

浙江恒逸集团有限公司

公司债券年度报告

(2018 年)

二〇一九年四月

重要提示

公司董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告

。

重大风险提示

一、重大风险提示

投资者在购买和评价本公司债券时，应认真考虑各项可能对债券的偿付、债券价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素，并仔细阅读债券募集说明书中“风险因素”等有关章节内容。截至2018年12月31日，公司面临的风险因素变化情况请参见“二、风险变化及影响”。

二、风险变化及影响

（一）对非关联方担保的或有风险

截至2018年末，发行人对非关联企业担保余额13.23亿元，占2018年末合并口径净资产的5.58%。被担保的非关联企业主要为杭州萧山地区内大型企业，其信用良好。上述非关联方企业均到期偿付借款本息，未曾发行过由发行人代偿代付债务的情形。但被担保方所处行业如房地产、石化、化纤等受宏观经济及行业波动影响较大，若经济持续下行、行业供需关系紧张，将影响被担保方经营状况，从而对公司资金状况及本期债券的偿付产生不利影响。

（二）非经营性往来占款风险

截至2018年末，非经营性往来占款余额为19.50，占2018年末合并报表净资产的8.2%。非经营性往来占款的占款主体信用良好，预计不存在重大回收风险。但是如果非经营性往来占款继续增加，可能会对公司的资金状况以及债券偿付产生不利影响。

（三）海外投资损失的风险

截至2018年末，文莱项目已累计投入151.25亿元。文莱项目的建成将极大的推动公司的发展，但是如果文莱当地的政治环境、经济环境以及市场利率、汇率、货币政策发生重大变化或项目运营收益情况未达到预期，则可能对发行人的海外投资及盈利情况产生一定影响。

目录

重要提示.....	2
重大风险提示.....	3
释义.....	6
第一节 公司及相关中介机构简介.....	7
一、 公司基本信息.....	7
二、 信息披露事务负责人.....	7
三、 信息披露网址及置备地.....	7
四、 报告期内控股股东、实际控制人变更及变化情况.....	8
五、 报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况.....	8
六、 中介机构情况.....	8
第二节 公司债券事项.....	11
一、 债券基本信息.....	11
二、 募集资金使用情况.....	15
三、 报告期内资信评级情况.....	17
四、 增信机制及其他偿债保障措施情况.....	20
五、 偿债计划.....	20
六、 专项偿债账户设置情况.....	22
七、 报告期内持有人会议召开情况.....	24
八、 受托管理人履职情况.....	24
第三节 业务经营和公司治理情况.....	27
一、 公司业务和经营情况.....	27
二、 投资状况.....	35
三、 与主要客户业务往来时是否发生严重违约.....	35
四、 公司治理情况.....	36
五、 非经营性往来占款或资金拆借.....	36
第四节 财务情况.....	36
一、 财务报告审计情况.....	36
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	36
三、 合并报表范围调整.....	38
四、 主要会计数据和财务指标.....	39
五、 资产情况.....	41
六、 负债情况.....	43
七、 利润及其他损益来源情况.....	46
八、 报告期内经营性活动现金流的来源及可持续性.....	47
九、 对外担保情况.....	47
第五节 重大事项.....	47
一、 关于重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚的事项.....	47
二、 关于破产相关事项.....	47
三、 关于被司法机关调查、被采取强制措施或被列为失信被执行人等事项.....	47
四、 关于暂停/终止上市的风险提示.....	48
五、 其他重大事项的信息披露情况.....	48
第六节 特定品种债券应当披露的其他事项.....	48

第七节	发行人认为应当披露的其他事项.....	48
第八节	备查文件目录.....	51

释义

发行人/公司/恒逸集团	指	浙江恒逸集团有限公司
国泰君安	指	国泰君安证券股份有限公司
中信证券	指	中信证券股份有限公司
浙江六和	指	浙江六和律师事务所
立信中联	指	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
联合信用	指	联合信用评级有限公司
大公国际	指	大公国际资信评估有限公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 31 日
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元

第一节 公司及相关中介机构简介

一、公司基本信息

中文名称	浙江恒逸集团有限公司
中文简称	恒逸集团
外文名称（如有）	Zhejiang Hengyi Group Co.,Ltd.
外文缩写（如有）	HENGYI
法定代表人	邱建林
注册地址	浙江省杭州市萧山区衙前镇项漾村
办公地址	浙江省杭州市萧山区市心北路 260 号南岸明珠大厦 3 栋 24 楼
办公地址的邮政编码	311215
公司网址	http://www.hengyi.com/
电子信箱	hy@hengyi.com

二、信息披露事务负责人

姓名	王保民
在公司所任职务类型	高级管理人员
信息披露事务负责人具体职务	副总经理
联系地址	浙江省杭州市萧山区市心北路 260 号南岸明珠大厦 3 栋 24 楼
电话	0571-83872033
传真	0571-83872034
电子信箱	gll@hengyi.com

三、信息披露网址及置备地

登载年度报告的交易场所网站网址	www.szse.cn
年度报告备置地	浙江省杭州市萧山区市心北路 260 号南岸明珠大厦 3 栋 24 楼

联系人	熊毅、柳则宇
联系电话	021-38677726

债券代码	112785
债券简称	18 恒集 02
名称	国泰君安证券股份有限公司
办公地址	上海市浦东新区东园路 18 号中国金融信息中心 10 楼
联系人	熊毅、柳则宇
联系电话	021-38677726

债券代码	112793
债券简称	18 恒集 03
名称	中信证券股份有限公司
办公地址	中国深圳市福田区中心三路 8 号中信证券大厦 23 楼 4 号会议室
联系人	杨芳、徐睿、罗晨、徐淋
联系电话	010-60838888

债券代码	112803
债券简称	18 恒集 04
名称	国泰君安证券股份有限公司
办公地址	上海市浦东新区东园路 18 号中国金融信息中心 10 楼
联系人	熊毅、柳则宇
联系电话	021-38677726

债券代码	111070
债券简称	17 恒逸 01
名称	国开证券股份有限公司
办公地址	北京市西城区阜成门外大街 29 号 1-9 层
联系人	李明、王锐
联系电话	010-88300804

债券代码	111080
债券简称	18 恒逸债
名称	国开证券股份有限公司
办公地址	北京市西城区阜成门外大街 29 号 1-9 层
联系人	李明、王锐
联系电话	010-88300804

债券代码	111079
债券简称	19 恒逸债

名称	国开证券股份有限公司
办公地址	北京市西城区阜成门外大街 29 号 1-9 层
联系人	李明、王锐
联系电话	010-88300804

（三）资信评级机构

债券代码	112764
债券简称	18 恒集 01
名称	联合信用评级有限公司
办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层

债券代码	112785
债券简称	18 恒集 02
名称	联合信用评级有限公司
办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层

债券代码	112793
债券简称	18 恒集 03
名称	联合信用评级有限公司
办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层

债券代码	112803
债券简称	18 恒集 04
名称	联合信用评级有限公司
办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层

债券代码	111070
债券简称	17 恒逸 01
名称	大公国际资信评估有限公司
办公地址	北京市朝阳区霄云路 26 号鹏润大厦

债券代码	111080
债券简称	18 恒逸债
名称	大公国际资信评估有限公司
办公地址	北京市朝阳区霄云路 26 号鹏润大厦

债券代码	111079
------	--------

债券简称	19 恒逸债
名称	联合信用评级有限公司
办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层

（四）报告期内中介机构变更情况

☐适用 ☒不适用

第二节 公司债券事项

一、债券基本信息

单位：亿元币种：人民币

1、债券代码	112764
2、债券简称	18 恒集 01
3、债券名称	浙江恒逸集团有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）
4、发行日	2018 年 9 月 4 日
5、是否设置回售条款	是
6、最近回售日	2020 年 9 月 6 日
7、到期日	2021 年 9 月 6 日
8、债券余额	3.80
9、截至报告期末的利率（%）	7.50
10、还本付息方式	到期还本，每年付息 1 次
11、上市或转让的交易场所	深圳证券交易所
12、投资者适当性安排	合格机构投资者
13、报告期内付息兑付情况	无
14、调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
15、投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
16、发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
17、可交换债权中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
18、其他特殊条款的触发及执行情况	无

1、债券代码	112785
2、债券简称	18 恒集 02
3、债券名称	浙江恒逸集团有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）

4、发行日	2018 年 10 月 26 日
5、是否设置回售条款	是
6、最近回售日	2020 年 10 月 29 日
7、到期日	2021 年 10 月 29 日
8、债券余额	5.00
9、截至报告期末的利率（%）	7.35%
10、还本付息方式	到期还本，每年付息 1 次
11、上市或转让的交易场所	深圳证券交易所
12、投资者适当性安排	合格机构投资者
13、报告期内付息兑付情况	无
14、调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
15、投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
16、发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
17、可交换债权中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
18、其他特殊条款的触发及执行情况	无

1、债券代码	112793
2、债券简称	18 恒集 03
3、债券名称	浙江恒逸集团有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第三期）
4、发行日	2018 年 11 月 2 日
5、是否设置回售条款	是
6、最近回售日	2020 年 11 月 6 日
7、到期日	2021 年 11 月 6 日
8、债券余额	1.00
9、截至报告期末的利率（%）	6.90
10、还本付息方式	到期还本，每年付息 1 次
11、上市或转让的交易场所	深圳证券交易所
12、投资者适当性安排	合格机构投资者
13、报告期内付息兑付情况	无
14、调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
15、投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
16、发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
17、可交换债权中的交换选择权	不适用

的触发及执行情况	
18、其他特殊条款的触发及执行情况	无

1、债券代码	112803
2、债券简称	18 恒集 04
3、债券名称	浙江恒逸集团有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第四期）
4、发行日	2018 年 11 月 16 日
5、是否设置回售条款	是
6、最近回售日	2020 年 11 月 19 日
7、到期日	2021 年 11 月 19 日
8、债券余额	6.60
9、截至报告期末的利率（%）	7.30
10、还本付息方式	到期还本，每年付息 1 次
11、上市或转让的交易场所	深圳证券交易所
12、投资者适当性安排	合格机构投资者
13、报告期内付息兑付情况	无
14、调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
15、投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
16、发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
17、可交换债权中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
18、其他特殊条款的触发及执行情况	无

1、债券代码	111070
2、债券简称	17 恒逸 01
3、债券名称	2017 年第一期浙江恒逸集团有限公司公司债券
4、发行日	2017 年 7 月 27 日
5、是否设置回售条款	是
6、最近回售日	2022 年 7 月 28 日
7、到期日	2024 年 7 月 28 日
8、债券余额	5.00
9、截至报告期末的利率（%）	7.80
10、还本付息方式	到期还本，每年付息 1 次
11、上市或转让的交易场所	深圳证券交易所
12、投资者适当性安排	合格机构投资者

13、报告期内付息兑付情况	正常付息
14、调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
15、投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
16、发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
17、可交换债权中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
18、其他特殊条款的触发及执行情况	无

1、债券代码	111080
2、债券简称	18 恒逸债
3、债券名称	2018 年第一期浙江恒逸集团有限公司公司债券
4、发行日	2018 年 12 月 3 日
5、是否设置回售条款	是
6、最近回售日	2021 年 12 月 4 日
7、到期日	2025 年 12 月 4 日
8、债券余额	5.00
9、截至报告期末的利率（%）	7.45
10、还本付息方式	到期还本，每年付息 1 次
11、上市或转让的交易场所	深圳证券交易所
12、投资者适当性安排	合格机构投资者
13、报告期内付息兑付情况	无
14、调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
15、投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
16、发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
17、可交换债权中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
18、其他特殊条款的触发及执行情况	无

1、债券代码	111079
2、债券简称	19 恒逸债
3、债券名称	2019 年第一期浙江恒逸集团有限公司公司债券
4、发行日	2019 年 4 月 11 日
5、是否设置回售条款	是

6、最近回售日	2022 年 4 月 12 日
7、到期日	2026 年 4 月 12 日
8、债券余额	5.00
9、截至报告期末的利率（%）	7.20
10、还本付息方式	到期还本，每年付息 1 次
11、上市或转让的交易场所	深圳证券交易所
12、投资者适当性安排	合格机构投资者
13、报告期内付息兑付情况	无
14、调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
15、投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
16、发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
17、可交换债权中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
18、其他特殊条款的触发及执行情况	无

二、募集资金使用情况

单位：亿元币种：人民币

债券代码：112764

债券简称	18 恒集 01
募集资金专项账户运作情况	与募集说明书一致
募集资金总额	3.80
募集资金期末余额	0.00
募集资金使用金额、使用情况及履行的程序	截至 2018 年 12 月 31 日，“18 恒集 01”债券募集资金扣除发行费用后全部用于偿还公司有息债务。公司债募集资金实际使用情况与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。
募集资金是否存在违规使用及具体情况（如有）	否
募集资金违规使用是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用

单位：亿元币种：人民币

债券代码：112785

债券简称	18 恒集 02
募集资金专项账户运作情况	与募集说明书一致
募集资金总额	5.00
募集资金期末余额	0.00
募集资金使用金额、使用情况	截至 2018 年 12 月 31 日，“18 恒集 02”债券募集资金扣

及履行的程序	除发行费用后全部用于偿还公司有息债务。公司债募集资金实际使用情况与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。
募集资金是否存在违规使用及具体情况（如有）	否
募集资金违规使用是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用

单位：亿元币种：人民币

债券代码：112793

债券简称	18 恒集 03
募集资金专项账户运作情况	与募集说明书一致
募集资金总额	1.00
募集资金期末余额	0.00
募集资金使用金额、使用情况及履行的程序	截至 2018 年 12 月 31 日，“18 恒集 03”债券募集资金扣除发行费用后全部用于偿还公司有息债务。公司债募集资金实际使用情况与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。
募集资金是否存在违规使用及具体情况（如有）	否
募集资金违规使用是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用

单位：亿元币种：人民币

债券代码：112803

债券简称	18 恒集 04
募集资金专项账户运作情况	与募集说明书一致
募集资金总额	6.60
募集资金期末余额	0.00
募集资金使用金额、使用情况及履行的程序	截至 2018 年 12 月 31 日，“18 恒集 04”债券募集资金扣除发行费用后全部用于偿还公司有息债务。公司债募集资金实际使用情况与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。
募集资金是否存在违规使用及具体情况（如有）	否
募集资金违规使用是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用

单位：亿元币种：人民币

债券代码：111070

债券简称	17 恒逸 01
------	----------

募集资金专项账户运作情况	与募集说明书一致
募集资金总额	5.00
募集资金期末余额	0.00
募集资金使用金额、使用情况及履行的程序	募集资金全部用于中国浙江恒逸（文莱）PMB 石油化工项目
募集资金是否存在违规使用及具体情况（如有）	否
募集资金违规使用是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用

单位：亿元币种：人民币

债券代码：111080

债券简称	18 恒逸债
募集资金专项账户运作情况	与募集说明书一致
募集资金总额	5.00
募集资金期末余额	0.00
募集资金使用金额、使用情况及履行的程序	募集资金全部用于中国浙江恒逸（文莱）PMB 石油化工项目
募集资金是否存在违规使用及具体情况（如有）	否
募集资金违规使用是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用

单位：亿元币种：人民币

债券代码：111079

债券简称	19 恒逸债
募集资金专项账户运作情况	与募集说明书一致
募集资金总额	5.00
募集资金期末余额	3.00
募集资金使用金额、使用情况及履行的程序	募集资金中 2 亿元已用于中国浙江恒逸（文莱）PMB 石油化工项目，剩余募集资金尚未使用
募集资金是否存在违规使用及具体情况（如有）	否
募集资金违规使用是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用

三、报告期内资信评级情况

（一）报告期内最新评级情况

√ 适用 □ 不适用

债券代码	112764
债券简称	18 恒集 01
评级机构	联合信用评级有限公司
评级报告出具时间	2019 年 3 月 14 日
评级结果披露地点	深圳证券交易所
评级结论（主体）	AA+
评级结论（债项）	AA+
评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
评级标识所代表的含义	偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响不大，违约风险很低
与上一次评级结果的对比及对投资者权益的影响（如有）	无

债券代码	112785
债券简称	18 恒集 02
评级机构	联合信用评级有限公司
评级报告出具时间	2019 年 3 月 14 日
评级结果披露地点	深圳证券交易所
评级结论（主体）	AA+
评级结论（债项）	AA+
评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
评级标识所代表的含义	偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响不大，违约风险很低
与上一次评级结果的对比及对投资者权益的影响（如有）	无

债券代码	112793
债券简称	18 恒集 03
评级机构	联合信用评级有限公司
评级报告出具时间	2019 年 3 月 14 日
评级结果披露地点	深圳证券交易所
评级结论（主体）	AA+
评级结论（债项）	AA+
评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
评级标识所代表的含义	偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响不大，违约风险很低
与上一次评级结果的对比及对投资者权益的影响（如有）	无

债券代码	112803
债券简称	18 恒集 04
评级机构	联合信用评级有限公司
评级报告出具时间	2019 年 3 月 14 日
评级结果披露地点	深圳证券交易所
评级结论（主体）	AA+
评级结论（债项）	AA+
评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
评级标识所代表的含义	偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响不大，违约风险很低
与上一次评级结果的对比及对投资者权益的影响（如有）	无

债券代码	111070
债券简称	17 恒逸 01
评级机构	大公国际资信评估有限公司
评级报告出具时间	2018 年 6 月 27 日
评级结果披露地点	深圳证券交易所
评级结论（主体）	AA+
评级结论（债项）	AA+
评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
评级标识所代表的含义	债务安全性很高，违约分销很低；情况稳定，未来信用等级大致不变
与上一次评级结果的对比及对投资者权益的影响（如有）	无

债券代码	111080
债券简称	18 恒逸债
评级机构	大公国际资信评估有限公司
评级报告出具时间	2018 年 11 月 13 日
评级结果披露地点	深圳证券交易所
评级结论（主体）	AA+
评级结论（债项）	AA+
评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
评级标识所代表的含义	债务安全性很高，违约分销很低；情况稳定，未来信用等级大致不变
与上一次评级结果的对比及对投资者权益的影响（如有）	无

债券代码	111079
债券简称	19 恒逸债
评级机构	联合信用评级有限公司
评级报告出具时间	2019 年 3 月 14 日
评级结果披露地点	深圳证券交易所
评级结论（主体）	AA+
评级结论（债项）	AA+
评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
评级标识所代表的含义	偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响不大，违约风险很低
与上一次评级结果的对比及对投资者权益的影响（如有）	无

（二） 主体评级差异

☐适用 ☒不适用

四、增信机制及其他偿债保障措施情况

（一）报告期内增信机制及其他偿债保障措施变更情况

☐适用 ☒不适用

（二）截至报告期末增信机制情况

1. 保证担保

1) 法人或其他组织保证担保

☐适用 ☒不适用

2) 自然人保证担保

☐适用 ☒不适用

2. 抵押或质押担保

☐适用 ☒不适用

3. 其他方式增信

☐适用 ☒不适用

（三）截至报告期末其他偿债保障措施情况

☐适用 ☒不适用

五、偿债计划

（一）偿债计划变更情况

☐适用 ☒不适用

（二）截至报告期末偿债计划情况

√适用 □不适用

债券代码：112764

债券简称	18 恒集 01
偿债计划概述	存续期内每年付息一次，到期一次性还本。
偿债计划的变化情况对债券持有人利益的影响（如有）	无
报告期内是否按募集说明书相关承诺执行	是

