



浙江卫星石化股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 07 月

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。

公司负责人马国林、主管会计工作负责人王满英及会计机构负责人(会计主管人员)陈蕴玉声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2016 半年度报告	2
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	16
第五节 重要事项	21
第六节 股份变动及股东情况	24
第七节 优先股相关情况	24
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	25
第九节 财务报告	26
第十节 备查文件目录	98

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、卫星、卫星石化	指	浙江卫星石化股份有限公司
卫星控股	指	浙江卫星控股股份有限公司
茂源投资	指	嘉兴茂源投资有限公司
友联化学	指	浙江友联化学工业有限公司
九通物流	指	嘉兴市九通物流有限公司
卫星运输	指	浙江卫星化学品运输有限公司
卫星能源	指	浙江卫星能源有限公司
平湖石化	指	平湖石化有限责任公司
卫星香港	指	卫星石化香港有限公司
美国公司	指	卫星石化美国有限公司
SAP	指	高吸水性树脂
PDH	指	年产 45 万吨丙烷脱氢制丙烯项目
PPAE	指	年产 32 万吨丙烯酸及 30 万吨丙烯酸酯项目
嘉兴基地	指	公司在嘉兴工业园区的生产装置
平湖基地	指	公司在平湖独山港的生产装置

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	卫星石化	股票代码	002648
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江卫星石化股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	卫星石化		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG SATELLITE PETROCHEMICAL CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	SATLPEC		
公司的法定代表人	马国林		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	沈晓炜	陆颖
联系地址	浙江省嘉兴市嘉兴工业园区步焦路	浙江省嘉兴市嘉兴工业园区步焦路
电话	0573-82229096	0573-82229096
传真	0573-82229088	0573-82229088
电子信箱	satlpec@weixing.com.cn	satlpec@weixing.com.cn

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、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

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 2015 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

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 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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 2015 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）	2,185,228,798.85	2,182,671,178.86	0.12%
归属于上市公司股东的净利润（元）	15,472,516.99	-114,563,308.18	113.51%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	13,898,863.30	-127,956,199.91	110.86%
经营活动产生的现金流量净额（元）	45,783,251.36	516,567,404.27	-91.14%
基本每股收益（元/股）	0.0193	-0.1432	113.48%
稀释每股收益（元/股）	0.0193	-0.1432	113.48%
加权平均净资产收益率	0.49%	-3.28%	3.77%
	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）	7,135,129,869.85	7,098,295,323.83	0.52%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,146,309,707.81	3,128,814,888.31	0.56%

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

公司报告期不存在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。

2、同时按照境外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

公司报告期不存在按照境外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。

三、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

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）	-66,551.79	

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）	1,871,754.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	140,040.19	
减：所得税影响额	371,589.11	
合计	1,573,653.69	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，公司董事会依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》等有关法律法规、规范性文件以及公司制度的规定，切实履行股东大会赋予的董事会职责，勤勉尽责地开展各项工作，推动公司持续健康稳定发展。

2016年，是卫星石化“效益年”，在工作中实施“强计划、强执行”的经营方针。因此，公司在今年上半年积极抓好市场机遇，在管理上通过创新与改进做好生产装置的安全、稳定、满负荷运行，进一步挖掘成本空间，提升产品竞争力。在销售上通过在丙烯酸及酯市场的灵活操作，在行业低谷以退为进并进一步扩大了市场占有率。在下游高分子材料领域通过成立独立事业部，加强与客户服务，为客户更高效、快捷的提供产品解决方案，行业影响力进一步提升。在资本运作上，积极推进公司非公开发行工作，在6月1日向证监会提交了申请材料，并在近期收到了由证监会下发的《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》，公司正积极组织反馈，争取加快非公开发行的节奏。总之，上半年各项工作均取得了一定的成效。具体工作如下：

1、 加强精细化管理，提升综合竞争力

报告期内，公司实施“效益年”的经营方针，积极落实全年的经营策略，一季度分别成立丙烯酸及酯协调小组和大宗原料采购决策小组，确保丙烯酸及酯在采购、生产、销售各环节的高效配合，及时制定和调整销售策略，有效提高决策效率，通过产能与销售的合理配置，最大限度降低成本，在行业低点抢占空间，提高市场占有率。同时抓好采购源头的成本控制，通过大宗原料采购决策小组，分析市场行情走势，通过合约采购与现货采购相结合的方式，既保证原料供应的稳定性，又保持采购的灵活性，有效降低丙烷及丁醇的采购成本。因此，一季度公司实现扭亏为盈。二季度，积极做好PDH装置的检修，排除装置存在的问题，确保后续安全、稳定、满负荷生产。通过5月中旬至6月中旬的约一个月检修，PDH已具备稳定运行的条件，目前整体装置运行良好。通过精细化管理，公司各生产装置运行良好，保持较高的开工负荷，实现产品生产成本最优化，在PDH装置检修的前提下，丙烯酸及酯逐步走出行业的低谷，下游高分子乳液及颜料中间体均保持了较好的盈利。而现有年产3万吨高吸水性树脂装置通过不断的完善，已完全连续化稳定运行，品质进一步提升且保持较好的稳定性，在国内中高端纸尿裤企业中开始逐步使用。因此，公司二季度盈利开始稳步增长，综合竞争力逐步提高。

2、 推进战略布局，加快各项目建设

公司积极推进“一个愿景、六大板块、四大支撑”的产业战略规划，实施年产45万吨丙烯及30万吨聚丙烯项目、年产12万吨高吸水性树脂项目。其中年产45万吨丙烯及30万吨聚丙烯项目已经取得相关批复，年产30万吨聚丙烯项目已经开工建设，在报告期末已基本完成主体设备安装，预计三季度完成项目中交并试生产。年产12万吨高吸水性树脂项目土建全部完成，其中年产6万吨生产线正在安装，预计四季度末安装完成并实现试生产。上述项目建成后，将进一步完善卫星石化的C3产业链，聚丙烯作为丙烯最大的下游，将有效缓解丙烯价格波动带来的风险。而高吸水性树脂则利用其巨大的增长空间拉动丙烯酸的消化，有利于保持公司丙烯酸产品在国内的竞争地位。

3、 利用“产业+资本”，开拓增长新领域

报告期内，公司募集资金不超过30亿元的非公开发行事宜获证监会受理，并在近期收到《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》。如果公司本次非公开发行成功将加快“成为中国最好的专注于技术与服务的多元化化工企业”。公司做好内生式拓展，也在寻求外延式并购。年初公司投资国内首家私人理财顾问平台米多财富管理有限公司9.59%的股权，目前该公司无论业务量，还是私人理财师数量均较大增长，并已经实现盈利。同时公司重点关注特殊化学品和化工新材料的行业发展动向，一方面选择自主研发，另一方面寻求外延式并购，目前加快推进，开拓能带动公司业务增长的新领域。

报告期内，公司实现营业收入218,522.88万元，同比增长0.12%；归属于上市公司股东的净利润1,547.25万元，同比增长113.51%，实现每股收益0.0193元。报告期末，公司总资产为713,512.99万元，同比0.52%；归属于上市公司股东净资产为314,630.97万元，同比增加0.56%。

二、主营业务分析

概述

2016年1-6月份公司实现营业收入218,522.88元，同比增长0.12%；营业成本184,393.05万元，同比下降13.17%；毛利34,129.83万元，毛利率15.62%，较去年同期增长12.91%。

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	2,185,228,798.85	2,182,671,178.86	0.12%	
营业成本	1,843,930,455.28	2,123,662,497.29	-13.17%	
销售费用	85,370,850.98	63,800,137.62	33.81%	主要系本期产销量同比增加，相应运费增加。
管理费用	153,415,061.91	120,857,504.69	26.94%	
财务费用	84,009,940.12	91,592,634.40	-8.28%	
所得税费用	2,588,697.26	7,389,529.87	-64.97%	主要系上年存货跌价损失转回，相应转回递延所得税费用比本期多所致。
研发投入	73,340,437.66	30,278,415.01	142.22%	主要系本期子公司研发原材料投入增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	45,783,251.36	516,567,404.27	-91.14%	主要系本期应付项目减少 1.77 亿、存货增加 1.26 亿所致。
投资活动产生的现金流量净额	-225,549,357.90	-93,596,495.91	-140.98%	主要系本期 PP 项目、SAP 项目支出增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	124,989,472.12	-253,137,506.08	149.38%	主要系本期归还借款同比减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-59,352,977.63	159,963,374.43	-137.10%	

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

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

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没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

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

报告期内，公司有效执行“强计划、强执行”的经营方针，在年度制定的各项经营计划得到有序推进，相关情况如下：

1. 在生产方面，通过精细化管理，进一步优化生产负荷的合理调整，保持了各装置高负荷运行，成本控制达到预期目标。PDH装置检修时间虽超过预期，但有效解决了影响装置长期稳定运行的因素，现装置已经正常运行。SAP经过前期的改造已完全实现连续运行，有效保证了产品品质稳定，进一步提升产品质量。有机颜料中间体通过行业整合，使公司成为行业内上游原料的加工商，有效提高产能利用率，降低运行成本。
2. 在销售方面，公司开拓丙烷贸易业务，有效应对原料价格波动带来的风险。积极发挥公司丙烯酸及酯在行业内的影响力，在国内产能过剩和产品价格下跌的环境下有效控制和扩大市场占有率。下游高分子乳液及SAP通过事业部运营后，高分子乳液逐步向高端和功能性方向发展，技术壁垒和盈利空间进一步加大。SAP已经开始进入国内中高端纸尿裤企业评估和试用，下半年销售量将有明显变化。
3. 在项目建设方面，年产30万吨聚丙烯项目建设顺利，预计三季度完成项目中交并进入试生产阶段。年产6万吨SAP装置已进入设备安装阶段，预计四季度进入试生产。年产45万吨丙烷脱氢制丙烯项目有序推进。上述项目的配套再融资已于6月1日向证监会递交申请，目前正在反馈过程中。

