，反映资产负债表及损益表相关项目。</p>
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	<p>公司以规避市场波动风险、套期保值为目的开展的衍生品投资业务，与公司日常经营需求紧密相关，符合有关法律、法规的规定，且公司建立了《远期外汇交易业务管理制度》和《期货管理制度》，加强了风险管理和控制，有利于规避和控制经营风险，提高公司抵御市场风险的能力，不存在损害公司和全体股东利益的情况。</p>

### （3）委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

### （1）募集资金总体使用情况

适用  不适用

### （2）募集资金承诺项目情况

适用  不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

(4) 募集资金项目情况

适用  不适用

## 4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
浙江恒逸石化有限公司	子公司	化纤	DTY	90,000	811,641	289,398	169,133	43,434	43,442
浙江逸盛石化有限公司	子公司	化纤	PTA	48,584.44 万美元	1,443,414	490,896	762,383	3,035	2,502
逸盛大化石化有限公司	参股公司	化纤	PTA	245,645	1,752,114	512,267	1,470,296	-5,742	-4,996
海南逸盛石化有限公司	参股公司	化纤	PTA	188,000	1,055,136	184,472	334,831	-1,480	-1,505
浙江恒逸聚合物有限公司	子公司	化纤	聚酯切片、POY 丝等	25,000	271,928	60,003	169,572	318	1,122
上海恒逸聚酯纤维有限公司	子公司	化纤	聚酯切片等	70,000	322,013	67,549	255,519	-3,900	-2,807
浙江恒逸高新材料有限公司	子公司	化纤	聚酯切片、POY 丝等	100,000	517,146	156,826	311,364	6,524	5,682
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	子公司	化纤	CPL	120,000	421,894	146,104	187,232	3,702	2,840
香港天逸国际控股有限公司	子公司	境外公司	投资、贸易	5,950 万美元	470,014	63,250	308,339	256	256
恒逸实业（文莱）有限公司	子公司	境外公司	投资	10,000 万文莱元	48,395	44,973	0	-913	-913

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
PMB 石油化工项目	42.92 亿美元	9,193	27,096	1.03%	--
浙江恒逸高新材料有限公司年产 9 万吨差别化纤维扩建项目	96,000	1,229	87,059	90.69%	--
浙江逸盛石化有限公司 PTA 节能技改扩产项目	300,000	94,207	259,084	86.36%	--
合计	3,037,040	104,629	373,239	--	--

## 六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

业绩预告情况：同向大幅下降

业绩预告填写数据类型：区间数

	年初至下一报告期期末		上年同期	增减变动				
累计净利润的预计数(万元)	0	--	5,000	26,492	下降	-100.00%	--	-81.13%
基本每股收益(元/股)	0	--	0.04	0.23	下降	-100.00%	--	-81.13%
业绩预告的说明	<p>由于持续受经济增速放缓、行业供需矛盾等不利影响，以及 1 季度亏损的拖累，预计 2014 年 1-3 季度，公司业绩较去年同期出现大幅下滑。面对不利的市场环境，公司积极顺应市场变化，创新经营效果逐步显现，一体化经营优势持续发挥，预计公司业绩季度环比继续回升，2014 年 1-3 季度业绩有望扭亏为盈。</p>							

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

### 报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

报告期内，公司实施了公司2013年度利润分派方案：以公司2013年12月31日的总股本1,153,587,626股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），共计派发现金红利115,358,762.6元。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是，《公司章程》规定：除重大投资计划或重大现金支出等特殊情况下，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于合并报表当年实现的归属于上市公司股东的可分配利润的 15%
相关的决策程序和机制是否完备：	是，详见《公司章程》第一百五十六条-第一百五十八条。
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是，公司独立董事对公司的历次利润分配方案均发表了明确意见。
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是，公司股东大会审议利润分配政策变更事项时，公司为股东提供网络投票方式。
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	报告期内，公司未调整现金分红政策

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年03月12日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券、长江证券、东方证券、申银万国、海通证券、银河期货、华夏基金、长信基金、宏源证券、中邮基金、国金证券资产管理分公司、平安资产、浙商证券、工银瑞信、华泰证券、新华资产	一、项目、财务指标和行业情况说明：1、公司文莱项目介绍，2、公司 2013 年度主要财务指标说明，3、公司基本情况及核心竞争力介绍，4、公司所处行业情况说明。 二、投资者互动：1、公司选择在文莱进行 PX 项目的原因，2、据文莱项目的用工成本，3、公司文莱项目在人才需要方面是如何解决的，4、公司文莱项目资本金的 70% 来自于自有资金如何解决，5、公司 2014 年的在财务费用方面的考虑。
2014年03月18日	公司会议室	实地调研	机构	瑞银证券	1、公司基本情况介绍，2、公司文莱 PMB 石油化工项目的进展介绍，3、公司选择在文莱进行 PX 项目的原因，4、公司文莱项目在人才需要方面的考虑，5、公司如何解决文莱项目资本金，6、公司所处行业情况说明。
2014年04月02日	公司邮箱	书面问询	其他	大智慧通讯社	1、公司 PTA 产能扩大的战略考虑，2、公司对 2014 年 PTA 行业的看法。"
2014年04月02日	公司会议室	实地调研	机构	光大证券	1、公司基本情况介绍，2、公司文莱 PMB 石油化工项目的进展介绍，3、公司选择在文莱进行 PX 项目的原因，4、公司文莱项目如何解决资金问题，5、公司所处行业情况说明。
2014年06月12日	公司会议室	实地调研	机构	招商证券、招商基金、银河基金、国联安基金、中国平安、兴业基金、长信基金、工银瑞信、中海基金、国开泰富基金	1、公司文莱项目的资金安排情况；2、公司财务费用控制情况；3、公司发行公司债的主体评级情况；4、2013 年度公司在期货操作方面的相关制度情况；5、进口的 PX 与国内厂商生产的 PX 在价格上的比较；6、萧山区的部分企业因互保出现资金链断裂的情况对公司的影响
2014年06月16日	公司会议	实地调研	机构	安信证券、上海从容投资、浙江宝基股权投资、	1、公司文莱项目的资金安排情况；2、公司财务费用控制情况；3、PTA 行业环境的最新情况；4、影响 PTA 价格

	室			圆信永丰基金	走势的因素；5、公司聚酯纤维的原料来源、价格、产销情况；6、目前，公司 PTA 工厂的开工情况
2014年06月17日	公司会议室	实地调研	机构	银河证券、东方证券、光大保德信基金	1、目前，公司 PTA 工厂的开工情况；2、公司聚酯工厂的开工率以及的原料来源和产销情况；3、PPTA 行业环境的最新情况；4、影响 PTA 价格走势的因素；5、公司 PX 采购国内外来源占比情况；6、公司文莱 PMB 石油化工项目的进展情况；7、公司 2013 年的财务费用控制很好的主要原因；8、公司的产业战略方面的构想
2014年06月17日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券、东方基金、德邦基金：、三星资产通用（香港）有限公司、景林资产	1、PTA 行业环境的最新情况；2、计算 PTA 价差中，PTA 原料 PX 成本的计算方式；3、目前，公司 PTA、聚酯工厂的开工情况；4、公司产品出口分布情况；5、影响 PTA 价格走势的因素；6、公司 2013 年的财务费用控制的很好的主要原因；7、PX 价格的确定方式
2014年06月19日	公司会议室	实地调研	机构	兴业证券	1、公司非 PX 成本水平与行业水平的差别；2、PTA 行业环境的最新情况；3、目前，公司 PTA 工厂的开工情况；4、目前，公司聚酯工厂的开工情况；5、公司与荣盛之间的合作；6、影响 PTA 价格走势的因素；7、浙江逸盛石化有限公司 PTA 节能技改扩产项目的建设目的；8、公司 PTA 有出口销售情况；9、公司文莱项目的资金安排情况；10、公司已内酰胺项目与中石化合作情况
2014年06月20日	公司会议室	实地调研	机构	长江证券、建信基金管理公司、国泰君安证券资产管理公司	1、公司非 PX 成本水平与行业水平的差别；2、PTA 行业环境的最新情况；3、目前的定价模式下游聚酯工厂接受情况；4、PTA 工厂的开工情况；5、聚酯工厂的开工情况；6、PTA 产品的销售对象；7、计算 PTA 价差中，PTA 原料 PX 成本的计算方式；8、文莱 PMB 石油化工项目的进展介绍；9、文莱项目的资金安排情况；10、公司 2013 年的财务费用控制好的主要原因；11、影响 PTA 价格走势的因素；12、公司 PTA 出口销售情况



## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

在报告期内，依据公司法、《恒逸石化股份有限公司章程》等相关法律法规及证监会、广西证监局、深交所等监管规则的相关要求，结合公司实际情况，公司不断完善和执行董事会及所属各专业委员会的各项制度和相关工作流程。报告期内，公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求不存在差异。公司通过股东大会、董事会以及相应的专门委员会、监事会和管理层协调运转，有效制衡，进一步规范了公司内部管理运作。

#### (一) 报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 4 月 2 日	1、《2013 年年度报告》及其摘要的议案，2、2013 年度董事会工作报告，3、2013 年度监事会工作报，4、2013 年度财务决算报,5、关于公司 2013 年度利润分配的预案，6、2013 年度内部控制自我评价报告，7、关于聘任瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2014 年度财务报表及内部控制审计机构的议案，8、关于确定 2014 年度控股子公司对外担保额度的的议案，9、关于 2014 年度日常关联交易预计的议案，10、关于开展 2014 年远期外汇交易业务的议案，11、关于选举王松林先生为第八届董事会董事的议案，12、关于浙江恒逸石化有限公司 2013 年 12 月 31 日 100% 股东权益价值减值测试的议案，13、关于与恒逸集团、鼎晖一期及鼎晖元博协商变更业绩补偿方式的议案，14、关于提请股东大会授权董事会办理与恒逸集团、鼎晖一期及鼎晖元博协商变更业绩补偿方式相关事项的议案	全部通过	2014 年 4 月 3 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 5 月 13 日	关于增加 2014 年度控股子公司互保额度的议案	全部通过	2014 年 5 月 14 日	

## (二) 报告期内召开的董事会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
第八届董事会第三十次会议	2014年2月25日	关于签署《合资协议》的议案	全部通过	2014年2月26日	
第八届董事会第三十一次会议暨2013年度董事会	2014年3月11日	1、《2013年年度报告》及其摘要的议案，2、2013年度董事会工作报告，3、2013年度财务决算报告，4、关于公司2013年度利润分配的预案，5、2013年度内部控制自我评价报告，6、关于聘任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014年度财务报表及内部控制审计机构的议案，7、关于确定2014年度控股子公司对外担保额度的议案，8、关于2014年度日常关联交易预计的议案，9、关于开展2014年年度期货业务的议案，10、关于开展2014年远期外汇交易业务的议案，11、关于提名王松林先生为第八届董事会董事候选人的议案，12、关于浙江恒逸石化有限公司2013年12月31日100%股东权益价值减值测试的议案，13、关于与恒逸集团、鼎晖一期及鼎晖元博协商变更业绩补偿方式的议案，14、关于提请股东大会授权董事会办理与恒逸集团、鼎晖一期及鼎晖元博协商变更业绩补偿方式相关事项的议案，15、关于召开2013年度股东大会的议案	全部通过	2014年3月12日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
第八届董事会第三十二次会议	2014年4月24日	1、《2014年第一季度报告》全文及正文，2、关于对浙江逸盛石化有限公司增资的议案，3、关于对海南逸盛石化有限公司增资的议案，4、关于增加2014年度控股子公司互保额度的议案，5、聘任公司副总经理的议案，6、《关于召开2014年第一次临时股东大会的议案	全部通过	2014年4月25日	
第八届董事会第三十三次会议	2014年5月8日	关于浙江恒逸集团有限公司拟实施业绩承诺补偿股份的议案	全部通过	2014年5月9日	

## (三) 报告期内召开的监事会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
第八届监事会第十五次会议暨2013年度监事会	2014年3月11日	1、《2013年年度报告》及其摘要的议案，2、2013年度监事会工作报告，3、2013年度财务决算报告，4、关于公司2013年度利润分配的预案，5、2013年度内部控制自我评价报告，6、关于聘任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014年度财务报表及内部控制审计机构的议案	全部通过	2014年3月12日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮

第八届监事会第十六次会议	2014年4月24日	《2014年第一季度报告》全文及正文	全部通过	2014年4月25日	资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
--------------	------------	--------------------	------	------------	-----------------------------------

## 二、重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 三、媒体质疑情况

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 四、破产重整相关事项

公司报告期末发生破产重整相关事项。

## 五、资产交易事项

### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格	进展情况	对公司经营的影响	对公司损益的影响	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	披露日期	披露索引
香港逸天有限公司	文莱实业的2.14%股权	150万文莱币	股权转让已完成	无	无	--	是	母公司的其他子公司	2014年02月26日	巨潮资讯网：关于签署《合资协议》的公告（公告编号：2014-005）