债券代码：112785

债券简称	18 恒集 02
偿债计划概述	存续期内每年付息一次，到期一次性还本。
偿债计划的变化情况对债券持有人利益的影响（如有）	无
报告期内是否按募集说明书相关承诺执行	是

债券代码：112793

债券简称	18 恒集 03
偿债计划概述	存续期内每年付息一次，到期一次性还本。
偿债计划的变化情况对债券持有人利益的影响（如有）	无
报告期内是否按募集说明书相关承诺执行	是

债券代码：112803

债券简称	18 恒集 04
偿债计划概述	存续期内每年付息一次，到期一次性还本。
偿债计划的变化情况对债券持有人利益的影响（如有）	无
报告期内是否按募集说明书相关承诺执行	是

债券代码：111070

债券简称	17 恒逸 01
偿债计划概述	存续期内每年付息一次，到期一次性还本。
偿债计划的变化情况对债券持有人利益的影响（如有）	无

报告期内是否按募集说明书相关承诺执行	是
--------------------	---

债券代码：111080

债券简称	18 恒逸债
偿债计划概述	存续期内每年付息一次，到期一次性还本。
偿债计划的变化情况对债券持有人利益的影响（如有）	无
报告期内是否按募集说明书相关承诺执行	是

债券代码：111079

债券简称	19 恒逸债
偿债计划概述	存续期内每年付息一次，到期一次性还本。
偿债计划的变化情况对债券持有人利益的影响（如有）	无
报告期内是否按募集说明书相关承诺执行	是

六、专项偿债账户设置情况

√ 适用 □ 不适用

债券代码：112764

债券简称	18 恒集 01
账户资金的提取情况	公司与中信银行股份有限公司杭州分行签订了《浙江恒逸集团有限公司公司债券资金账户监管协议》，设立了募集资金使用专项账户，确保募集资金专款专用。截至报告期末，募集资金账户运作良好，公司在使用募集资金时，严格履行了申请和审批手续，符合公司相关规定。
专项偿债账户的变更、变化情况以及对债券持有人利益的影响（如有）	无
与募集说明书相关承诺的一致情况	与募集说明书一致

债券代码：112785

债券简称	18 恒集 02
账户资金的提取情况	公司与中信银行股份有限公司杭州分行签订了《浙江恒逸集团有限公司公司债券资金账户监管协议》，设立了募集资金使用专项账户，确保募集资金专款专用。截至报告期末

	，募集资金账户运作良好，公司在使用募集资金时，严格履行了申请和审批手续，符合公司相关规定。
专项偿债账户的变更、变化情况以及对债券持有人利益的影响（如有）	无
与募集说明书相关承诺的一致情况	与募集说明书一致

债券代码：112793

债券简称	18 恒集 03
账户资金的提取情况	公司与中信银行股份有限公司杭州分行签订了《浙江恒逸集团有限公司公司债券资金账户监管协议》，设立了募集资金使用专项账户，确保募集资金专款专用。截至报告期末，募集资金账户运作良好，公司在使用募集资金时，严格履行了申请和审批手续，符合公司相关规定。
专项偿债账户的变更、变化情况以及对债券持有人利益的影响（如有）	无
与募集说明书相关承诺的一致情况	与募集说明书一致

债券代码：112803

债券简称	18 恒集 04
账户资金的提取情况	公司与中信银行股份有限公司杭州分行签订了《浙江恒逸集团有限公司公司债券资金账户监管协议》，设立了募集资金使用专项账户，确保募集资金专款专用。截至报告期末，募集资金账户运作良好，公司在使用募集资金时，严格履行了申请和审批手续，符合公司相关规定。
专项偿债账户的变更、变化情况以及对债券持有人利益的影响（如有）	无
与募集说明书相关承诺的一致情况	与募集说明书一致

债券代码：111070

债券简称	17 恒逸 01
账户资金的提取情况	公司与国家开发银行浙江省分行签订了《债券资金账户监管协议》，设立了募集资金使用专项账户，确保募集资金专款专用。截至报告期末，募集资金账户运作良好，公司在使用募集资金时，严格履行了申请和审批手续，符合公司相关规定。
专项偿债账户的变更、变化情况以及对债券持有人利益的影响（如有）	无

与募集说明书相关承诺的一致情况	与募集说明书一致
-----------------	----------

债券代码：111080

债券简称	18 恒逸债
账户资金的提取情况	公司与国家开发银行浙江省分行签订了《债券资金账户监管协议》，设立了募集资金使用专项账户，确保募集资金专款专用。截至报告期末，募集资金账户运作良好，公司在使用募集资金时，严格履行了申请和审批手续，符合公司相关规定。
专项偿债账户的变更、变化情况以及对债券持有人利益的影响（如有）	无
与募集说明书相关承诺的一致情况	与募集说明书一致

债券代码：111079

债券简称	19 恒逸债
账户资金的提取情况	公司与国家开发银行浙江省分行签订了《债券资金账户监管协议》，设立了募集资金使用专项账户，确保募集资金专款专用。截至报告期末，募集资金账户运作良好，公司在使用募集资金时，严格履行了申请和审批手续，符合公司相关规定。
专项偿债账户的变更、变化情况以及对债券持有人利益的影响（如有）	无
与募集说明书相关承诺的一致情况	与募集说明书一致

七、报告期内持有人会议召开情况

☐适用 ☒不适用

八、受托管理人（包含债权代理人）履职情况

债券代码	112764
债券简称	18 恒集 01
债券受托管理人名称	国泰君安证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	报告期内，受托管理人国泰君安证券股份有限公司正常履职
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
可能存在的利益冲突的，采取的防范措施、解决机制（如有）	无

是否已披露报告期受托事务管理/债权代理报告及披露地址	已披露临时受托管理报告，尚未涉及年度受托管理报告的披露、深圳证券交易所
----------------------------	-------------------------------------

债券代码	112785
债券简称	18 恒集 02
债券受托管理人名称	国泰君安证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	报告期内，受托管理人国泰君安证券股份有限公司正常履职
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
可能存在的利益冲突的，采取的防范措施、解决机制（如有）	无
是否已披露报告期受托事务管理/债权代理报告及披露地址	已披露临时受托管理报告，尚未涉及年度受托管理报告的披露、深圳证券交易所

债券代码	112793
债券简称	18 恒集 03
债券受托管理人名称	国泰君安证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	报告期内，受托管理人中信证券股份有限公司正常履职
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
可能存在的利益冲突的，采取的防范措施、解决机制（如有）	无
是否已披露报告期受托事务管理/债权代理报告及披露地址	已披露临时受托管理报告，尚未涉及年度受托管理报告的披露、深圳证券交易所

债券代码	112803
债券简称	18 恒集 04
债券受托管理人名称	国泰君安证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	报告期内，受托管理人国泰君安证券股份有限公司正常履职
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
可能存在的利益冲突的，采取的防范措施、解决机制（如有）	无

如有)	
是否已披露报告期受托事务管理/债权代理报告及披露地址	已披露临时受托管理报告，尚未涉及年度受托管理报告的披露、深圳证券交易所

债券代码	111070
债券简称	17 恒逸 01
债券受托管理人名称	国开证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	报告期内，债权人国开证券股份有限公司正常履职
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
可能存在的利益冲突的，采取的防范措施、解决机制（如有）	无
是否已披露报告期受托事务管理/债权代理报告及披露地址	已披露临时受托管理报告，尚未涉及年度受托管理报告的披露、深圳证券交易所

债券代码	111080
债券简称	18 恒逸债
债券受托管理人名称	国开证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	报告期内，债权人国开证券股份有限公司正常履职
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
可能存在的利益冲突的，采取的防范措施、解决机制（如有）	无
是否已披露报告期受托事务管理/债权代理报告及披露地址	已披露临时受托管理报告，尚未涉及年度受托管理报告的披露、深圳证券交易所

债券代码	111079
债券简称	19 恒逸债
债券受托管理人名称	国开证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	报告期内，债权人国开证券股份有限公司正常履职
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
可能存在的利益冲突的，采取的防范措施、解决机制（如有）	无

是否已披露报告期受托事务管理/债权代理报告及披露地址	否、深圳证券交易所
----------------------------	-----------

第三节 业务经营和公司治理情况

一、公司业务和经营情况

（一） 公司业务情况

发行人涉及产业包括石化和化纤两个产业链。发行人的精对苯二甲酸（PTA）产品和己内酰胺（CPL）产品均属于石油化工产业链的中间产品，聚酯化纤和锦纶切片属于化学纤维制造业的产品。

恒逸集团经过40多年发展，紧紧围绕纺织、化纤、石化产业不断向上游炼化延伸，坚持产业链纵向一体化发展，现已形成“PTA-聚酯”与“CPL-锦纶”双链发展的产业格局，是全球最具竞争力的化纤龙头企业，主要产品有精对苯二甲酸（PTA）、聚酯纺丝（PET）、加弹丝（DTY）、己内酰胺（CPL）和锦纶切片（PA6）等。

目前公司各系列产品基本特点和应用领域如下表所示：

主要产品的特点与应用领域

主要产品	产品特点	应用领域
PTA	在常温下是白色粉状晶体，无毒易燃，若与空气混合在一定限度内遇火即燃烧。精对苯二甲酸 PTA 与乙二醇（MEG）缩聚得到聚对苯二甲酸乙二醇酯（PET），还可以与 1,4-乙二醇或 1,4-环己烷二甲酸反应生成相应的酯，主要用于生产聚酯。	PTA 的应用比较集中，世界上 90%以上的 PTA 用于生产聚对苯二甲酸乙二醇酯（PET），其它部分是作为聚对苯二甲酸丙二醇酯（PTT）和聚对苯二甲酸丁二醇酯（PBT）及其它产品的原料。
涤纶牵伸丝（FDY）	经纺丝-牵伸一步法工序生产，纤维已经充分拉伸，可以直接用于纺织加工，生产成本低且成品质量稳定，毛丝断头少，染色均匀性好。	直接用于织造、针织、氨纶包覆等，再用于生产服装、装饰面料等。
涤纶预取向丝（POY）	经高速纺丝获得的取向度在未取向丝和拉伸丝之间的未完全拉伸的化纤长丝。与未拉伸丝相比，它具有一定程	用于涤纶产品再加工，可加工成 DY（拉伸丝）、DTY 和具有特殊风格的复合丝。

主要产品	产品特点	应用领域
	度的取向，稳定性好，常常用做加弹丝（DTY）的专用丝。	
涤纶加弹丝（DTY）	利用 POY 原丝进行拉伸和假捻变形加工制成，往往有一定的弹性及收缩性。产品具有伸缩性、蓬松性，染色性、稳定性好，变化样式多，织物具有丰厚、柔软、舒适等特点。	用于机织、针织等，再应用于生产装饰面料、服装面料及里料。
PA6	是透明或不透明乳白色粒子，具有热塑性、轻质、韧性好、耐化学品和耐久性好等特性	用于制作纺织品、工业丝和地毯用丝等，主要用于汽车、船舶、电子电器、工业机械和日用消费品的构件和组件等。

发行人贸易业务主要构成为石化商品贸易，主要包括 PTA 贸易以及原材料贸易。

目前，国际石化巨头贸易模式纷纷突破转型。在复杂多变的企业经营环境中，国际石化巨头不断推进战略调整或业务转型，创新产贸结合模式，优化配置全球资源，建立新的竞争优势，实现可持续增长。国际石化巨头在全球建立贸易平台，加深贸易往来，扩大市场规模，获取产品信息，提高产品议价能力，提升盈利能力及品牌影响力。然而，发行人经营能力相对国际石化巨头们来说相对较弱，产贸结合模式刚起步，需要向石化巨头学习仿效。市场竞争加剧迫使产业与贸易相结合。石化行业普遍面临产能过剩，市场竞争激烈，传统的生产销售模式已无法满足企业对市场竞争力的要求。石化贸易具有跨地域、跨产品、多渠道、易做大、反应快等特点，可以快速提高企业市场份额，获取产品定价权，增强企业品牌影响力。因此，企业在产业持续扩张的同时，大力发展国际、国内贸易业务，“以产带贸、以贸促产”已成为集团企业完善产业布局、扩大市场占有率、提升竞争力的必经之路。

（二）经营情况分析

1. 各业务板块收入成本情况

单位：亿元币种：人民币

业务板块	本期				上年同期			
	收入	成本	毛利率（%）	收入占比（%）	收入	成本	毛利率（%）	收入占比（%）
化工板块	481.21	445.72	7.38	51.16	337.25	313.60	7.54	46.51
贸易板块	454.42	456.43	-0.44	48.31	380.74	377.70	0.80	52.51
其他业务	4.93	3.50	29.01	0.52	7.14	6.63	7.69	0.98

业务板块	本期				上年同期			
	收入	成本	毛利率 (%)	收入占 比 (%)	收入	成本	毛利率 (%)	收入占 比 (%)
合计	940.56	905.65	3.71	100.00	725.14	697.93	3.90	100.00

2.各主要产品、服务收入成本情况

√适用□不适用

单位：亿元币种：人民币

分产品或 分服务	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年同 期增减 (%)	营业成本 比上年同 期增减 (%)	毛利率比 上年同期 增减 (%)
PTA	163.97	152.69	6.88	-2.96	-4.99	40.70
PET	258.83	239.82	7.34	111.34	114.17	-14.35
DTY	35.24	31.64	10.21	32.28	38.25	-30.42
PA6	23.17	21.56	6.96	20.87	19.51	18.17
合计	481.21	445.71	7.38	42.69	42.13	-2.16

不适用的理由：无

3.经营情况分析

各业务板块、各产品服务中营业收入、营业成本、毛利率等指标变动比例超过 30%以上的，发行人应当结合业务情况，分别说明相关变动的原因。

在业务板块方面：

化工板块营业收入大幅增加主要是由于主要系公司聚酯产能规模增加，营业成本大幅增加主要是由于聚酯产能规模增加且原料价格上升，毛利率略有下降主要是由于原料价格波动所致。

贸易板块毛利率为负主要是由于产品价格波动导致。

其他业务板块收入大幅下降主要是由于业务收入主要为下游客户提供的配套物流运输业务和仓储服务，下降原因主要系产品库存天数下降，营业成本大幅下降主要是由于业务收入主要为下游客户提供的配套物流运输业务和仓储服务，下降原因主要系产品库存天数下降，毛利率大幅上升主要是由于通过智能改造仓储效益大幅提高。

在产品方面：

PTA 毛利率大幅增加的原因为 PTA 的盈利情况改善，PET 营业收入大幅增加的原因为公司聚酯产能规模增加，营业成本大幅增加的原因为聚酯产能规模增加且原料价格上升，DTY 营业收入大幅增加的原因为下属子公司 2018 年新增 10 万吨产能，营业成本大幅增加的原因为下属子公司 2018 年新增 10 万吨产能。毛利率大幅减少的原因为原材料价格波动所致。

（三） 主要销售客户及主要供应商情况

向前五名客户销售额 967,525.97 万元，占年度销售总额 10.29%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

向前五名客户销售额超过年度销售总额 30%的

☐适用 ☒不适用

向前五名供应商采购额 2,160,747.63 万元，占年度采购总额 25.55%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

向前五名客户采购额超过年度采购总额 30%的

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

（四） 新增业务板块分析

报告期内新增业务板块且收入占到报告期收入 30%的

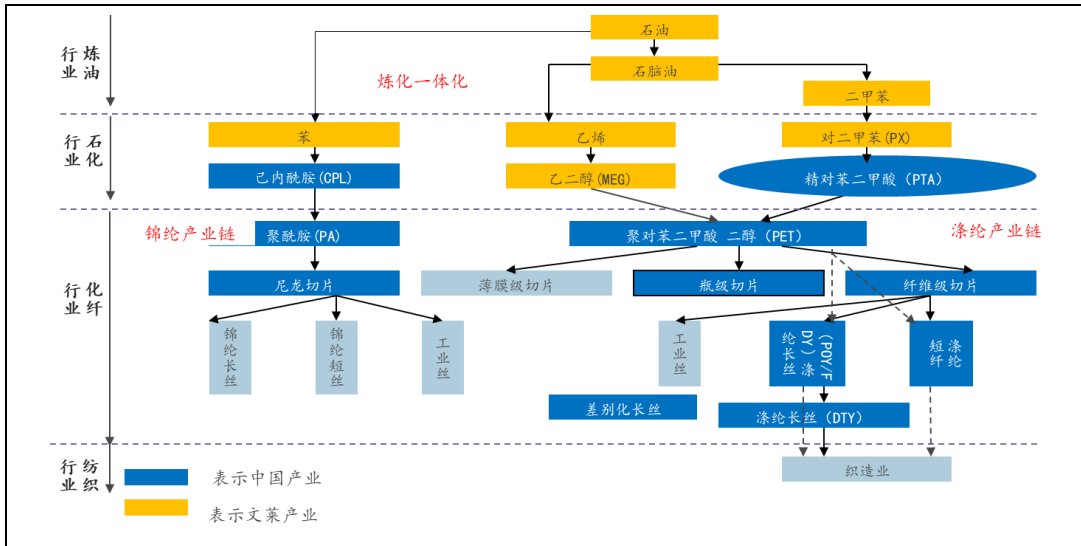
☐是 ☒否

（五） 公司未来展望

1、发行人未来发展战略展望

继续坚持巩固、突出和优化主营业务的核心竞争力，做大、做强石化化纤产业链，完善“涤纶+锦纶”双轮驱动的产业链。全力促进文莱炼化项目投产，创新投融资方式，投资高新技术纤维，共建化纤产业大数据平台，推行智能制造，实施精益生产，提升品质品牌实现资源共享、产业协同、同创共享，全面提升综合竞争力，努力把公司建设成为国内领先、国际一流的石化产业集团之一。

图 1 公司所处石化化纤产业链布局



2、发行人所处行业趋势展望

2019 年，行业内生增长效应增强，各家龙头企业加速布局产业链上游，各大民营炼化项目均进入投产高峰期。科技加码促进下游的技术化改造，数字化生产、智能制造成为聚酯化纤这一传统行业的新增长点。随着上下游的同步快速推进，化纤行业“强者恒强”的经营格局在 2019 年将会表现得更为明显。

(1) 预计 2019 年国际油价稳中有升，利于石化化纤产业链稳步发展

2019 年在 OPEC 继续坚定落实减产计划后，油价逐步回升至 2018 年上半年水平，叠加美国增产的影响，2019 年国际油价预计仍将维持在 50-80 美元/桶区间宽幅震荡并且进入缓慢上涨周期。原油价格的回暖复苏，在成本端给下游涤纶和锦纶等化纤产品提供了有利的价格支撑，有利于“原油-PX-PTA-涤纶”与“原油-苯-CPL-锦纶”产业链的稳步发展。