在研发创新方面，公司收购卫星控股下属嘉兴星源信息科技有限公司90%股权，将为公司打造创新人才的集聚中心，提升公司创新能力，加快公司打造中国最好的专注于技术与服务的多元化化工企业。

三、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						
化学品生产行业	2,097,575,632.85	1,761,368,980.32	16.03%	-2.48%	-15.89%	13.39%
化学品运输行业	5,460,286.99	4,174,306.87	23.55%	-31.68%	-37.13%	6.63%
其他业务	82,192,879.01	78,387,168.09	4.63%	245.44%	241.15%	1.20%
合计	2,185,228,798.85	1,843,930,455.28	15.62%	0.12%	-13.17%	12.91%
分产品						
丙烯	266,448,213.35	240,633,215.67	9.69%	-42.79%	-49.80%	12.61%
（甲基）丙烯酸及酯	1,610,061,072.61	1,379,049,815.11	14.35%	10.31%	-5.07%	13.88%
高分子乳液	141,343,697.45	88,082,166.14	37.68%	-3.62%	-4.77%	0.76%
SAP	11,245,579.37	12,042,678.55	-7.09%	-63.60%	-69.27%	19.74%
颜料中间体	68,477,070.07	41,561,104.85	39.31%	42.55%	37.28%	2.33%
运输业务	5,460,286.99	4,174,306.87	23.55%	-31.68%	-37.13%	6.63%
其他业务	82,192,879.01	78,387,168.09	4.63%	245.44%	241.15%	1.20%
合计	2,185,228,798.85	1,843,930,455.28	15.62%	0.12%	-13.17%	12.91%
分地区						
内销	1,918,560,726.47	1,591,673,406.54	17.04%	-3.29%	-17.51%	14.30%
外销	184,475,193.37	173,869,880.65	5.75%	5.37%	1.52%	3.57%

其他业务	82,192,879.01	78,387,168.09	4.63%	245.44%	241.15%	1.20%
合计	2,185,228,798.85	1,843,930,455.28	15.62%	0.12%	-13.17%	12.91%

四、核心竞争力分析

公司的核心竞争力主要体现在以下几个方面：

（一）全产业链优势

目前，公司已形成了以丙烷为原料到丙烯酸，并深加工成为高分子材料的特色产业链，实现了上下游装置集中，原料、产品主要管道输送的布局，一体化装置内能源循环利用，实现生产成本最低。一是高分子乳液产销量稳居国内首位，拉动丙烯酸酯的消耗。二是SAP装置技术日趋成熟。随着，年产6万吨二期装置计划于今年11月份投产，将扩大新的销售，拉动丙烯酸的消耗。上述完整的产业一体化设计，丰富的实体经营经验，将进一步突出公司在国内外同行中的优势。

（二）技术研发优势

公司自主研发SAP生产工艺，成为国内唯一拥有SAP连续化生产专利的企业，目前公司研发的新型SAP的工艺专利取得国家知识产权局授权。即将推出的新型SAP受到市场的关注。同时公司自主研发的一系列高牢度、环保型纺织用高分子乳液产品持续巩固了公司在该领域的领导地位。丙烯酸及酯的生产技术达到了国内领先水平，稳定的装置运行，有效的成本控制成为公司在该领域的竞争优势。未来几年，公司仍将保障研发的持续投入，通过自主研发和产业并购实现下游产业链的延伸，推进C3产业链的完美构建，丰富下游高成长性产品体系，提高产品的技术含量及盈利空间。

（三）采购配套优势

公司依托稳定的生产需求，长期与国内外供应商合作，已经建立了良好的关系网络，并建立了一支专业化采购团队，与中东、美国等国家和地区的生产商保持了良好的合作与沟通。同时，公司拥有自己的专业物流中心，目前拥有港口仓储中心与专业化学品运输车队，进一步提升了公司在采购及成本控制方面的优势。同时，2016年公司推进丙烷的贸易业务，将有效缓解丙烷价格波动带来的风险。以上优势成为公司提升核心竞争力的重要手段之一。

（四）管理机制优势

民营企业耐劳实干、灵活实效的特点得到了有效传承。随着互联网信息的融入，公司管控与治理的效率不断提高。通过大数据分析，将建立公司与客户的供应链关系，提高公司服务的便捷和高效，增强了公司持续稳健发展的内在驱动力。通过管控与治理的工作落实，建立了系统的业绩考核模式，将公司目标落实到经营层，将年度目标层层分解，建立了从上到下的联动考核机制，提高整体积极性。

（五）地理区位优势

公司主要立足于嘉兴生产基地与平湖独山港生产基地。长三角、珠三角与漳州三角经济区是公司主要的销售市场，长三角区域已经构成一小时经济圈，而福建地区则是服装与卫生用品的重要市场，构成了公司主要的销售区域。公司通过港口与水运优势，覆盖国内主要市场并辐射全球。地理区位的突出优势，也将成为公司未来发展的核心竞争优势之一。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无对外投资。

（2）持有金融企业股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

（3）证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（4）持有其他上市公司股权情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：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
友联化学	子公司	制造业	甲基丙烯酸、颜料中间体生产销售	15450 万元	218,178,350.52	196,754,405.12	68,683,143.20	21,322,103.89	18,484,699.00
卫星运输	子公司	运输业	货物运输	500 万元	32,520,378.03	17,794,533.90	24,985,338.21	2,590,532.11	1,820,409.95
卫星能源	子公司	制造业	丙烯生产销售	100000 万元	2,852,372,207.53	842,035,174.39	801,122,439.83	14,155,917.61	13,847,047.45
平湖石化	子公司	制造业	丙烯酸及酯生产销售	120000 万元	2,742,035,538.05	854,593,998.03	1,330,715,620.02	-5,277,528.66	-6,343,641.49
卫星香港	子公司	商业	化工原料贸易	194 万美元	50,870,040.94	6,378,668.48	43,909,757.92	-820,272.55	-820,272.55
卫星美国	子公司	商业	化工原料贸易	200 美元	5,694,778.43	-57,157.61	6,380,146.09	-3,444.77	-3,444.77
卫星科技	子公司	制造业	SAP 生产销售	3000 万元	56,743,598.12	13,569,980.97	3,006,580.08	-14,659,729.73	-14,662,140.44

5、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：与上年同期相比扭亏为盈

与上年同期相比扭亏为盈

2016 年 1-9 月净利润与上年同期相比扭亏为盈（万元）	7,000	至	9,000
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	-22,533.59		
业绩变动的原因说明	公司 PDH（丙烷脱氢制丙烯）装置稳定运行，公司产品销量增加。		

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐ 适用 ☒ 不适用

三、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

本期公司及子公司卫星运输公司、友联化学公司、卫星能源公司和平湖石化公司在禾城银行开立的一般银行账户共获得银行存款利息收入47086.81元。

八、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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

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
卫星能源	2012 年 04 月 05 日	100,000	2012 年 07 月 20 日	47,200	连带责任保证	2012.08.01-2019.12.31	否	否
平湖石化	2013 年 03 月 27 日	100,000	2013 年 10 月 31 日	40,500	连带责任保证	2013.10.31-2017.10.30	否	否
卫星能源	2013 年 06 月 17 日	60,000	2013 年 09 月 25 日	26,592.3	连带责任保证	2015.06.30-2016.11.29	否	否
卫星能源	2014 年 03 月 18 日	40,000			连带责任保证			
平湖石化	2014 年 03 月 18 日	100,000	2014 年 03 月 21 日	26,230.44	连带责任保证	2016.01.16-2017.06.29	否	否
公司与子公司之间担保情况								
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）				报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		52,822.74		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		400,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		140,522.74		
子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

公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）		报告期内担保实际发生额合计 （A2+B2+C2）	52,822.74
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）	400,000	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）	140,522.74
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		44.66%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）		0	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（E）		73,792.3	
上述三项担保金额合计（D+E+F）		73,792.3	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）		无	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

（1）违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在公司或持股 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。

十、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

公司半年度报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十三、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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
二、无限售条件股份	800,000,000	100.00%						800,000,000	100.00%
1、人民币普通股	800,000,000	100.00%						800,000,000	100.00%
三、股份总数	800,000,000	100.00%						800,000,000	100.00%

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

2、限售股份变动情况

☐ 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	22,275	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0
-------------	--------	------------------------------	---

持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
浙江卫星控股股份有限公司	境内非国有法人	49.88%	399,000,000				质押	142,000,000
YANG YA ZHEN	境外自然人	17.88%	143,000,000					
嘉兴茂源投资有限公司	境内非国有法人	6.38%	51,000,000					
长城证券-工商银行-长城卫星石化 1 号集合资产管理计划	其他	1.03%	8,265,425					
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.57%	4,581,700					
中国工商银行-诺安股票证券投资基金	其他	0.39%	3,112,366					
浙江双井投资有限公司	境内非国有法人	0.31%	2,483,043					
李能	境内自然人	0.27%	2,140,000					
卓苓卉	境内自然人	0.24%	1,904,200					
中国建设银行股份有限公司-景顺长城量化精选股票型证券投资基金	其他	0.21%	1,718,300					
上述股东关联关系或一致行动的说明		1.持股 5% 以上的股东中浙江卫星控股股份有限公司为本公司控股股东，浙江卫星控股股份有限公司股东为杨卫东、马国林和杨玉英；2.杨亚珍与杨卫东为夫妻关系，两人为本公司实际控制人；3.浙江卫星控股股份有限公司为嘉兴茂源投资有限公司控股股东。除上述关联关系外，公司未知其他股之间是否存在关联关系或为一致行动人。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件普通股股份数量				股份种类		
						股份种类	数量	
浙江卫星控股股份有限公司		399,000,000				人民币普通股		399,000,000
YANG YA ZHEN		143,000,000				人民币普通股		143,000,000