### 2、出售资产情况

公司报告期末出售资产。

### 3、企业合并情况

公司报告期末发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

## 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
逸盛大化	参股公司	购买商品	购买 PTA	市场价		12,433.65	1.94%	票据/现款		2014年03月12日	巨潮资讯网公告：关于2014年度日常关联交易预计公告（公告编号：2014-010）
己内酰胺公司	子公司之合营企业	购买商品	购电	市场价		10,072.98	28.79%	票据/现款			
浙江恒逸物流有限公司	母公司的其他子公司	接受劳务	物流运输	市场价		4,198.6	32.00%	现款			
宁波恒逸物流有限公司	母公司的其他子公司	接受劳务	物流运输	市场价		1,946.87	14.84%	现款			
海南逸盛	参股公司	购买商品	购买 PTA	市场价		17,568.58	2.74%	票据/现款			
海南逸盛	参股公司	购买商品	购买瓶片	市场价		11,820.83	100.00%	票据/现款			
己内酰胺公司	子公司之合营企业	销售商品	销售纯苯	市场价		18,771.52	78.77%	票据/现款			
杭州萧山合和纺织有限公司	间接持有公司5%股份以上的股东所控制的企业	销售商品	销售 DTY	市场价		2,240.91	1.77%	票据/现款			
合计				--	--	79,053.94	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				报告期内，上述关联交易业务严格控制在预计的关联交易金额范围之内。							

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值(如有)	市场公允价值(如有)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
香港逸	母公司	购买	恒逸文莱实	账面价	150万		-	150	现款	-	2014年	巨潮资讯网：关于签署《合资

天有限公司	的其他子公司	股权	业的 2.14% 股权	值	文莱币			万文莱币		02 月 26 日	协议》的公告 (公告编号: 2014-005)
对公司经营成果与财务状况的影响情况				促进文莱战略发展资本基金的引入, 有利于公司充分利用文莱政府资源确保文莱项目的长远发展, 并降低公司对文莱项目的投资风险。							

### 3、共同对外投资的关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
逸盛投资	公司董事任海南逸盛董事	协议价	海南逸盛	生产、销售 PTA	188000 万元	1,055,135.97	184,472.37	-1,504.79

### 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
恒逸集团	母公司	应付关联方债务	浙商银行股权转让	否	24,150	-24,150	0
恒逸集团	母公司	应付关联方债务	集团发债资金	否	0	360,299.98	13,778.27
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		报告期内, 因公司终止浙商银行股权转让事项, 相关股权转让款项划转给恒逸集团。公司控股股东恒逸集团为公司提供资金支持, 有效降低公司的融资成本, 优化公司的财务结构, 有利于公司经营。					

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

### 八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 九、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
恒逸高新	2011年09月30日	6,000	2010年01月04日	3,600	一般保证	2010-1-4至2014-6-16	是	否
恒逸高新	2011年09月30日	1,244	2010年01月04日	746.4	一般保证	2010-1-4至2014-12-31	否	否
恒逸高新	2012年02月20日	44,854	2012年12月03日	44,853.91	一般保证	2012-12-3至2020-12-2	否	否
香港天逸国际控股有限公司	2013年04月11日	10,849	2013年10月07日	10,848.84	一般保证	2013-10-7至2014-5-19	是	否
	2013年04月11日	5,305	2013年12月13日	5,305.48	一般保证	2013-12-13至2014-4-12	是	否
	2014年03月12日	6,948	2014年04月01日	6,947.69	一般保证	2014-4-1至2014-6-10	是	否
	2014年04月24日	4,151	2014年04月30日	4,150.98	一般保证	2014-4-30至2014-6-26	是	否
	2014年04月24日	14,284	2014年05月14日	14,283.51	一般保证	2014-5-14至2014-9-16	否	否
佳栢国际投资有限公司	2014年03月12日	618	2014年04月22日	618.25	一般保证	2014-4-22至2014-7-28	否	否
	2014年04月24日	2,279	2014年04月24日	2,279.43	一般保证	2014-4-24至2014-9-1	否	否
己内酰胺公司	2011年09月30日	91,954	2011年11月04日	64,368.13	一般保证	2011-11-10至2017-12-10	否	是
海南逸盛	2012年03月23日	63,135	2012年06月07日	44,194.65	一般保证	2012-6-7至2020-7-8	否	是
	2013年04月11日	50,000	2013年05月29日	35,000	一般保证	2013-5-29至2014-5-28	是	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			1,155,000	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				28,279.86
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			1,388,246.6	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				171,344.27

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)				0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)				0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			0
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			1,155,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)			28,279.86
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			1,388,246.6		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)			171,344.27
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例								32.34%
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)								108,562.77
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)								61,375.83
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)								0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)								169,938.61

采用复合方式担保的具体情况说明  
无

### (1) 违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

公司报告期不存在其他重大交易。

## 十、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	恒逸集团、鼎晖一期、鼎晖元博	承诺恒逸有限 2011 年、2012 年、2013 年每年截至当期期末累计实际净利润数未达到每年截至当期期末累计预测净利润数（盈利预测数分别为 8.8115 亿元、8.9027 亿元、7.7305 亿元）时，恒逸集团、鼎晖一期、鼎晖元博等三方需向上市公司补偿股份。	2010 年 04 月 29 日	3 年	恒逸有限 2011 年度、2012 年度和 2013 年度实现经审计归属于母公司的扣除非经常性损益的净利润分别为 18.0900 亿元、1.9839 亿元和 3.8574 亿元，三年累计 23.9334 亿元，与累计承诺的 25.4447 亿元相比，公司未完成业绩承诺 1.5113 亿元。经公司第八届董事会第三十一次会议及 2013 年度股东大会审议，恒逸集团向全体流通股股东赠送 13,167,295 股股份方式履行承诺。2014 年 5 月 19 日，恒逸集团将上述 13,167,295 股股份进行了赠送，该承诺已随之履行完毕。
	恒逸集团、公司实际控制人邱建林	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。	2010 年 04 月 29 日	长期有效	截至目前，恒逸集团、邱建林无违背该承诺的情形。
	恒逸集团、公司实际控制人邱建林	承诺不与公司同业竞争。	2010 年 04 月 29 日	长期有效	截至目前，恒逸集团、邱建林无违背该承诺的情形。



恒逸集团、公司实际控制人邱建林	承诺规范与公司的关联交易。	2010年04月29日	长期有效	截至目前，恒逸集团、邱建林无违背该承诺的情形。
恒逸集团、公司实际控制人邱建林	承诺不占用公司资金。	2010年04月29日	长期有效	截至目前，恒逸集团、邱建林无违背该承诺的情形。
恒逸集团、鼎晖一期、鼎晖元博	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。	2010年04月29日	长期有效	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	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	2010年04月29日	4年	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。

		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。			
	恒逸集团、鼎晖一期、鼎晖元博、实际控制人邱建林	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。	2010 年 04 月 29 日	3 年	截止本报告披露日,该承诺已履行完毕,恒逸集团、鼎晖一期、鼎晖元博所持限售股份在 2014 年 7 月 16 日上市流通。
承诺是否及时履行	是				

### 十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

### 十二、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十三、违法违规退市风险揭示

公司报告期不存在违法违规退市风险。

## 十四、其他重大事项的说明

### 1、报告期内，公司PMB石油化工项目取得如下进展：

(1) 签署了《土地租赁协议》，详见公司于2014年1月27日在巨潮资讯网上的公告“关于PMB石油化工项目的进展公告”（公告编号：2014-001）。

(2) 签署了《合资协议》，详见公司于2014年2月26日在巨潮资讯网上的公告“关于签署《合资协议》的公告”（公告编号：2014-005）。

### 2、报告期内，公司实施了业绩承诺补偿方案，相关进展情况如下：

(1) 2014年3月11日，经公司第八届董事会第三十一次会议议通过，恒逸集团将以向全体流通股股东赠送13,167,295股股份的方式履行业绩承诺补偿事项。详见公司于2014年3月12日在巨潮资讯网上的公告“第八届董事会第三十一次会议暨 2013 年度董事会决议公告”（已取消，公告编号：2014-007）。

(2) 2014年4月1日，经公司事后审核，由于在计算送股数量时依据计算的流通股份总数有误，导致计算的送股总数量出现误差，恒逸集团无偿送股总数由13,149,047股变更为为13,167,295股（多送18,248股）。详见公司于2014年4月2日在巨潮资讯网上的公告“第八届董事会第三十一次会议暨 2013 年度董事会决议公告”（更新后，公告编号：2014-007）。

(3) 2014年4月2日，经公司2013年度股东大会审议通过，恒逸集团将以向全体流通股股东赠送13,149,047股股份方式履行重组业绩承诺业绩补偿承诺。详见公司于2014年4月3日在巨潮资讯网上的公告“2013年度股东大会决议公告”（公告编号：2014-017）。

(4) 根据股东大会通过的方案，经向深圳证券交易所以及中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请并经审核，公司于2014年5月8日发布《限售股份解除限售提示性公告》，确定恒逸集团所需赠送的13,167,295股股份将于2014年5月13日解除限售，详见公司于2014年5月8日在巨潮资讯网上的公告“限售股份解除限售提示性公告”（公告编号：2014-025）。

(5) 2014年5月8日，经第八届董事会第三十三次会议审议通过，确定了本次业绩承诺补偿股份的具体事宜，详见2014年5月9日刊登在巨潮资讯网上的“恒逸石化第八届董事会第三十三次会议决议公告”（公告编号：2014-026）。

(6) 2014年5月15日，公司在巨潮资讯网上发布“关于浙江恒逸集团有限公司业绩承诺补偿股份过户实施公告”（公告编号：2014-029）。提请投资者关注本次业绩补偿股份过户实施的相关事项。

(7) 2014年5月19日，公司通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了恒逸集

团业绩补偿股份的过户，详见公司于2014年5月20日在巨潮资讯网上的公告“关于浙江恒逸集团有限公司业绩承诺补偿股份完成过户的公告”（公告编号：2014-030）。

### **3、浙商银行股份转让事项进展：**

报告期内，公司积极推进浙商银行股权转让的审批事宜，由于进展缓慢，该股权转让事宜至报告期末尚未获得银监会的相关批复，公司决定终止该股权转让。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

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	890,241,726	77.17%	0	0	0	-13,167,295	-13,167,295	877,074,431	76.03%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	890,241,726	77.17%	0	0	0	-13,167,295	-13,167,295	877,074,431	76.03%
其中：境内法人持股	890,241,726	77.17%	0	0	0	-13,167,295	-13,167,295	877,074,431	76.03%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	263,345,900	22.83%	0	0	0	13,167,295	13,167,295	276,513,195	23.97%
1、人民币普通股	263,345,900	22.83%	0	0	0	13,167,295	13,167,295	276,513,195	23.97%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,153,587,626	100.00%	0	0	0	0	0	1,153,587,626	100.00%

### 股份变动的原因

2014年5月13日，因业绩承诺补偿股份实施需要，恒逸集团将所持股限售股份中的13,167,295股份解除限售。

### 股份变动的批准情况

适用  不适用

### 股份变动的过户情况

2014年5月19日，恒逸集团将账户上的13,167,295股流通股份无偿赠送给了《关于浙江恒逸集团有限公司业绩承诺补偿股份过户实施公告》中确定的股权登记日（2014年5月16日）收市后登记在册的除恒逸集团、鼎晖一期和鼎晖元博以外的其他股东。由于公司总股本

中存在极小部分待确认股份以及个别在册股东证券账户及名称等信息残缺等历史原因，经中国证券登记结算有限责任公司确认，仍有 7,209 股应赠送股份保留恒逸集团的股东账户中，需待后续相应股份进行确认或信息完整时再行赠送。

### 股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

### 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

### 公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	26,734	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
浙江恒逸集团有限公司	境内非国有法人	70.03%	807,820,230		807,813,021	7,209	质押	47,000,000
天津鼎晖股权投资一期基金（有限合伙）	境内非国有法人	4.68%	54,023,900		54,023,900	0	质押	18,007,966
天津鼎晖元博股权投资基金（有限合伙）	境内非国有法人	1.32%	15,237,510		15,237,510		质押	5,079,170
杭州惠丰化纤有限公司	境内非国有法人	0.53%	6,160,095			0		
曹伟娟	境内自然人	0.52%	5,980,098			6,160,095		
四川恒运实业有限责任公司	国有法人	0.36%	4,098,226			5,980,098		
中国工商银行—博时平衡配置混合型证券投资基金	其他	0.35%	4,035,174			4,098,226		
项兴富	境内自然人	0.30%	3,421,895			4,035,174		
王际红	境内自然人	0.27%	3,111,045			3,421,895		
北京合聚天扬投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	0.21%	2,391,764			3,111,045		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	2011 年 4 月 11 日，中国证券监督管理委员会核发《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），核准公司向恒逸集团发行 398,253,108 股股份、向鼎晖一期发行 27,011,950 股股份、向鼎晖元博发行 7,618,755 股股份购买相关资产。2012 年 3 月，公司实施 2011 年度权益分派之后，鼎晖一期持有股份变更为 54,023,900，鼎晖元博持股数变更为 15,237,510，为公司前 10 名股东。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，鼎晖一期和鼎晖元博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，杭州惠丰化纤有限公司与曹伟娟、项兴富之间存在关联关系且属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
杭州惠丰化纤有限公司	6,160,095	人民币普通股	6,160,095
曹伟娟	5,980,098	人民币普通股	5,980,098
四川恒运实业有限责任公司	4,098,226	人民币普通股	4,098,226
中国工商银行一博时平衡配置混合型证券投资基金	4,035,174	人民币普通股	4,035,174
项兴富	3,421,895	人民币普通股	3,421,895
王际红	3,111,045	人民币普通股	3,111,045
北京合聚天扬投资管理中心（有限合伙）	2,391,764	人民币普通股	2,391,764
袁圆	2,229,774	人民币普通股	2,229,774
中国石油天然气股份有限公司重庆涪陵销售分公司	2,119,011	人民币普通股	2,119,011
车吉悦	2,048,759	人民币普通股	2,048,759
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东之间，杭州惠丰化纤有限公司与曹伟娟、项兴富之间存在关联关系且属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		