（2）PX、MEG 产能释放，产业链利润向下游传导

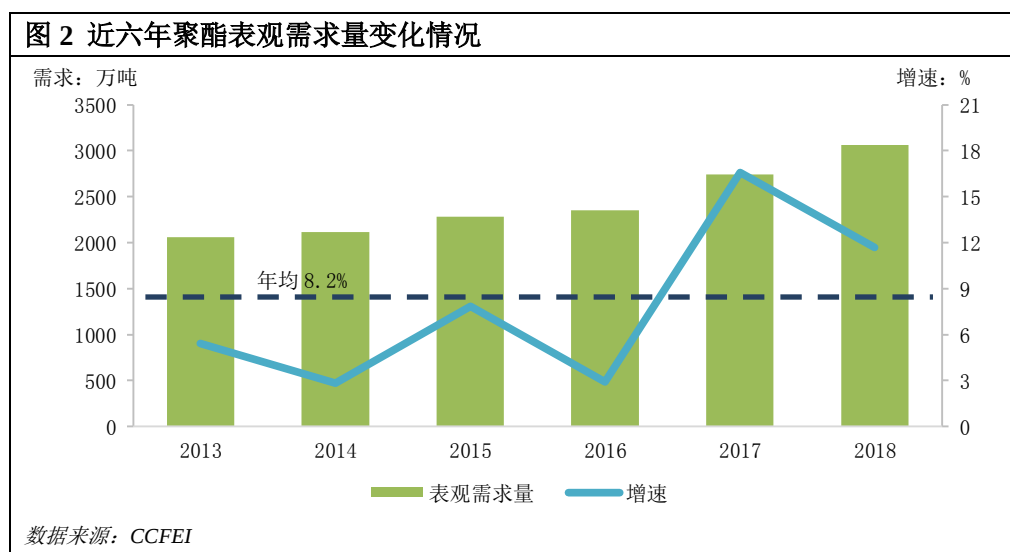
2019 年是国内炼化投产大年，多套民营炼化项目将陆续投产，项目均配套大产能芳烃装置。随着 PX 产品的陆续投产，国内现货流通量将逐渐增多，极大可能将部分 PX 利润让渡给 PTA 及下游环节，产业链各环节的利润分配将更加合理，也将有利于提升产业链效率，带来 PTA-聚酯产业链新一轮的景气上行。因此，向产业链上游延伸的 PTA 工厂的议价能力将明显提升。

同时，PX 产能的较快增多，推动 PX 产品进入全球化竞争格局。由于炼化一体化路线的 PX 生产成本显著低于日韩企业传统石脑油路线的 PX 成本，新建的 PX 项目未来将在全球具有高竞争力，在全球化的竞争中掌握核心议价能力。

（3）“PTA-聚酯”产能有序扩张，供需平衡支撑长期良性发展

PTA 供需更加偏紧，进入行业新上升周期。预计 PTA 在 2019 年度的新增供给依然非常有限，而从下游聚酯需求来看，2019 年聚酯市场依然处于需求高峰，预计增速将继续保持 9%的稳定增长。下游需求持续增长同时产能增长十分有限，2019 年 PTA 利润将进一步提高。随着长期持续的紧平衡结构、产业链一体化程度的进一步加深、炼化项目逐步投产，PTA 进入新一轮上升周期。

聚酯需求持续高速增长，终端市场形成有力支撑。近年来，聚酯行业整体运行良好，市场延续景气趋势，行业格局持续向好，终端需求保持高速增长。2018 年国内聚酯表观需求增速 11.67%，继续保持较高需求增长。



2019 年，聚酯下游终端刚性需求增长率有望继续保持在 6%以上，同时随着外部世界贸易摩擦的缓和、增值税率的下调、行业内部 PX 的跌价预期以及可能带动的对进口 PX 原料的替代效应，聚酯行业未来仍然存在较大的需求增长，盈利能力仍有上涨空间。聚酯需求持续高速增长的原因主要体现在以下几个方面：

- ①随着贸易摩擦的缓和，中国对美国服装出口额已出现回升。根据中国海关的统计数据，我国 2018 年 1-12 月份化纤制纺织品及服装出口总额 1,494.66 亿美元，同比增加 14.08%；1-12 月份化纤制纺织品出口总额 801.84 亿美元，同比增加 22.14%。
- ②随着互联网技术的高速发展，平台经济迅速崛起，互联网平台成为新经济的引领者，电商消费正呈现出新一轮增长趋势，为中国经济的转型、中国消费的升级提供了新的动力，促进纺织服装消费需求的持续增长，特别是刚性需求较强的农村市场，进而支撑聚酯的需求。终端市场对聚酯行业形成有力拉动，助力聚酯需求的高增长。
- ③近年来我国居民收入水平与消费性支出平稳增加。收入水平的提高，主要消费群体对纺

织服装、服饰品质的要求与消费能力同步提高，消费升级大大拉升了对聚酯差异化产品的需求。特别是，“十三五”国家规划纲要提出，2020 年我国城乡居民人均收入将比 2010 年翻一番，这将有利于纺织服装、服饰业等终端消费性支出提高。另外，二胎政策完全放开利好纺织品服装产业，人口增长率从 2015 年开始回升。人口基数的扩大，有望带动中国纺织业、服饰业消费市场持续增加。

目前，聚酯行业七大生产商的行业集中度约为 47.7%，未来聚酯产能扩张将集中在龙头企业之间，行业集中度将进一步提升，预计 2020 年七大生产商行业集中度将达到 57.7%（数据来源：CCFEI）。良好的竞争格局将有助于扩大龙头企业对于市场的掌控能力，龙头企业议价能力得到进一步提升。此外，企业还能借助较大的生产规模减少储运成本，盈利能力也有所增加，更有利于行业长期发展。

3、发行人经营思路展望

（1）早日实现文莱炼化项目投产，打通产业链“最后一公里”

作为国家“一带一路”倡议的重点建设项目，在 2018 年 11 月 19 日，中文两国签署的《联合声明》中，双方专门提及要求“推动恒逸文莱大摩拉岛石化项目合作安全顺利开展”。公司将全面加快推进文莱炼化项目，该项目预计在 2019 年二季度进入投料试车阶段，三季度进入商业运营。在文莱项目收尾阶段，公司将做好各项设备的调试、验收与投料贯通工作，在追求效率的同时确保质量与安全，文莱炼化项目投产后，正式打通公司产业链上游原材料瓶颈。

文莱炼化项目建成后，实现向石化产业链上游延伸，公司将打通整个石化化纤产业链的“最后一公里”，实现“产业链一体化”的战略布局，显著降低产业成本，提高持续盈利能力和抵御风险能力。未来，公司将继续蓄力前行，借助文莱炼化项目实现上游产业国际化，逐步打造成全球综合实力领先的石化企业。

在确保一期项目顺利投产的同时，公司将同步推进文莱炼化项目二期的规划和可行性研究报告的制定，敲定文莱炼化项目二期的主体工艺框架和产能构成。

（2）打造聚酯产业数字化标杆，实现聚酯产业高质量发展

2019 年，随着大数据应用与工业生产的结合进一步深化，高端科技对产业的未来发展促进作用进一步凸显。公司秉持“制造”向“智造”转型理念，始终以提升产业竞争力为核心，坚决执行战略规划落地，积极实施聚酯产业发展升级。

①加快智能化工厂建设，引领纤维产业科技转型

根据公司战略发展的规划指导，为满足市场对功能化、智能化纤维不断增长的需求，

促进公司全产业链高质量发展，同时顺应产业转型的需要，公司正以数字化智能工厂为蓝本，加快海宁新材料和嘉兴逸鹏二期两个智能化工厂项目的建设。

智能工厂生产环保化、功能化、差别化纤维，未来具有很强的市场竞争力。智能工厂项目投产有利于优化公司的产品结构，提升化纤产品附加值，创新生产经营方式，增强企业核心竞争力，从而稳固公司的行业龙头地位。

②加大研发差异化聚酯产品科研投入，满足多元化消费需求

在“消费升级”的背景下，消费者对于纺织品的需求发生着质的改变，快速、盲目、数量为主的市场增长模式已不复存在，质量、性价比、差异化已取代价格成为现阶段消费者的主要衡量标准。

2019 年，公司继续加大产品、技术、科研的创新投入，定位多功能、高品质、差别化化学纤维市场，全力支持科技创新驱动发展，提高高附加值差异化产品的比例，真正将公司建设成为一家科技领先的国际石油化工企业。

（3）推动“石化+”战略做大做强

石化贸易上，公司继续利用石化产业体系和上下游客户资源，强化贸易与实业联盟，提高资源控制力和对产业的增值服务能力，依托现有的经营平台，培育与壮大石化贸易，实现贸易性收入增长，为公司主业的发展提供相应支撑。

石化物流上，公司将全面推动产成品配送一体化，打破传统的进、销、存分段管理脱节模式，借助物流 TMS 系统平台，实现各环节的配送无缝连接，并对数据收集生成大数据库。通过大数据的挖掘，实现精益生产和精准营销。

（4）以科研创新和智能制造为载体，推进公司创新发展

2019 年，公司继续坚持科研开发的成果导向、效益目标，推进 PTT 及弹性复合纤维阻燃聚酯及纤维的产业化。在深入研究无锑环保聚酯特性的基础上，扩大无锑环保聚酯应用，完成目标从简单的社会效益体现转向经济、社会效益的双赢。同时，继续加大产品研发和科技创新投入，在关键技术、设备创新和高附加值差别化产品研发方面涌现更多成果，提升公司科技竞争力。

公司将继续深化智能制造生产线的改进投入，着力打造智慧恒逸一体化平台。通过智能生产、决策支持，精准安全生产，规范高效经营管理，提高生产效率，维护生产运行的稳定，生产经营数智化。

（5）提升产业协同效应，完善供应链一体化管理

公司逐步打造智能化供应链，以客户需求为起点，以客户满意度为目标，搭建从生产

线—产品—仓库—物流—客户的智能系统，对订单处理采用系统判断代替人为判断，对客户需求进行最优配置，为客户提供最合适的产品和最合意的服务，建立了以客户需求为导向的供应链一体化系统，最终实现产供销和物流闭环管理。

同时，公司将继续推进产业链上中下游间、多制造基地间、产销研间和境内外平台间的协同，让协同效应不再局限于规模经济的挖掘，还更关注整合潜在的范围经济效益，开发更好的产品组合，融合研发力量、优化供应链以及精致管理流程继续深挖协同效应。公司将建立和完善协同机制及考核激励机制，充分借助新进技术和平台战略，打造“精益生产”，实现公司对下属子公司资源的统一调配与协同整合。

二、投资状况

（一）报告期内新增投资金额超过上年末净资产 20%的重大股权投资

☐适用 ☒不适用

（二）报告期内新增投资金额超过上年末净资产 20%的重大非股权投资

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
文莱炼化项目	自建	是	化工原料	11,476,074,366.58	15,124,632,214.51	自筹及借款	63.33%	-	-	不适用		

☐适用 ☒不适用

三、与主要客户业务往来时是否发生严重违约

☐适用 ☒不适用

四、公司治理情况

(一) 公司是否存在与控股股东之间不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况:

☐是 ☒否

与控股股东之间在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立性的机制安排说明:

公司的控股股东和实际控制人为邱建林。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能保证独立性,具有自主经营的能力。

(二) 是否存在违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的情形

☐是 ☒否

(三) 公司治理结构、内部控制是否存在其他违反《公司法》、公司章程规定的情况

☐是 ☒否

(四) 发行人报告期内是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

☐是 ☒否

五、非经营性往来占款或资金拆借

单位: 亿元币种: 人民币

发行人经营性往来款与非经营性往来款的划分标准:

与正常生产经营有关以及按照市场价格计息的为“经营性往来款”。

与正常生产经营无关,或未按市场价格计息的为“非经营性往来款”。

报告期内是否发生过非经营性往来占款或资金拆借的情形:

是

报告期末非经营性往来占款和资金拆借合计: 19.50, 占合并口径净资产的比例(%) : 8.2, 是否超过合并口径净资产的 10%: ☐是 ☒否

第四节 财务情况

一、财务报告审计情况

☒标准无保留意见 ☐其他审计意见

二、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

变更、更正的类型及原因，说明是否涉及到追溯调整或重述，以及变更、更正对报告期及比较期间财务报表的影响科目及变更、更正前后的金额。

1、重要会计政策变更

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。

本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	根据财政部规定执行，无需审批	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 3,819,154,325.40 元，上期金额 4,317,115,453.29 元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 9,661,760,754.16 元，上期金额 5,865,576,890.62 元； “应收利息”并入，调增“其他应收款”本期金额 1,023,458.33 元，上期金额 0.00 元； “固定资产清理”并入，调增“固定资产”本期金额 2,452,414.90 元，上期金额 15,635,927.24 元； “应付利息”和“应付股利”并入，调增“其他应付款”本期金额 501,023,264.44 元，上期金额 265,375,994.66 元； “工程物资”并入，调增“在建工程”本期金额 1,079,752,244.53 元，上期金额 286,470,300.08 元。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	根据财政部规定执行，无需审批	调减“管理费用”本期金额 282,755,526.57 元，上期金额 62,876,355.75 元，重分类至研发费用。

(2) 因联营公司执行新企业会计准则导致的会计政策变更

本公司之联营企业浙商银行股份有限公司（以下简称：浙商银行）已采用的于 2018 年 1 月 1 日新生效的准则如下：

准则编号	具体准则
国际财务报告准则第 2 号（修订）	以股份为基础的支付的分类与计量
国际会计准则第 40 号（修订）	投资性房地产的转换
国际会计准则第 28 号（修订）	国际会计准则年度改进（2014-2016 年周期）
国际财务报告准则第 15 号	基于客户合同的收入确认
国际财务报告准则解释第 22 号	外币交易预付/预收对价
国际财务报告准则第 9 号	金融工具

已经采用的国际财务报告准则的修订，除《国际财务报告准则第 9 号-金融工具》(IFRS 9)

外，在 2018 年对于浙商银行没有重大影响。

浙商银行各个列报前期财务报表中受影响的主要报表项目名称和影响金额如下：

单位：万元

序号	受影响的报表项目名称	影响金额		
		2016-12-31	2017-12-31	2017 年度
	追溯调整法			
1	投资重估储备（其他综合收益）		125,646.50	
2	未分配利润		-147,509.30	
3	归属于本行股东的净利润			-147,509.30
4	其他综合收益-预计将重分类至损益的项目			125,646.50

本公司未执行相关准则，直接按浙商银行按照其适用的会计准则编制的财务报表进行权益法核算，对应将本公司对浙商银行股权投资的权益法核算进行了追溯调整。本公司当期和各个列报前期财务报表中受影响的主要报表项目名称和影响金额如下：

单位：元

序号	受影响的报表项目名称	影响金额		
		2016-12-31	2017-12-31	2017 年度
	追溯调整法			
1	长期股权投资		-15,138,357.51	
2	盈余公积			
3	其他综合收益		59,116,423.95	
4	未分配利润		-69,402,827.10	
5	少数股东权益		-4,851,954.36	
6	投资收益			-69,402,827.10
7	其他综合收益-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			59,116,423.95

2、重要会计估计变更

本公司本报告期无会计估计变更事项。

三、合并报表范围调整

报告期内单独或累计新增合并财务报表范围内子公司，且子公司报告期内营业收入、净利

润或报告期末总资产任一占合并报表 10%以上

☐适用 ☒不适用

报告期内单独或累计减少合并报表范围内子公司，且子公司上个报告期内营业收入、净利润或报告期末总资产占该期合并报表 10%以上

☐适用 ☒不适用

四、主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据和财务指标（包括但不限于）

单位：万元币种：人民币

序号	项目	本期末	上年末	变动比例 (%)	变动比例超过 30%的，说明原因
1	总资产	7,758,576.09	5,080,693.18	52.71	报告期末，固定资产和在建工程科目余额增加
2	总负债	5,389,278.52	3,093,471.81	74.21	报告期末，短期借款和应付债券余额增加
3	净资产	2,369,297.56	1,987,221.38	19.23	不适用
4	归属母公司股东的净资产	888,742.12	819,731.00	8.42	不适用
5	资产负债率(%)	69.46	60.89	14.07	不适用
6	扣除商誉及无形资产后的资产负债率(%)	71.96	63.10	14.04	不适用
7	流动比率	0.66	0.72	-8.33	不适用
8	速动比率	0.57	0.62	-8.06	不适用
9	期末现金及现金等价物余额	695,506.58	474,778.71	46.49	主要系报告期内收到银团贷款资金且无法在短期内全部对外支付，使得期末现金及现金等价物较期初增长较大

序号	项目	本期	上年同期	变动比例 (%)	变动比例超过 30%的，说明原因
1	营业收入	9,405,645.34	7,251,378.15	29.71	不适用
2	营业成本	9,056,473.06	6,979,306.81	29.76	不适用
3	利润总额	201,811.97	160,176.61	25.99	不适用
4	净利润	163,127.10	148,946.83	9.52	不适用

序号	项目	本期	上年同期	变动比例 (%)	变动比例超过 30%的, 说明原因
5	扣除非经常性损益后净利润	162,638.26	156,107.95	4.18	不适用
6	归属母公司股东的净利润	43,423.46	51,138.48	-15.09	不适用
7	息税折旧摊销前利润(EBITDA)	489,730.82	343,279.99	42.66	报告期利润总额增加
8	经营活动产生的现金流量净额	235,527.63	82,468.14	185.60	主要系报告期受公司结算方式影响, 经营性应收款项增加导致经营活动产生的现金流量净额同比增加
9	投资活动产生的现金流量净额	-1,573,813.25	-1,115,275.19	41.11	投资活动产生的现金流量净额较去年增加, 主要系文莱 PMB 项目投资支出增加
10	筹资活动产生的现金流量净额	1,538,187.54	1,025,836.23	49.94	主要系公司发行公司债、扩大融资规模满足日常流动资金及项目资金需求
11	应收账款周转率	49.82	53.96	-7.67	不适用
12	存货周转率	32.51	30.19	7.68	不适用
13	EBITDA 全部债务比	0.14	0.23	-39.13	全部债务有所增加
14	利息保障倍数	1.57	2.32	-32.33	费用化的利息支出增加较多
15	现金利息保障倍数	1.16	0.79	46.84	经营性活动现金流量净额增加
16	EBITDA 利息倍数	2.42	3.30	-26.67	不适用
17	贷款偿还率(%)	100.00	100.00	0.00	不适用
18	利息偿付率(%)	100.00	100.00	0.00	不适用

说明 1: 非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系, 以及虽与正常经营业务相关, 但由于其性质特殊和偶发性, 影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力做出正常判断的各项交易和事项产生的损益。具体内容按《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(2008)》执行。

说明 2: EBITDA=息税前利润(EBIT)+折旧费用+摊销费用

(二) 主要会计数据和财务指标的变动原因

见上表注释

五、资产情况

(一) 主要资产情况及其变动原因

1. 主要资产情况

单位：元币种：人民币

资产项目	本期末余额	上年末或募集说明书的报告期末余额	变动比例 (%)	变动比例超过 30% 的，说明原因
货币资金	9,725,897,148.44	6,004,827,763.83	61.97	主要系一方面因经营规模扩大，融资业务保证金增加；另一方面因报告期末文莱项目提用项目贷款，根据项目进度逐步付款，所以期末货币资金总额增加
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	219,942,670.65	17,604,526.48	1,149.35	主要系期末远期外汇合约浮盈及商品衍生品投资增加
其他应收款	2,700,769,280.41	1,697,183,556.92	59.13	主要系 2018 年实行第三期员工持股计划及产业内参股公司往来款增加
持有待售资产	0.00	601,888,288.52	-100.00	主要系 2018 年上海恒逸聚酯资产包在 2018 年转回，因为 2018 年在转让过程中，当地政府对入驻企业的行业有特殊要求，导致无法实现股权转让
一年内到期的非流动资产	2,305,155.61	4,344,752.10	-46.94	主要系一年内到期的长期应收款增加
其他流动资产	1,597,023,224.82	2,635,408,187.10	-39.40	主要系当期的理财产品减少
预付款项	1,242,507,323.34	1,192,436,463.84	4.20	-
应收账款	1,955,033,299.09	1,821,360,229.40	7.34	-