嘉兴茂源投资有限公司	51,000,000	人民币普通股	51,000,000
长城证券-工商银行-长城卫星石化 1 号集合资产管理计划	8,265,425	人民币普通股	8,265,425
中央汇金资产管理有限责任公司	4,581,700	人民币普通股	4,581,700
中国工商银行-诺安股票证券投资基金	3,112,366	人民币普通股	3,112,366
浙江双井投资有限公司	2,483,043	人民币普通股	2,483,043
李能	2,140,000	人民币普通股	2,140,000
卓苓卉	1,904,200	人民币普通股	1,904,200
中国建设银行股份有限公司-景顺长城量化精选股票型证券投资基金	1,718,300	人民币普通股	1,718,300
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	1.持股 5% 以上的股东中浙江卫星控股股份有限公司为本公司控股股东，浙江卫星控股股份有限公司股东为杨卫东、马国林和杨玉英；2.杨亚珍与杨卫东为夫妻关系，两人为本公司实际控制人；3.浙江卫星控股股份有限公司为嘉兴茂源投资有限公司控股股东。除上述关联关系外，公司未知其他股之间是否存在关联关系或为一致行动人。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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 2015 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江卫星石化股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	547,069,237.85	612,976,599.33
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	14,134,907.58	8,834,094.21
衍生金融资产		
应收票据	597,456,031.73	605,169,614.61
应收账款	214,544,682.43	200,581,040.49
预付款项	41,035,753.51	48,564,707.17
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	20,873,562.19	7,342,927.11
买入返售金融资产		
存货	571,120,474.08	485,327,032.40
划分为持有待售的资产		6,410,256.41

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	360,821,392.31	385,968,224.06
流动资产合计	2,367,056,041.68	2,361,174,495.79
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	98,000,000.00	98,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	3,598,359,246.33	3,779,738,812.22
在建工程	235,514,446.73	59,542,931.16
工程物资	54,460,681.86	32,092,010.30
固定资产清理	1,285,224.36	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	375,406,946.01	283,891,116.10
开发支出		
商誉	44,397,310.22	44,397,310.22
长期待摊费用	359,781,012.87	382,858,444.93
递延所得税资产	868,959.79	788,203.11
其他非流动资产	0.00	55,812,000.00
非流动资产合计	4,768,073,828.17	4,737,120,828.04
资产总计	7,135,129,869.85	7,098,295,323.83
流动负债：		
短期借款	1,911,637,034.66	1,326,701,783.29
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	4,918,935.55	9,346,507.05
衍生金融负债		
应付票据	473,604,045.78	479,060,546.51
应付账款	575,615,648.70	800,347,238.32

预收款项	63,322,583.13	108,218,717.59
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	21,740,797.73	31,658,963.19
应交税费	5,898,062.82	11,317,800.96
应付利息	7,955,024.92	23,339,625.57
应付股利		
其他应付款	15,373,446.03	12,689,701.88
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	563,000,000.00	563,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	3,643,065,579.32	3,365,680,884.36
非流动负债：		
长期借款	313,998,988.72	568,998,988.72
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	60,000.00	5,109,891.00
预计负债		
递延收益	30,328,233.90	26,857,097.30
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	344,387,222.62	600,965,977.02
负债合计	3,987,452,801.94	3,966,646,861.38
所有者权益：		
股本	800,000,000.00	800,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	1,485,781,254.75	1,485,781,254.75
减：库存股		
其他综合收益	-5,429.48	493.95
专项储备	56,213,744.16	54,185,518.22
盈余公积	187,188,080.79	187,188,080.79
一般风险准备		
未分配利润	617,132,057.59	601,659,540.60
归属于母公司所有者权益合计	3,146,309,707.81	3,128,814,888.31
少数股东权益	1,367,360.10	2,833,574.14
所有者权益合计	3,147,677,067.91	3,131,648,462.45
负债和所有者权益总计	7,135,129,869.85	7,098,295,323.83

法定代表人：马国林

主管会计工作负责人：王满英

会计机构负责人：陈蕴玉

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	118,731,411.72	271,234,293.24
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	547,425.57	3,321,523.16
衍生金融资产		
应收票据	167,827,810.71	200,477,512.23
应收账款	150,101,002.84	150,762,843.17
预付款项	9,017,808.04	9,285,425.89
应收利息		
应收股利		
其他应收款	551,100,802.14	561,090,758.24
存货	138,209,550.86	136,387,300.44
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,908,883.69	1,857,701.50
流动资产合计	1,149,444,695.57	1,334,417,357.87
非流动资产：		

可供出售金融资产	98,000,000.00	98,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,440,311,992.97	2,440,311,992.97
投资性房地产		
固定资产	497,063,900.66	533,436,971.65
在建工程	91,133,091.46	9,937,027.33
工程物资	3,539,529.07	3,635,803.39
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	60,626,417.29	61,417,784.86
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	50,889,557.63	28,576,268.51
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,241,564,489.08	3,175,315,848.71
资产总计	4,391,009,184.65	4,509,733,206.58
流动负债：		
短期借款	457,937,473.06	670,223,509.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		9,290,847.05
衍生金融负债		
应付票据	108,984,358.09	180,072,591.30
应付账款	138,225,657.24	84,955,633.91
预收款项	36,891,805.93	33,864,522.38
应付职工薪酬	12,161,853.66	20,864,890.91
应交税费	723,688.17	6,092,378.53
应付利息	1,878,461.12	19,977,966.64
应付股利		
其他应付款	2,636,614.80	3,970,407.49
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	759,439,912.07	1,029,312,747.62
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		5,049,891.00
预计负债		
递延收益	30,328,233.90	26,857,097.30
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	30,328,233.90	31,906,988.30
负债合计	789,768,145.97	1,061,219,735.92
所有者权益：		
股本	800,000,000.00	800,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,488,863,901.41	1,488,863,901.41
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	40,799,639.27	38,519,942.90
盈余公积	187,188,080.79	187,188,080.79
未分配利润	1,084,389,417.21	933,941,545.56
所有者权益合计	3,601,241,038.68	3,448,513,470.66
负债和所有者权益总计	4,391,009,184.65	4,509,733,206.58

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,185,228,798.85	2,182,671,178.86

其中：营业收入	2,185,228,798.85	2,182,671,178.86
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,167,617,703.12	2,306,513,462.44
其中：营业成本	1,843,930,455.28	2,123,662,497.29
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	3,402,935.90	3,284,597.03
销售费用	85,370,850.98	63,800,137.62
管理费用	153,415,061.91	120,857,504.69
财务费用	84,009,940.12	91,592,634.40
资产减值损失	-2,511,541.07	-96,683,908.59
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	11,687,515.16	4,587,682.01
投资收益（损失以“—”号填列）	-12,230,970.64	-55,115.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	17,067,640.25	-119,309,716.57
加：营业外收入	2,326,483.54	15,578,271.94
其中：非流动资产处置利得	3,686.44	102,753.72
减：营业外支出	2,799,123.58	3,442,333.68
其中：非流动资产处置损失	70,238.23	25,908.54
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	16,595,000.21	-107,173,778.31
减：所得税费用	2,588,697.26	7,389,529.87
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	14,006,302.95	-114,563,308.18
归属于母公司所有者的净利润	15,472,516.99	-114,563,308.18
少数股东损益	-1,466,214.04	

六、其他综合收益的税后净额	-5,923.43	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-5,923.43	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-5,923.43	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-5,923.43	
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	14,000,379.52	-114,563,308.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	15,466,593.56	-114,563,308.18
归属于少数股东的综合收益总额	-1,466,214.04	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0193	-0.1432
（二）稀释每股收益	0.0193	-0.1432

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

法定代表人：马国林

主管会计工作负责人：王满英

会计机构负责人：陈蕴玉

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	640,110,139.58	1,128,856,482.42
减：营业成本	537,002,547.88	1,068,771,354.78
营业税金及附加	2,548,939.95	2,509,761.28
销售费用	26,280,443.82	32,149,036.85
管理费用	63,962,393.16	86,400,548.49
财务费用	6,799,524.39	7,725,283.44
资产减值损失	-7,010,034.18	-46,540,482.93
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	4,744,192.71	1,648,663.05
投资收益（损失以“—”号填列）	134,392,434.10	-55,115.00
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）	149,395,708.63	-20,565,471.44
加：营业外收入	1,803,138.40	9,321,797.89
其中：非流动资产处置利得	6,657.76	
减：营业外支出	750,975.38	1,628,741.51
其中：非流动资产处置损失	52,155.45	
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	150,447,871.65	-12,872,415.06
减：所得税费用		7,206,973.23
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	150,447,871.65	-20,079,388.29
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允		

价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	150,447,871.65	-20,079,388.29
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,920,247,782.72	2,446,515,802.97
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	699,163.17	556,227.37
收到其他与经营活动有关的现金	392,745,862.09	88,614,129.91
经营活动现金流入小计	2,313,692,807.98	2,535,686,160.25
购买商品、接受劳务支付的现金	1,708,653,154.84	1,708,671,955.81
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	88,706,197.83	83,173,451.96
支付的各项税费	49,854,946.15	33,561,563.98
支付其他与经营活动有关的现金	420,695,257.80	193,711,784.23
经营活动现金流出小计	2,267,909,556.62	2,019,118,755.98
经营活动产生的现金流量净额	45,783,251.36	516,567,404.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		97,500.00
取得投资收益收到的现金		47,385.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,037,294.00	228,593.56
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,913,085.24	
收到其他与投资活动有关的现金		956,291.00
投资活动现金流入小计	3,950,379.24	1,329,769.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	215,086,889.83	94,726,265.47
投资支付的现金	6,082,847.31	200,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	8,330,000.00	
投资活动现金流出小计	229,499,737.14	94,926,265.47
投资活动产生的现金流量净额	-225,549,357.90	-93,596,495.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,693,612,669.94	1,970,536,489.28
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	91,687,093.32	27,963,830.00