注：2014 年 5 月 19 日，恒逸集团实施业绩承诺履行方案之后，仍有 7,209 股应赠送股份保留恒逸集团的股东账户中。

因此，截止报告期末，恒逸集团实际持股数量为 807,813,021 股，持股比例为 70.03%。

### 公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

公司前十大股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

#### 控股股东报告期内变更

公司报告期控股股东未发生变更。

#### 实际控制人报告期内变更

公司报告期实际控制人未发生变更。

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。



## 第七节 优先股相关情况

### 一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

适用  不适用

### 三、优先股回购或转换情况

#### 1、优先股回购情况

适用  不适用

#### 2、优先股转换情况

适用  不适用

### 四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

### 五、优先股所采取的会计政策及理由

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
郭毅	董事兼副总经理	离任	2014 年 02 月 28 日	个人原因辞职
王松林	董事	被选举	2014 年 4 月 2 日	股东大会审议当选公司董事
倪德峰	副总经理	聘任	2014 年 4 月 24 日	董事会审议当选公司副总经理
朱军民	副总经理	聘任	2014 年 4 月 24 日	董事会审议当选公司副总经理

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

#### 半年度报告是否经过审计

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：恒逸石化股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,484,699,432.46	1,441,777,964.41
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	11,744,000.00	188,627,055.30
应收票据	4,324,041,887.72	3,807,727,261.48
应收账款	1,408,794,380.19	793,539,246.23
预付款项	1,215,981,334.94	1,828,839,887.16
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,611,698.12	15,866,539.58
买入返售金融资产		
存货	2,394,252,171.17	1,660,057,623.48
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	130,899,046.07	271,229,006.65
流动资产合计	11,983,023,950.67	10,007,664,584.29

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,263,604,939.27	3,081,200,852.49
投资性房地产		
固定资产	7,674,434,286.11	7,994,733,485.01
在建工程	2,966,478,562.36	1,931,846,998.29
工程物资	16,889,482.61	46,426,784.36
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	648,876,418.89	670,024,547.75
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,251,244.12	8,149,748.10
递延所得税资产	77,105,304.24	65,490,463.55
其他非流动资产		
非流动资产合计	14,654,640,237.60	13,797,872,879.55
资产总计	26,637,664,188.27	23,805,537,463.84
流动负债：		
短期借款	11,658,385,879.16	9,573,018,276.41
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	2,552,598,007.78	1,041,586,590.00
应付账款	3,074,965,642.47	3,517,239,281.01
预收款项	227,229,010.60	254,225,130.43
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	14,776,025.26	28,884,708.43
应交税费	33,897,605.37	48,627,990.11

应付利息	30,363,896.28	21,071,544.22
应付股利	14,407,982.77	
其他应付款	182,232,497.94	282,076,388.03
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	362,489,396.43	421,201,827.66
其他流动负债		
流动负债合计	18,151,345,944.06	15,187,931,736.30
非流动负债：		
长期借款	983,562,690.44	1,056,572,233.91
应付债券		
长期应付款	496,750.86	569,484.54
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	184,829,866.17	187,692,194.97
非流动负债合计	1,168,889,307.47	1,244,833,913.42
负债合计	19,320,235,251.53	16,432,765,649.72
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,153,587,626.00	1,153,587,626.00
资本公积	42,471,027.15	42,471,027.15
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	265,666,219.86	265,666,219.86
一般风险准备		
未分配利润	3,807,409,722.41	3,985,352,761.18
外币报表折算差额	29,631,556.98	29,797,834.64
归属于母公司所有者权益合计	5,298,766,152.40	5,476,875,468.83
少数股东权益	2,018,662,784.34	1,895,896,345.29
所有者权益（或股东权益）合计	7,317,428,936.74	7,372,771,814.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计	26,637,664,188.27	23,805,537,463.84

法定代表人：邱建林

主管会计工作负责人：朱菊珍

会计机构负责人：蔡萍

## 2、母公司资产负债表

编制单位：恒逸石化股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	457,540.58	278,565.47
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项		
应收利息		
应收股利	257,000,000.00	374,000,000.00
其他应收款	2,637,518.58	6,174,818.58
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	260,095,059.16	380,453,384.05
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,433,603,700.00	4,433,603,700.00
投资性房地产		
固定资产	5,996.12	7,229.98
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		

其他非流动资产		
非流动资产合计	4,433,609,696.12	4,433,610,929.98
资产总计	4,693,704,755.28	4,814,064,314.03
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	31,406.08	
应交税费	1,841,094.36	538,757.29
应付利息		
应付股利	720.90	
其他应付款		700,000.00
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,873,221.34	1,238,757.29
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	1,873,221.34	1,238,757.29
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,153,587,626.00	1,153,587,626.00
资本公积	3,398,557,348.13	3,398,557,348.13
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	140,192,407.90	140,192,407.90
一般风险准备		

未分配利润	-505,848.09	120,488,174.71
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	4,691,831,533.94	4,812,825,556.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,693,704,755.28	4,814,064,314.03

法定代表人：邱建林

主管会计工作负责人：朱菊珍

会计机构负责人：蔡萍

### 3、合并利润表

编制单位：恒逸石化股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	14,364,913,502.30	14,439,741,348.68
其中：营业收入	14,364,913,502.30	14,439,741,348.68
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	14,321,517,101.58	14,453,982,721.86
其中：营业成本	13,741,062,828.55	14,197,483,714.16
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	12,570,794.90	13,884,091.23
销售费用	154,278,721.06	107,827,647.96
管理费用	160,031,702.65	140,253,436.87
财务费用	266,782,169.93	-4,390,096.44
资产减值损失	-13,209,115.51	-1,076,071.92
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-4,524,273.30	10,570,970.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-87,469,531.75	101,605,726.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,140,201.75	35,127,268.47
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-48,597,404.33	97,935,322.93



加：营业外收入	22,203,347.19	36,850,604.00
减：营业外支出	1,793,483.16	122,543.62
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-28,187,540.30	134,663,383.31
减：所得税费用	22,790,783.90	7,832,934.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-50,978,324.20	126,830,448.76
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	-60,370,063.21	102,454,715.44
少数股东损益	9,391,739.01	24,375,733.32
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.05	0.09
（二）稀释每股收益	-0.05	0.09
七、其他综合收益	-166,277.66	3,686,324.61
八、综合收益总额	-51,144,601.86	130,516,773.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	-60,536,340.87	106,141,040.05
归属于少数股东的综合收益总额	9,391,739.01	24,375,733.32

法定代表人：邱建林

主管会计工作负责人：朱菊珍

会计机构负责人：蔡萍

#### 4、母公司利润表

编制单位：恒逸石化股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
营业税金及附加		
销售费用		
管理费用	5,649,566.55	3,717,075.85
财务费用	-11,606.35	-553.83
资产减值损失	-2,700.00	-342,087.40
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-5,635,260.20	-3,374,434.62
加：营业外收入		

减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-5,635,260.20	-3,374,434.62
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,635,260.20	-3,374,434.62
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-5,635,260.20	-3,374,434.62

法定代表人：邱建林

主管会计工作负责人：朱菊珍

会计机构负责人：蔡萍

## 5、合并现金流量表

编制单位：恒逸石化股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	13,626,637,021.64	13,125,738,921.54
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	47,844,788.60	17,349,305.43
收到其他与经营活动有关的现金	3,890,354,200.45	3,262,028,498.42
经营活动现金流入小计	17,564,836,010.69	16,405,116,725.39
购买商品、接受劳务支付的现金	13,461,325,186.90	12,846,015,172.29
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	263,562,605.91	232,194,648.07
支付的各项税费	116,435,110.55	130,924,654.66
支付其他与经营活动有关的现金	3,614,786,395.19	2,595,552,486.88
经营活动现金流出小计	17,456,109,298.55	15,804,686,961.90
经营活动产生的现金流量净额	108,726,712.14	600,429,763.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	119,712,442.00	52,435,852.50
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	74,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		11,169,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	119,786,442.00	63,604,852.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	582,506,766.39	436,776,985.47
投资支付的现金	467,096,390.00	137,521,712.50
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,049,603,156.39	574,298,697.97
投资活动产生的现金流量净额	-929,816,714.39	-510,693,845.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	145,444,803.41	
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	8,259,791,771.80	6,551,246,626.51
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	78,578,125.89	
筹资活动现金流入小计	8,483,814,701.10	6,551,246,626.51
偿还债务支付的现金	6,305,644,393.06	6,211,639,028.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	300,778,319.75	271,593,405.31
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	124,382,404.36	
筹资活动现金流出小计	6,730,805,117.17	6,483,232,433.57

筹资活动产生的现金流量净额	1,753,009,583.93	68,014,192.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,517,608.83	18,528,869.43
五、现金及现金等价物净增加额	935,437,190.51	176,278,980.39
加：期初现金及现金等价物余额	1,215,843,905.59	837,133,603.13
六、期末现金及现金等价物余额	2,151,281,096.10	1,013,412,583.52

法定代表人：邱建林

主管会计工作负责人：朱菊珍

会计机构负责人：蔡萍

## 6、母公司现金流量表

编制单位：恒逸石化股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	85,690,152.35	17,649,257.09
经营活动现金流入小计	85,690,152.35	17,649,257.09
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	695,566.16	693,195.77
支付的各项税费		49,694.52
支付其他与经营活动有关的现金	86,353,838.98	18,501,423.84
经营活动现金流出小计	87,049,405.14	19,244,314.13
经营活动产生的现金流量净额	-1,359,252.79	-1,595,057.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	117,000,000.00	126,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	117,000,000.00	126,000,000.00
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		
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		

投资活动产生的现金流量净额	117,000,000.00	126,000,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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	115,461,772.10	124,158,544.79
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	115,461,772.10	124,158,544.79
筹资活动产生的现金流量净额	-115,461,772.10	-124,158,544.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	178,975.11	246,398.17
加：期初现金及现金等价物余额	278,565.47	280,560.96
六、期末现金及现金等价物余额	457,540.58	526,959.13

法定代表人：邱建林

主管会计工作负责人：朱菊珍

会计机构负责人：蔡萍

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：恒逸石化股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	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	1,153,587,626.00	42,471,027.15			265,666,219.86		3,985,352,761.18	29,797,834.64	1,895,896,345.29	7,372,771,814.12
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,153,587,626.00	42,471,027.15			265,666,219.86		3,985,352,761.18	29,797,834.64	1,895,896,345.29	7,372,771,814.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-177,943,038.77	-166,277.66	122,766,439.05	-55,342,877.38
（一）净利润							-60,370,063.21		9,391,739.01	-50,978,324.20
（二）其他综合收益								-166,277.66	-26,900,956.34	-27,067,234.00
上述（一）和（二）小计							-60,370,063.21	-166,277.66	-17,509,217.33	-78,045,558.20
（三）所有者投入和减少资本							-2,214,212.96		140,275,656.38	138,061,443.42
1. 所有者投入资本									138,061,443.42	138,061,443.42
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他							-2,214,212.96		2,214,212.96	
（四）利润分配							-115,358,762.60			-115,358,762.60
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							-115,358,762.60			-115,358,762.60

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、本期期末余额	1,153,587,626.00	42,471,027.15			265,666,219.86		3,807,409,722.41	29,631,556.98	2,018,662,784.34	7,317,428,936.74

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本(或股本)	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	1,153,587,626.00	41,479,287.71			246,767,855.17		3,694,503,969.91	26,524,204.01	1,824,597,408.04	6,987,460,350.84	
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整											
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,153,587,626.00	41,479,287.71			246,767,855.17		3,694,503,969.91	26,524,204.01	1,824,597,408.04	6,987,460,350.84	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		991,739.44			18,898,364.69		290,848,791.27	3,273,630.63	71,298,937.25	385,311,463.28	

## 恒逸石化股份有限公司 2014 半年度财务报告

(一) 净利润							426,933,201.17		75,183,735.19	502,116,936.36
(二) 其他综合收益		991,739.44						3,273,630.63	-5,712,080.55	-1,446,710.48
上述(一)和(二)小计		991,739.44					426,933,201.17	3,273,630.63	69,471,654.64	500,670,225.88
(三) 所有者投入和减少资本							-1,827,282.61		1,827,282.61	
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							-1,827,282.61		1,827,282.61	
(四) 利润分配					18,898,364.69		-134,257,127.29			-115,358,762.60
1. 提取盈余公积					18,898,364.69		-18,898,364.69			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-115,358,762.60			-115,358,762.60
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、本期期末余额	1,153,587,626.00	42,471,027.15			265,666,219.86		3,985,352,761.18	29,797,834.64	1,895,896,345.29	7,372,771,814.12

法定代表人：邱建林

主管会计工作负责人：朱菊珍

会计机构负责人：蔡萍



## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：恒逸石化股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,153,587,626.00	3,398,557,348.13			140,192,407.90		120,488,174.71	4,812,825,556.74
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,153,587,626.00	3,398,557,348.13			140,192,407.90		120,488,174.71	4,812,825,556.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-120,994,022.80	-120,994,022.80
（一）净利润							-5,635,260.20	-5,635,260.20
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-5,635,260.20	-5,635,260.20
（三）所有者投入和减少资本								
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								
（四）利润分配							-115,358,762.60	-115,358,762.60
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							-115,358,762.60	-115,358,762.60

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、本期期末余额	1,153,587,626.00	3,398,557,348.13			140,192,407.90		-505,848.09	4,691,831,533.94