资产项目	本期末余额	上年末或募集说明书的报告期末余额	变动比例 (%)	变动比例超过 30% 的, 说明原因
长期应收款	175,169,944.93	44,403,238.75	294.50	主要系融资租赁款保证金增加
无形资产	1,391,690,421.99	698,335,849.28	99.29	主要系公司经营规模扩大, 收购子公司增加的土地使用权等无形资产。
固定资产	13,699,974,155.56	9,990,815,214.17	37.13	固定资产增加主要系报告期在建工程转固定资产和收购子公司所致
在建工程	17,943,443,942.88	5,241,892,731.09	242.31	主要系为文莱石油炼化项目等投资建设支出以及配套工程建设购入的专用材料增加
其他非流动资产	4,610,209,166.81	2,875,717,115.10	60.32	主要系文莱石油炼化项目等项目的预付工程款增加

2. 主要资产变动的原因

见上表注释

(二) 资产受限情况

1. 各类资产受限情况

√适用 □不适用

单位: 亿元币种: 人民币

受限资产	账面价值	评估价值 (如有)	所担保债务的债务人、担保类型及担保金额 (如有)	由于其他原因受限的, 披露受限原因及受限金额 (如有)
货币资金	25.90	-	-	保证金
应收票据	1.45	-	-	质押开立承兑汇票及资产质押池融资
在建工程	152.64	-	-	借款抵押
固定资产	73.71	-	-	借款抵押
无形资产	2.26	-	-	借款抵押
长期股权投资	97.29	-	-	借款抵押
合计	353.24	-	-	-

2. 发行人所持子公司股权的受限情况

报告期（末）母公司口径营业总收入或资产总额低于合并口径相应金额 50%

☐适用 ☒不适用

六、负债情况

(一) 主要负债情况及其变动原因

1. 主要负债情况

单位：元币种：人民币

负债项目	本期末余额	上年末或募集说明书的报告期末余额	变动比例（%）	变动比例超过 30% 的，说明原因
短期借款	14,322,549,525.01	11,540,477,531.15	24.11	不适用
一年内到期的非流动负债	2,067,045,784.96	809,178,065.26	155.45	因报告期末部分长期借款将于一年内到期偿还，重分类到一年内到期的非流动负债，故一年内到期的非流动负债较期初增加
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	10,209,921.02	57,767,100.17	-82.33	主要系报告期末远期外汇合约浮动盈亏变动。
衍生金融负债	2,239,759.00	88,890,689.24	-97.48	主要系报告期末远期外汇合约浮动盈亏变动。
应付票据及应付账款	9,661,760,754.16	5,865,576,890.62	64.72	主要系公司经营规模扩大，应付国内证、应付工程设备款增加。
预收款项	558,946,186.77	416,592,077.63	34.17	主要系公司预售商品增加，预收账款增加
应付职工薪酬	173,299,725.09	87,486,290.54	98.09	主要系公司在职员工人数增加，工资及期末计提年终奖增加，应付职工薪酬增加。
其他应付款	991,520,935.63	585,897,378.99	69.23	主要系本报告期子公司宣告分红形成的应付股利；同时

负债项目	本期末余额	上年末或募集说明书的报告期末余额	变动比例 (%)	变动比例超过 30% 的, 说明原因
				报告期公司债、借款总额增加, 报告期末应付利息增加。
一年内到期的非流动负债	2,067,045,784.96	809,178,065.26	155.45	因报告期末部分长期借款将于一年内到期偿还, 重分类到一年内到期的非流动负债, 故一年内到期的非流动负债较期初增加。
长期借款	10,582,122,112.97	1,081,103,010.51	878.83	主要系报告期内新增文莱项目的项目贷款
应付债券	7,612,714,355.19	1,735,125,433.41	338.74	主要系报告期内发行公司债和中期票据数额增加所致

2. 主要负债变动的原因

见上表注释

3. 发行人在报告期末是否存在尚未到期或到期未能全额兑付的境外负债

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 有息借款情况

报告期末借款总额 404.32 亿元, 上年末借款总额 210.56 亿元, 借款总额总比变动 92.02%。报告期末借款总额同比变动超过 30%, 或报告期内存在逾期未偿还借款且且借款金额达到 1000 万元的

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 借款情况披露

项目	2018 年末金额 (万元)	占比	2017 年末金额 (万元)	占比	规模变化比例
短期借款	1,432,255	35.42%	1,154,048	52.93%	24.11%
长期借款	1,129,246	27.93%	108,110	4.96%	944.53%
其中: 一年内到期长期借款	71,270		74,519		-4.36%
中期票据及企业	831,271	20.56%	173,512	7.96%	379.09%

债、公司债					
短期融资券	180,000	4.45%	180,000	8.26%	0.00%
超短期融资券	330,000	8.16%	320,000	14.68%	3.13%
股权质押式回购	45,000	1.11%	150,000	6.88%	-70.00%
理财直接融资	20,000	0.49%	20,000	0.92%	0.00%
其他	75,435	1.87%			
合计	4,043,207	100%	2,105,670	100%	92.02%

(三) 报告期内新增逾期有息债务且单笔债务金额超过 1000 万元的

☐适用 ☒不适用

(四) 上个报告期内逾期有息债务的进展情况

不适用

(五) 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，可对抗第三人的优先偿付负债情况：

无

(六) 后续融资计划及安排

1. 后续债务融资计划及安排

未来一年内营运资金、偿债资金的总体需求情况，大额有息负债到期或回售情况及相应的融资计划：

未来一年内到期的债券为 56.26 亿元，计划通过银行贷款、发行债券等方式进行偿还。

2. 所获银行授信情况

单位：万元币种：人民币

银行名称	综合授信额度	已使用情况	剩余额度
中国银行	758,553.04	493,481.11	265,071.93
国家开发银行	979,499.20	871,051.66	108,447.54
进出口银行	676,697.60	490,568.99	186,128.61
工商银行	490,276.70	251,315.82	238,960.88
建设银行	170,000.00	84,067.00	85,933.00
农业银行	240,000.00	138,934.50	101,065.50
招商银行	176,768.80	87,270.20	89,498.60
兴业银行	246,768.80	108,914.00	137,854.80

银行名称	综合授信额度	已使用情况	剩余额度
民生银行	220,000.00	165,187.00	54,813.00
交通银行	155,000.00	43,120.42	111,879.58
北京银行	10,000.00	10,000.00	-
光大银行	90,000.00	54,675.39	35,324.61
广发银行	45,000.00	44,982.95	17.05
中信银行	80,000.00	39,740.00	40,260.00
恒丰银行	11,000.00	10,350.02	649.98
华夏银行	96,300.00	65,668.55	30,631.45
汇丰银行	3,431.60	391.89	3,039.71
江苏银行	20,000.00	974.57	19,025.43
南洋银行	30,000.00	11,772.00	18,228.00
宁波银行	19,960.00	17,086.53	2,873.47
农商银行	40,000.00	27,080.00	12,920.00
平安银行	25,000.00	12,143.00	12,857.00
浦发银行	66,000.00	31,306.00	34,694.00
星展银行	68,632.00	13,486.76	55,145.24
东亚银行	8,700.00	762.45	7,937.55
浙商银行	101,843.00	101,270.00	573.00
邮储银行	30,000.00	-	30,000.00
苏州银行	5,000.00	4,129.46	870.54
大连银行	80,000.00	80,000.00	-
荷兰安智银行	116,674.40	-	116,674.40
华侨银行	96,084.80	-	96,084.80
恒生银行	6,863.20	2,710.66	4,152.54
法国巴黎银行	130,400.80	12,700.00	117,700.80
大华银行	137,264.00	-	137,264.00
法国外贸银行	102,948.00	-	102,948.00
新加坡工商银行	68,632.00	4,433.00	64,199.00
杭州银行	10,000.00	4,001.40	5,998.60
南京银行	11,000.00	11,000.00	-
合计	5,624,297.94	3,294,575.34	2,329,722.60

上年末银行授信总额度：430.79 亿元，本报告期末银行授信总额度 562.43 亿元，本报告期银行授信额度变化情况：131.64 亿元

3.截至报告期末已获批尚未发行的债券或债务融资工具发行额度：

浙江恒逸集团有限公司：超短期融资券 8.00 亿元；公司债券 3.60 亿元。

恒逸石化股份有限公司：公司债券 25.00 亿元。

七、利润及其他损益来源情况

单位：亿元币种：人民币

报告期利润总额：20.18 亿元

报告期非经常性损益总额：0.05 亿元

报告期公司利润构成或利润来源的重大变化源自非主要经营业务：☐适用 ☒不适用

八、报告期内经营性活动现金流的来源及可持续性

收到“其他与经营活动有关的现金”超过经营活动现金流入 50%

☐是 ☒否

九、对外担保情况

（一）对外担保的增减变动情况及余额超过报告期末净资产 30%的情况

单位：亿元币种：人民币

上年末对外担保的余额：50.25 亿元

公司报告期对外担保的增减变动情况：-16.74 亿元

尚未履行及未履行完毕的对外担保总额：33.51 亿元

尚未履行及未履行完毕的对外担保总额是否超过报告期末净资产 30%：☐是 ☒否

（二）对外担保是否存在风险情况

☐适用 ☒不适用

第五节 重大事项

一、关于重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚的事项

☐适用 ☒不适用

二、关于破产相关事项

☐适用 ☒不适用

三、关于被司法机关调查、被采取强制措施或被列为失信被执行人等事项

（一）发行人及其董监高被调查或被采取强制措施

☐适用 ☒不适用

（二）控股股东/实际控制人被调查、被采取强制措施或被列为失信被执行人

报告期内发行人的控股股东、实际控制人涉嫌犯罪被司法机关立案调查或被采取强制措施：☐是 ☒否

报告期内发行人的控股股东、实际控制人被列为失信被执行人或发生其他重大负面不利变化等情形：☐是 ☒否

四、关于暂停/终止上市的风险提示

☐适用 ☒不适用

五、其他重大事项的信息披露情况

报告期内，公司于 2018 年 11 月 22 日在深圳证券交易所网站披露了《浙江恒逸集团有限公司关于 2018 年累计新增借款的公告》，对累计新增借款类型、规模、原因以及对公司偿债能力的影响进行了说明。

除上述事项外，2018 年公司无其他重大事项披露。

第六节 特定品种债券应当披露的其他事项

一、发行人为可交换债券发行人

☐适用 ☒不适用

二、发行人为创新创业公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

三、发行人为绿色公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

四、发行人为可续期公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

五、其他特定品种债券事项

无

第七节 发行人认为应当披露的其他事项

1、期后事项

（1）新发行了债务工具

本公司之控股子公司恒逸石化股份有限公司于 2018 年 12 月 21 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）下发的《关于核准恒逸石化股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可〔2018〕2141 号）。核准公司向合格投资者公开发行面值总额不超过 30 亿元的公司债券。

恒逸石化股份有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）公司债券，债券简称为“19 恒逸 01”，本期债券发行时间为 2019 年 3 月 25 日和 2019 年 3 月 26 日，本

期债券的发行工作已于 2019 年 3 月 26 日结束，发行情况如下：最终本期债券发行规模为 5 亿元，最终票面利率为 6.38%。

（2）全资子公司成功竞拍资产

本公司之控股子公司浙江恒逸石化有限公司之全资子公司宿迁逸达新材料有限公司（以下简称“宿迁逸达”）于 2019 年 4 月 9 日以人民币 35,000 万元成功竞得江苏翔盛高新材料股份有限公司名下位于江苏省宿豫经济开发区的全部资产，竞拍标的：原江苏翔盛高新材料股份有限公司名下位于江苏省宿豫经济开发区的全部资产：建筑物 13 幢，建筑面积 146,781.36 m²，已办理产权证；工业出让土地 1 宗，使用面积 479,313.00 m²；构筑物共计 11 项；机器设备、车辆、运输设备、办公设备等动产、不动产及相关附属物，整体拍卖

2、其他

（1）本公司于 2016 年度与国开发展基金有限公司（以下简称“国开基金”）签订融资协议仍在存续期内，由国开基金对本公司下属子公司进行投资。

融资协议中约定国开基金按照固定投资期限，享受固定投资收益率，且国开基金不参加相关企业的经营管理，实质上属于债务性融资，不影响本公司对下属子公司的控制权。

国开基金投资明细：

单位名称	投资金额（万元）	期限
浙江恒逸锦纶有限公司	6,000.00	7 年
浙江恒逸石化有限公司	2,000.00	8 年
浙江恒逸聚合物有限公司	8,000.00	7 年
合计	16,000.00	

（2）本公司报告期内与浙银伯乐（杭州）资本管理有限公司、东证融汇证券资产管理有限公司（以下简称“东证融汇”）等多方签订合伙协议，共同设立子公司杭州河广投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“河广投资”）。合伙协议中约定浙银伯乐（杭州）资本管理有限公司不参与利润分配，东证融汇按照固定投资期限，享受固定投资收益率，故不影响本公司对河广投资的控制权。

东证融汇投资明细：

单位名称	投资金额（万元）	期限
杭州河广投资管理合伙企业（有限合伙）	44,521.00	4 年

河广投资与浙银伯乐（杭州）资本管理有限公司（以下简称“浙银伯乐”）共同出资分别设立杭州逸曠化纤有限公司、浙银伯乐（杭州）资本管理有限公司不参与利润分配，故不影响河广投资对杭州逸曠化纤有限公司的控制权。

浙银伯乐投资明细：

单位名称	投资金额（万元）
杭州逸曠化纤有限公司	130.00

第八节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的年度报告、年度财务信息。

（以下无正文）

(以下无正文，为浙江恒逸集团有限公司 2018 年公司债券年报盖章页)



浙江恒逸集团有限公司

2019年4月30日

浙江恒逸集团有限公司
审 计 报 告

立信中联审字[2019]D—0400 号

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
LixinZhonglian CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

天津市2019年会计师事务所业务报告书 防伪报备页



报备号码：0221201002320190428206453

报告编号：立信中联审字[2019]D-0400号

报告单位：浙江恒逸集团有限公司

报备日期：2019-04-28

报告日期：2019-04-28

签字注师：舒国平 陈春波

事务所名称：立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：23733333

事务所传真：23718888

通讯地址：天津市南开区宾水西道333号万豪大厦C区10层

电子邮件：zh1cpa@163.com

事务所网址：www.zhlcpa.com

防伪监制单位：天津市注册会计师协会

防伪查询网址：<http://www.tjicpa.org.cn>

版权所有：天津市注册会计师协会

津ICP备05002894号

目 录

一、 审计报告	1—3
二、 财务报表	
1、 合并资产负债表、母公司资产负债表	1—4
2、 合并利润表、母公司利润表	5—6
3、 合并现金流量表、母公司现金流量表	7—8
4、 合并股东权益变动表、母公司股东权益变动表	9—12
5、 财务报表附注	1—106



立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
LixinZhonglian CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

审 计 报 告

立信中联审字[2019]D-0400 号

浙江恒逸集团有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙江恒逸集团有限公司（以下简称：恒逸集团公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了恒逸集团公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于恒逸集团公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

恒逸集团公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对恒逸集团公司财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对恒逸集团公司财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与恒逸集团公司财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。在编制财务报表时，管理层负责评估恒逸集团公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算恒逸集团公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督恒逸集团公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对恒逸集团公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致恒逸集团公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就恒逸集团公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师

中国注册会计师：



中国天津市

2019 年 4 月 28 日



合并资产负债表

2018年12月31日

编制单位：浙江恒逸集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	9,725,897,148.44	6,004,827,763.83
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五、（二）	219,942,670.65	17,604,526.48
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、（三）	3,819,154,325.40	4,317,115,453.29
预付款项	五、（四）	1,242,507,323.34	1,192,436,463.84
其他应收款	五、（五）	2,700,769,280.41	1,697,183,556.92
存货	五、（六）	3,117,576,653.46	2,454,237,636.28
持有待售资产	五、（七）		601,888,288.52
一年内到期的非流动资产	五、（八）	2,305,155.61	4,344,752.10
其他流动资产	五、（九）	1,597,023,224.82	2,635,408,187.10
流动资产合计		22,425,175,782.13	18,925,046,628.36
非流动资产：			
可供出售金融资产	五、（十）	2,405,497,580.36	2,270,405,580.36
持有至到期投资			
长期应收款	五、（十一）	175,169,944.93	44,403,238.75
长期股权投资	五、（十二）	13,337,041,996.56	9,106,912,762.28
投资性房地产	五、（十三）	3,681,130.85	4,273,857.68
固定资产	五、（十四）	13,699,974,155.56	10,006,451,141.41
在建工程	五、（十五）	17,943,443,942.88	5,528,363,031.17
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、（十六）	1,391,690,421.99	698,335,849.28
开发支出			
商誉	五、（十七）	1,301,829,909.71	1,086,265,664.65
长期待摊费用	五、（十八）	20,482,054.22	21,659,731.32
递延所得税资产	五、（十九）	271,564,768.96	223,958,888.95
其他非流动资产	五、（二十）	4,610,209,166.81	2,875,717,115.10
非流动资产合计		55,160,585,072.83	31,866,746,860.95
资产总计		77,585,760,854.96	50,791,793,489.31

所附附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表

2018年12月31日

编制单位：浙江恒逸集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	五、(二十一)	14,322,549,525.01	11,540,477,531.15
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	五、(二十二)	10,209,921.02	57,767,100.17
衍生金融负债	五、(二十三)	2,239,759.00	88,890,689.24
应付票据及应付账款	五、(二十四)	9,661,760,754.16	5,865,576,890.62
预收款项	五、(二十五)	558,946,186.77	416,592,077.63
应付职工薪酬	五、(二十六)	173,299,725.09	87,486,290.54
应交税费	五、(二十七)	293,034,621.80	240,925,864.63
其他应付款	五、(二十八)	991,520,935.63	585,897,378.99
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、(二十九)	2,067,045,784.96	809,178,065.26
其他流动负债	五、(三十)	5,850,000,000.00	6,700,000,000.00
流动负债合计		33,930,607,213.44	26,392,791,888.23
非流动负债：			
长期借款	五、(三十一)	10,582,122,112.97	1,081,103,010.51
应付债券	五、(三十二)	7,612,714,355.19	1,735,125,433.41
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、(三十三)	1,518,799,162.65	1,648,921,018.37
预计负债	五、(三十四)	433,932.50	
递延收益	五、(三十五)	97,900,952.18	76,776,745.01
递延所得税负债	五、(十九)	150,207,489.82	
其他非流动负债			
非流动负债合计		19,962,178,005.31	4,541,926,207.30
负债合计		53,892,785,218.75	30,934,718,095.53
所有者权益：			
实收资本	五、(三十六)	51,800,000.00	51,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(三十七)	2,729,636,257.83	2,515,154,767.78
减：库存股			
其他综合收益	五、(三十八)	83,092,007.84	-103,206,059.03
盈余公积	五、(三十九)	131,986,450.24	131,986,450.24
未分配利润	五、(四十)	5,890,908,432.08	5,591,288,441.94
归属于母公司所有者权益合计		8,887,421,167.99	8,187,023,600.93
少数股东权益		14,805,554,468.22	11,670,051,792.85
所有者权益合计		23,692,975,636.21	19,857,075,393.78
负债和所有者权益总计		77,585,760,854.96	50,791,793,489.31