筹资活动现金流入小计	1,785,299,763.26	1,998,500,319.28
偿还债务支付的现金	1,419,878,059.73	1,702,974,729.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	66,097,566.88	66,464,731.00
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	174,334,664.53	482,198,365.28
筹资活动现金流出小计	1,660,310,291.14	2,251,637,825.36
筹资活动产生的现金流量净额	124,989,472.12	-253,137,506.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,576,343.21	-9,870,027.85
五、现金及现金等价物净增加额	-59,352,977.63	159,963,374.43
加：期初现金及现金等价物余额	399,953,853.17	195,492,017.00
六、期末现金及现金等价物余额	340,600,875.54	355,455,391.43

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	644,504,144.77	1,313,788,660.19
收到的税费返还		292,227.37
收到其他与经营活动有关的现金	24,348,935.59	66,479,571.56
经营活动现金流入小计	668,853,080.36	1,380,560,459.12
购买商品、接受劳务支付的现金	344,084,601.94	1,136,293,724.70
支付给职工以及为职工支付的现金	44,723,553.25	43,510,668.25
支付的各项税费	32,388,023.53	16,845,165.94
支付其他与经营活动有关的现金	50,913,765.67	54,584,646.48
经营活动现金流出小计	472,109,944.39	1,251,234,205.37
经营活动产生的现金流量净额	196,743,135.97	129,326,253.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		97,500.00
取得投资收益收到的现金	649,877.35	47,385.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,039.32	

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	1,054,177,434.22	844,740,004.92
投资活动现金流入小计	1,057,841,350.89	844,884,889.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	101,814,585.39	6,086,864.24
投资支付的现金		200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,040,309,250.90	1,162,171,554.11
投资活动现金流出小计	1,142,123,836.29	1,168,458,418.35
投资活动产生的现金流量净额	-84,282,485.40	-323,573,528.43
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	440,163,863.99	956,686,670.84
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		27,963,830.00
筹资活动现金流入小计	440,163,863.99	984,650,500.84
偿还债务支付的现金	653,859,256.22	658,911,235.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,373,187.04	9,924,093.43
支付其他与筹资活动有关的现金	27,173,653.67	151,737,127.14
筹资活动现金流出小计	708,406,096.93	820,572,455.63
筹资活动产生的现金流量净额	-268,242,232.94	164,078,045.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,957,978.23	-2,971,605.18
五、现金及现金等价物净增加额	-158,739,560.60	-33,140,834.65
加：期初现金及现金等价物余额	218,126,770.29	140,264,290.47
六、期末现金及现金等价物余额	59,387,209.69	107,123,455.82

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期		
	归属于母公司所有者权益	少数股	所有者

	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	东权益	权益合 计
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	800,000,000.00				1,485,781,254.75		493.95	54,185,518.22	187,188,080.79		601,659,540.60	2,833,574.14	3,131,648,462.45
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	800,000,000.00				1,485,781,254.75		493.95	54,185,518.22	187,188,080.79		601,659,540.60	2,833,574.14	3,131,648,462.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-5,923.43	2,028,225.94			15,472,516.99	-1,466,214.04	16,028,605.46
（一）综合收益总额							-5,923.43				15,472,516.99	-1,466,214.04	14,000,379.52
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													

(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备							2,028,225.94						2,028,225.94
1. 本期提取							14,265,529.54						14,265,529.54
2. 本期使用							-12,237,303.60						-12,237,303.60
(六) 其他													
四、本期期末余额	800,000,000.00				1,485,781,254.75		-5,429,488	56,213,744.16	187,188,080.79		617,132,057.59	1,367,360.10	3,147,677,067.91

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益												所有者权益合计
	股本	优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	
一、上年期末余额	805,087,000.00				1,487,101,044.75	33,828,550.00		65,812,339.18	187,188,080.79		1,037,670,722.79		3,549,030,637.51
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	805,087,000.00				1,487,101,044.75	33,828,550.00		65,812,339.18	187,188,080.79		1,037,670,722.79		3,549,030,637.51

	00				75						79		51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-5,087,000.00				-1,319,790.00	-33,828,550.00	493.95	-11,626,820.96			-436,011,182.19	2,833,574.14	-417,382,175.06
（一）综合收益总额							493.95				-436,011,182.19	-166,425.86	-436,177,114.10
（二）所有者投入和减少资本	-5,087,000.00				-1,319,790.00	-33,828,550.00						3,000,000.00	30,421,760.00
1．股东投入的普通股	-5,087,000.00				-28,741,550.00							3,000,000.00	-30,828,550.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额					27,421,760.00	-33,828,550.00							61,250,310.00
4．其他													
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备								-11,626,820.96					-11,626,820.96
1．本期提取								26,172,054.54					26,172,054.54

2. 本期使用								-37,798,875.50					-37,798,875.50
(六) 其他													
四、本期期末余额	800,000,000.00				1,485,781,254.75		493.95	54,185,518.22	187,188,080.79		601,659,540.60	2,833,574.14	3,131,648,462.45

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	800,000,000.00				1,488,863,901.41			38,519,942.90	187,188,080.79	933,941,545.56	3,448,513,470.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	800,000,000.00				1,488,863,901.41			38,519,942.90	187,188,080.79	933,941,545.56	3,448,513,470.66
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）								2,279,696.37		150,447,871.65	152,727,568.02
（一）综合收益总额										150,447,871.65	150,447,871.65
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备								2,279,696.37			2,279,696.37
1. 本期提取								4,599,091.84			4,599,091.84
2. 本期使用								-2,319,395.47			-2,319,395.47
（六）其他											
四、本期期末余额	800,000,000.00				1,488,863,901.41			40,799,639.27	187,188,080.79	1,084,389,417.21	3,601,241,038.68

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	805,087,000.00				1,490,183,691.41	33,828,550.00		43,776,077.86	187,188,080.79	1,010,871,576.37	3,503,277,876.43
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	805,087,000.00				1,490,183,691.41	33,828,550.00		43,776,077.86	187,188,080.79	1,010,871,576.37	3,503,277,876.43

										37	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-5,087,000.00				-1,319,790.00	-33,828,550.00		-5,256,134.96		-76,930,030.81	-54,764,405.77
（一）综合收益总额										-76,930,030.81	-76,930,030.81
（二）所有者投入和减少资本	-5,087,000.00				-1,319,790.00	-33,828,550.00					27,421,760.00
1．股东投入的普通股	-5,087,000.00				-28,741,550.00						-33,828,550.00
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额					27,421,760.00	-33,828,550.00					61,250,310.00
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备								-5,256,134.96			-5,256,134.96
1．本期提取								11,784,896.70			11,784,896.70
2．本期使用								-17,041,031.66			-17,041,031.66
（六）其他											
四、本期期末余额	800,000,				1,488,863			38,519,94	187,188,0	933,941	3,448,513

	000.00				,901.41			2.90	80.79	,545.56	,470.66
--	--------	--	--	--	---------	--	--	------	-------	---------	---------

三、公司基本情况

浙江卫星石化股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经浙江省商务厅《关于浙江卫星丙烯酸制造有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》（浙商务资函【2010】294号）批准，由浙江卫星丙烯酸制造有限公司采用整体变更方式设立的股份有限公司，于2010年9月9日在嘉兴市工商行政管理局登记注册，取得注册号为330400400002711的《企业法人营业执照》。公司股票于2011年12月28日在深圳证券交易所挂牌交易。经《中华人民共和国外商投资企业批准证书》（外商资浙府资字【2005】00725号；发证序号3300088011）批准，公司股份总数80,000万股（每股面值1元）。本公司属化工行业，经营范围：丙烯酸、丙烯酸甲酯、丙烯酸乙酯、丙烯酸正丁酯、丙烯酸异辛酯、丙烯酸聚合物、丙烯酸及酯类重组分、织物涂层胶（以上产品凭有效的《嘉兴市危险化学品生产、储存批准证书》生产）、高吸水性树脂、喷水（汽）织机防水浆料、小雪胶片的生产；丙烷、丁烷、丙烯、聚丙烯、甲醇、乙醇、丁醇、异丁醇、2-辛醇、对苯二酚、对羟基苯甲醚、甲苯、苯乙烯、醋酸乙烯、甲基磺酸、化工机械设备、零配件、辅材料的批发及其进出口业务、分包装业务。以上商品进出口不涉及国营贸易、进出口配额许可证、出口配额超标、出口许可证等专项管理的商品。

公司本期将持有的九通物流100%股权转让给三江化工有限公司，股权转让款为600万元人民币。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

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

2、外币财务报表折算

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

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 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，或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：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 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。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 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. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 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；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 500 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项。
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，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。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	15.00%	15.00%
2—3 年	35.00%	35.00%
3 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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项金额虽然不重大，但是已经有确凿证据表明该应收款项已经发生减值。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

12、存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

- 1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。
- 2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

- 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间

的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

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

15、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5 或 10	4.50-4.75
机器设备	双倍余额递减法	10	5 或 10	9.00-20.00
运输工具	年限平均法	4-5	5 或 10	18.00-23.75
电子设备及其他	年限平均法	3-10	5 或 10	9.00-31.67

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

16、在建工程

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

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

17、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的

资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

18、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	10

（2）内部研究开发支出会计政策

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

19、长期资产减值

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

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

20、长期待摊费用

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

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

22、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

23、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的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相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

如果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。

24、收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售（甲基）丙烯酸及酯等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货

方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

25、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

27、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

28、其他重要的会计政策和会计估计

1. 采用套期会计的依据、会计处理方法

(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

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

② 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果该预期交易使公司在随后确认一项非金融资产或非金融负债的，将原直接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。

其他现金流量套期，原直接计入所有者权益的套期工具利得或损失，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

③ 境外经营净投资套期

套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，并在处置境外经营时，将其转出计入当期损益；套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