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,153,587,626.00	3,398,557,348.13			127,218,141.54		119,078,540.06	4,798,441,655.73
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,153,587,626.00	3,398,557,348.13			127,218,141.54		119,078,540.06	4,798,441,655.73
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					12,974,266.36		1,409,634.65	14,383,901.01
(一) 净利润							129,742,663.61	129,742,663.61
(二) 其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							129,742,663.61	129,742,663.61
（三）所有者投入和减少资本								
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								
（四）利润分配					12,974,266.36		-128,333,028.96	-115,358,762.60
1. 提取盈余公积					12,974,266.36		-12,974,266.36	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-115,358,762.60	-115,358,762.60
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、本期期末余额	1,153,587,626.00	3,398,557,348.13			140,192,407.90		120,488,174.71	4,812,825,556.74

法定代表人：邱建林

主管会计工作负责人：朱菊珍

会计机构负责人：蔡萍

### 三、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，本公司将全部资产和负债向河南汇诚投资有限公司（简称“河南汇诚”）出售，且人随资产走，河南汇诚以现金支付对价。本公司发行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（以下简称：恒逸有限）100%的股权；同时，河南汇诚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。

根据本公司2011年度股东大会决议和修改后的章程规定，以公司原有总股本576,793,813.00元为基础，向全体股东每10股送红股3股，同时由资本公积金向全体股东每10股转增7股，公司增加注册资本人民币576,793,813.00元，转增基准日期为2012年3月27日，变更后的注册资本为人民币1,153,587,626.00元。

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1,153,587,626.00元，实收资本1,153,587,626.00元。

本公司母公司是：浙江恒逸集团有限公司。

#### 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、聚酯瓶片、涤纶预取向丝(POY)、涤纶全拉伸丝(FDY)、涤纶拉伸变形丝(DTY)、涤纶短纤。

5、公司在报告期间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。

6、本财务报表业经本公司董事会于2014年7月25日决议批准报出。

### 四、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编制，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——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定，并基于本附注第四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

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 3、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 4、记账本位币

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

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）关于“一揽子交易”的判断标准(参见本附注四、4（2）)，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、10“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）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。少数股东分担的亏损如果超过其在子公司的权益份额，如该少数股东有义务且有能力弥补，则冲减少数股东权益；否则有关超额亏损将由本公司承担。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

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负债：

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) 金融工具的确认依据和计量方法

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）金融资产转移的确认依据和计量方法

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）金融负债终止确认条件

无

### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

### （6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据  
无

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 500 万元的应收账款及 100 万元的其他应收款视为重大应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；单独测试未发生减值的应收账款、其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试，并计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
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	10.00%	10.00%
2-3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3-4 年	100.00%	100.00%
4-5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	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**

计价方法：加权平均法

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

计提存货减值准备以后，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

盘存制度：永续盘存制

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

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

本公司分别以下情况对长期股权投资进行计量：① 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：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）。为企业合并发生的各项费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：（I）在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。（II）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权

在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。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

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。①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。②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) 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

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

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

本公司采用成本模式对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

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。

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

### 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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。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。固定资产初始计量应考虑预计弃置费用因素的影响。

#### (2) 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。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20 年，30 年	5.00-10.00	4.75, 3.17—4.50, 3.00
机器设备	12 年，15 年	5.00-10.00	7.92—7.50, 6.00
电子设备	5 年	5.00-10.00	19.00—18.00
运输设备	5 年	5.00-10.00	19.00—18.00
构筑物	10 年，20 年	5.00-10.00	9.50, 4.75—9.00, 4.50

### (4) 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。

### (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

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

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

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) 在建工程的减值测试方法、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

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。

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

### (2) 借款费用资本化期间

① 资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

② 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，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

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。



#### (4) 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) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

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) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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，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。

#### (4) 无形资产减值准备的计提

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。

**(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

**(6) 内部研究开发项目支出的核算**

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、附回购条件的资产转让**

无

**20、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) 预计负债的计量方法**

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。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。

## 21、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。① 以现金结算的股份支付以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。② 以权益工具结算的股份支付以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

① 对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

② 对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

① 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

② 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③ 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④ 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取

得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

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

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 22、收入

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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）确认让渡资产使用权收入的依据

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，按照他人使用本企业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。

### （3）确认提供劳务收入的依据

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。

**(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法****23、政府补助****(1) 类型**

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

**(2) 会计政策**

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。

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。

**24、递延所得税资产和递延所得税负债****(1) 确认递延所得税资产的依据**

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) 确认递延所得税负债的依据**

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。

**25、经营租赁、融资租赁****(1) 经营租赁会计处理**

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) 融资租赁会计处理

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。

## (3) 售后租回的会计处理

## 26、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：①已经就处置该非流动资产作出决议；②与受让方签订了不可撤销的转让协议；③该项转让很可能在一年内完成。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

## 27、资产证券化业务

无

## 28、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套期有效性能够可靠地计量；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

a、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。

b、被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项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。

## 29、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

本报告期无会计政策变更事项。

**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

本报告期无会计估计变更事项。

**30、前期会计差错更正**

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期无前期会计差错更正事项。

**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

**五、税项****1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入、运输业务；代理业务	17%； 6%
营业税	应税营业收入	3%； 5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%； 15%； 16.5%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

**2、税收优惠及批文**

(1) 根据萧国税函【2013】66号《杭州市萧山区国家税务局关于同意退还残疾人就业企业浙江恒逸聚合物有限公司2013年度已征增值税的批复》恒逸聚合物上报的要求退还残疾人就业企业2013年度已征增值税的申请已收悉，经审核，同意退还本公司2013年度资产增值税应税货物、应税劳务已入库的增值稅款，可退限额为每单位实际安置残疾人员每年不超过3.5万元。截止报告期末，该项增值稅退款已全部到位。



(2) 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%。

## 六、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

单位：元

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	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年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	全资子公司	萧山	化纤产品制造	90,000 万元	DTY	4,433,603,700.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	
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	70,000 万元	聚酯切片、短纤、瓶片	700,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	
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	100,000 万元	聚酯切片、POY 丝、FDY 丝	1,000,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	
香港天逸国际控股有限公司	全资子公司	香港	贸易、投资	5,950 万美元	贸易、投资	370,010,980.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	
佳栢国际投资有限公司	全资子公司	香港	贸易、投资	500 万美元	贸易、投资	30,764,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	
宁波恒	控股	宁	商贸业	2,000 万	化工原料	14,000,000.00	0.00	70.00%	70.00%	是	93,372,702.85	87,372,702.84	

逸贸易 有限公司	子公 司	波		元	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	100,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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	期 末 实 际 投 资 额	实 质 上 构 成 对 子 公 司 净 投 资 的 其 他 项 目 余 额	持 股 比 例	表 决 权 比 例	是 否 合 并 报 表	少 数 股 东 权 益	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	从 母 公 司 所 有 者 权 益 冲 减 子 公 司 少 数 股 东 分 担 的 本 期 亏 损 超 过 少 数 股 东 在 该 子 公 司 年 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	全资 子公 司	福 建	工业设 施制造	20,000 万 元	重油设施 建设	174,730,218.68	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	
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	370,447,280.71	0.00	60.00%	60.00%	是	240,013,665.25	4,202,981.50	
浙江逸盛 石化有限 公司	控股 子公 司	宁 波	石化产 品制造	48,584.44 万美元	精对苯二 甲酸 (PTA)	2,338,011,222.05	0.00	70.00%	70.00%	是	1,472,688,228.88	639,496,717.70	
恒逸实业 (文莱) 有限公司	控股 子公 司	文 莱	投资	10,000 万 文币	投资	343,429,275.71	0.00	70.00%	70.00%	是	134,919,865.66	-5,737,684.83	
宁波恒逸 工程管理 有限公司	控股 子公 司	宁 波	工程管 理	1,000 万 美元	工程管理	61,528,000.00	0.00	70.00%	70.00%	是	17,099,756.92	-3,563,076.03	

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

□ 适用 √ 不适用

本公司本期合并范围未发生变更。

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	646,674.52	--	--	536,844.53
人民币	--	--	473,905.47	--	--	386,599.06
美元	17,915.02	6.1528	110,227.56	22,118.00	6.0969	135,833.13
文币	12,572.67	4.9744	62,541.50	3,000.00	4.8041	14,412.34
银行存款：	--	--	1,187,718,897.97	--	--	1,047,100,945.10
人民币	--	--	866,621,065.71	--	--	686,899,292.94
美元	37,114,771.89	6.1528	228,359,768.48	58,830,190.80	6.0969	358,681,851.36
欧元	256.09	8.3946	2,149.77	9,026.56	8.4189	75,993.69
港币	16,504.74	0.7938	13,101.46	265,148.66	0.7862	208,459.88
文币	18,639,999.30	4.9744	92,722,812.53	257,143.65	4.8041	1,235,347.23
其他货币资金：	--	--	1,296,333,859.97	--	--	394,140,174.78
人民币	--	--	1,294,876,600.67	--	--	392,701,223.78
美元	218.52	6.1528	1,344.51	218.44	6.0969	1,331.81
文币	292,681.49	4.9744	1,455,914.79	300,000.00	4.8041	1,437,619.19
合计	--	--	2,484,699,432.46	--	--	1,441,777,964.41

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融资产	11,744,000.00	188,627,055.30
合计	11,744,000.00	188,627,055.30

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,581,030,228.92	2,915,457,405.98
国内信用证	1,743,011,658.80	892,269,855.50
合计	4,324,041,887.72	3,807,727,261.48

## (2) 期末金额最大的前五项已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额
杭州惠丰化纤有限公司	2014-02-21 至 2014-04-18	2014-08-21 至 2014-10-18	18,861,662.50
长兴山鹰化纤有限公司	2014-02-26 至 2014-04-02	2014-08-26 至 2014-10-02	18,800,000.00
长兴宏木物资贸易有限公司	2014-01-20 至 2014-04-17	2014-07-20 至 2014-10-17	16,050,000.00
绍兴长丰纱业有限公司	2014-01-27 至 2014-04-14	2014-07-27 至 2014-10-14	10,800,000.00
浙江裕源纺织有限公司	2014-03-26 至 2014-04-17	2014-09-26 至 2014-10-17	6,800,000.00
合计	--	--	71,311,662.50

## (3) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额最大的前五项）

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
浙江古纤道绿色纤维有限公司	2014-01-02 至 2014-06-27	2014-07-02 至 2014-12-27	202,279,013.87	期末已终止确认
杭州惠丰化纤有限公司	2014-01-02 至 2014-06-20	2014-07-02 至 2014-11-07	160,042,375.33	期末已终止确认
宁波华星科技有限公司	2014-01-03 至 2014-06-27	2014-07-03 至 2014-11-28	104,704,798.45	期末已终止确认
长兴宏木物资贸易有限公司	2014-01-02 至 2014-06-26	2014-07-01 至 2014-12-26	93,103,318.51	期末已终止确认
杭州华成聚合纤有限公司	2014-01-03 至 2014-06-24	2014-07-03 至 2014-12-24	88,726,909.77	期末已终止确认
合计	--	--	648,856,415.93	--

## 4、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

按组合计提坏账准备的应收账款	1,409,118,507.28	100.00%	324,127.09	100.00%	793,779,244.53	100.00%	239,998.30	0.03%
组合小计	1,409,118,507.28	100.00%	324,127.09	100.00%	793,779,244.53	100.00%	239,998.30	0.03%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	1,409,118,507.28	--	324,127.09	--	793,779,244.53	--	239,998.30	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
6个月以内	1,408,506,586.54	99.96%	0.00	793,167,323.16	99.92%	0.00
7-12个月			0.00	0.00	0.00%	0.00
1年以内小计	1,408,506,586.54	99.96%	0.00	793,167,323.16	99.92%	0.00
1至2年	0.00	0.00%	0.00	165,501.45	0.02%	16,550.15
2至3年	575,587.31	0.04%	287,793.66	445,943.54	0.06%	222,971.77
3年以上	36,333.43	0.00%	36,333.43	476.38	0.00%	476.38
合计	1,409,118,507.28	--	324,127.09	793,779,244.53	--	239,998.30

(2) 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。

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
兴惠化纤集团有限公司	客户	90,691,090.82	6个月以内	6.44%
SAUDI BASIC INDUSTRIES CORPORATION	客户	79,345,217.40	6个月以内	5.63%
杭州惠丰化纤有限公司	客户	78,514,615.22	6个月以内	5.57%
绍兴翔宇绿色包装有限公司	客户	70,885,332.06	6个月以内	5.03%
BHILOSA INDUSTRIES PVT. LTD	客户	70,746,740.24	6个月以内	5.02%
合计	--	390,182,995.74	--	27.69%

(4) 应收关联方账款情况

详见附注：关联方应收应付款项

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款	14,482,735.94	100.00%	1,871,037.82	12.92%	17,701,604.10	100.00%	1,835,064.52	10.37%
组合小计	14,482,735.94	100.00%	1,871,037.82	12.92%	17,701,604.10	100.00%	1,835,064.52	10.37%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	14,482,735.94	--	1,871,037.82	--	17,701,604.10	--	1,835,064.52	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
6 个月以内	10,619,623.70	73.32%	0.00	13,352,805.78	75.43%	0.00
7-12 个月	66,533.32	0.46%	1,996.00	453,802.16	2.56%	13,614.08
1 年以内小计	10,686,157.02	73.78%	1,996.00	13,806,607.94	77.99%	13,614.08
1 至 2 年	292,266.90	2.02%	29,226.69	534,266.90	3.02%	53,426.72
2 至 3 年	3,328,993.78	22.99%	1,664,496.89	3,185,411.02	18.00%	1,592,705.48
3 年以上	175,318.24	1.21%	175,318.24	175,318.24	0.99%	175,318.24
合计	14,482,735.94	--	1,871,037.82	17,701,604.10	--	1,835,064.52