所附附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



资产负债表

2018年12月31日

编制单位：浙江恒逸集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		466,789,772.90	331,133,337.75
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十四、（一）	1,272,014,486.29	1,493,437,014.37
预付款项		0.00	86,616,753.84
其他应收款	十四、（二）	2,383,060,378.08	2,663,727,622.39
存货		5,729,039.76	0.00
持有待售资产		0.00	718,593,780.72
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		464,885,528.30	524,446,530.35
流动资产合计		4,592,479,205.33	5,817,955,039.42
非流动资产：			
可供出售金融资产		2,220,405,580.36	2,250,405,580.36
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、（三）	14,472,386,989.44	8,314,983,744.42
投资性房地产			
固定资产		5,322,830.20	5,147,000.59
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		14,678,062.66	22,336,182.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		64,599,126.70	66,464,580.22
其他非流动资产		239,801,510.12	370,172,260.12
非流动资产合计		17,017,194,099.48	11,029,509,348.04
资产总计		21,609,673,304.81	16,847,464,387.46

所附附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



资产负债表

2018年12月31日

编制单位：浙江恒逸集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		475,000,000.00	1,400,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		1,887,603,751.48	737,700.00
预收款项		0.00	20,721,265.38
应付职工薪酬		5,212,083.65	1,071.69
应交税费		100,028.12	53,443.49
其他应付款		805,613,614.74	321,497,824.11
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		860,000,000.00	600,000,000.00
其他流动负债		5,750,000,000.00	6,700,000,000.00
流动负债合计		9,783,529,477.99	9,043,011,304.67
非流动负债：			
长期借款		560,000,000.00	0.00
应付债券		4,624,359,827.34	1,735,125,433.41
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,184,359,827.34	1,735,125,433.41
负债合计		14,967,889,305.33	10,778,136,738.08
所有者权益：			
实收资本		51,800,000.00	51,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		271,518,656.27	271,416,010.55
减：库存股			
其他综合收益		208,693,334.68	161,732,695.81
盈余公积		252,149,025.76	252,149,025.76
未分配利润		5,857,622,982.77	5,332,229,917.26
所有者权益合计		6,641,783,999.48	6,069,327,649.38
负债和所有者权益总计		21,609,673,304.81	16,847,464,387.46

所附附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

2018年度

编制单位：浙江恒逸集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五、（四十一）	94,056,453,365.94	72,513,781,498.80
减：营业成本	五、（四十一）	90,564,730,593.25	69,793,068,062.09
税金及附加	五、（四十二）	119,642,232.67	94,649,562.52
销售费用		352,707,375.93	196,208,529.19
管理费用		767,489,743.43	534,196,323.82
研发费用		282,755,526.57	62,876,355.75
财务费用	五、（四十三）	1,467,939,030.31	975,045,486.66
其中：利息费用	五、（四十三）	1,436,147,748.59	989,531,425.55
利息收入	五、（四十三）	258,055,002.56	66,612,948.14
资产减值损失	五、（四十四）	156,960,572.14	68,152,841.32
加：其他收益	五、（四十五）	171,296,089.13	95,710,224.97
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（四十六）	1,388,692,617.19	851,536,032.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,279,245,545.25	938,091,864.61
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、（四十七）	107,695,606.99	-127,016,075.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,318,689.00	-41,576,486.18
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,013,231,293.95	1,571,238,033.41
加：营业外收入	五、（四十八）	20,547,938.97	20,573,284.46
减：营业外支出	五、（四十九）	15,659,549.12	92,184,448.78
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,018,119,683.80	1,499,626,869.09
减：所得税费用	五、（五十）	386,848,679.69	112,297,764.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,631,271,004.11	1,387,329,104.72
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,631,399,601.44	1,387,329,104.72
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-128,597.33	
（二）按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,197,036,435.62	945,347,102.86
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		434,234,568.49	441,982,001.86
五、其他综合收益的税后净额		463,745,996.99	-254,061,992.03
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		186,298,066.87	-233,448,978.41
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		186,298,066.87	-233,448,978.41
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		76,984,902.24	-12,870,951.08
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		29,458,305.42	-83,242,626.81
5. 外币财务报表折算差额		79,854,859.21	-137,335,400.52
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		277,447,930.12	-20,613,013.62
六、综合收益总额		2,095,017,001.10	1,133,267,112.69
归属于母公司所有者的综合收益总额		620,532,635.36	208,533,023.45
归属于少数股东的综合收益总额		1,474,484,365.74	924,734,089.24

所附附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利 润 表

2018年度

编制单位：浙江恒逸集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十四、（四）	2,039,159,371.57	2,877,543,481.80
减：营业成本	十四、（四）	2,039,068,134.75	2,912,672,903.65
税金及附加		3,197,601.58	1,148,145.56
销售费用		0.00	0.00
管理费用		87,298,096.15	50,976,718.33
研发费用		0.00	0.00
财务费用		562,746,205.09	555,238,260.32
其中：利息费用		689,303,286.52	0.00
利息收入		154,119,008.00	0.00
资产减值损失		12,282,463.27	65,958,185.15
加：其他收益		8,950,617.79	6,281.86
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、（五）	1,192,907,253.86	1,706,339,266.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		282,152,553.74	276,266,541.39
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		23,080.61	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		536,447,822.99	997,894,817.04
加：营业外收入		308,012.60	931,356.99
减：营业外支出		9,497,316.56	72,172,400.61
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		527,258,519.03	926,653,773.42
减：所得税费用		1,865,453.52	-66,464,580.22
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		525,393,065.51	993,118,353.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		525,393,065.51	993,118,353.64
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		46,960,638.87	-2,590,719.52
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		46,960,638.87	-2,590,719.52
1.权益法下可转损益的其他综合收益		46,960,638.87	-2,590,719.52
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			
六、综合收益总额		572,353,704.38	990,527,634.12

所附附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2018年度

编制单位：浙江恒逸集团有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	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		99,051,034,963.59	74,397,142,483.18
收到的税费返还		210,223,560.32	127,935,902.02
收到其他与经营活动有关的现金	五、（五十一）	1,208,522,886.88	1,356,192,291.44
经营活动现金流入小计		100,469,781,410.79	75,881,270,676.64
购买商品、接受劳务支付的现金		93,078,876,465.92	72,791,321,920.40
支付给职工以及为职工支付的现金		1,134,140,580.16	698,904,346.32
支付的各项税费		1,058,779,169.72	512,901,927.12
支付其他与经营活动有关的现金	五、（五十一）	2,842,708,902.26	1,053,461,115.42
经营活动现金流出小计		98,114,505,118.06	75,056,589,309.26
经营活动产生的现金流量净额		2,355,276,292.73	824,681,367.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,452,153,426.86	2,715,176,620.83
取得投资收益收到的现金		458,898,192.64	210,448,328.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		18,962,576.50	626,587,238.42
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	15,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	五、（五十一）	921,626,208.10	501,188,099.65
投资活动现金流入小计		3,851,640,404.10	4,068,400,286.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,245,977,146.29	8,472,285,386.83
投资支付的现金		5,559,902,780.10	5,502,091,019.07
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	五、（五十一）	783,892,939.14	1,248,147,646.50
投资活动现金流出小计		19,589,772,865.53	15,222,524,052.40
投资活动产生的现金流量净额		-15,738,132,461.43	-11,154,123,765.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,922,446,003.66	2,402,228,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		937,446,003.66	1,211,498,000.00
取得借款收到的现金		31,047,695,565.28	19,422,252,634.08
发行债券收到的现金		10,231,000,000.00	6,870,975,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（五十一）	2,350,441,717.09	1,883,539,442.62
筹资活动现金流入小计		47,551,583,286.03	30,578,995,076.70
偿还债务支付的现金		27,662,223,417.94	18,954,925,938.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,659,548,617.53	841,006,951.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		68,933,767.75	
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（五十一）	2,847,935,825.87	524,699,864.27
筹资活动现金流出小计		32,169,707,861.34	20,320,632,754.12
筹资活动产生的现金流量净额		15,381,875,424.69	10,258,362,322.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		208,259,398.78	-111,895,412.64
五、现金及现金等价物净增加额		2,207,278,654.77	-182,975,488.53
加：期初现金及现金等价物余额		4,747,787,127.58	4,930,762,616.11
六、期末现金及现金等价物余额		6,955,065,782.35	4,747,787,127.58

所附附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：

邵时

主管会计工作负责人：

邵时

会计机构负责人：

高忠

现金流量表

2018年度

编制单位：浙江恒逸集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	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		2,581,173,213.73	2,390,935,307.49
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,522,586,689.89	1,130,077,518.28
经营活动现金流入小计		5,103,759,903.62	3,521,012,825.77
购买商品、接受劳务支付的现金		1,276,770,446.87	3,254,997,074.88
支付给职工以及为职工支付的现金		12,653,926.00	7,879,102.65
支付的各项税费		3,197,150.71	3,838,900.43
支付其他与经营活动有关的现金		1,224,329,119.11	482,674,380.76
经营活动现金流出小计		2,516,950,642.69	3,749,389,458.72
经营活动产生的现金流量净额		2,586,809,260.93	-228,376,632.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		830,378,544.63	72,029,250.00
取得投资收益收到的现金		990,555,070.06	247,427,220.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		120,000.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	
收到其他与投资活动有关的现金		428,938,618.60	49,282,463.06
投资活动现金流入小计		2,249,992,233.29	368,738,933.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,062,675.01	29,073,418.80
投资支付的现金		6,068,398,294.03	3,316,702,959.00
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		62,280,974.91	1,655,211,236.79
投资活动现金流出小计		6,132,741,943.95	5,000,987,614.59
投资活动产生的现金流量净额		-3,882,749,710.66	-4,632,248,680.96
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款所收到的现金		3,275,000,153.45	3,293,099,956.52
发行债券收到的现金		10,231,000,000.00	6,870,975,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		299,717,241.06	51,810,344.16
筹资活动现金流入小计		13,805,717,394.51	10,215,885,300.68
偿还债务支付的现金		11,627,087,753.45	5,932,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		673,656,098.75	397,756,727.43
支付其他与筹资活动有关的现金		251,644,725.51	81,798.38
筹资活动现金流出小计		12,552,388,577.71	6,329,838,525.81
筹资活动产生的现金流量净额		1,253,328,816.80	3,886,046,774.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-204,550.75	486,639.37
五、现金及现金等价物净增加额		-42,816,183.68	-974,091,899.67
加：期初现金及现金等价物余额		328,827,582.62	1,302,919,482.29
六、期末现金及现金等价物余额		286,011,398.94	328,827,582.62

所附附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并所有者权益变动表(一)

2018年度

编制单位: 浙江恒逸集团有限公司

金额单位: 人民币元

项目	实收资本	其他权益工具			归属于母公司所有者权益						少数股东权益		所有者权益合计
		优先股	永续债	其他	资本公积	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、上年年末余额	51,800,000.00				2,515,154,767.78		-103,206,059.03		131,996,450.24		5,591,288,441.94	11,670,651,792.85	19,857,075,295.78
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下合并													
其他													
二、本年年初余额	51,800,000.00				2,515,154,767.78		-103,206,059.03		131,996,450.24		5,591,288,441.94	11,670,651,792.85	19,857,075,295.78
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					214,481,490.05		186,256,066.87				5,591,288,441.94	11,670,651,792.85	19,857,075,295.78
(一) 综合收益总额					214,481,490.05		186,256,066.87				5,591,288,441.94	11,670,651,792.85	19,857,075,295.78
(二) 所有者投入和减少资本					2,201,958,005.30								
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本					-650,654.44								
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					2,202,608,659.74								
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者分配的分配													
3. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本													
2. 盈余公积转增资本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					-1,987,476,515.25								
四、本年年末余额	51,800,000.00				2,729,636,257.83		83,092,007.84		131,996,450.24		5,591,288,441.94	14,305,557,408.22	23,892,975,636.21

所附附注为本财务报表的重要组成部分

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

2018

合并所有者权益变动表(二)

2018年度

编制单位: 浙江恒逸集团有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	上期金额									
	归属于母公司所有者权益		其他权益工具		资本公积		减: 库存股		其他综合收益	
	实收资本	优先股	永续债	其他						
一、上年年末余额	51,800,000.00				1,569,793,137.16				123,521,085.93	
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下合并										
其他										
二、本年初余额	51,800,000.00				1,569,793,137.16				123,521,085.93	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					915,361,630.62				-226,727,141.96	
(一) 综合收益总额									-226,727,141.96	
(二) 所有者投入和减少资本					916,076,705.06					
1. 所有者投入的普通股					37,578,509.41					
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					908,498,195.65					
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者分配的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本										
2. 盈余公积转增资本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他					-715,074.44					
四、本年年末余额	51,800,000.00				2,515,154,757.78				-103,206,059.03	131,886,450.24
归属于母公司所有者权益										
实收资本										
资本公积										
盈余公积										
未分配利润										
少数股东权益										
所有者权益合计										

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

2018

2018

2018

所有者权益变动表(一)

2018年度

编制单位: 浙江恒达集团有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	实收资本	其他权益工具			本期金额					所有者权益合计
		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、上年年末余额	51,800,000.00				271,416,010.55		161,732,695.81		252,149,025.76	5,332,229,917.25
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	51,800,000.00				271,416,010.55		161,732,695.81		252,149,025.76	5,332,229,917.25
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					102,645.72		46,950,638.87		252,149,025.76	6,099,327,649.38
(一) 综合收益总额							46,950,638.87			6,099,327,649.38
(二) 所有者投入和减少资本					-2,119,154.28					572,458,350.10
1. 所有者投入的普通股										572,458,350.10
2. 其他权益工具持有者投入资本					-650,654.44					572,458,350.10
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他					-1,468,499.84					572,458,350.10
(三) 利润分配										-2,119,154.28
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者分配的利润										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本										
2. 盈余公积转增资本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他					2,221,800.00					2,221,800.00
四、本年年末余额	51,800,000.00				271,518,656.27		208,683,334.68		252,149,025.76	5,337,622,982.77
										6,641,783,999.48

附注: 浙江恒达集团有限公司

法定代表人:

[Signature]

主管会计工作负责人:

[Signature]

会计机构负责人:

所有者权益变动表(二)

2018年度

编制单位: 浙江通海集团有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	实收资本	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	51,800,000.00				303,714,791.61		164,323,415.33			252,149,025.76		4,339,111,563.62	5,111,098,786.32
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年初余额	51,800,000.00				303,714,791.61		164,323,415.33			252,149,025.76		4,339,111,563.62	5,111,098,786.32
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)													
(一) 综合收益总额					-32,298,771.05		-2,590,719.62					993,118,353.64	958,229,863.05
(二) 所有者投入和减少资本					-32,298,771.05							993,118,353.64	990,527,634.12
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-32,298,771.05								-32,298,771.05
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者分配的分配													
3. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本													
2. 盈余公积转增资本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存受益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年年末余额	51,800,000.00				271,416,010.55		161,732,695.61			252,149,025.76		5,332,209,917.26	6,069,227,649.38

附注附注为本财务报表的重要组成部分

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人

浙江恒逸集团有限公司

二〇一八年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

浙江恒逸集团有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系于 1994 年 10 月成立。中间经多次变更, 现公司股东为杭州万永实业投资有限公司和邱建林、邱奕博、方贤水、邱利荣、周玲娟、徐力方、方柏根、俞兆兴、潘伟敏、项三龙、邱杏娟等 11 位自然人。公司的统一社会信用代码: 91330109143586141L。

截至 2018 年 12 月 31 日止, 注册资本为 5,180 万元, 注册地: 萧山区衙前镇项漾村。本公司主要经营活动为: 实业投资; 生产: 纺织原料及产品、化工原料及产品(除化学危险及易制毒化学品); 销售: 金属材料、机电产品及配件, 煤炭(无储存); 经营本企业和本企业成员企业自产产品和生产、科研所需的原材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关的进出口业务。本公司的实际控制人为邱建林。

公司所属行业为石化及化纤产品制造行业, 本财务报表业经公司全体董事(董事会)于 2019 年 4 月 28 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日止, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
恒逸石化股份有限公司及其下属子公司(共 30 家)(以下简称恒逸石化)
香港逸天有限公司
恒逸 JAPAN 株式会社
杭州鑫君睿康贸易有限公司
浙江恒逸能源有限公司
杭州恒逸投资有限公司
杭州萧山俊博盛明工程技术有限公司
宁波恒逸天闻股权投资合伙企业
上海恒逸聚酯纤维有限公司
上海恒逸纺织原料发展有限公司
杭州市萧山区衙前镇恒逸化纤研究开发中心
杭州逸曜化纤有限公司
恒富香港投资有限公司
香港恒融达有限公司

子公司名称
裕领环球有限公司
浙江恒逸锦纶有限公司
杭州河广投资管理合伙企业（有限合伙）
杭州逸旭股权投资合伙企业
杭州虹富投资管理合伙企业(有限合伙)
东营恒逸热力有限公司
杭州逸宸化纤有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制财务报表。

（二） 持续经营

本公司拥有充足的营运资金，能自本财务报告批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，继续以持续经营为基础编制本公司截至 2018 年 12 月 31 日止的 2018 年度财务报表。

三、 重要会计政策及会计估计

（一） 遵循企业会计准则的声明

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

（二） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三） 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

（四） 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；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，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

（七）合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

- (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值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损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（提示：如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

提示：

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，结合公司具体情况，披露公司金融资产（不含应收款项）减值测试方法。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或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，就认定其已发生减值，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，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十一） 应收款项坏账准备

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：本公司将金额为人民币 500 万元以上的应收款项及 100 万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单独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，计入当期损益。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

① 确定组合的依据：以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。

② 按组合计提坏账准备的计提方法：按账龄分析法计提坏账准备。

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)	0.00	0.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。

(十二) 存货**1、 存货的分类**

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、在途物资等。

2、 取得和发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按采用加权平均法核算；存货日常核算以计划成本计价的，月末结转材料成本差异，将计划成本调整为实际成本。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负

债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，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

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

(十三) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权

投资的初始投资成本。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。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。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十五) 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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十六) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且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。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20 年、30 年	5.00 10.00	4.75、3.17 4.50、3.00
构筑物	年限平均法	10 年、20 年	5.00 10.00	9.50、4.75 9.00、4.50
机器设备	年限平均法	12 年、15 年	5.00 10.00	7.92 7.50、6.00
运输设备	年限平均法	5 年	5.00 10.00	19.00 18.00
办公设备及其他	年限平均法	5 年	5.00 10.00	19.00 18.00

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

（十七） 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（十八） 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生

的汇兑差额等。

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

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

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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。

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的各部分分别完工，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生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算

确定。

（十九） 无形资产

1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地	50 年	土地权证使用日期
软件	5 年、10 年	按软件性质，企业自定
专利权	10 年	企业自定
非专利技术	20 年	企业自定

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

（二十） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（二十一） 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

（二十二） 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（二十三）预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

（二十四）股份支付

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

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项

时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

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，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，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，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照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，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（二十五）收入

1、 销售商品收入确认的一般原则：

（1）销售商品收入：在商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，收入的金额能可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认营业收入的实现。

（2）提供劳务收入：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劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计的条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，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。

（3）让渡资产使用权收入：让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2、 具体原则

公司主要销售精对苯二甲酸（PTA）等化纤产品。对于销往国内的商品在货权转移时确认收入，对于出口的商品在商品报关出口时确认收入。

（二十六）政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减

相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

（二十七）递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

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

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

（二十八）租赁

1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法（提示：采用其他合理方法的，请说明）进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法（提示：采用其他合理方法的，请说明）进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的