(4) 本公司为规避订单的预期美元购汇或收汇的现金流量变动风险(即被套期风险)，与银行签订了《远期外汇合同》(即套期工具)，按固定汇率向银行购买或出售美元，锁定了订单所能带来的现金流出或流入，该项套期为现金流量套期。本公司采用比率分析法对该套期的有效性进行评价。

2. 与回购公司股份相关的会计处理方法

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

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

30、其他

1、安全生产费用

根据财政部、国家安监总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号），本公司及子公司浙江友联化学工业有限公司、浙江卫星能源有限公司和平湖石化有限责任公司作为危险品生产企业，子公司嘉兴市九通物流有限公司作为危险品储存企业，以上年度实际营业收入为依据，采取超额累退方式按照以下标准逐月提取安全生产费用：营业收入在1,000万元及以下的部分，按照4%提取；营业收入在1,000万元至10,000万元（含）的部分，按照2%提取；营业收入在10,000万元至100,000万元（含）的部分，按照0.5%提取；营业收入在100,000万元以上的部分，按照0.2%提取。子公司浙江卫星化学品运输有限公司作为危险品特殊货运业务企业，以上年度实际运输业务营业收入为依据，按照1.5%的比例提取安全生产费用。

公司将按照上述国家规定提取的安全生产费计入相关产品和服务的成本，同时记入“专项储备”项目。公司使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。公司使用提取的安全生产费形成固定资产的，先通过“在建工程”项目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时再确认为固定资产。同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	子公司浙江卫星化学品运输有限公司运输服务和仓储服务分别按照 11%和 6%的税率计缴，子公司嘉兴市九通物流有限公司按 6%的税率计缴；其余公司按 17%的税率计缴，出口货物实行“免、抵、退”税政策[注 1]。
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%[注 2]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

注 1：出口货物的退税率为 5%、9%和 13%。

注 2：本公司及子公司友联化学公司、孙公司卫星石化美国有限公司企业所得税税率为 15%，子公司卫星石化香港有限公司利得税税率为 16.5%，其余子公司企业所得税税率为 25%。

2、税收优惠

根据科学技术部火炬、高技术产业开发中心《关于浙江省2015年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2015〕

256号），本公司及子公司友联化学公司通过高新技术企业重新认定，资格有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，本公司及该子公司2015年度至2017度企业所得税减按15%的税率计缴。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	23,418.82	17,959.35
银行存款	545,495,882.44	430,556,505.59
其他货币资金	1,549,936.59	182,402,134.39
合计	547,069,237.85	612,976,599.33
其中：存放在境外的款项总额	4,918,959.76	10,111,209.26

其他说明

期末银行存款中有204,918,425.72元的定期存款用于借款质押，其他货币资金为开立银行承兑汇票质押的保证金，均使用受限。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	14,134,907.58	8,834,094.21
其中：债务工具投资	0.00	
权益工具投资	0.00	
衍生金融资产	14,134,907.58	8,834,094.21
其他	0.00	
其他	0.00	
合计	14,134,907.58	8,834,094.21

其他说明：

3、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	597,456,031.73	605,169,614.61
合计	597,456,031.73	605,169,614.61

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	280,963,834.17
合计	280,963,834.17

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	746,928,640.88	
合计	746,928,640.88	0.00

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	228,181,967.95	99.33%	13,637,285.52	5.98%	214,544,682.43	213,214,664.27	99.28%	12,633,623.78	5.93%	200,581,040.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,538,829.07	0.67%	1,538,829.07	100.00%	0.00	1,538,829.07	0.72%	1,538,829.07	100.00%	0.00
合计	229,720,797.02	100.00%	15,176,145.59	6.61%	214,544,682.43	214,753,493.34	100.00%	14,172,452.85	6.60%	200,581,040.49

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	218,953,904.80	10,947,217.73	5.00%
1 至 2 年	6,434,914.41	965,237.17	15.00%
2 至 3 年	1,643,566.35	575,248.23	35.00%
3 年以上	1,149,582.39	1,149,582.39	100.00%
合计	228,181,967.95	13,637,285.52	5.98%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,003,661.74 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末余额前五名的应收账款合计数为51860115.85元，占应收账款期末余额合计数的比例为22.58%，相应计提的坏账准备合计数为2593005.80元。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	39,944,843.45	97.34%	47,722,516.39	98.27%
1 至 2 年	179,193.28	0.44%	370,163.70	0.76%
2 至 3 年	425,850.30	1.04%	66,976.95	0.14%
3 年以上	485,866.48	1.18%	405,050.13	0.83%
合计	41,035,753.51	--	48,564,707.17	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末数	占预付款比例(%)
供应商1	7,278,824.90	17.74
供应商2	4,442,877.12	10.83
供应商3	3,428,354.50	8.35
供应商4	2,932,577.30	7.15
供应商5	2,008,922.92	4.90
小 计	20,091,556.74	48.96

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	22,386,714.99	100.00%	1,513,152.80	6.76%	20,873,562.19	11,147,776.31	100.00%	3,804,849.20	34.13%	7,342,927.11
合计	22,386,714.99	100.00%	1,513,152.80	6.76%	20,873,562.19	11,147,776.31	100.00%	3,804,849.20	34.13%	7,342,927.11

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	21,778,867.60	1,088,700.30	5.00%
1 至 2 年	124,795.39	18,719.31	15.00%
2 至 3 年	118,952.00	41,633.19	35.00%
3 年以上	364,100.00	364,100.00	100.00%
合计	22,386,714.99	1,513,152.80	6.76%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 2,291,696.40 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

（3）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	8,988,730.12	3,638,037.24
备用金借款	3,845,437.06	1,826,995.03
其他	384,422.08	326,264.10
股权转让款	3,000,000.00	
应收出口退税	6,168,125.73	5,356,479.94
合计	22,386,714.99	11,147,776.31

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
平湖市国土资源局	土地保证金	8,330,000.00	1 年以内	37.21%	416,500.00
平湖市国税局	应收出口退税	6,168,125.73	1 年以内	27.55%	308,406.29
三江化工有限公司	股权转让款及保证金	3,065,000.00	1 年以内 3,000,000 元，3 年以上 65,000 元	13.69%	215,000.00
嘉兴市固体废物处置有限责任公司	固废处置保证金	322,000.00	1 年以内 55,000.00 元，1-2 年 15,000 元，3 年以上 252,000 元	1.44%	257,000.00
爻惠佳	备用金借款	319,969.17	1 年以内	1.43%	15,998.46
合计	--	18,205,094.90	--	81.32%	1,212,904.75

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	343,031,858.30	0.00	343,031,858.30	249,749,813.98	10,374,799.13	239,375,014.85
在产品	17,254,796.48	0.00	17,254,796.48	15,510,365.22	0.00	15,510,365.22
库存商品	215,154,328.98	4,818,338.07	210,335,990.91	241,517,076.31	12,973,946.83	228,543,129.48
包装物	497,828.39	0.00	497,828.39	549,840.02	0.00	549,840.02
低值易耗品	0.00	0.00	0.00	1,348,682.83	0.00	1,348,682.83
合计	575,938,812.15	4,818,338.07	571,120,474.08	508,675,778.36	23,348,745.96	485,327,032.40

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	10,374,799.13	0.00	0.00	10,374,799.13	0.00	0.00
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	12,973,946.83	4,818,338.07	0.00	12,973,946.83	0.00	4,818,338.07
合计	23,348,745.96	4,818,338.07	0.00	23,348,745.96	0.00	4,818,338.07

公司直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。本期公司期初计提跌价准备的原材料已耗用，期初计提跌价准备的库存商品已销售，故相应的跌价准备均转销。

8、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待摊保险费	4,852,448.48	2,441,266.12
待摊租赁费	4,928,343.06	1,513,579.84
待摊储罐管理费	0.00	80,684.90
催化剂[注]	146,465.53	1,108,047.06
待抵扣增值税	348,915,021.80	379,987,712.39
预缴所得税	1,537,803.62	
待摊吸附剂	441,309.82	822,367.11
其他小计	0.00	14,566.64
合计	360,821,392.31	385,968,224.06

其他说明：

[注]：本项目列报的催化剂是树脂催化剂和尾气焚烧催化剂，估计受益期不长于1年。

10、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	98,000,000.00		98,000,000.00	98,000,000.00		98,000,000.00
按成本计量的	98,000,000.00		98,000,000.00	98,000,000.00		98,000,000.00
合计	98,000,000.00		98,000,000.00	98,000,000.00		98,000,000.00

（2）期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
米多财富管理有限公司	98,000,000.00			98,000,000.00					9.59%	
合计	98,000,000.00			98,000,000.00					--	

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	623,341,647.50	3,961,210,386.31	43,720,936.52	22,556,450.55	4,650,829,420.88
2.本期增加金额	132,478.63	24,156,888.49	1,654,403.36	780,940.66	26,724,711.14
（1）购置	132,478.63	21,137,514.40	1,654,403.36	643,769.72	23,568,166.11
（2）在建工程转入		3,019,374.09		137,170.94	3,156,545.03
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额		20,957,396.14	1,264,934.00	712,905.23	22,935,235.37
（1）处置或报废		20,957,396.14	1,264,934.00	712,905.23	22,935,235.37
4.期末余额	623,474,126.13	3,964,409,878.66	44,110,405.88	22,624,485.98	4,654,618,896.65
二、累计折旧					
1.期初余额	69,068,142.60	753,561,028.17	31,967,471.75	15,704,616.86	870,301,259.38
2.本期增加金额	14,069,176.05	182,093,017.86	2,655,720.83	1,216,113.13	200,034,027.87
（1）计提	14,069,176.05	182,093,017.86	2,655,720.83	1,216,113.13	200,034,027.87
3.本期减少金额		13,496,182.59	1,196,387.30	172,416.32	14,864,986.21
（1）处置或报废		13,496,182.59	1,196,387.30	172,416.32	14,864,986.21
4.期末余额	83,137,318.65	922,157,863.44	33,426,805.28	16,748,313.67	1,055,470,301.04
三、减值准备					
1.期初余额		789,349.28			789,349.28
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					