## (2) 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欠款

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
补贴款	非关联方	7,281,666.66	6 个月以内	50.28
个人借款	非关联方	2,150,792.29	6 个月以内	14.85
马骋	非关联方	600,000.00	6 个月以内	4.14

营销部业务备用金	非关联方	300,000.00	6 个月以内	2.07
杭州市萧山区人民教育基金会	非关联方	280,300.00	6 个月以内	1.94
合计	--	10,612,758.95	--	73.28

#### (4) 其他应收关联方账款情况

详见附注：关联方应收应付款项

### 6、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,214,576,849.49	99.88%	1,642,602,312.37	89.82%
1 至 2 年	715,257.35	0.06%	180,054,554.21	9.85%
2 至 3 年	69,829.00	0.01%	6,148,125.44	0.33%
3 年以上	619,399.10	0.05%	34,895.14	0.00%
合计	1,215,981,334.94	--	1,828,839,887.16	--

#### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
MAN Diesel & Turbo SE	非关联方	221,395,665.80	1 年以内	未到结算期
中国石油天然气股份有限公司华东化工销售分公司	非关联方	129,636,590.50	1 年以内	未到结算期
中国石油天然气股份有限公司西南化工销售分公司	非关联方	80,453,249.11	1 年以内	未到结算期
海关税款预付	非关联方	77,989,873.73	1 年以内	未到结算期
中国石化化工销售有限公司宁波经营部	非关联方	76,487,883.97	1 年以内	未到结算期
合计	--	585,963,263.11	--	--

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

### 7、存货

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,250,512,094.80	0.00	1,250,512,094.80	1,011,300,004.44	0.00	1,011,300,004.44
在产品	45,097,418.96	0.00	45,097,418.96	50,307,180.30	327,750.08	49,979,430.22
库存商品	728,472,052.54	0.00	728,472,052.54	498,393,336.09	13,001,467.52	485,391,868.57
低值易耗品	39,422,584.33	0.00	39,422,584.33	40,642,841.50	0.00	40,642,841.50
在途物资	330,748,020.54	0.00	330,748,020.54	72,743,478.75	0.00	72,743,478.75
合计	2,394,252,171.17	0.00	2,394,252,171.17	1,673,386,841.08	13,329,217.60	1,660,057,623.48

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
在产品	327,750.08	0.00	327,750.08	0.00	0.00
库存商品	13,001,467.52	0.00	13,001,467.52	0.00	0.00
在途物资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
低值易耗品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	13,329,217.60	0.00	13,329,217.60	0.00	0.00

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品		可变现净值高于存货成本	1.78%
在产品		可变现净值高于存货成本	0.73%

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待摊费用	1,042,528.63	847,525.66
留抵进项税	129,739,518.55	200,308,844.82
多交所得税	116,998.89	6,886,075.06
待认证进项税		63,186,561.11
合计	130,899,046.07	271,229,006.65



## 9、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	50.00%	50.00%	4,218,943,773.55	2,757,900,400.06	1,461,043,373.49	1,872,319,901.75	28,400,441.93
二、联营企业							
大连逸盛投资有限公司	30.00%	30.00%	18,004,839,567.18	12,399,070,433.32	5,605,769,133.86	14,702,958,095.34	-53,362,111.96
海南逸盛石化有限公司	37.50%	37.50%	10,551,359,654.52	8,706,636,002.10	1,844,723,652.42	3,348,310,783.23	-15,047,868.63
逸盛大化石化有限公司	13.65%	25.38%	17,521,137,707.00	12,398,470,433.32	5,122,667,273.68	14,702,958,095.34	-49,962,810.80

## 10、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	权益法	600,000,000.00	736,422,256.39	14,200,220.96	750,622,477.35	50.00%	50.00%	--	0.00	0.00	0.00
大连逸盛投资有限公司	权益法	270,000,000.00	1,110,924,758.27	-6,877,548.30	1,104,047,209.97	30.00%	30.00%	--	0.00	0.00	0.00
浙商银行股份有限公司	成本法	381,600,000.00	381,600,000.00	0.00	381,600,000.00	2.09%	2.09%	--	0.00	0.00	0.00
逸盛大化石化有限公司	权益法	324,777,832.40	357,891,500.77	-6,775,635.14	351,115,865.63	13.65%	25.38%	注 1	0.00	0.00	0.00
海南逸盛石化	权益法	705,000,000.00	494,362,337.06	181,857,049.26	676,219,386.32	37.50%	37.50%	--	0.00	0.00	0.00

有限公司											
合计	--	2,281,377,832.40	3,081,200,852.49	182,404,086.78	3,263,604,939.27	--	--	--	0.00	0.00	0.00

注1、本公司通过恒逸有限的联营企业大连逸盛投资有限公司（以下简称“逸盛投资”）间接享有其控股子公司（期末持股比例39.08%）逸盛大石化有限公司（以下简称“逸盛大化”）11.73%的权益。同时，截至2014年6月30日本公司之全资子公司香港天逸持有逸盛大化公司13.65%的股权。根据逸盛大化2012年9月20日的股东会决议，逸盛大化董事会由7名董事组成，其中一名由香港天逸委派；此外，在逸盛投资向逸盛大化委派的董事中包括一名由恒逸有限委派至逸盛投资的董事会成员。据此，本公司对逸盛大化具有重大影响，对相关投资采用权益法核算。

注2、2013年11月29日，恒逸有限董事会决议通过将其持有的浙商银行股份有限公司（以下简称：浙商银行）的股份转让7,000万股至其恒逸集团，转让总价款按照坤元资产评估有限公司确定的最终评估价值241,500,000元（评估基准日为2013年9月30日）执行。相关股权转让事宜已经浙商银行董事会决议通过《关于审查浙江恒逸集团有限公司股东资格的议案》；恒逸集团已于2013年12月将对应的股权转让款支付给恒逸有限。但因恒逸有限与恒逸集团的股权转让事宜至报告期末尚未获得银监会的相关批复，公司决定终止本次股权转让事宜，且恒逸有限已将预收恒逸集团的股权转让款退还给恒逸集团。

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	12,409,309,103.36	72,209,730.15		20,124,175.95	12,461,394,657.56
其中：房屋及建筑物	1,273,730,096.69	33,581,204.13		0.00	1,307,311,300.82
机器设备	10,266,780,973.51	31,455,972.56		20,002,375.94	10,278,234,570.13
运输工具	59,840,258.86	391,891.31		121,800.01	60,110,350.16
构筑物	742,753,716.41	3,385,225.00		0.00	746,138,941.41
办公设备及其他	66,204,057.89	3,395,437.15		0.00	69,599,495.04
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	4,414,575,618.35	0.00	387,474,117.11	15,089,364.01	4,786,960,371.45
其中：房屋及建筑物	231,732,943.21	0.00	20,726,472.14	0.00	252,459,415.35
机器设备	3,889,823,215.72	0.00	339,715,837.52	14,973,654.01	4,214,565,399.23
运输工具	34,164,569.35	0.00	4,471,610.54	115,710.00	38,520,469.89
构筑物	222,182,420.58	0.00	18,747,211.86	0.00	240,929,632.44
办公设备及其他	36,672,469.49	0.00	3,812,985.05	0.00	40,485,454.53
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	7,994,733,485.01	--			7,674,434,286.11
其中：房屋及建筑物	1,041,997,153.48	--			1,054,851,885.47
机器设备	6,376,957,757.79	--			6,063,669,170.90

运输工具	25,675,689.50	--	21,589,880.26
构筑物	520,571,295.83	--	505,209,308.97
办公设备及其他	29,531,588.40	--	29,114,040.51
四、减值准备合计	0.00	--	0.00
其中：房屋及建筑物	0.00	--	0.00
机器设备	0.00	--	0.00
运输工具	0.00	--	0.00
构筑物	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	7,994,733,485.01	--	7,674,434,286.11
其中：房屋及建筑物	1,041,997,153.48	--	1,054,851,885.47
机器设备	6,376,957,757.79	--	6,063,669,170.90
运输工具	25,675,689.50	--	21,589,880.26
构筑物	520,571,295.83	--	505,209,308.97
办公设备及其他	29,531,588.40	--	29,114,040.51

本期折旧额 387,474,117.11 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 32,501,743.71 元。

## (2) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
BMW M5 BAK9925	1,013,656.76	168,942.97	844,713.79

## 12、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
Brunei PX Project	270,955,279.73	0.00	270,955,279.73	179,021,741.73	0.00	179,021,741.73
倒班宿舍	15,161,988.06	0.00	15,161,988.06	11,061,988.06	0.00	11,061,988.06
PTA 节能技改扩产项目	2,590,842,844.78	0.00	2,590,842,844.78	1,648,770,677.29	0.00	1,648,770,677.29
9 万吨差别化纤维项目	17,333,956.00	0.00	17,333,956.00	19,340,872.61	0.00	19,340,872.61
9.8 万吨功能性纤维提升建设项目	0.00	0.00	0.00	6,356,471.39	0.00	6,356,471.39
其他	72,184,493.79	0.00	72,184,493.79	67,295,247.21	0.00	67,295,247.21

合计	2,966,478,562.36	0.00	2,966,478,562.36	1,931,846,998.29	0.00	1,931,846,998.29
----	------------------	------	------------------	------------------	------	------------------

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数(万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	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	期末数
BruneiPX Project	\$429,242.00	179,021,741.73	91,933,538.00	0.00	0.00	1.03%	1.03	0.00	0.00	0.00%	自有资金	270,955,279.73
倒班宿舍	1,600.00	11,061,988.06	4,100,000.00	0.00	0.00	94.76%	94.76	0.00	0.00	0.00%	自有资金	15,161,988.06
9万吨差别化纤维项目	96,000.00	19,340,872.61	12,294,256.00	14,301,172.61	0.00	90.69%	90.69	19,432,561.60	570,293.58	6.22%	金融机构贷款	17,333,956.00
9.8万吨功能性纤维提升建设项目	78,600.00	6,356,471.39	9,535,272.22	15,891,743.61	0.00	100.00%	100.00	17,539,103.06	76,436.57	4.81%	金融机构贷款	0.00
PTA节能技改扩产项目	300,000.00	1,648,770,677.29	942,072,167.49	0.00	0.00	86.36%	86.36	123,076,195.62	66,667,352.61	3.06%	贷款和自筹	2,590,842,844.78
合计	--	1,864,551,751.08	1,059,935,233.71	30,192,916.22	0.00	--	--	160,047,860.28	67,314,082.76	--	--	2,894,294,068.57

## (3) 在建工程减值准备

本报告期内未发生在建工程减值准备的情况。

## 13、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	46,426,784.36	2,260,399,051.20	2,289,936,352.95	16,889,482.61
合计	46,426,784.36	2,260,399,051.20	2,289,936,352.95	16,889,482.61

## 14、无形资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	978,399,838.31	247,932.80	0.00	978,647,771.11

a. 土地使用权	710,905,009.38	196,332.42	0.00	711,101,341.80
b. 专利技术	248,545,000.00	0.00	0.00	248,545,000.00
c. 软件	17,908,578.93	51,600.39	0.00	17,960,179.32
d. 非专利技术	1,041,250.00	0.00	0.00	1,041,250.00
二、累计摊销合计	308,375,290.56	21,396,061.66	0.00	329,771,352.22
a. 土地使用权	102,836,943.02	8,007,786.22	0.00	110,844,729.24
b. 专利技术	199,257,428.32	12,427,250.00	0.00	211,684,678.32
c. 软件	5,863,835.89	926,025.44	0.00	6,789,861.33
d. 非专利技术	417,083.33	35,000.00	0.00	452,083.33
三、无形资产账面净值合计	670,024,547.75	-21,148,128.86	0.00	648,876,418.89
a. 土地使用权	608,068,066.36	-7,811,453.80	0.00	600,256,612.56
b. 专利技术	49,287,571.68	-12,427,250.00	0.00	36,860,321.68
c. 软件	12,044,743.04	-874,425.05	0.00	11,170,317.98
d. 非专利技术	624,166.67	-35,000.00	0.00	589,166.67
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
a. 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
b. 专利技术	0.00	0.00	0.00	0.00
c. 软件	0.00	0.00	0.00	0.00
d. 非专利技术	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	670,024,547.75	-21,148,128.86		648,876,418.89
a. 土地使用权	608,068,066.36	-7,811,453.80		600,256,612.56
b. 专利技术	49,287,571.68	-12,427,250.00		36,860,321.68
c. 软件	12,044,743.04	-874,425.05		11,170,317.98
d. 非专利技术	624,166.67	-35,000.00		589,166.67

本期摊销额 21,396,061.66 元。

## 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数
装修费	5,291,034.46		566,345.06	0.00	4,724,689.40
外墙涂料工程	2,522,766.09		296,796.00	0.00	2,225,970.09
厂区绿化工程	335,947.55		35,362.92	0.00	300,584.63
合计	8,149,748.10	0.00	898,503.98	0.00	7,251,244.12

## 16、递延所得税资产和递延所得税负债

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	38,754.69	1,627,787.26
可抵扣亏损	62,434,589.78	53,076,666.90
交易性金融资产的公允价值变动		1,858,827.50
抵销内部未实现利润	5,212,368.41	4,455,268.27
未支付的职工薪酬	813,960.14	1,270,583.40
预提费用	8,605,631.22	3,201,330.22
小计	77,105,304.24	65,490,463.55
递延所得税负债：		

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
资产减值准备	286,940.12	6,600,225.66
可抵扣亏损	332,292,242.19	304,218,473.56
交易性金融资产的公允价值变动	0.00	7,435,310.00
抵销内部未实现利润	20,849,473.65	17,821,073.08
未支付的职工薪酬	4,740,737.69	8,179,176.00
预提费用	35,082,067.75	11,258,868.14
小计	393,251,461.40	355,513,126.44