与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

（二十九） 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（三十） 套期会计

为规避某些风险，本公司把某些金融工具作为套期工具进行套期。满足规定条件的套期，本公司采用套期会计方法进行处理。本公司的套期包括公允价值套期、现金流量套期以及对境外经营净投资的套期。对确定承诺的外汇风险进行的套期，本公司作为现金流量或公允价值套期处理。

本公司在套期开始时，记录套期工具与被套期项目之间的关系，以及风险管理目标和进行不同套期交易的策略。此外，在套期开始及之后，本公司会持续地对套期有效性进行评价，以检查有关套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。

1、 公允价值套期：

被指定为公允价值套期且符合条件的衍生工具，其公允价值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也计入当期损益，同

时调整被套期项目的账面价值。

当本公司撤销对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止或已行使、或不再符合运用套期会计的条件时，终止运用套期会计。

2、 现金流量套期：

被指定为现金流量套期且符合条件的的衍生工具，其公允价值的变动属于有效套期的部分确认为其他综合收益并计入所有者权益，无效套期部分计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本公司随后确认一项金融资产或金融负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，应当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。但是，企业预期原直接在所有者权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，应当将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，则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。但是，企业预期原直接在所有者权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，应当将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

除上述情况外，原计入所有者权益的金额在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

当本公司撤销了对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止、已行使或不再符合套期会计条件时，终止运用套期会计。套期会计终止时，已计入所有者权益的累计利得或损失，将在预期交易发生并计入损益时，自所有者权益中转出计入损益。如果预期交易不会发生，则将计入所有者权益的累计利得或损失立即转出，计入当期损益。

3、 境外经营净投资套期：

境外经营净投资的套期采用与现金流量套期类似的方法进行核算。套期工具的利得或损失中，属于有效套期的部分确认为其他综合收益并计入所有者权益，无效套期部分的利得或损失则计入当期损益。

已计入所有者权益的利得和损失，在处置境外经营时，自所有者权益转出，计入当期损益。

(三十一) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报

表格式的通知》(财会〔2018〕15 号),对一般企业财务报表格式进行了修订。

本公司执行上述规定的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”;“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”;“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示;“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示;“固定资产清理”并入“固定资产”列示;“工程物资”并入“在建工程”列示;“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	根据财政部规定执行,无需审批	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”,本期金额 3,819,154,325.40 元,上期金额 4,317,115,453.29 元; “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”,本期金额 9,661,760,754.16 元,上期金额 5,865,576,890.62 元; “应收利息”并入,调增“其他应收款”本期金额 1,023,458.33 元,上期金额 0.00 元; “固定资产清理”并入,调增“固定资产”本期金额 2,452,414.90 元,上期金额 15,635,927.24 元; “应付利息”和“应付股利”并入,调增“其他应付款”本期金额 501,023,264.44 元,上期金额 265,375,994.66 元; “工程物资”并入,调增“在建工程”本期金额 1,079,752,244.53 元,上期金额 286,470,300.08 元。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目,将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示;在利润表中财务费用项下新增“其中:利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	根据财政部规定执行,无需审批	调减“管理费用”本期金额 282,755,526.57 元,上期金额 62,876,355.75 元,重分类至研发费用。

(2) 因联营公司执行新企业会计准则导致的会计政策变更

本公司之联营企业浙商银行股份有限公司(以下简称:浙商银行)已采用的于 2018 年 1 月 1 日新生效的准则如下:

准则编号	具体准则
国际财务报告准则第 2 号(修订)	以股份为基础的支付的分类与计量
国际会计准则第 40 号(修订)	投资性房地产的转换
国际会计准则第 28 号(修订)	国际会计准则年度改进(2014-2016 年周期)
国际财务报告准则第 15 号	基于客户合同的收入确认
国际财务报告准则解释第 22 号	外币交易预付/预收对价
国际财务报告准则第 9 号	金融工具

已经采用的国际财务报告准则的修订,除《国际财务报告准则第 9 号-金融工具》(IFRS 9)外,在 2018 年对于浙商银行没有重大影响。

浙商银行各个列报前期财务报表中受影响的主要报表项目名称和影响金额如下：

单位：万元

序号	受影响的报表项目名称	影响金额		
		2016-12-31	2017-12-31	2017 年度
	追溯调整法			
1	投资重估储备（其他综合收益）		125,646.50	
2	未分配利润		-147,509.30	
3	归属于本行股东的净利润			-147,509.30
4	其他综合收益-预计将重分类至损益的项目			125,646.50

本公司未执行相关准则，直接按浙商银行按照其适用的会计准则编制的财务报表进行权益法核算，对应将本公司对浙商银行股权投资的权益法核算进行了追溯调整。

本公司当期和各个列报前期财务报表中受影响的主要报表项目名称和影响金额如下：

单位：元

序号	受影响的报表项目名称	影响金额		
		2016-12-31	2017-12-31	2017 年度
	追溯调整法			
1	长期股权投资		-15,138,357.51	
2	盈余公积			
3	其他综合收益		59,116,423.95	
4	未分配利润		-69,402,827.10	
5	少数股东权益		-4,851,954.36	
6	投资收益			-69,402,827.10
7	其他综合收益-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			59,116,423.95

2、重要会计估计变更

本公司本报告期无会计估计变更事项。

四、 税项

（一） 主要税种和税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%、11%、10%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、16.5%、17%、18.5%

注、根据《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号），自2018年5月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为，原适用17%税率的，税率调整为16%；原适用11%税率的，税率调整为10%。

本公司存在不同企业所得税税率纳税主体，具体情况如下：

纳税主体名称	所得税税率
本公司及境内子公司	25%
香港天逸国际控股有限公司 佳栢国际投资有限公司 香港逸天股份有限公司 香港逸盛石化投资有限公司	16.5% 离岸贸易可申请离岸豁免利得税
恒逸实业国际有限公司 恒逸石化国际有限公司	新成立公司的前三个年度，利润总额的10万新元（含）以内所得税全免；10万新元--30万新元按所得税50%优惠；30万新元以上按17%税率征收
恒逸实业（文莱）有限公司	18.5%

（二） 税收优惠

（1）根据国家税务总局“关于发布《促进残疾人就业增值税优惠政策管理办法》的公告（国家税务总局公告2016年第33号）”文件，本公司之控股子公司浙江恒逸聚合物有限公司（以下简称：聚合物公司）因安置残疾人就业享受增值税即征即退优惠政策。

（2）根据浙江省人民政府办公厅文件（浙政办发〔2018〕99号），自2018年1月1日起至2019年12月31日，提高A类、B类企业的城镇土地使用税差别化减免幅度，A类企业减免幅度为100%、B类企业减免幅度为80%。本公司之子公司浙江恒逸石化有限公司、浙江恒逸高新材料有限公司（以下简称：高新公司）、聚合物公司享受100%减免。

(3) 根据《浙江省地方税务局关于促进我省加快经济发展方式转变的实施意见》(浙地税发〔2010〕30 号)、《浙江省地方税务局税政三处关于修订房产税城镇土地使用税减免政策内部把握口径的通知》(浙地税三便〔2016〕号), 高新公司享受购置并实际使用环境保护、节能节水 and 安全生产专用设备的次年可给予适当减征房产税的照顾, 减征金额不超过购置设备金额的 30%。

(4) 本公司之控股子公司恒逸实业(文莱)有限公司, 因文莱 PMB 石油化工项目满足“先锋企业”的条件, 可享受 11 年的免税优惠, 即免征公司所得税且进口器械和进口原料免税。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出, “期初”指 2018 年 1 月 1 日, “期末”指 2018 年 12 月 31 日; “本年”指 2018 年度, “上年”指 2017 年度。

(一) 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	1, 039, 751. 44	855, 819. 81
银行存款	6, 694, 653, 238. 79	4, 685, 414, 456. 41
其他货币资金	3, 030, 204, 158. 21	1, 318, 557, 487. 61
合 计	9, 725, 897, 148. 44	6, 004, 827, 763. 83
其中: 存放在境外的款项总额	958, 458, 605. 28	640, 659, 109. 42

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制, 以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下:

项 目	期末余额	期初余额
信用证保证金	1, 030, 495, 371. 62	479, 828, 762. 92
承兑汇票保证金	1, 506, 106, 602. 37	646, 585, 104. 17
保函保证金	78, 592, 573. 04	104, 582, 943. 37
票据质押定期户	117, 464, 860. 72	
其他保证金	38, 110, 344. 78	26, 043, 825. 79
关税保证金	50, 413. 56	
被质押的定期存款	11, 200. 00	
合 计	2, 770, 831, 366. 09	1, 257, 040, 636. 25

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	219,942,670.65	17,604,526.48
其中：债券工具投资	99,052,800.00	
权益工具投资		
衍生金融资产	120,889,870.65	16,541,028.48
其他		1,063,498.00
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		
其中：债券工具投资		
权益工具投资		
其他		
合 计	219,942,670.65	17,604,526.48

(三) 应收票据及应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	1,864,121,026.31	2,495,755,223.89
应收账款	1,955,033,299.09	1,821,360,229.40
合 计	3,819,154,325.40	4,317,115,453.29

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,100,815,026.31	1,015,597,683.89
商业承兑汇票	700,000,000.00	900,000,000.00
国内信用证	63,306,000.00	580,157,540.00
合 计	1,864,121,026.31	2,495,755,223.89

(2) 期末公司已质押的应收票据

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	94,670,398.94
合 计	94,670,398.94

(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

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	4,630,725,078.25	
国内信用证	164,145,510.00	
合 计	4,794,870,588.25	

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)		金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,955,884,635.25	100.00	851,336.16	0.04	1,955,033,299.09	1,821,845,913.57	100.00	485,684.17	0.03	1,821,360,229.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合 计	1,955,884,635.25	100.00	851,336.16	0.04	1,955,033,299.09	1,821,845,913.57	100.00	485,684.17	0.03	1,821,360,229.40

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,953,231,939.92		
1 至 2 年	2,001,510.19	200,151.02	10.00
2 至 3 年			50.00
3 年以上	651,185.14	651,185.14	100.00
合 计	1,955,884,635.25	851,336.16	

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 365,651.99 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,266,060,786.73 元，占应收账款期末余额合计数的比例 64.73%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 0.00 元。

（4）其他说明

截至 2018 年 12 月 31 日止应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东及其他关联方款项详见本附注九、（六）、1。

（四）预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例（%）	账面余额	比例（%）
1 年以内	1,236,647,303.26	99.53	1,190,360,083.90	99.83
1 至 2 年	4,428,523.06	0.36	567,070.16	0.05
2 至 3 年	197,180.79	0.01	877,918.08	0.07
3 年以上	1,234,316.23	0.10	631,391.70	0.05
合 计	1,242,507,323.34	100.00	1,192,436,463.84	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 763,354,368.14 元，占预付款项期末余额合计数的比例 61.44%。

3、 其他说明

截至 2018 年 12 月 31 日止预付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东及其他关联方款项详见本附注九、（六）、1。

(五) 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	1,023,458.33	
应收股利		
其他应收款	2,699,745,822.08	1,697,183,556.92
合 计	2,700,769,280.41	1,697,183,556.92

1、 应收利息**(1) 应收利息分类**

项 目	期末余额	期初余额
委托贷款	1,023,458.33	
合 计	1,023,458.33	

2、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

种 类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)		金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	330,836,523.48	11.85	49,655,914.66	15.01	281,180,608.82	780,062,889.96	44.43			780,062,889.96
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,461,134,730.19	88.14	42,569,516.93	1.73	2,418,565,213.26	975,572,468.10	55.57	58,451,801.14	5.99	917,120,666.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	309,000.00	0.01	309,000.00	100.00						
合 计	2,792,280,253.67	100.00	92,534,431.59	3.31	2,699,745,822.08	1,755,635,358.06	100.00	58,451,801.14	3.33	1,697,183,556.92

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	2,285,000,734.43		
1 至 2 年	146,989,070.61	14,698,907.05	10.00
2 至 3 年	2,548,630.57	1,274,315.30	50.00
3 年以上	26,596,294.58	26,596,294.58	100.00
合 计	2,461,134,730.19	42,569,516.93	

（2）本期计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 19,092,998.05 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）本期实际核销其他应收款 9,940,000.00 元。

（4）涉及政府补助的应收款项

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
杭州萧山税务局	增值税退税	9,358,560.00	6 个月以内	残疾人福利企业增值税退税，预计取得时间 2019 年 3 月
合 计		9,358,560.00		

注：上述年末尚未收到的增值税返还已于 2019 年 3 月 7 日前全部收回

（5）其他说明

截至 2018 年 12 月 31 日止其他应收款应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项详见本附注九、（六）、1。

（六）存货

1、 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	161,282,624.78		161,282,624.78
原材料	1,501,601,784.18	32,181,706.07	1,469,420,078.11
库存商品	1,444,523,351.87	104,502,605.15	1,340,020,746.72
在产品	147,670,814.73	817,610.88	146,853,203.85
合 计	3,255,078,575.56	137,501,922.10	3,117,576,653.46

续:

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	158,951,037.09		158,951,037.09
原材料	1,616,633,600.08		1,616,633,600.08
库存商品	602,391,277.88		602,391,277.88
在产品	76,261,721.23		76,261,721.23
合 计	2,454,237,636.28		2,454,237,636.28

2、 存货跌价准备

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		32,181,706.07				32,181,706.07
库存商品		104,502,605.15				104,502,605.15
在产品		817,610.88				817,610.88
合 计		137,501,922.10				137,501,922.10

(七) 持有待售资产

项 目	期末余额	期初余额
上海恒逸聚酯资产包		601,888,288.52
合 计		601,888,288.52

本期转回系 2018 年在转让过程中,因当地政府对入驻企业的行业有特殊要求,导致无法实现股权转让。

(八) 一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	2,305,155.61	4,344,752.10
合 计	2,305,155.61	4,344,752.10

(九) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
委托贷款	768,572,632.60	943,759,639.72
留抵进项税	535,179,189.34	509,951,592.94
待认证进项税	24,936,085.68	
多交税金	101,649,459.00	166,212.42
待摊费用	143,260,687.78	26,530,742.02
理财产品		1,155,000,000.00
试生产产品预计可变现净值	23,425,170.42	
合 计	1,597,023,224.82	2,635,408,187.10

(十) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具			
可供出售权益工具			
其中：按公允价值计量			
按成本计量	2,405,497,580.36		2,405,497,580.36
合 计	2,405,497,580.36		2,405,497,580.36

续：

项 目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具			
可供出售权益工具	2,270,405,580.36		2,270,405,580.36
其中：按公允价值计量			
按成本计量	2,270,405,580.36		2,270,405,580.36
合 计	2,270,405,580.36		2,270,405,580.36

2、 期末按成本计量的可供出售金融资产

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	年 初	本期增加	本期减少	期 末		
兰坪县青甸湾锌业有限公司[注 1]	64,000,000.00			64,000,000.00					40.00	
浙江九仁资本管理有限公司[注 1]	10,000,000.00			10,000,000.00					20.00	
宁波梅山保税港区麟毅创新壹号 投资管理合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00			20,000,000.00					18.02	
杭州云鸿投资合伙企业（有限合 伙）[注 1]	30,000,000.00		30,000,000.00						0.00	45,940,305.34
宁波钱潮涌鑫投资管理合伙企业 （有限合伙）	310,559.00			310,559.00					3.11	
浙江浙商产融股权投资基金合伙 企业（有限合伙）	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00					6.05	45,149,497.59
科大国盾量子技术股份有限公司		96,460,000.00		96,460,000.00					1.24	
北京字节跳动科技有限公司		68,632,000.00		68,632,000.00					3.45	
浙江浙商产业投资基金合伙企业 （有限合伙）	42,095,021.36			42,095,021.36					1.42	
宁波博睿成长股权投资合伙企业 （有限合伙）[注 1]	104,000,000.00			104,000,000.00					24.75	
合 计	2,270,405,580.36	165,092,000.00	30,000,000.00	2,405,497,580.36						91,089,802.93

其他说明：[注 1]本公司在被投资单位无董事会成员，无经营决策权，虽持股比例大于等于 20%，但对其不具有重大影响，按成本计量。

(十一) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款保证金	211,200,000.00		211,200,000.00
减：未实现融资收益	33,724,899.46		33,724,899.46
分期收款销售商品			
分期收款提供劳务			
长期押金			
减：一年内到期部分	2,305,155.61		2,305,155.61
合 计	175,169,944.93		175,169,944.93

项 目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款保证金	52,000,000.00		52,000,000.00
减：未实现融资收益	7,858,629.73		7,858,629.73
分期收款销售商品			
分期收款提供劳务			
长期押金	261,868.48		261,868.48
减：一年内到期部分			
合 计	44,403,238.75		44,403,238.75

(十二) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动						期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润			
1. 合营企业										
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	957,075,569.67			166,379,579.44				1,123,455,149.11		
浙江逸盛新材料有限公司	149,947,066.33	155,000,000.00		96,843.83				305,043,910.16		
小 计	1,107,022,636.00	155,000,000.00		166,476,423.27				1,428,499,059.27		
2. 联营企业										
大连逸盛投资有限公司	1,319,036,040.61			214,146,354.98	-3,472,412.77			1,529,709,982.82		
海南逸盛石化有限公司	1,098,542,797.46	147,993,011.36		195,090,913.16	-8,535,833.05			1,433,090,888.93		
浙商银行股份有限公司	5,067,837,024.39			702,255,352.81	111,872,108.86	-16,972,858.91	211,263,235.21	5,653,728,391.94		
宁波金侯产业投资有限公司	15,010,666.45			-293,675.77				14,716,990.68		
杭州慧芯智识科技有限公司	6,710,990.45			209,986.24				6,920,976.69		
宁夏华亿镁业股份有限公司	39,360,763.77			0				39,360,763.77		
杭州逸星投资合伙企业（有限合伙）	340,080,857.88	85,000,000.00		-1,454,341.06				423,626,516.82		
上海东展船运有限公司	113,310,985.27			4,163,801.42	2,388,139.31			119,862,926.00		
宁波璟仁投资有限公司		2,500,000,000.00		-312,470.91				2,499,687,529.09		
杭州君辰机器人有限公司		2,000,000.00		-107,965.38				1,892,034.62		
杭州信恒投资合伙企业（有限合伙）		247,613,784.57		-61,667,848.64				185,945,935.93		
小 计	7,999,890,126.28	2,982,606,795.93		1,052,030,106.85	102,252,002.35	-16,972,858.91	211,263,235.21	11,908,542,937.29		
合 计	9,106,912,762.28	3,137,606,795.93		1,218,506,530.12	102,252,002.35	-16,972,858.91	211,263,235.21	13,337,041,996.56		

(十三) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合 计
1. 账面原值				
（1）期初余额	6,387,334.27			6,387,334.27
（2）本期增加金额				
—外购				
—其他				
（3）本期减少金额	320,925.03			320,925.03
—处置				
—其他	320,925.03			320,925.03
（4）期末余额	6,066,409.24			6,066,409.24
2. 累计折旧和累计摊销				
（1）期初余额	2,113,476.59			2,113,476.59
（2）本期增加金额	271,801.80			271,801.80
—计提或摊销	271,801.80			271,801.80
（3）本期减少金额				
—处置				
（4）期末余额	2,385,278.39			2,385,278.39
3. 减值准备				
（1）期初余额				
（2）本期增加金额				
—计提				
（3）本期减少金额				
—处置				
（4）期末余额				
4. 账面价值				
（1）期末账面价值	3,681,130.85			3,681,130.85
（2）年初账面价值	4,273,857.68			4,273,857.68