(1) 处置或报废					
4.期末余额		789,349.28			789,349.28
四、账面价值					
1.期末账面价值	540,336,807.48	3,041,462,665.94	10,683,600.60	5,876,172.31	3,598,359,246.33
2.期初账面价值	554,273,504.90	3,206,860,008.86	11,753,464.77	6,851,833.69	3,779,738,812.22

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 3 万吨高吸水性树脂项目后期改造	8,710,039.79		8,710,039.79	7,449,380.02		7,449,380.02
12 万吨 SAP 项目	79,834,442.94		79,834,442.94	2,037,302.27		2,037,302.27
卫星能源公司 30 万吨聚丙烯项目	96,548,081.14		96,548,081.14	5,307,030.47		5,307,030.47
卫星能源公司待修理设备	43,539,872.66		43,539,872.66	43,539,872.66		43,539,872.66
卫星能源公司火炬气回收项目	1,707,219.26		1,707,219.26			
聚酯浆料项目	10,000.00		10,000.00	10,000.00		10,000.00
水性胶项目	1,898,118.76		1,898,118.76			
零星项目	3,266,672.18		3,266,672.18	1,199,345.74		1,199,345.74
合计	235,514,446.73		235,514,446.73	59,542,931.16		59,542,931.16

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
年产 3 万吨高吸	144,000,000.00	7,449,380.02	1,260,659.77			8,710,039.79	83.65%	85%				其他

水性树脂项目后期改造												
12 万吨 SAP 项目	350,000,000.00	2,037,302.27	77,797,140.67			79,834,442.94	22.81%	25%				其他
卫星能源公司 30 万吨聚丙烯项目	230,000,000.00	5,307,030.47	91,241,050.67			96,548,081.14	52.18%	80%				其他
卫星能源公司待修理设备		43,539,872.66				43,539,872.66						其他
卫星能源公司火炬气回收项目	3,460,000.00		1,707,219.26			1,707,219.26	49.34%	95%				其他
聚酯浆料项目	1,550,000.00	10,000.00				10,000.00	97.31%	100%				其他
水性胶扩建项目	2,000,000.00		1,898,118.76			1,898,118.76	94.91%	95%				其他
零星项目	9,000,000.00	1,199,345.74	5,086,700.53	3,019,374.09		3,266,672.18	69.84%	95%				其他
合计	740,010,000.00	59,542,931.16	178,990,889.66	3,019,374.09		235,514,446.73	--	--				--

13、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	53,130,767.33	31,910,184.73
专用设备	1,329,914.53	
工器具		181,825.57
合计	54,460,681.86	32,092,010.30

其他说明：

14、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
甲酸装置	1,285,224.36	0.00
合计	1,285,224.36	

其他说明：

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	309,242,927.37			2,712,806.99	311,955,734.36
2.本期增加金额	94,871,385.00			32,478.63	94,903,863.63
(1) 购置	94,850,955.00			32,478.63	94,883,433.63
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	404,114,312.37			2,745,285.62	406,859,597.99
二、累计摊销					
1.期初余额	27,473,482.09			591,136.17	28,064,618.26
2.本期增加金额	3,247,818.28			140,215.44	3,388,033.72
(1) 计提	3,247,818.28			140,215.44	3,388,033.72
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	30,721,300.37			731,351.61	31,452,651.98
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金 额					
(1) 计提					
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价 值	373,393,012.00			2,013,934.01	375,406,946.01
2.期初账面价 值	281,769,445.28			2,121,670.82	283,891,116.10

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
浙江卫星能源有 限公司	44,397,310.22					44,397,310.22
合计	44,397,310.22					44,397,310.22

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
绿化费	10,538,568.03	0.00	1,537,776.26	0.00	9,000,791.77
排污权	3,833,221.88	2,127,066.00	647,080.10	0.00	5,313,207.78

催化剂	365,380,463.84	35,849,675.12	65,951,198.54	0.00	335,278,940.42
污水入网费	110,062.50	5,760,000.00	655,875.00	0.00	5,214,187.50
110KV 输变电维护	374,316.56	0.00	187,158.36	0.00	187,158.20
入网蒸汽接口费	2,511,749.25	0.00	295,500.00	0.00	2,216,249.25
海关监管系统维护 费	110,062.87	0.00	23,584.92	0.00	86,477.95
能评使用费	0.00	2,484,000.00	0.00	0.00	2,484,000.00
合计	382,858,444.93	46,220,741.12	69,298,173.18	0.00	359,781,012.87

其他说明

18、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,406,690.25	519,649.55	2,868,478.31	438,892.87
固定资产折扣	2,328,734.93	349,310.24	2,328,734.93	349,310.24
合计	5,735,425.18	868,959.79	5,197,213.24	788,203.11

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	138,760,048.07	163,387,965.70
可抵扣亏损	668,951,005.05	649,930,604.86
合计	807,711,053.12	813,318,570.56

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年		361,997.33	
2018 年		583,062.74	
2019 年	80,505,737.18	80,923,524.15	
2020 年	552,906,092.08	568,062,020.64	
2021 年	35,539,175.79		

合计	668,951,005.05	649,930,604.86	--
----	----------------	----------------	----

其他说明：

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	0.00	55,812,000.00
合计	0.00	55,812,000.00

其他说明：

20、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	31,269,465.44	116,746,868.10
抵押借款	190,000,000.00	95,000,000.00
保证借款	646,186,605.03	130,000,000.00
信用借款	1,044,180,964.19	984,954,915.19
合计	1,911,637,034.66	1,326,701,783.29

短期借款分类的说明：

注：子公司卫星能源公司及平湖石化公司以售后回租方式通过江苏润兴融资租赁有限公司向中国民生银行股份有限公司共借款19,000万元。在此项交易中，固定资产出售及租赁交易相互关联、且子公司肯定将在租赁期满回购（定价为1元）。为更好地反映此项交易的总体经济影响，按照抵押借款进行会计处理。

21、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	4,918,935.55	9,346,507.05
衍生金融负债	4,918,935.55	9,346,507.05
合计	4,918,935.55	9,346,507.05

其他说明：

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0.00	
银行承兑汇票	473,604,045.78	479,060,546.51
合计	473,604,045.78	479,060,546.51

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	338,395,099.52	441,194,702.53
工程设备款	220,655,664.40	332,370,018.73
蒸汽款	2,117,959.71	6,491,395.79
其他	14,446,925.07	20,291,121.27
合计	575,615,648.70	800,347,238.32

24、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	63,322,583.13	108,218,717.59
合计	63,322,583.13	108,218,717.59

25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	29,210,610.44	76,294,024.14	84,460,687.27	21,043,947.31
二、离职后福利-设定提存计划	2,448,352.75	4,428,795.38	6,180,297.71	696,850.42
合计	31,658,963.19	80,722,819.52	90,640,984.98	21,740,797.73

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	27,950,286.58	66,705,548.85	74,368,041.42	20,287,794.01
2、职工福利费	0.00	4,837,978.60	4,837,978.60	0.00
3、社会保险费	1,041,915.86	2,895,079.30	3,454,703.86	482,291.30
其中：医疗保险费	405,004.84	2,517,519.30	2,507,808.21	414,715.93
工伤保险费	486,361.19	288,307.00	730,347.55	44,320.64
生育保险费	150,549.83	89,253.00	216,548.10	23,254.73
4、住房公积金	216,005.00	1,341,568.00	1,286,114.00	271,459.00
5、工会经费和职工教育经费	2,403.00	513,849.39	513,849.39	2,403.00
合计	29,210,610.44	76,294,024.14	84,460,687.27	21,043,947.31

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,213,275.76	4,039,666.10	5,602,820.93	650,120.93
2、失业保险费	235,076.99	389,129.28	577,476.78	46,729.49
合计	2,448,352.75	4,428,795.38	6,180,297.71	696,850.42

其他说明：

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,310,546.73	5,354,040.66
营业税	0.00	210,601.04
企业所得税	1,552,090.06	1,009,115.16
个人所得税	348,483.78	341,616.68
城市维护建设税	266,094.86	488,331.17
房产税	294,000.00	968,334.71
土地使用税	1,412,433.65	1,446,222.72
教育费附加	123,710.73	292,998.68

地方教育附加	324,608.17	195,332.50
印花税	159,656.89	777,335.82
水利建设专项资金	106,437.95	233,871.82
合计	5,898,062.82	11,317,800.96

其他说明：

27、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	4,858,457.13	1,848,172.35
短期借款应付利息	3,096,567.79	21,491,453.22
合计	7,955,024.92	23,339,625.57

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

28、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金	13,921,992.09	11,814,711.80
应付暂收款	9,280.63	9,280.63
其他	1,442,173.31	865,709.45
合计	15,373,446.03	12,689,701.88

29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	563,000,000.00	563,000,000.00
合计	563,000,000.00	563,000,000.00

其他说明：

30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	313,998,988.72	568,998,988.72
信用借款	0.00	0.00
合计	313,998,988.72	568,998,988.72

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

31、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
年产 3 万吨高吸水性树脂生产线技改项目	4,589,891.00	0.00	4,589,891.00	0.00	
年产 3 万吨丙烯酸二甲氨基乙酯技术开发及产品化	60,000.00	0.00	0.00	60,000.00	
丙烯酸及酯类重组分循环利用及高浓度废水预处理净化减排	460,000.00	0.00	460,000.00	0.00	
合计	5,109,891.00	0.00	5,049,891.00	60,000.00	--

其他说明：

32、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	26,857,097.30	5,049,891.00	1,578,754.40	30,328,233.90	与资产相关的政府补助
合计	26,857,097.30	5,049,891.00	1,578,754.40	30,328,233.90	--