## 17、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	2,075,062.82	130,662.09	10,560.00	0.00	2,195,164.91
二、存货跌价准备	13,329,217.60	0.00	13,329,217.60	0.00	0.00
合计	15,404,280.42	130,662.09	13,339,777.60	0.00	2,195,164.91

**18、短期借款**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	1,321,845,271.42	387,048,800.73
抵押借款	175,139,200.00	64,000,000.00
保证借款	9,002,208,430.02	8,208,988,191.54
信用借款	1,159,192,977.72	912,981,284.14
合计	11,658,385,879.16	9,573,018,276.41

**19、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,552,598,007.78	1,041,586,590.00
合计	2,552,598,007.78	1,041,586,590.00

下一会计期间将到期的金额 2,552,598,007.78 元。

**20、应付账款****(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	3,074,965,642.47	3,517,239,281.01
合计	3,074,965,642.47	3,517,239,281.01

**(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方款项**

详见附注：关联方应收应付款项

**(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明**

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
北京中丽制机化纤工程技术有限公司	4,408,000.00	尚未到期	否
浙江万马电缆股份有限公司	1,242,542.76	尚未到期	否
北京中丽制机配件有限公司	770,290.70	尚未到期	否
合计	6,420,833.46		

## 21、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	227,229,010.60	254,225,130.43
合计	227,229,010.60	254,225,130.43

### (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方款项

详见附注：关联方应收应付款项

### (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

截止报告期末，本公司无账龄超过1年的大额预收款项。

## 22、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	27,827,651.51	251,107,465.51	266,273,179.01	12,661,938.01
二、职工福利费	0.00	3,041,318.69	3,041,318.69	0.00
三、社会保险费	275,102.52	23,846,752.90	23,960,933.14	160,922.28
其中：① 医疗保险费	106,628.76	7,096,364.06	7,190,455.18	12,537.64
② 基本养老保险费	127,956.64	14,829,421.20	14,820,496.24	136,881.60
③ 年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
④ 失业保险费	21,327.88	878,125.35	887,950.19	11,503.04
⑤ 工伤保险费	8,527.96	650,518.93	659,046.89	0.00
⑥ 生育保险费	10,661.28	392,323.36	402,984.64	0.00
四、住房公积金	0.00	3,211,805.04	3,172,901.04	38,904.00
五、辞退福利	0.00	227,804.20	227,804.20	0.00
六、其他	781,954.40	4,272,041.77	3,139,735.20	1,914,260.97
合计	28,884,708.43	285,707,188.11	299,815,871.28	14,776,025.26

## 23、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----



增值税	0.00	11,764,869.74
营业税	218,652.75	154,832.10
企业所得税	28,123,929.26	23,716,060.66
个人所得税	2,147,747.50	868,015.27
城市维护建设税	457,787.51	776,233.79
教育费附加	196,194.22	338,409.12
土地使用税	14,921.80	1,930,577.88
房产税	31,860.23	5,598,080.97
水利专项建设基金	1,435,988.65	1,325,964.84
印花税	1,131,262.18	1,932,518.60
地方教育费附加	130,797.27	216,043.14
残疾人保障金	8,464.00	6,384.00
合计	33,897,605.37	48,627,990.11

## 24、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	5,713,746.62	3,424,646.55
短期借款应付利息	24,650,149.66	17,646,897.67
合计	30,363,896.28	21,071,544.22

## 25、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
待确认股份	720.90	0.00	无
荣盛石化股份有限公司	14,407,261.87	0.00	无
合计	14,407,982.77	0.00	--

## 26、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	182,232,497.94	282,076,388.03

合计	182,232,497.94	282,076,388.03
----	----------------	----------------

## (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
浙江恒逸集团有限公司	137,782,719.75	241,500,000.00
合计	137,782,719.75	241,500,000.00

## (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
浙江亚厦装饰集团有限公司	5,195,500.00	工程造价审核报告未出具	否
浙江大立建设有限公司	1,003,230.00	保证期未到期	否
合计	6,198,730.00		

## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	年末数	性质或内容
浙江亚厦装饰集团有限公司	5,195,500.00	装修工程款
浙江恒逸集团有限公司	137,782,719.75	往来款
合计	142,978,219.75	

## 27、一年内到期的非流动负债

## (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	362,353,046.94	421,066,716.94
1 年内到期的长期应付款	136,349.49	135,110.72
合计	362,489,396.43	421,201,827.66

## (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	123,056,000.00	289,498,000.00

保证借款	239,297,046.94	131,568,716.94
合计	362,353,046.94	421,066,716.94

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

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
国家开发银行	2011年04月13日	2014年11月20日	美元	2.33%	10,000,000.00	61,528,000.00	10,000,000.00	60,969,000.00
国家开发银行	2011年04月13日	2015年05月20日	美元	2.33%	10,000,000.00	61,528,000.00	10,000,000.00	60,969,000.00
中国银行股份有限公司 杭州市萧山支行	2010年07月23日	2014年12月31日	人民币	6.40%	0.00	60,000,000.00	0.00	60,000,000.00
中国工商银行股份有限 公司萧山分行	2010年01月04日	2014年07月10日	人民币	6.40%	0.00	60,000,000.00	0.00	60,000,000.00
中国工商银行股份有限 公司萧山分行	2010年01月04日	2014年12月31日	人民币	6.40%	0.00	60,000,000.00	0.00	60,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	303,056,000.00	--	301,938,000.00

### (3) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
AT-Tamwil Berhad	2014年1月1日至2014年12月31日	189,903.68	8.29%	53,554.19	136,349.49	

## 28、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	492,224,000.00	548,721,000.00
保证借款	491,338,690.44	507,851,233.91
合计	983,562,690.44	1,056,572,233.91

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

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
国家开发银行	2011年05月	2016-5-20至	美元	2.33%	33,000,000.00	203,042,400.00	33,000,000.00	201,197,700.00

宁波分行	05 日	2017-11-20						
国家开发银行 宁波分行	2011 年 11 月 24 日	2018-5-20 至 2019-4-10	美元	2.33%	30,000,000.00	184,584,000.00	30,000,000.00	182,907,000.00
国家开发银行 宁波分行	2011 年 04 月 13 日	2015-11-20 至 2016-5-20	美元	2.33%	17,000,000.00	104,597,600.00	27,000,000.00	164,616,300.00
国家开发银行 浙江省分行	2013 年 06 月 08 日	2019-7-20 至 2019-12-20	美元	4.81%	13,200,000.00	81,216,960.00	13,200,000.00	80,479,080.00
国家开发银行 浙江省分行	2013 年 10 月 04 日	2020-7-20 至 2020-12-20	美元	4.81%	13,000,000.00	79,986,400.00	13,000,000.00	79,259,700.00
合计	--	--	--	--	--	653,427,360.00	--	708,459,780.00

## 29、长期应付款

### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
AT-Tamwil Berhad	5 年	680,391.24	8.29%	183,640.38	496,750.86	--

### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
应付融资租赁款		633,100.35		704,595.26
合计		633,100.35		704,595.26

## 30、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	184,829,866.17	187,692,194.97
合计	184,829,866.17	187,692,194.97

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业外收 入金额	其他变 动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
上海市 2009 年市级重点技术改造 项目补助	3,039,930.56	130,000.00	219,513.89	0.00	2,950,416.67	与资产相关

聚酯新项目技术改造项目补助	1,595,000.00	0.00	82,500.00	0.00	1,512,500.00	与资产相关
上海 50 万吨二期聚酯项目补助	4,977,611.94	0.00	257,462.69	0.00	4,720,149.25	与资产相关
防汛工程	2,160,000.00	0.00	0.00	0.00	2,160,000.00	与资产相关
基础设施补助	130,000,000.00	0.00	0.00	0.00	130,000,000.00	与资产相关
固定资产资产退税	21,648,819.14	0.00	1,339,102.22	0.00	20,309,716.92	与资产相关
重点产业振兴和技术改造中央预算内基建资金	5,750,000.00	0.00	300,000.00	0.00	5,450,000.00	与资产相关
2013 产业振兴和技术改造项目	18,520,833.33		793,750.00	0.00	17,727,083.33	与资产相关
合计	187,692,194.97	130,000.00	2,992,328.80	0.00	184,829,866.17	--

### 31、股本

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	890,241,726	77.17%	0	0	0	-13,167,295	-13,167,295	877,074,431	76.03%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	890,241,726	77.17%	0	0	0	-13,167,295	-13,167,295	877,074,431	76.03%
其中：境内法人持股	890,241,726	77.17%	0	0	0	-13,167,295	-13,167,295	877,074,431	76.03%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	263,345,900	22.83%	0	0	0	13,167,295	13,167,295	276,513,195	23.97%
1、人民币普通股	263,345,900	22.83%	0	0	0	13,167,295	13,167,295	276,513,195	23.97%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,153,587,626	100.00%	0	0	0	0	0	1,153,587,626	100.00%

2014年5月13日，因业绩承诺补偿股份实施需要，恒逸集团将所持股限售股份中的13,167,295股份解除限售。

2014年5月19日，恒逸集团将账户上的13,167,295股流通股份无偿赠送给了《关于浙江恒逸集团有限公司业绩承诺补偿股份过户实施公告》中确定的股权登记日（2014年5月16日）收市后登记在册的除恒逸集团、鼎晖一期和鼎晖元博以外的其他股东。由于公司总股本中存在极小部分待确认股份以及个别在册股东证券账户及名称等信息残缺等历史原因，经中国证券登记结算有限责任公司确认，仍有7,209股应赠送股份保留恒逸集团的股东账户中，需待后续相应股份进行确认或信息

完整时再行赠送。

本次大股东恒逸集团履行业绩承诺补偿股份方案实施完毕后，公司总股本保持不变。

### 32、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	2,260,915,976.10	0.00	0.00	2,260,915,976.10
其他资本公积	110,856,155.66	0.00	0.00	110,856,155.66
模拟股权结构及数量产生的资本公积	-2,329,301,104.61	0.00	0.00	-2,329,301,104.61
合计	42,471,027.15	0.00	0.00	42,471,027.15

### 33、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	265,666,219.86	0.00	0.00	265,666,219.86
合计	265,666,219.86	0.00	0.00	265,666,219.86

### 34、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	3,985,352,761.18	--
调整后年初未分配利润	3,985,352,761.18	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-60,370,063.21	--
应付普通股股利	115,358,762.60	
其他转入	2,214,212.96	
期末未分配利润	3,807,409,722.41	--

### 35、营业收入、营业成本

#### （1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	13,517,155,977.61	11,994,504,540.73

其他业务收入	847,757,524.69	2,445,236,807.95
营业成本	13,741,062,828.55	14,197,483,714.16

**(2) 主营业务（分行业）**

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
PTA	5,896,266,997.99	5,703,671,954.83	4,741,269,823.83	4,612,841,858.53
聚酯纤维（涤纶）	7,620,888,979.62	7,241,764,181.60	7,253,234,716.90	7,158,464,007.31
合计	13,517,155,977.61	12,945,436,136.43	11,994,504,540.73	11,771,305,865.84

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1)精对苯二甲酸（PTA）	5,896,266,997.99	5,703,671,954.83	4,741,269,823.83	4,612,841,858.53
(2)切片	1,416,026,652.44	1,359,327,899.65	1,752,607,549.40	1,777,644,889.36
(3)涤纶预取向丝（POY 丝）	1,788,108,368.00	1,691,045,852.65	1,683,509,715.24	1,651,387,419.30
(4)涤纶牵伸丝（FDY 丝）	1,639,147,946.70	1,566,917,055.35	1,354,477,652.44	1,316,954,602.91
(5)短纤	522,827,136.38	499,723,910.59	372,392,222.09	371,213,673.16
(6)DTY	1,267,077,336.40	1,202,304,194.32	1,374,149,906.42	1,347,537,249.06
(7)瓶片	987,701,539.70	922,445,269.04	716,097,671.31	693,726,173.53
合计	13,517,155,977.61	12,945,436,136.43	11,994,504,540.73	11,771,305,865.85

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	11,071,236,131.01	10,657,911,406.69	10,603,142,436.44	10,444,887,257.19
国外	2,445,919,846.60	2,287,524,729.74	1,391,362,104.29	1,326,418,608.65
合计	13,517,155,977.61	12,945,436,136.43	11,994,504,540.73	11,771,305,865.84

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
浙江双兔新材料	1,109,893,849.14	7.73%
浙江古纤道绿色纤维	506,635,588.81	3.53%
农夫山泉股份有限公司	422,832,558.97	2.94%
浙江古纤道新材料	395,507,416.97	2.75%
三菱商事（上海）	364,509,267.30	2.54%
合计	2,799,378,681.19	19.49%

### 36、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	116,023.95	84,656.63
城市维护建设税	2,495,427.91	3,882,369.88
教育费附加	1,072,452.55	1,720,052.69
地方教育费附加	714,968.36	1,146,701.81
水利建设基金	8,170,761.88	6,923,037.59
其他	1,160.25	127,272.63
合计	12,570,794.90	13,884,091.23

### 37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	8,841,383.45	8,047,842.81
邮电费	365,512.00	271,839.64
办公费	347,509.43	258,115.15
运费及装卸费	127,321,032.81	87,380,915.02
差旅费	479,360.61	338,124.61
业务招待费	1,049,267.95	769,615.66
进出口费	7,988,281.18	4,327,328.83
折旧费	168,210.05	136,016.52
保险费	2,302,887.45	1,271,316.62
咨询培训费	135,709.19	302,921.50
车辆费用	531,968.73	415,690.89
广告费	392,957.82	1,616,327.11