(十四) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	13,697,521,740.66	9,990,815,214.17
固定资产清理	2,452,414.90	15,635,927.24
合 计	13,699,974,155.56	10,006,451,141.41

2、 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	构筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合 计
1. 账面原值						
（1）期初余额	1,738,810,157.18	1,120,317,983.08	14,150,806,876.21	145,930,049.33	106,202,864.36	17,262,067,930.16
（2）本期增加金额	1,387,832,319.07	142,960,649.94	4,959,372,440.04	54,641,972.90	48,245,753.59	6,593,053,135.54
—购置	114,429,502.57	21,682,775.22	242,955,432.14	38,583,073.50	34,590,468.49	452,241,251.92
—在建工程转入	309,969,187.06	25,985,194.88	2,034,280,676.27	3,954,307.47	1,798,709.72	2,375,988,075.40
—企业合并增加	703,322,327.83	50,089,571.28	2,593,678,567.03	3,494,445.35	6,232,935.66	3,356,817,847.15
—其他	260,111,301.61	45,203,108.56	88,457,764.60	8,610,146.58	5,623,639.72	408,005,961.07
（3）本期减少金额	1,663,640.22	98,410,637.39	1,135,083,864.84	10,338,070.60	2,115,934.59	1,247,612,147.64
—处置或报废	1,663,640.22	6,384,040.39	85,081,427.64	10,338,070.60	1,936,232.39	105,403,411.24
—转入在建工程		92,026,597.00	1,050,002,437.20		179,702.20	1,142,208,736.40
（4）期末余额	3,124,978,836.03	1,164,867,995.63	17,975,095,451.41	190,233,951.63	152,332,683.36	22,607,508,918.06
2. 累计折旧						
（1）期初余额	368,729,279.69	385,069,043.91	6,351,730,749.28	99,051,422.54	66,672,220.57	7,271,252,715.99
（2）本期增加金额	294,629,861.80	95,748,923.52	2,004,764,894.67	25,069,170.71	23,272,155.64	2,443,485,006.34
—计提	92,108,770.39	54,858,242.96	929,450,989.05	13,558,222.65	12,384,743.26	1,102,360,968.31
—企业合并增加	155,544,304.85	10,264,409.19	1,024,553,383.51	2,842,110.70	5,713,295.29	1,198,917,503.54
—其他	46,976,786.56	30,626,271.37	50,760,522.11	8,668,837.36	5,174,117.09	142,206,534.49
（3）本期减少金额	35,121.29	53,430,749.92	791,780,194.34	8,728,018.50	1,758,468.35	855,732,552.40
—处置或报废	35,121.29	6,055,856.41	58,297,527.64	8,727,033.19	1,583,993.88	74,699,532.41
—转入在建工程		47,374,893.51	733,482,666.70	985.31	174,474.47	781,033,019.99

项 目	房屋及建筑物	构筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合 计
(4) 期末余额	663,324,020.20	427,387,217.51	7,564,715,449.61	115,392,574.75	88,185,907.85	8,859,005,169.93
3. 减值准备						
(1) 期初余额						
(2) 本期增加金额		11908734.36	37710971.93	900554.63	461746.55	50,982,007.47
—计提						
—其他		11,908,734.36	37,710,971.93	900,554.63	461,746.55	50,982,007.47
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 期末余额		11908734.36	37710971.93	900554.63	461746.55	50,982,007.47
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	2,461,654,815.83	725,572,043.76	10,372,669,029.87	73,940,822.25	63,685,028.96	13,697,521,740.66
(2) 年初账面价值	1,370,080,877.49	735,248,939.17	7,799,076,126.93	46,878,626.79	39,530,643.79	9,990,815,214.17

3、 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
嘉兴逸鹏化纤有限公司-拟改建房产	1,256,939.05	拟改建、计划二期建设完成后同时补办
嘉兴逸鹏化纤有限公司-新增房产	26,532,561.26	本期新增，尚未办理产权证
太仓逸枫化纤有限公司-拟改建房产	8,918,165.53	拟改建
太仓逸枫化纤有限公司-拍卖取得房产	13,291,248.01	拍卖取得的财产，正在办理
浙江双兔新材料有限公司-价值较低房产	558,854.08	单位面积较小、价值较低，未办理
浙江双兔新材料有限公司-配套辅助设施	8,542,884.61	配套辅助设施
浙江恒逸石化有限公司-新增房产	42,588,784.77	本期新增，尚未办理产权证
浙江恒逸高新材料有限公司-新增房产	199,285,094.12	本期新增，尚未办理产权证
杭州逸曝化纤有限公司-拍卖取得房产	7,131,853.68	拍卖取得的财产，正在办理
杭州逸曝化纤有限公司-新增房产	70,305,803.09	新建的二期项目，正在补办

4、 固定资产清理

项 目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物		5,412,963.42
机器设备	2,452,414.90	10,222,963.82
合 计	2,452,414.90	15,635,927.24

(十五) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项 目	期末余额	期初余额
在建工程	16,863,691,698.35	5,241,892,731.09
工程物资	1,079,752,244.53	286,470,300.08
合 计	17,943,443,942.88	5,528,363,031.17

2、 在建工程情况

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
Brunei PX Project	15,124,632,214.51		15,124,632,214.51	3,648,557,847.93		3,648,557,847.93
逸盛石化环境保护综合治理工程				108,067,825.89		108,067,825.89
高新扩产技改项目	4,193,042.12		4,193,042.12	889,472,361.28		889,472,361.28
高新小聚酯项目	61,320.75		61,320.75	107,029,200.14		107,029,200.14
杭州逸璟生产线项目	76,428,831.42		76,428,831.42	338,872,970.54		338,872,970.54
四车间新增 12 台巴马格加弹机项目				3,616,194.64		3,616,194.64
年产 50 万吨差别化功能性纤维提升改造项目	304,690,266.76		304,690,266.76	43,950,907.59		43,950,907.59
其他项目	213,533,450.44		213,533,450.44	102,325,423.08		102,325,423.08
PTA 装置产品转型升级技术改造	363,615,553.17		363,615,553.17			
海宁新材料建设项目	257,787,261.17		257,787,261.17			
海宁尖山工业园区热电联产项目	80,965,943.90		80,965,943.90			
恒逸锦纶 A 线改产全消光切片改造项目	956,504.61		956,504.61			
恒逸锦纶试验纺丝位	1,899,003.37		1,899,003.37			
逸宸改扩建项目	434,928,306.13		434,928,306.13			
合 计	16,863,691,698.35		16,863,691,698.35	5,241,892,731.09		5,241,892,731.09

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数 (万元)	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
四车间新增 12 台巴马格加弹机项目	15,000.00	3,616,194.64	140,877,690.83	144,493,885.47		
高新小聚酯项目	10,425.00	107,029,200.14		101,276,741.58	5,691,137.81	61,320.75
高新扩产技改项目	119,300.00	889,472,361.28	64,598,077.23	949,877,396.39		4,193,042.12
Brunei PX Project	\$344,488.00	3,648,557,847.93	11,476,074,366.58			15,124,632,214.51
逸盛石化环境保护综合治理工程	15,000.00	108,067,825.89	49,311,809.22	157,379,635.11		
PTA 装置产品转型升级技术改造	35,085.00		363,615,553.17			363,615,553.17
海宁新材料建设项目	636,000.00		257,787,261.17			257,787,261.17
海宁尖山工业园区热电联产项目	83,299.00		80,965,943.90			80,965,943.90
年产 50 万吨差别化功能性纤维提升改造项目	224,670.00	43,950,907.59	260,739,359.17			304,690,266.76
年产 40 万吨项目	60,000.00	1,814,329.90	8,881,540.80	4,350,167.41		6,345,703.29
6.7 万吨 DTY 功能性项目	39,564.00	63,181,325.76	8,637,648.91			71,818,974.67
其他项目		86,472,873.46	498,872,943.53	370,724,503.22	1,087,863.33	213,533,450.44
合 计		4,952,162,866.59	13,210,362,194.51	1,728,102,329.18	6,779,001.14	16,427,643,730.78

续：

项目名称	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
四车间新增 12 台巴马格加弹机项目	96.33	100	4,146,579.12	4,146,579.12	3.08	自筹及借款
高新小聚酯项目	97.21	100	2,193,657.74		4.57	自筹及借款
高新扩产技改项目	79.97	100	19,486,718.76		4.57	自筹及借款
Brunei PX Project	63.33	63.33	276,848,062.51	276,385,707.33	4.72	自筹及借款
逸盛石化环境保护综合治理工程	104.92	100				自筹
PTA 装置产品转型升级技术改造	0.7	0.7				自筹
海宁新材料建设项目	21	12	206,527.52	206,527.52		自筹及借款
海宁尖山工业园区热电联产项目	23	13	73,553.00	73,553.00		自筹及借款
年产 50 万吨差别化功能性纤维提升改造项目	13.56	13.61	13,914,183.16	13,914,183.16	6.89	自筹及借款
年产 40 万吨项目	1.065	99.01	7,964,266.68			自筹及借款
6.7 万吨 DTY 功能性项目	1.0764	83.14	3,921,677.22			自筹及借款
其他项目			3,846,093.74	3,846,093.74		自筹及借款
合 计			332,601,319.45	298,572,643.87		

4、工程物资

项 目	期末余额		
	账面余额	工程物资减值准备	账面价值
专用材料	1,079,464,079.98		1,079,464,079.98
专用设备	288,164.55		288,164.55
合 计	1,079,752,244.53		1,079,752,244.53

续：

项 目	期初余额		
	账面余额	工程物资减值准备	账面价值
专用材料	286,250,120.82		286,250,120.82
专用设备	220,179.26		220,179.26
合 计	286,470,300.08		286,470,300.08

(十六) 无形资产

1、无形资产情况

项 目	土地使用权	专利权	商 标	软 件	合 计
1. 账面原值					
(1) 期初余额	730,985,611.23	304,474,006.60		63,615,642.94	1,099,075,260.77
(2) 本期增加金额	781,046,751.25		19,740.00	30,586,790.94	811,653,282.19
— 购置	478,953,723.75			18,354,517.24	497,308,240.99
— 企业合并增加	231,817,027.50		19,740.00	12,232,273.70	244,069,041.20
— 投资者投入	70,276,000.00				70,276,000.00
(3) 本期减少金额				15,225.32	15,225.32
— 处置					
— 外币折算				15,225.32	15,225.32
(4) 期末余额	1,512,032,362.48	304,474,006.60	19,740.00	94,187,208.56	1,910,713,317.64
2. 累计摊销					
(1) 期初余额	89,440,854.46	295,146,500.22	0.00	16,152,056.81	400,739,411.49
(2) 本期增加金额	92,858,771.35	9,321,000.66	3,483.36	16,100,228.79	118,283,484.16
— 计提	75,653,227.86	9,321,000.66	290.28	13,281,496.18	98,256,014.98
— 合并范围变化	17,205,543.49		3,193.08	2,964,685.51	20,173,422.08
— 外币折算				-145,952.90	-145,952.90
(3) 本期减少金额					
— 处置					
(4) 期末余额	182,299,625.81	304,467,500.88	3,483.36	32,252,285.60	519,022,895.65
3. 减值准备					
(1) 期初余额					
(2) 本期增加金额					
— 计提					
(3) 本期减少金额					
— 处置					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	1,329,732,736.67	6,505.72	16,256.64	61,934,922.96	1,391,690,421.99
(2) 年初账面价值	641,544,756.77	9,327,506.38	0.00	47,463,586.13	698,335,849.28

2、所有权使用权受限制的无形资产情况详见本附注五（五十三）

(十七) 商誉

1、商誉账面原值

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的		
恒逸石化股份有限公司	1,079,964,323.02			1,079,964,323.02
浙江恒逸物流有限公司	6,301,341.63		6,301,341.63	
浙江双兔新材料有限公司		221,865,586.69		221,865,586.69
合 计	1,086,265,664.65	221,865,586.69	6,301,341.63	1,301,829,909.71

2、商誉减值准备

商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

2018 年 11 月，本公司之子公司恒逸石化股份有限公司以 210,500.00 万元的对价发行股份购买浙江双兔新材料有限公司（以下简称：双兔公司）100%股权，并按照会计准则的规定进行了合并对价的分摊，合并日被购买方可辨认净资产公允价值份额为 188,313.44 万元，从而在合并会计报表中形成了商誉 22,186.56 万元。

本年，本公司之子公司恒逸石化股份有限公司评估了商誉的可收回金额，对与商誉相关的各资产组进行了减值测试。商誉减值测试过程中，公司根据 2018 年 12 月 31 日的合并会计报表及被合并方双兔公司的资产和经营状况，确定了公司合并会计报表中反映的与该商誉相关资产组的资产构成及其账面金额为 258,608.71 万元，经减值测试，该商誉及相关资产组在 2018 年 12 月 31 日的预计未来现金流量现值是 260,691.15 万元，未发生减值。具体情况如下：

项 目	合并报表账面金额
固定资产	213,969.13
无形资产	22,339.00
长期待摊费用	114.02
合并报表中确认的商誉	22,186.56
包含商誉资产组账面价值小计	258,608.71
未确认归属于少数股东的商誉价值	
包含商誉资产组调整后账面价值合计	258,608.71
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）	260,691.15

注：上述资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）利用了中联资产评估集团有限公司 2019 年 4 月 8 日出具的中联评报字【2019】第 562 号资产评估报告的评估结果。

上述资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理层批准的 2019 年至 2023 年的盈利预测确定，假设 2024 年开始，资产组的未来现金流量与 2023 年保持一致，并采用 15.40%的折现率。

商誉减值测试重要假设条件：

- ①国家现行的宏观经济、金融以及产业等政策不发生重大变化；
- ②公司在未来经营期内的所处的社会经济环境以及所执行的税赋、税率等政策无重大变化；
- ③公司在未来经营期内的资产规模、构成，主营业务、产品的结构，收入与成本的构成以及销售策略和成本控制等能按照公司规划预测发展；
- ④公司截止目前所签的合同有效，且能够得到执行；
- ⑤本次减值测试假设设备及相关资产能正常合理使用，不考虑其不恰当使用导致的停工维修；
- ⑥本次预估假设主要原材料 PTA、MEG 未来价格波动与产品价格波动一致。

(十八) 长期待摊费用

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
装修费	7,790,349.01	2,590,123.39	2,194,145.00	22,071.13	8,164,256.27
租赁费	6,843,999.94		1,449,333.34		5,394,666.60
车间加固工程	1,744,234.24		367,207.23		1,377,027.01
其他	5,281,148.13	874,478.97	605,701.04	3,821.72	5,546,104.34
合 计	21,659,731.32	3,464,602.36	4,616,386.61	25,892.85	20,482,054.22

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

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	157,618,236.61	36,980,370.29	1,800,725.25	450,181.32
交易性金融资产的公允价值变动			73,717,756.93	18,429,439.23
抵销内部未实现利润	23,583,528.74	5,895,882.19	29,929,902.12	7,482,475.53
可抵扣亏损	841,173,609.78	210,293,402.44	676,606,016.67	169,151,504.16
现金流量套期保值	2,239,759.00	559,939.75	72,940,032.48	18,235,008.12
递延收益	71,954,697.17	17,835,174.29	40,841,122.36	10,210,280.59
合 计	1,096,569,831.30	271,564,768.96	895,835,555.81	223,958,888.95

2、 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合并资产评估增值	417,727,808.16	104,431,952.03		
交易性金融资产的公允价值变动	53,304,819.90	11,391,625.27		
固定资产一次性所得税前扣除差异	137,535,650.06	34,383,912.52		
合 计	608,568,278.12	150,207,489.82		

(二十) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	4,359,140,728.96	2,504,912,054.98
预付股权转让款		30,400,000.00
预付购车款		
委托投资款	239,801,510.12	339,772,260.12
预付软件开发费		632,800.00
预付排污权转让款	10,961,977.73	
其他	304,950.00	
合 计	4,610,209,166.81	2,875,717,115.10

(二十一) 短期借款

1、 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	4,262,386,820.00	866,500,000.00
抵押借款	4,258,600,000.00	4,420,810,000.00
保证借款	5,801,562,705.01	6,121,910,145.00
信用借款		131,257,386.15
合 计	14,322,549,525.01	11,540,477,531.15

注：抵押借款、质押借款的抵押资产类别以及金额，详见附注五、（五十三）。

(二十二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项 目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	10,209,921.02	57,767,100.17
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债	10,209,921.02	57,767,100.17
其他		
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		
合 计	10,209,921.02	57,767,100.17

(二十三) 衍生金融负债

项 目	期末余额	期初余额
远期外汇衍生工具	2,239,759.00	88,890,689.24
合 计	2,239,759.00	88,890,689.24

其他说明：期末衍生金融负债为被指定且为有效套期工具的远期外汇衍生工具。

(1) 现金流量套期：

本公司持有一系列于 2018 年 12 月 31 日未结清的指定为对境外供应商预期未来采购进行套期的远期外汇合同，本公司对这些采购有确定承诺。远期外汇合同的关键条款已进行商议从而与所作承诺的条款相匹配。对与本期预期未来采购相关的现金流量套期的评估结果显示为高度有效，人民币 56,761,599.93 元净利得计入股东权益，明细如下：

项 目	本期数
计入股东权益的公允价值利得总额	-2,239,759.00
公允价值利得产生的递延所得税	-559,939.75
自其他综合收益重分类至当期损益	-40,357,122.28
重分类至当期损益的递延所得税	9,284,628.75
自其他综合收益重分类计入长期股权投资成本	-42,340,291.75
转入长期股权投资部分的递延所得税	8,950,379.37
税后归属于少数股东	6,020,986.73
现金流量套期净利得	56,761,599.93

(二十四) 应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付票据	4,354,069,962.92	2,673,180,128.02
应付账款	5,307,690,791.24	3,192,396,762.60
合 计	9,661,760,754.16	5,865,576,890.62

1、 应付票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,857,528,562.92	2,167,180,128.02
商业承兑汇票		
国内信用证	2,496,541,400.00	506,000,000.00
合 计	4,354,069,962.92	2,673,180,128.02

2、 应付账款

(1) 应付账款列示:

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	5,275,148,273.35	3,137,303,058.14
1-2 年	16,467,329.34	37,669,546.79
2-3 年	7,345,608.79	8,073,771.79
3 年以上	8,729,579.76	9,350,385.88
合 计	5,307,690,791.24	3,192,396,762.60

(2) 账龄超过一年的重要应付账款:

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江德创环保科技股份有限公司	4,336,000.00	尚未结算
浙江天华建设集团有限公司	1,124,346.70	尚未结算
浙江蓝星环保设备有限公司	1,815,650.00	尚未结算
合 计	7,275,996.70	

注:截至 2018 年 12 月 31 日止应付账款中无应付持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项,应付其他关联方款项详见本附注九、(六)、2。

(二十五) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	555,364,639.01	413,807,611.76
1-2 年	3,391,039.54	876,093.72
2-3 年	67,719.66	462,081.81
3 年以上	122,788.56	1,446,290.34
合 计	558,946,186.77	416,592,077.63

注:截至 2018 年 12 月 31 日止预收账款中无预收持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位及其他关联方款项,详见本附注九、(六)、2。