涉及政府补助的项目：

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
年产 3 万吨高吸水性树脂生产线技改项目	26,857,097.30	4,589,891.00	1,544,254.40	0.00	29,902,733.90	与资产相关
丙烯酸及酯类重组分循环利用及高浓度废水预处理净化减排	0.00	460,000.00	34,500.00	0.00	425,500.00	与资产相关
合计	26,857,097.30	5,049,891.00	1,578,754.40	0.00	30,328,233.90	--

其他说明：

33、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	800,000,000.00						800,000,000.00

其他说明：

34、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,453,936,634.75		0.00	1,453,936,634.75
其他资本公积	31,844,620.00	0.00		31,844,620.00
合计	1,485,781,254.75	0.00	0.00	1,485,781,254.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

35、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	493.95	-5,923.43			-5,923.43		-5,429.48

外币财务报表折算差额	493.95	-5,923.43			-5,923.43		-5,429.48
其他综合收益合计	493.95	-5,923.43			-5,923.43		-5,429.48

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

36、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	54,185,518.22	14,265,529.54	12,237,303.60	56,213,744.16
合计	54,185,518.22	14,265,529.54	12,237,303.60	56,213,744.16

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

37、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
储备基金	187,188,080.79			187,188,080.79
合计	187,188,080.79	0.00	0.00	187,188,080.79

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

38、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	601,659,540.60	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,472,516.99	
期末未分配利润	617,132,057.59	

调整期初未分配利润明细：

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

39、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	2,103,035,919.84	1,765,543,287.19	2,158,877,260.47	2,100,684,989.97
其他业务	82,192,879.01	78,387,168.09	23,793,918.39	22,977,507.32
合计	2,185,228,798.85	1,843,930,455.28	2,182,671,178.86	2,123,662,497.29

40、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	3,913.65	53,500.00
城市维护建设税	1,699,511.16	1,615,548.52
教育费附加	1,019,706.66	969,329.11
地方教育费附加	679,804.43	646,219.40
合计	3,402,935.90	3,284,597.03

其他说明：

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	63,237,043.98	44,754,077.43
业务招待费	3,334,574.53	2,085,722.32
工资	4,531,459.14	3,695,806.55
广告费	238,724.15	2,000.00
差旅费	752,944.29	643,626.82
汽车费	257,625.87	123,039.10
出口费用	5,130,784.10	8,828,964.10
其他	7,887,694.92	3,666,901.30
合计	85,370,850.98	63,800,137.62

其他说明：

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	73,340,437.66	30,278,415.01
应付职工薪酬	36,141,087.14	26,904,182.76
业务招待费	2,566,877.78	5,425,322.02

排污费	2,934,155.64	3,635,650.55
审计及顾问费	6,490,826.84	5,076,794.03
折旧及资产摊销	8,218,333.86	7,459,479.22
租赁费	3,397,384.71	1,849,000.44
税金	3,531,129.54	3,536,884.48
其他	16,794,828.74	9,270,016.18
股权激励费用	0.00	27,421,760.00
合计	153,415,061.91	120,857,504.69

其他说明：

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	50,712,729.89	74,573,435.73
利息收入	-1,069,050.54	-2,857,019.20
汇兑损益	18,204,844.02	9,870,027.85
手续费	2,952,448.05	2,648,144.68
承兑贴息支出	13,208,968.70	7,358,045.34
合计	84,009,940.12	91,592,634.40

其他说明：

44、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	-1,292,807.70	1,591,195.09
二、存货跌价损失	4,818,338.07	-98,275,103.68
七、固定资产减值损失	-6,037,071.44	
合计	-2,511,541.07	-96,683,908.59

其他说明：

因本期转让九通物流100%股权，上年计提的固定资产减值损失6,037,071.44元本期转回。

45、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
---------------	-------	-------

以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	9,032,500.41	4,661,330.81
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	9,032,500.41	4,661,330.81
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	2,655,014.75	-73,648.80
合计	11,687,515.16	4,587,682.01

其他说明：

46、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-6,442,238.07	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-3,807,782.10	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-1,980,950.47	-55,115.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	0.00	
合计	-12,230,970.64	-55,115.00

其他说明：

47、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	3,686.44	102,753.72	3,686.44
其中：固定资产处置利得	3,686.44	102,753.72	3,686.44
政府补助	1,861,754.00	9,571,089.57	1,871,754.40
赔款收入	338,733.51	5,650,735.93	338,733.51
其他	112,309.19	253,692.72	112,309.19
合计	2,326,483.54	15,578,271.94	2,326,483.54

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
年产 3 万吨	嘉兴市财政					1,544,254.40		与资产相关

高吸水性树脂生产线技改项目补助	局、嘉兴市经济和信息化委员会							
丙烯酸及酯类重组分循环利用及高浓度废水预处理净化减排项目补助	嘉兴市财政局、嘉兴市发展和改革委员会					34,500.00		与资产相关
安全生产专项补助	平湖市财政局、平湖市安全生产监督管理局					200,000.00		与收益相关
专利示范企业补助	嘉兴市财政局、嘉兴市科学技术局					20,000.00		与收益相关
其他	平湖市人民防空办公室等					73,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	1,871,754.40		--

其他说明：

48、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	70,238.23	25,908.54	70,238.23
其中：固定资产处置损失	70,238.23	25,908.54	70,238.23
对外捐赠	0.00	515,000.00	
罚没支出	265,303.50	73,531.00	265,303.50
水利建设专项资金	2,417,882.84	2,577,986.79	
赔偿支出	40,000.00	48,000.00	40,000.00
其他	5,699.01	201,907.35	5,699.01
合计	2,799,123.58	3,442,333.68	381,240.74

其他说明：

49、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,669,453.94	2,087,516.65
递延所得税费用	-80,756.68	5,302,013.22
合计	2,588,697.26	7,389,529.87

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	16,595,000.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,377,332.98
子公司适用不同税率的影响	-330,300.11
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,086,123.19
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,053,898.36
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,680,112.36
研发费加计扣除	-7,998,426.42
所得税费用	2,588,697.26

其他说明

50、其他综合收益

详见附注七（35、其他综合收益）。

51、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回票据保证金	389,970,703.50	56,691,173.58
政府补助	20,000.00	7,593,356.80
利息收入	1,058,500.49	2,857,019.20
押金及保证金收入	0.00	23,336.00

赔款收入	24,108.81	20,924,706.30
其他	1,672,549.29	524,538.03
合计	392,745,862.09	88,614,129.91

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
支付用于开立银行承兑汇票的保证金	300,336,538.91	85,115,932.43
付现销售费用	79,651,976.40	61,102,444.01
付现管理费用	34,106,029.21	27,281,840.13
金融机构手续费	2,120,069.11	2,648,144.68
支付押金及保证金	1,828,408.69	2,089,300.00
其他	2,652,235.48	15,474,122.98
合计	420,695,257.80	193,711,784.23

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助	0.00	60,000.00
收到期权费	0.00	896,291.00
合计		956,291.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
支付土地保证金	8,330,000.00	0.00
合计	8,330,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收回借款质押的定期存款	88,193,204.43	27,963,830.00
融资保证金收回	3,493,888.89	
合计	91,687,093.32	27,963,830.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
用于借款质押的定期存款	174,334,664.53	448,369,815.28
回购限制性股票	0.00	33,828,550.00
合计	174,334,664.53	482,198,365.28

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

52、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	14,006,302.95	-114,563,308.18
加：资产减值准备	-2,778,783.81	1,591,195.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	196,296,262.05	198,119,116.15
无形资产摊销	3,415,633.72	3,324,942.74
长期待摊费用摊销	69,298,173.18	53,735,329.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	69,069.00	-76,845.18
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	-2,517.21	0.00
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-11,687,515.16	-4,587,682.01
财务费用（收益以“—”号填列）	81,167,271.00	82,897,763.96
投资损失（收益以“—”号填列）	12,231,134.39	55,115.00
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-80,756.68	5,302,013.22
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“—”号填列）	-125,978,174.84	127,377,301.26

经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-15,390,097.05	1,831,138.31
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-176,811,618.05	128,771,010.69
其他	2,028,867.87	32,790,313.37
经营活动产生的现金流量净额	45,783,251.36	516,567,404.27
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	340,600,875.54	355,455,391.43
减：现金的期初余额	399,953,853.17	195,492,017.00
现金及现金等价物净增加额	-59,352,977.63	159,963,374.43

（2）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	3,000,000.00
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	86,914.76
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	2,913,085.24

其他说明：

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	340,600,875.54	399,953,853.17
其中：库存现金	23,418.82	17,959.35
可随时用于支付的银行存款	340,577,456.72	399,935,893.82
三、期末现金及现金等价物余额	340,600,875.54	399,953,853.17

其他说明：

53、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	206,468,362.31	短期借款质押保证金、票据承兑保证金
应收票据	417,956,063.00	用于开立银行承兑汇票质押
固定资产	219,999,097.31	用于借款抵押
合计	844,423,522.62	--

其他说明：

54、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	282,565,088.71
其中：美元	42,587,867.01	6.631200	282,408,663.71
欧元	9,929.32	7.375008	73,228.81
港币	642.38	0.854697	549.04
日元	1,281,530.00	0.064491	82,647.15
应收账款	--	--	189,906,118.37
其中：美元	11,254,096.40	6.631200	189,906,118.37
短期借款			778,414,043.59
其中：美元	72,564,241.32	6.631200	481,187,997.04
欧元	40,301,836.82	7.375008	297,226,046.55
应付账款			217,211,814.14
其中：美元	28,638,273.37	6.631200	189,906,118.37
日元	423,403,200.00	0.064491	27,305,695.77

其他说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☒ 是 ☐ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
嘉兴市九通物流有限公司	3,000,000.00	100.00%	货币	2016年07月13日	2016年6月24日收到50%股权转让款，7月13日完成工商变更手续。	-6,442,238.07	0.00%	0.00	0.00	0.00	0	0.00