其他	4,354,640.39	2,691,593.60
合计	154,278,721.06	107,827,647.96

### 38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	76,913,719.09	54,279,756.39
办公费	2,351,543.22	5,277,485.51
差旅费	1,540,241.68	3,992,078.08
业务招待费	3,374,454.58	3,503,179.46
财产保险费	436,636.58	690,042.72
邮电费	445,146.15	907,102.15
修理费	2,176,285.46	3,121,210.69
水电费	697,116.06	933,175.98
折旧费	14,271,788.27	12,070,532.80
车辆费用	3,849,000.91	3,508,489.97
咨询费	6,307,514.69	3,614,898.85
会务费	379,524.68	451,520.00
无形资产及其他摊销	21,049,539.67	18,627,321.60
上缴税费	14,372,694.05	14,790,144.26
其他	11,866,497.56	14,486,498.41
合计	160,031,702.65	140,253,436.87

### 39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	164,753,001.58	157,145,228.07
利息收入	-22,464,180.12	-15,095,193.04
汇兑损益	94,615,654.69	-179,153,880.89
银行手续费	29,877,693.78	32,713,749.42
合计	266,782,169.93	-4,390,096.44

### 40、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-4,524,273.30	10,570,970.00
合计	-4,524,273.30	10,570,970.00

#### 41、投资收益

##### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		67,153,849.00
权益法核算的长期股权投资收益	-5,140,201.75	35,254,734.37
处置长期股权投资产生的投资收益		3,408,102.74
处置交易性金融资产取得的投资收益	-82,329,330.00	-4,210,960.00
合计	-87,469,531.75	101,605,726.11

##### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
浙商银行股份有限公司	0.00	67,153,848.98	浙商银行本期未分红
合计	0.00	67,153,848.98	--

##### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	14,200,220.96	11,414,504.06	
大连逸盛投资有限公司	-6,877,548.30	11,695,098.82	参股公司效益下滑
海南逸盛石化有限公司	-5,642,950.74	-52,548.59	参股公司效益下滑
逸盛大化石化有限公司	-6,819,923.67	12,197,680.08	参股公司效益下滑
合计	-5,140,201.75	35,254,734.37	--

#### 42、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	120,102.09	-1,076,071.92

二、存货跌价损失	-13,329,217.60	
合计	-13,209,115.51	-1,076,071.92

### 43、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	30,599.23		30,599.23
其中：固定资产处置利得	30,599.23		30,599.23
无形资产处置利得	0.00		
政府补助	21,918,918.56	23,142,616.58	7,344,923.10
罚款收入	80,284.40	216,214.40	80,284.40
其他	173,545.00	13,491,773.02	473,545.00
合计	22,203,347.19	36,850,604.00	7,929,351.73

#### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
增值税返还	11,281,666.66	11,914,583.34	与收益相关	否
2012 年第一批杭州市重点产业资金 技术改造项目		5,000,000.00	与收益相关	是
其他补贴款	1,598,404.10	4,142,033.24	与收益相关	是
上海市 2009 年市级重点技术改造项目补助	219,513.89		与资产相关	否
聚酯新项目技术改造项目补助	82,500.00		与资产相关	否
上海 50 万吨二期聚酯项目补助	257,462.69		与资产相关	否
重点产业振兴和技术改造中央预算内基建资金	300,000.00		与资产相关	否
2013 产业振兴和技术改造项目	793,750.00		与资产相关	否
宁波梅山保税港区财政补助	2,370,000.00	2,086,000.00	与收益相关	是
2014 年第一批园区循环化改造启动补助	1,800,000.00		与收益相关	是
固定资产资产退税	1,339,102.22		与资产相关	否
2013 年度外贸扶持补充资金	903,519.00		与收益相关	是
清洁生产审核专项补贴	973,000.00		与收益相关	是
合计	21,918,918.56	23,142,616.58	--	--

## 44、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,542,062.60		1,542,062.60
其中：固定资产处置损失	1,542,062.60		1,542,062.60
对外捐赠	160,000.00	100,000.00	160,000.00
其他	91,420.56	22,543.62	91,420.56
合计	1,793,483.16	122,543.62	1,793,483.16

## 45、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	35,113,175.95	25,428,120.32
递延所得税调整	-12,322,392.05	-17,595,185.77
合计	22,790,783.90	7,832,934.55

## 46、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 每股收益计算公式：

基本每股收益 =  $P / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k)$ 稀释每股收益 =  $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$ 

(2) 每股收益计算过程：

报告期的普通股加权平均股数 = 1,153,587,626.00

归属于公司普通股股东基本每股收益（未扣除非经常性损益） =  $-60,370,063.21 \div 1,153,587,626.00 = -0.05$ 元归属于公司普通股股东基本每股收益（扣除非经常性损益） =  $22,583,041.19 \div 1,153,587,626.00 = 0.02$ 元归属于公司普通股股东稀释每股收益（未扣除非经常性损益） =  $-60,370,063.21 \div 1,153,587,626.00 = -0.05$ 元归属于公司普通股股东稀释每股收益（扣除非经常性损益） =  $22,583,041.19 \div 1,153,587,626.00 = 0.02$ 元

注：根据《企业会计准则第34号—每股收益》及《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）的规定列示计算公式及相关数据的计算过程。

## 47、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-166,277.66	3,686,324.61
合计	-166,277.66	3,686,324.61

## 48、现金流量表附注

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
往来款	3,844,499,775.00
利息收入	22,464,180.12
保证金	3,489,617.66
政府补助	18,926,589.76
其他	974,037.91
合计	3,890,354,200.45

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
往来款	3,465,217,055.25
银行手续费	29,877,693.78
保证金	71,797,677.33
办公费	2,699,052.65
差旅费	2,367,111.72
业务招待费	4,423,722.53
财产保险费	2,739,524.03
进出口费	7,988,281.18
咨询费	6,443,223.88
会务费	379,524.68
车辆费用	4,380,969.64
其他	16,472,558.52
合计	3,614,786,395.19

## (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回融资质押货币资金	78,578,125.89
合计	78,578,125.89

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付融资质押货币资金	124,382,404.36
合计	124,382,404.36

## 49、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-50,978,324.20	126,830,448.76
加：资产减值准备	-13,209,115.51	-1,076,071.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	372,384,753.10	338,656,836.23
无形资产摊销	21,049,539.67	21,474,310.10
长期待摊费用摊销	898,503.98	229,566.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,511,463.37	-3,398,931.96
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	4,524,273.30	-10,570,970.00
财务费用（收益以“-”号填列）	259,368,656.27	-22,008,652.82
投资损失（收益以“-”号填列）	87,469,531.75	-101,605,726.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-11,614,840.69	-17,595,185.77
存货的减少（增加以“-”号填列）	-734,194,547.69	-520,714,567.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-523,718,967.47	-78,361,225.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	695,235,786.26	868,569,932.75
经营活动产生的现金流量净额	108,726,712.14	600,429,763.49
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,151,281,096.10	1,013,412,583.52
减：现金的期初余额	1,215,843,905.59	837,133,603.13
现金及现金等价物净增加额	935,437,190.51	176,278,980.39

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	11,169,000.00

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	2,151,281,096.10	1,215,843,905.59
其中：库存现金	646,674.53	536,844.53
可随时用于支付的银行存款	970,621,174.15	1,047,100,945.10
可随时用于支付的其他货币资金	1,180,013,247.42	168,206,115.96
三、期末现金及现金等价物余额	2,151,281,096.10	1,215,843,905.59

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
浙江恒逸集团有限公司	控股股东	有限公司	杭州	邱建林	投资、贸易	5,180 万元	70.03%	70.03%	邱建林	14358614-1

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	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	控股子公司	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	控股子公司	有限公司	上海	邱建林	化纤产品制造	70,000 万元	100.00%	100.00%	66941972-7
福建恒逸化工有限公司	控股子公司	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	控股子公司	有限公司	萧山	邱建林	化纤产品制造	100,000 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	控股子公司	境外企业	香港	方贤水	贸易、投资	5,950 万美元	100.00%	100.00%	--
佳栢国际投资有限公司	控股子公司	境外企业	香港	方贤水	贸易、投资	500 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	48,584.44 万美元	70.00%	70.00%	74497341-1
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	70.00%	70.00%	57368172-0

宁波恒逸实业有限公司	控股子公司	有限公司	宁波	方贤水	实业投资、贸易	10,000 万元	100.00%	100.00%	57369153-1
恒逸实业(文莱)有限公司	控股子公司	有限公司	文莱	--	投资	10,000 万文币	70.00%	70.00%	--
宁波恒逸工程管理有限公司	控股子公司	有限公司	宁波	邱建林	工程管理	1,000 万美元	70.00%	70.00%	58399397-1

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	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	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	有限公司	萧山	王松林	化纤产品制造	120,000 万元	50.00%	50.00%	子公司之合营企业	67060494-6
二、联营企业									
大连逸盛投资有限公司	有限公司	大连	李水荣	贸易、投资	90,000 万元	30.00%	30.00%	子公司之联营企业	78246226-8
逸盛大石化有限公司	有限公司	大连	李水荣	生产销售对二甲苯	245,645 万元	13.65%	25.38%	子公司之联营企业	78730945-7
海南逸盛石化有限公司	有限公司	海南	方贤水	生产销售、进出口	188,000 万元	37.50%	37.50%	子公司之联营企业	55279896-2

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
香港逸天有限公司	母公司之全资子公司	822845
浙江恒逸房地产开发有限公司	母公司之全资子公司	74946892-4
上海恒逸纺织原料发展有限公司	母公司之全资子公司	77244503-4
杭州市萧山区衙前镇恒逸化纤研究开发中心	母公司之全资子公司	79665206-2
浙江恒逸物流有限公司	母公司之控股子公司	78531782-4
宁波恒逸物流有限公司	母公司之控股子公司	57753932-6
杭州万永实业投资有限公司	母公司之参股股东	75954489-8
杭州萧山合和纺织有限公司	间接持有公司 5%以上股份的自然人股东有重大影响的公司	25570579-0

### 5、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			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	购买商品	市场价	124,336,517.48	1.94%	989,597,882.99	17.15%
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	购买商品	市场价	100,729,792.68	28.79%	78,781,780.75	20.97%
浙江恒逸物流有限公司	接受劳务	市场价	41,986,026.97	32.00%	37,734,915.27	33.06%
宁波恒逸物流有限公司	接受劳务	市场价	19,468,747.98	14.84%	16,369,494.00	14.34%
海南逸盛石化有限公司	购买商品-PTA	市场价	175,685,849.97	2.74%	0.00	0.00%
海南逸盛石化有限公司	购买商品-瓶片	市场价	118,208,326.94	100.00%	0.00	0.00%

## (2) 出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	销售商品	市场价	187,715,235.69	78.77%	147,219,771.91	100.00%
杭州萧山合和纺织有限公司	销售商品	市场价	22,409,117.53	1.77%	24,687,975.84	1.80%

## 公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
浙江恒逸房地产开发有限公司	恒逸石化股份有限公司	房屋	2013年07月01日	2014年06月30日	市场价	700,000.00

## (3) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江恒逸集团有限公司	浙江恒逸石化有限公司	100,000,000.00	2014年05月09日	2014年11月07日	否
浙江恒逸集团有限公司	浙江恒逸石化有限公司	87,589,605.70	2014年05月29日	2014年08月27日	否
浙江恒逸集团有限公司	浙江恒逸聚合物有限公司	507,025,312.52	2013年09月09日	2014年10月23日	否
兴惠化纤集团有限公司/浙江恒逸集团有限公司	浙江恒逸聚合物有限公司	80,000,000.00	2013年11月07日	2014年11月07日	否
浙江恒逸聚合物有限公司	浙江恒逸高新材料有限公司	12,440,000.00	2010年01月04日	2014年12月31日	否
浙江恒逸石化有限公司	浙江恒逸高新材料有限公司	448,539,120.00	2012年12月03日	2020年12月02日	否
浙江恒逸集团有限公司	浙江恒逸高新材料有限公司	310,000,000.00	2013年10月22日	2015年01月15日	否
浙江恒逸集团有限公司	浙江恒逸高新材料有限公司	665,415,738.86	2013年11月25日	2015年04月17日	否

佳柏国际投资有限公司	香港天逸国际控股有限公司	142,835,053.60	2014 年 05 月 14 日	2014 年 09 月 16 日	否
浙江恒逸石化有限公司	佳柏国际投资有限公司	28,976,800.98	2014 年 04 月 22 日	2014 年 09 月 01 日	否
浙江恒逸集团有限公司	上海恒逸聚酯纤维有限公司	597,982,505.07	2013 年 12 月 13 日	2015 年 02 月 18 日	否
浙江恒逸集团有限公司	上海恒逸聚酯纤维有限公司	100,000,000.00	2014 年 02 月 27 日	2014 年 09 月 09 日	否
浙江恒逸集团有限公司	浙江逸盛石化有限公司	327,096,617.38	2012 年 06 月 28 日	2016 年 06 月 30 日	否
浙江恒逸集团有限公司	浙江逸盛石化有限公司	3,334,709,016.00	2013 年 07 月 26 日	2015 年 06 月 03 日	否
浙江逸盛石化有限公司	浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	919,544,680.00	2011 年 11 月 04 日	2017 年 12 月 10 日	否
浙江逸盛石化有限公司	海南逸盛石化有限公司	1,131,352,100.00	2012 年 06 月 07 日	2020 年 07 月 08 日	否