其他说明：

公司于2016年6月13日与三江化工有限公司（以下简称三江化工）签订股权转让协议，将持有的九通物流100%股权转让给三江化工，股权转让款为600万元人民币。2016年6月24日收到50%股权转让款300万元人民币，2016年7月13日完成营业执照变更手续。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
平湖石化有限责任公司	浙江平湖	浙江平湖	制造业	100.00%		设立
卫星石化香港有限公司	香港	香港	商业	100.00%		设立

浙江友联化学工业有限公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
浙江卫星化学品运输有限公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	交通运输业	100.00%		同一控制下企业合并
浙江卫星能源有限公司	浙江平湖	浙江平湖	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
浙江卫星新材料科技有限公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	制造业	90.00%		设立
卫星石化美国有限公司	美国	美国	贸易	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位： 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
浙江卫星新材料科技有限公司	10.00%	-1,466,214.04		1,367,360.10

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江卫星新材料科技有限公司	52,230,528.69	3,513,069.43	56,743,598.12	43,173,617.15		43,173,617.15	36,190,172.24	151,866.31	36,342,738.55	8,006,997.14		8,006,997.14

单位： 元

子公司名称	本期发生额	上期发生额
-------	-------	-------

	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江卫星新材料科技有限公司	3,006,580.08	-14,662,140.44	-14,662,140.44	-19,381,303.32	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明：

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

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

(一)信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1.银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2.应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2016年6月30日，本公司应收账款的22.58% (2015年12月31日：10.57%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1)本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	597,456,031.73				597,456,031.73
小计	597,456,031.73				597,456,031.73
(续表)					
项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	605,169,614.61				605,169,614.61
小计	605,169,614.61				605,169,614.61

(二)流动风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	1,911,637,034.66	1,911,637,034.66	1,911,637,034.66		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	4,918,935.55	4,918,935.55	4,918,935.55		
应付票据	473,604,045.78	473,604,045.78	473,604,045.78		
应付账款	575,615,648.70	575,615,648.70	575,615,648.70		
应付利息	7,955,024.92	7,955,024.92	7,955,024.92		
其他应付款	15,373,446.03	15,373,446.03	15,373,446.03		
一年内到期的非流动负债	563,000,000.00	563,000,000.00	563,000,000.00		
长期借款	313,998,988.72	313,998,988.72		313,998,988.72	
小 计	3,866,103,124.36	3,866,103,124.36	3,552,104,135.64	313,998,988.72	
(续表)					
项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	1,326,701,783.29	1,349,642,488.81	1,349,642,488.81		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	9,346,507.05	9,346,507.05	9,346,507.05		
应付票据	479,060,546.51	479,060,546.51	479,060,546.51		
应付账款	800,347,238.32	800,347,238.32	800,347,238.32		
应付利息	23,339,625.57	23,339,625.57	23,339,625.57		
其他应付款	12,689,701.88	12,689,701.88	12,689,701.88		
一年内到期的非流动负债	563,000,000.00	584,678,481.25	584,678,481.25		
长期借款	568,998,988.72	615,244,638.41		615,244,638.41	
小 计	3,783,484,391.34	3,874,349,227.80	3,259,104,589.39	615,244,638.41	

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

	量			
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（3）衍生金融资产		14,134,907.58		14,134,907.58
持续以公允价值计量的资产总额		14,134,907.58		14,134,907.58
衍生金融负债		4,918,935.55		4,918,935.55
持续以公允价值计量的负债总额		4,918,935.55		4,918,935.55
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

衍生金融资产和负债系远期外汇合同、期货业务和期权合约所形成，本公司采用第二层级公允价值计量系基于报告期末活跃市场或非活跃市场中存在的类似资产或负债的报价。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
浙江卫星控股股份有限公司	浙江省嘉兴市	实业投资	10000 万元	54.76%	56.26%

本企业的母公司情况的说明

浙江卫星控股股份有限公司（以下简称卫星控股公司）对本公司及本公司参股股东嘉兴茂源投资有限公司（以下简称茂源投资公司）的投资比例分别为49.88%和76.50%，茂源投资公司对本公司的投资比例为6.38%，故卫星控股公司直接和间接拥有本公司的持股比例为54.76%。

本企业最终控制方是杨卫东与杨亚珍（YANGYAZHEN）。

其他说明：

本公司的最终控制方情况说明：杨卫东对母公司卫星控股公司的投资比例为50%，卫星控股公司对本公司及本公司参股股东茂源投资公司的投资比例分别为49.88%和76.50%，故杨卫东间接拥有本公司的表决权比例为56.26%，杨亚珍

（YANGYAZHEN）直接拥有本公司的表决权比例为17.88%，且杨卫东与杨亚珍（YANGYAZHEN）是夫妻关系，两人直接或间接拥有本公司的表决权比例合计为74.14%，因此，杨卫东与杨亚珍（YANGYAZHEN）为本公司的实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其主题中的权益之说明。。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江禾城农村商业银行股份有限公司（以下简称“禾城银行”）	董事长担任董事的其他企业

其他说明

4、关联交易情况

（1）其他关联交易

本期公司及子公司卫星运输公司、友联化学公司、卫星能源公司和平湖石化公司在禾城银行开立的一般银行账户共获得银行存款利息收入47086.81元。

十三、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

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

- 1.该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2.管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3.能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部为基础确定报告分部。

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	化学产品生产行业	化学品运输行业	分部间抵销	合计
主营业务收入	2,097,575,632.85	24,934,825.39	-19,474,538.40	2,103,035,919.84
主营业务成本	1,762,293,515.53	19,062,297.13	-15,812,525.47	1,765,543,287.19
资产总额	7,133,066,382.83	32,520,378.03	-30,456,891.01	7,135,129,869.85
负债总额	4,003,958,842.25	14,725,844.13	-31,231,884.44	3,987,452,801.94

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	160,119,697.55	99.36%	10,018,694.71	6.26%	150,101,002.84	160,583,562.73	99.36%	9,820,719.56	6.12%	150,762,843.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,035,579.07	0.64%	1,035,579.07	100.00%		1,035,579.07	0.64%	1,035,579.07	100.00%	
合计	161,155,276.62	100.00%	11,054,273.78	6.86%	150,101,002.84	161,619,141.80	100.00%	10,856,298.63	6.72%	150,762,843.17

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	151,998,201.90	7,599,559.88	5.00%
1 至 2 年	5,530,452.35	829,567.86	15.00%
2 至 3 年	1,540,732.82	539,256.49	35.00%
3 年以上	1,050,310.48	1,050,310.48	100.00%
合计	160,119,697.55	10,018,694.71	6.26%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 197,975.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末余额前五名的应收账款合计数为13,002,852.38元，占应收账款期末余额合计数的比例为8.07%，相应计提的坏账准备合计数为650,142.62元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	580,447,326.02	100.00%	29,346,523.88	5.06%	551,100,802.14	597,645,291.45	100.00%	36,554,533.21	6.12%	561,090,758.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				0.00%						
合计	580,447,326.02	100.00%	29,346,523.88	5.06%	551,100,802.14	597,645,291.45	100.00%	36,554,533.21	6.12%	561,090,758.24

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	580,032,287.15	29,001,614.36	5.00%
1 至 2 年	12,195.39	1,829.31	15.00%
2 至 3 年	91,943.48	32,180.21	35.00%
3 年以上	310,900.00	310,900.00	100.00%
合计	580,447,326.02	29,346,523.88	5.06%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 7,208,009.33 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	574,901,241.07	596,541,608.32
押金保证金	345,569.90	386,000.00
备用金借款	1,828,777.17	392,795.03
股权转让款	3,000,000.00	
其他	371,737.88	324,888.10
合计	580,447,326.02	597,645,291.45

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
平湖石化有限责任公司	往来款	295,128,958.94	1 年以内	50.85%	14,756,447.95
浙江卫星能源有限公司	往来款	273,854,953.69	1 年以内	47.18%	13,692,747.68
三江化工有限公司	股权转让款及保证金	3,065,000.00	1 年以内 3,000,000.00 元, 3 年以上 65,000 元	0.53%	215,000.00
浙江卫星新材料科技有限公司	往来款	2,579,779.00	1 年以内	0.44%	128,988.95
浙江卫星化学品运输有限公司	往来款	565,393.05	1 年以内	0.10%	28,269.65
合计	--	575,194,084.68	--	99.09%	28,821,454.23

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,440,311,992.97		2,440,311,992.97	2,450,311,992.97	10,000,000.00	2,440,311,992.97
合计	2,440,311,992.97		2,440,311,992.97	2,450,311,992.97	10,000,000.00	2,440,311,992.97

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江友联化学工业有限公司	163,395,222.70			163,395,222.70		
嘉兴市九通物流有限公司	10,000,000.00	9,030,000.00	19,030,000.00	0.00		
浙江卫星化学品运输有限公司	7,964,158.27			7,964,158.27		
浙江卫星能源有限公司	1,037,000,000.00			1,037,000,000.00		
平湖石化有限责任公司	1,200,000,000.00	0.00		1,200,000,000.00		
卫星石化香港有限公司	4,952,612.00			4,952,612.00		
浙江卫星新材料科技有限公司	27,000,000.00			27,000,000.00		
合计	2,450,311,992.97	9,030,000.00	19,030,000.00	2,440,311,992.97		

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	601,961,240.08	502,926,633.26	1,070,971,846.02	1,023,590,504.57
其他业务	38,148,899.50	34,343,157.36	57,884,636.40	45,180,850.21
合计	640,110,139.58	537,269,790.62	1,128,856,482.42	1,068,771,354.78

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	143,416,265.10	
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,030,000.00	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-5,993,831.00	-55,115.00
合计	134,392,434.10	-55,115.00

6、其他

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-66,551.79	
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）	1,871,754.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	140,040.19	
减：所得税影响额	371,589.11	
合计	1,573,653.69	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.49%	0.0193	0.0193
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.44%	0.0174	0.0174

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的公司2016年半年度报告全文原件；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表原件；
- 三、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；
- 四、备查文件备置地点：董事会办公室。