**(4) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
浙江恒逸集团有限公司	3,844,499,775.00	--	--	恒逸集团向本公司补充的临时营运资金，本公司逐笔偿还，截止本期末拆借余额为 137782719.75。

**(5) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
香港逸天有限公司	购买股权	恒逸文莱实业的 2.14% 股权	评估价	7,342,800.00	100.00%	0.00	0.00%

**6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
海南逸盛石化有限公司	联营企业	0.00		1,808,192.58	0.00
其他应收款					
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	合营企业	0.00		7,846,161.00	0.00

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预收账款			
杭州萧山合和纺织有限公司	间接持有公司 5%以上股份的自然人股东所控制的公司	501,657.52	320,524.97
其他应付款			
浙江恒逸集团有限公司	母公司	137,782,719.75	241,500,000.00
应付账款			
浙江恒逸物流有限公司	母公司之全资子公司	40,089,262.59	5,235,682.10
宁波恒逸物流有限公司	母公司之全资子公司	11,536,509.23	0.00
海南逸盛石化有限公司	联营企业	72,522,078.16	0.00

## 九、或有事项

### 1、截止 2014 年 06 月 30 日，本公司财产抵押情况：

被担保单位	抵押权人	抵押物	账面价值	担保借款金额	借款到期日	备注
浙江逸盛石化有限公司	国家开发银行股份有限公司	机器设备	1,712,490,606.72	美元 10,000 万元	分期偿还，最后一笔偿还日期 2019-4-10	项目贷款
浙江恒逸聚合物有限公司	中国银行浙江省分行	土地房产	157,387,603.96	人民币 6,400 万元	2014 年 9 月 23 日	短期借款
		土地房产		人民币 2,500 万元	2015 年 1 月 19 日	短期贷款
		土地房产		美元 1400 万元	2015 年 1 月 23 日	短期美元贷款
浙江恒逸高新材料有限公司	中国工商银行杭州萧山分行\ 中国银行杭州市萧山支行	土地房产 机器设备	938,961,570.82	人民币 16756 万元	2014 年 12 月 31 日	项目贷款

### 2、截止 2014 年 06 月 30 日，本公司财产质押情况：

被担保单位	质押权人	质押物	账面价值	担保借款金额	借款到期日	备注
浙江恒逸石化有限公司	中国银行浙江省分行	保证金质押	55,443,846.60	\$5,033,464.80	2014-8-25	短期美元贷款
浙江恒逸石化有限公司	中国银行浙江省分行	保证金质押		\$3,901,764.71	2014-8-25	短期美元贷款
浙江恒逸石化有限公司	招商银行萧山支行	保证金质押	30,605,257.76	\$4,974,200.00	2014-11-13	短期美元贷款
浙江恒逸聚合物有限公司	中国银行浙江省分行	保证金质押	19,874,900.00	\$3,135,000.00	2014-9-22	短期美元贷款
浙江恒逸高新材料有限公司	农业银行萧山支行	保证金质押	18,458,400.00	\$3,144,651.00	2014-11-28	押汇
		银行承兑汇票	1,000,000.00			
香港天逸国际控股有限公司	中国银行澳门中行	银行承兑汇票	70,400,000.00	\$10,000,000.00	2015-5-23	短期美元贷款
浙江逸盛石化有限公司	招商银行北仑支行	银行承兑汇票	36,750,000.00	\$8,795,972.00	2014-7-22	押汇
浙江逸盛石化有限公司	永丰银行	银行承兑汇票	130,000,000.00	\$19,000,000.00	2015-3-6	短期美元贷款
浙江逸盛石化有限公司	中国农业银行	银行承兑汇票	90,000,000.00	\$13,361,032.44	2014-8-11	短期美元贷款

浙江逸盛石化有限公司	中国农业银行	银行承兑汇票	230,000,000.00	\$32,400,000.00	2014-8-14	短期美元贷款
浙江逸盛石化有限公司	中国农业银行	银行承兑汇票	97,000,000.00	\$13,048,353.61	2014-8-21	押汇
浙江逸盛石化有限公司	中国农业银行	银行承兑汇票	90,000,000.00	\$12,911,428.13	2014-8-25	押汇
浙江逸盛石化有限公司	招商银行北仑支行	银行承兑汇票	227,000,000.00	\$40,000,000.00	2014-8-29	短期美元贷款
浙江逸盛石化有限公司	中国农业银行	银行承兑汇票	92,000,000.00	\$13,000,000.00	2014-9-8	短期美元贷款
浙江逸盛石化有限公司	中行北仑支行	国内信用证	145,881,725.00	\$20,031,609.60	2014-8-2	短期美元贷款
浙江恒逸聚合物有限公司	中国工商银行杭州萧山分行	银行承兑汇票	215,938,516.91	\$7,065,360.00	2014-12-10	短期美元贷款
浙江恒逸聚合物有限公司	中国工商银行杭州萧山分行	银行承兑汇票		\$5,033,542.50	2014-12-10	短期美元贷款
浙江恒逸聚合物有限公司	中国工商银行杭州萧山分行	银行承兑汇票		¥43,100,000.00	2014-8-16 至 2014-9-30	银行承兑汇票
浙江恒逸高新材料有限公司	中国工商银行杭州萧山分行	银行承兑汇票		¥79,900,000.00	2014-8-14 至 2014-9-30	银行承兑汇票

## 十、承诺事项

报告期内，公司实施了业绩承诺补偿方案，前次重大资产重组承诺方恒逸集团由回购股份的方式变更为直接对中小股东无偿送股，送股方案为每10股送0.5股，承诺方向流通股股东无偿送股13,167,295股。送股方案于5月19日实施完毕。

## 十一、资产负债表日后事项

截至本报告期末，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

1、本公司于2014年3月11日召开第八届董事会第三十一次会议，通过2013年度利润分配预案，以2013年12月31日公司总股本1,153,587,626股为基数，用未分配利润向全体股东每10股派发现金红利1元（含税）。截止报告期末，该利润分配方案已实施完毕。

2、为确保公司文莱项目的长远发展，并降低公司对文莱项目的投资风险，公司控股子公司恒逸文莱实业、全资子公司香港天逸与文莱战略发展资本基金完全控制的且专为本次合资所设立的文莱公司达迈控股于2014年2月25日签署了《合资协议》以及《股份认购协议》。

根据协议约定，达迈控股以3,000万文莱元现金认购恒逸文莱实业新增的3,000万股股份，恒逸文莱实业现有股东香港天逸和香港逸天（系公司控股股东恒逸集团在香港设立的全资子公司）放弃对该新增股份的优先认缴出资权；同时为满足文莱战略发展资本基金提出的正常情况下恒逸文莱实业不应同时存在两个及两个以上关联股东的要求，香港天逸以150万文莱元现金收购香港逸天所持恒逸文莱实业的全部150万股股份。上述交易已完成，截止报告期末，恒逸文莱实业总股本金额为10,000万文莱元（按5.0汇率折合为人民币50,000万元），总股份数为10,000万股，其中：香港天逸持有7,000万股，占比为70%；

达迈控股持有 3,000 万股，占比为 30%。

### 十三、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

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,938,768.58	100.00%	1,301,250.00	33.04%	7,478,768.58	100.00%	1,303,950.00	17.44%
组合小计	3,938,768.58	100.00%	1,301,250.00	33.04%	7,478,768.58	100.00%	1,303,950.00	17.44%
合计	3,938,768.58	--	1,301,250.00	--	7,478,768.58	--	1,303,950.00	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
6 个月以内	1,336,268.58	34.00%	0.00	4,786,268.58	64.00%	0.00
7-12 个月		0.00%	0.00	90,000.00	1.20%	2,700.00
1 年以内小计	1,336,268.58	34.00%	0.00	4,876,268.58	65.20%	2,700.00
1 至 2 年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
2 至 3 年	2,602,500.00	66.00%	1,301,250.00	2,602,500.00	34.80%	1,301,250.00
合计	3,938,768.58	--	1,303,950.00	7,478,768.58	--	1,303,950.00

(2) 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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
浙江天册律师事务所	非关联方	600,000.00	2-3 年	15.23%
国信证券股份有限公司	非关联方	2,000,000.00	2-3 年	50.78%

北海海富大楼	非关联方	2,500.00	2-3 年	0.06%
浙江恒逸石化有限公司	全资子公司	1,336,268.58	6 个月以内	33.93%
合计	--	3,938,768.58	--	100.00%

**(4) 其他应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
浙江恒逸石化有限公司	全资子公司	1,336,268.58	34.00%
合计	--	1,336,268.58	34.00%

**2、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
浙江恒逸石化有限公司	成本法	4,433,603,700.00	4,433,603,700.00	0.00	4,433,603,700.00	100.00%	100.00%	无	0.00	0.00	0.00
合计	--	4,433,603,700.00	4,433,603,700.00	0.00	4,433,603,700.00	--	--	--			0.00

**3、现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-5,635,260.20	-3,374,434.62
加：资产减值准备		-342,087.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,233.86	1,233.86
无形资产摊销		0.00
长期待摊费用摊销		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)		0.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		0.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		0.00
财务费用(收益以“-”号填列)		0.00

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）		0.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,587,300.00	4,020,656.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,687,473.55	-1,900,425.00
经营活动产生的现金流量净额	-1,359,252.79	-1,595,057.04
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	457,540.58	526,959.13
减：现金的期初余额	278,565.47	280,560.96
加：现金等价物的期末余额	0.00	
减：现金等价物的期初余额	0.00	
现金及现金等价物净增加额	178,975.11	246,398.17

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-941,867.86	
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）	7,344,923.10	
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	-86,853,603.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-267,186.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	1,212,027.78	
少数股东权益影响额（税后）	1,023,341.89	
合计	-82,953,104.40	--

### 2、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	-1.11%	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.41%	0.02	0.02

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：万元

资产负债表项目	期末余额	期初余额	变动金额	变动比率(%)	变动原因
货币资金	248,469.94	144,177.80	104,292.15	72%	货币资金比期初增长 72%，主要系信用证保证金和票据保证金增加；
交易性金融资产	1,174.40	18,862.71	-17,688.31	-94%	交易性金融资产比期初下降 94%，系报告期末公司无期货投资；
应收账款	140,879.44	79,353.92	61,525.51	78%	应收账款比期初增长 78%，系公司出口业务增长，出口商品发货至收到货款期间的信用证账期导致应收外汇账款余额增加；
预付款项	121,598.13	182,883.99	-61,285.86	-34%	预付款项比期初下降 34%，系部分预付款项已转入在建工程；
存货	239,425.22	166,005.76	73,419.45	44%	存货比期初增长 44%，系公司 PTA 产量增加导致库存增加；
其他流动资产	13,089.90	27,122.90	-14,033.00	-52%	其他流动资产比期初下降 52%，主要系报告期末公司利润回升，增值税留抵税额减少；
在建工程	296,647.86	193,184.70	103,463.16	54%	在建工程比期初增长 54%，主要系 PTA 节能技改扩产项目的新增投资；
工程物资	1,688.95	4,642.68	-2,953.73	-64%	工程物资比期初下降 64%，系因部分工程物资已领用，转入在建工程；
应付票据	255,259.80	104,158.66	151,101.14	145%	应付票据比期初增长 145%，系公司 PTA 产量增加使备料增加，增加票据支付量；
应付职工薪酬	1,477.60	2,888.47	-1,410.87	-49%	应付职工薪酬比期初下降 49%，主要系上年末计提的工资于本期发放；
应交税费	3,389.76	4,862.80	-1,473.04	-30%	应交税费比期初下降 30%，主要系上年末确认的应交所得税等税金项目于本期缴纳；
应付利息	3,036.39	2,107.15	929.24	44%	应付利息比期初增长 44%，一方面系公司贷款余额和贷款平均成本增长使应付利息增加，另一方面因 3 个月以上付息贷款增加使计提的应付利息增加；
其他应付款	18,223.25	28,207.64	-9,984.39	-35%	其他应付款比期初下降 35%，主要系退还恒逸集团关于浙商股权转让预付款；
利润表项目	本期金额	上年同期金额	变动金额	变动比率(%)	变动原因
销售费用	15,427.87	10,782.76	4,645.11	43%	销售费用比上年同期增长 43%，主要系报告期内公司产品出口量同比大幅增加，运费及进出口费用增加，以及 PTA 国内销量增长带来的运费增加；
财务费用	26,678.22	-439.01	27,117.23	-6177%	财务费用比上年同期增长 2.71 亿元，主要系本期人民币贬值造成公司汇兑损失增加；
资产减值损失	-1,320.91	-107.61	-1,213.30	-1128%	资产减值损失比去年同期减少 1,213 万元，主要系期末原料及产品价格回升，存货跌价损失减少；
公允价值变动收益	-452.43	1,057.10	-1,509.52	-143%	公允价值变动收益比去年同期减少 1,510 万元，主要系本期远期外汇交易浮动亏损；



投资收益	-8,746.95	10,160.57	-18,907.53	-186%	投资收益较上年同期减少 1.89 亿元，一方面系期货交割损失，另一方面系行业景气下滑，参股公司效益大幅下降所致；
营业外收入	2,220.33	3,685.06	-1,464.73	-40%	营业外收入比上年同期下降 40%，主要系上年同期收到上市公司母公司承诺补偿款 1289 万元；
营业外支出	179.35	12.25	167.09	1364%	营业外支出比上年同期增加 167 万元，主要系固定资产处置损失；
所得税费用	2,279.08	783.29	1,495.78	191%	所得税费用比上年同期增长 191%，主要系聚酯公司业绩回升，所得税费用增加。

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、报告期内在中国证监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稿。

恒逸石化股份有限公司

法定代表人：邱建林

2014年7月25日