(二十六) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	87,273,824.25	1,377,793,857.27	1,295,485,584.23	169,582,097.29
离职后福利-设定提存计划	212,466.29	64,869,057.82	61,363,896.31	3,717,627.80
辞退福利		221,376.50	221,376.50	
一年内到期的其他福利				
合 计	87,486,290.54	1,442,884,291.59	1,357,070,857.04	173,299,725.09

2、 短期薪酬列示

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	86,402,587.69	1,217,409,779.31	1,141,638,609.01	162,173,757.99
(2) 职工福利费		53,847,649.81	53,847,649.81	
(3) 社会保险费	-297.20	66,589,247.22	64,107,264.94	2,481,685.08
其中：医疗保险费	-297.20	46,928,794.68	44,990,458.63	1,938,038.85
工伤保险费		3,428,025.27	3,144,195.66	283,829.61
生育保险费		4,839,167.79	4,579,351.17	259,816.62
(4) 住房公积金	142,380.00	21,254,010.26	21,392,490.27	3,899.99
(5) 工会经费和职工教育经费	729,153.76	18,693,170.67	14,499,570.20	4,922,754.23
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他				
合 计	87,273,824.25	1,377,793,857.27	1,295,485,584.23	169,582,097.29

3、 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	212,444.39	62,741,939.84	59,349,611.17	3,604,773.06
失业保险费	21.90	2,127,117.98	2,014,285.14	112,854.74
企业年金缴费				
合 计	212,466.29	64,869,057.82	61,363,896.31	3,717,627.80

(二十七) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	95,008,406.98	30,207,263.55
企业所得税	159,739,674.81	184,603,344.20
城建税	3,950,815.15	2,129,940.09
房产税	13,042,155.09	10,748,403.78
教育费附加	2,336,082.94	912,831.49
个人所得税	7,987,363.95	1,422,158.08
印花税	3,884,637.68	4,646,303.69
土地使用税	5,559,865.33	5,490,830.34
地方教育费附加	1,077,247.44	608,516.67
残疾人保证金	159,280.99	156,272.74
其他税金	289,091.44	
合 计	293,034,621.80	240,925,864.63

(二十八) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	421,022,505.06	265,375,235.28
应付股利	80,000,759.38	759.38
其他应付款	490,497,671.19	320,521,384.33
合 计	991,520,935.63	585,897,378.99

1、 应付利息

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	18,375,194.04	2,533,249.24
短期借款应付利息	22,909,291.63	42,413,122.79
短期融资券利息	99,716,259.14	124,542,833.33
中期票据利息	122,647,616.44	78,641,027.78
应付债券利息	157,374,143.81	17,245,002.14
合 计	421,022,505.06	265,375,235.28

2、 应付股利

项 目	期末余额	期初余额
普通股股利	759.38	759.38
子公司应付少数股东的股利	80,000,000.00	
合 计	80,000,759.38	759.38

3、 其他应付款**(1) 列示其他应付款**

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	213,327,985.31	246,426,722.44
1-2 年	234,266,274.49	16,600,016.83
2-3 年	1,364,631.87	36,973,756.19
3 年以上	41,538,779.52	20,520,888.87
合 计	490,497,671.19	320,521,384.33

注：截至 2018 年 12 月 31 日止其他应付账款中应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项，应付其他关联方款项详见本附注九、（六）、2。

(二十九) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	712,696,554.48	145,195,401.02
一年内到期的应付债券	700,000,000.00	600,000,000.00
一年内到期的长期应付款	654,349,230.48	63,982,664.24
合 计	2,067,045,784.96	809,178,065.26

(三十) 其他流动负债**(1) 列示其他流动负债**

项 目	期末余额	期初余额
短期融资券	5,100,000,000.00	5,000,000,000.00
股权质押回购借款[注 1]	450,000,000.00	1,500,000,000.00
银行理财直融借款	200,000,000.00	200,000,000.00
非金融机构借款	100,000,000.00	
合 计	5,850,000,000.00	6,700,000,000.00

注 1：质押借款的质押资产类别以及金额，详见附注五、（五十三）。

(2) 短期应付债券的增减变动:

债券名称	面值(万元)	发行日期	债券期限	发行金额(万元)	期初余额	本期发行	本期偿还	期末余额
超短融券	60,000.00	2017/4/10	9 月期	60,000.00	600,000,000.00		600,000,000.00	
超短融券	50,000.00	2017/8/16	9 月期	50,000.00	500,000,000.00		500,000,000.00	
超短融券	80,000.00	2017/9/1	9 月期	80,000.00	800,000,000.00		800,000,000.00	
超短融券	80,000.00	2017/10/16	9 月期	80,000.00	800,000,000.00		800,000,000.00	
超短融券	50,000.00	2017/12/20	9 月期	50,000.00	500,000,000.00		500,000,000.00	
超短融券	60,000.00	2017/2/27	1 年期	60,000.00	600,000,000.00		600,000,000.00	
超短融券	60,000.00	2017/6/9	1 年期	60,000.00	600,000,000.00		600,000,000.00	
超短融券	60,000.00	2017/7/6	1 年期	60,000.00	600,000,000.00		600,000,000.00	
超短融券	60,000.00	2018/8/20	1 年期	60,000.00		600,000,000.00		600,000,000.00
超短融券	120,000.00	2018/12/17	1 年期	120,000.00		1,200,000,000.00		1,200,000,000.00
超短融券	70,000.00	2018/10/18	9 月期	70,000.00		700,000,000.00		700,000,000.00
超短融券	70,000.00	2018/1/23	9 月期	70,000.00		700,000,000.00	700,000,000.00	
超短融券	60,000.00	2018/7/31	6 月期	60,000.00		600,000,000.00		600,000,000.00
超短融券	70,000.00	2018/3/6	8 月期	70,000.00		700,000,000.00	700,000,000.00	
超短融券	50,000.00	2018/6/6	9 月期	50,000.00		500,000,000.00		500,000,000.00
超短融券	30,000.00	2018/11/13	9 月期	30,000.00		300,000,000.00		300,000,000.00
超短融券	40,000.00	2018/11/26	9 月期	40,000.00		400,000,000.00		400,000,000.00
超短融券	80,000.00	2018/7/13	9 月期	80,000.00		800,000,000.00		800,000,000.00
合 计	1,150,000.00			1,150,000.00	5,000,000,000.00	6,500,000,000.00	6,400,000,000.00	5,100,000,000.00

(三十一) 长期借款**1、长期借款分类：**

项 目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	10,653,084,000.02	196,026,000.00
保证借款	638,319,742.77	1,020,332,742.77
信用借款	3,414,924.66	9,939,668.76
减：一年内到期的长期借款	712,696,554.48	145,195,401.02
合 计	10,582,122,112.97	1,081,103,010.51

注：抵押借款、质押借款的抵押、质押资产类别以及金额，详见附注五、（五十三）。

(三十二) 应付债券**1、 应付债券明细**

项 目	期末余额	期初余额
公司债	8,312,714,355.19	2,335,125,433.41
减：一年内到期的应付债券	700,000,000.00	600,000,000.00
合 计	7,612,714,355.19	1,735,125,433.41

2、 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面 值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
“ 一带一路”公司债券	500,000,000.00	2018/3/5	3 年	497,500,000.00	
公司债券（第一期）	1,000,000,000.00	2018/3/22	3 年	995,000,000.00	
公司债券（第二期）	1,500,000,000.00	2018/4/19	3 年	1,492,500,000.00	
16 恒逸 MTN001	700,000,000.00	2016/1/13	3 年	700,000,000.00	700,000,000.00
17 恒逸 MTN001	500,000,000.00	2017/11/10	3 年	500,000,000.00	500,000,000.00
公司债	500,000,000.00	2017/7/28	7 年	500,000,000.00	495,244,439.81
可交换债券[注 1]	40,000,000.00	2016/10/21	3 年	40,000,000.00	39,880,993.60
13 恒逸 MTN1	600,000,000.00	2013-1-25	5 年	600,000,000.00	600,000,000.00
18 恒逸 MTN001	500,000,000.00	2018/5/2	3 年	500,000,000.00	
18 恒逸 MTN002	500,000,000.00	2018/6/21	2 年	500,000,000.00	
18 恒逸 MTN003	500,000,000.00	2018/9/5	2 年	500,000,000.00	
企业债 18 恒集 01	380,000,000.00	2018/9/6	3 年	378,390,000.00	
企业债 18 恒集 02	500,000,000.00	2018/10/29	3 年	498,000,000.00	
企业债 18 恒集 03	100,000,000.00	2018/11/5	3 年	99,500,000.00	
企业债 18 恒集 04	660,000,000.00	2018/11/19	3 年	657,250,000.00	
企业债恒逸 01	500,000,000.00	2018/12/12	7 年	495,000,000.00	
小 计	8,980,000,000.00			8,953,140,000.00	2,335,125,433.41
减：一年内到期部分年末余额					600,000,000.00
合 计	8,980,000,000.00			8,953,140,000.00	1,735,125,433.41

(续)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
“ 一带一路” 公司债券	497,500,000.00	24,262,499.97	600,840.64		498,100,840.64
公司债券（第一期）	995,000,000.00	50,850,000.00	1,191,029.51		996,191,029.51
公司债券（第二期）	1,492,500,000.00	64,300,000.00	1,562,657.70		1,494,062,657.70
16 恒逸 MTN001		47,109,522.83			700,000,000.00
17 恒逸 MTN001		31,990,487.06			500,000,000.00
公司债		37,912,214.60	557,150.43		495,801,590.24
可交换债券[注 1]				39,880,993.60	
13 恒逸 MTN1				600,000,000.00	
18 恒逸 MTN001	500,000,000.00	24,564,657.53			500,000,000.00
18 恒逸 MTN002	500,000,000.00	19,520,547.95			500,000,000.00
18 恒逸 MTN003	500,000,000.00	11,917,808.22			500,000,000.00
企业债 18 恒集 01	378,390,000.00	9,057,534.25	158,129.42		378,548,129.42
企业债 18 恒集 02	498,000,000.00	6,343,150.68	106,850.10		498,106,850.10
企业债 18 恒集 03	99,500,000.00	1,058,630.14	23,840.34		99,523,840.34
企业债 18 恒集 04	657,250,000.00	5,544,000.00	98,372.04		657,348,372.04
企业债恒逸 01	495,000,000.00	2,041,095.89	31,045.20		495,031,045.20
小 计	6,613,140,000.00	336,472,149.12	4,329,915.38	639,880,993.60	8,312,714,355.19
减：一年内到期部分年末余额				600,000,000.00	700,000,000.00
合 计	6,613,140,000.00	336,472,149.12	4,329,915.38	39,880,993.60	7,612,714,355.19

(三十三) 长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,518,799,162.65	1,648,921,018.37
专项应付款		
合 计	1,518,799,162.65	1,648,921,018.37

1、 长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	1,726,638,393.13	127,587,682.61
减：一年内到期部分	654,349,230.48	63,982,664.24
结构性融资	446,510,000.00	1,585,316,000.00
信托借款		
合 计	1,518,799,162.65	1,648,921,018.37

(三十四) 预计负债

项 目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	433,932.50		详见本附注十一、(二)、1
合 计	433,932.50		

(三十五) 递延收益

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	76,776,745.01	29,616,300.00	8,492,092.83	97,900,952.18	与资产相关
合 计	76,776,745.01	29,616,300.00	8,492,092.83	97,900,952.18	

涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入当期 损益金额	期末余额	与资产/收 益相关
固定资产退税	10,936,001.43		2,678,204.40	8,257,797.03	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	3,350,000.00		600,000.00	2,750,000.00	与资产相关
2013 产业振兴和技术改 造项目	12,170,833.29		1,587,500.04	10,583,333.25	与资产相关
年产 2 万吨功能性纤维 技术改造项目	1,272,281.90		151,162.20	1,121,119.70	与资产相关
年产 4.5 万吨功能性纤 维技术改造项目	2,613,297.70		298,667.67	2,314,630.03	与资产相关
污染源自动监控补助项 目	967,875.00		87,000.00	880,875.00	与资产相关
重大产业项目专项奖励 资金	40,841,122.36		2,013,757.44	38,827,364.92	与资产相关
废水系统专项补助	42,000.00		3,500.00	38,500.00	与资产相关
杭州市污染源自动监控 系统建设资金补助		1,535,000.00		1,535,000.00	与资产相关
大江东国家级循环化改 造重点支持项目	4,583,333.33	5,000,000.00	555,555.56	9,027,777.77	与资产相关
2018 年第一批重点技改 专项资金		23,081,300.00	516,745.52	22,564,554.48	与资产相关
合 计	76,776,745.01	29,616,300.00	8,492,092.83	97,900,952.18	

(三十六) 实收资本

项 目	持股比例 (%)	期末余额	期初余额
杭州万永实业投资有限公司	27.04	14,004,600.00	14,004,600.00
邱建林	26.19	13,565,800.00	13,565,800.00
邱弈博	26.19	13,565,800.00	13,565,800.00
方贤水	7.83	4,054,900.00	4,054,900.00
邱利荣	3.94	2,039,800.00	2,039,800.00
周玲娟	1.42	734,300.00	734,300.00
徐力方	1.42	734,300.00	734,300.00
方柏根	1.42	734,300.00	734,300.00
俞兆兴	1.42	734,300.00	734,300.00
邱杏娟	1.42	734,300.00	734,300.00
潘伟敏	0.95	489,600.00	489,600.00
项三龙	0.79	408,000.00	408,000.00
合 计	100.00	51,800,000.00	51,800,000.00

(三十七) 资本公积

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）	1,959,355,408.38			1,959,355,408.38
其他资本公积[注 1]	555,799,359.40	2,202,608,659.74	1,988,127,169.69	770,280,849.45
合 计	2,515,154,767.78	2,202,608,659.74	1,988,127,169.69	2,729,636,257.83

注 1：本期其他资本公积增加主要为控股子公司的少数股东投入；本期其他资本公积的减少主要为根据持股比例计算控股子公司本期其他资本公积减少及四个子公司的股权转让给恒逸石化股份有限公司，增加少数股东权益，从而减少了本期其他资本公积。

(三十八) 其他综合收益

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	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-103,206,059.03	353,013,891.63	-110,172,165.61	-559,939.75	186,298,066.87	277,447,930.12	83,092,007.84
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	41,861,296.65	56,542,242.65	-45,709,759.70		76,984,902.24	25,267,100.11	118,846,198.89
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分	-27,632,162.34	-2,239,759.00	-64,462,405.91	-559,939.75	29,458,305.42	33,324,281.24	1,826,143.08
外币财务报表折算差额	-117,435,193.34	298,711,407.98			79,854,859.21	218,856,548.77	-37,580,334.13
其他综合收益合计	-103,206,059.03	353,013,891.63	-110,172,165.61	-559,939.75	186,298,066.87	277,447,930.12	83,092,007.84

(三十九) 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积				
任意盈余公积	1,318,029.77			1,318,029.77
国家扶持基金	130,668,420.47			130,668,420.47
合 计	131,986,450.24			131,986,450.24

(四十) 未分配利润

项 目	本 期	上 期
调整前上期末未分配利润	5,591,288,441.94	5,149,306,440.08
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	5,591,288,441.94	5,149,306,440.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	434,234,568.49	441,982,001.86
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
加：其他转入	-134,616,558.35	
期末未分配利润	5,890,906,452.08	5,591,288,441.94

(四十一) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	93,351,355,893.89	90,035,886,114.15	72,290,791,213.98	69,617,725,033.72
其他业务	705,097,472.05	528,844,479.10	222,990,284.82	175,343,028.37
合 计	94,056,453,365.94	90,564,730,593.25	72,513,781,498.80	69,793,068,062.09

(四十二) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	28,335,428.82	25,799,529.49
教育费附加	12,948,117.62	11,896,999.26
地方教育费附加	8,031,622.09	7,720,162.70
水利建设资金		35,640.73
河道管理费		91.15
房产税	15,291,364.56	10,803,908.67
土地使用税	13,253,840.42	7,243,675.59
车船使用税	104,742.80	104,259.26
印花税	40,441,672.71	30,783,199.37
消费税	5,117.59	261,455.88
环境保护税	1,229,270.55	
其他	1,055.51	640.42
合 计	119,642,232.67	94,649,562.52

(四十三) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,729,250,848.06	1,015,636,666.92
减：利息收入	259,310,725.66	66,612,948.14
减：利息资本化金额	293,103,099.47	26,105,241.37
金融机构手续费	74,729,215.53	44,150,137.92
承销费	48,756,532.38	23,226,072.81
汇兑损益	165,861,759.70	-16,261,756.15
其他	1,754,499.77	1,012,554.67
合 计	1,467,939,030.31	975,045,486.66

(四十四) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	19,458,650.04	68,152,841.32
存货跌价损失	137,501,922.10	
合 计	156,960,572.14	68,152,841.32

(四十五) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	114,356,181.53	42,270,679.26
增值税返还	56,569,440.00	53,154,480.00
个税手续费返还	370,467.60	285,065.71
合 计	171,296,089.13	95,710,224.97

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
稳增促调专项资金	2,379,137.00	2,342,816.00	与收益相关
实体经济政策兑现政府补助		1,174,900.00	与收益相关
工信补助资金	1,500,000.00	800,000.00	与收益相关
外贸扶持资金	232,400.00	733,600.00	与收益相关
物联网和工业互联网资助资金		748,400.00	与收益相关
杭州市重点污染防治项目补助		414,000.00	与收益相关
国家重点项目专项拨款		644,000.00	与收益相关
稳定岗位补贴	1,285,895.65	816,373.53	与收益相关
促进产业结构调整专项资金	26,590,000.00		与收益相关
企业优质管理资助	13,273,900.00		与收益相关
2017 年对外合作奖励资金	534,700.00		与收益相关
2017 年企业新招高校毕业生社保补贴	549,112.00		与收益相关
宁波梅山财政扶持款	7,430,000.00		与收益相关
销售量提升补贴	21,688,300.00		与收益相关
国际案件救济补助	311,000.00		与收益相关
国家研发项目补贴	277,000.00		与收益相关
杭州市 2017 年重点工业投资项目资助款	2,308,500.00		与收益相关
环保补助收入	1,020,000.00		与收益相关
先进奖励	400,000.00		与收益相关
循环化改造补助资金	3,024,800.00		与收益相关
衙前镇政府泡沫消防车补贴款	306,857.32		与收益相关
总部经济资助资金	246,800.00		与收益相关
2018 污染源自动监控建设及运维项目补助	370,300.00	76,125.00	与资产相关
其他	989,985.00	1,143,109.29	与收益相关
国产设备退税	2,678,204.40	2,678,204.43	与资产相关
2013 产业振兴和技术改造项目	1,587,500.04	1,587,500.04	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	600,000.00	600,000.00	与资产相关
重大产业项目专项奖励资金	2,013,757.44	1,158,877.64	与资产相关
功能性纤维技术改造项目	449,829.87	449,824.80	与资产相关
萧山区就业管理岗位津贴	5,317.79	6,281.86	与收益相关
萧山区劳动和社保局博士后建设经费	20,000.00		与收益相关
浙江省人力资源和社会保障厅博士后补助金	30,000.00		与收益相关
萧山区财政局 2018 年境外经	8,000,000.00		与收益相关

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
贸合作奖励			
杭州市萧山区财政局财政零余额账户 2017 年经济补助款	895,300.00		与收益相关
大江东国家级循环化改造重点支持项目专项资金	555,555.56	416,666.67	与资产相关
失业补贴	19,883.94		与收益相关
收萧山财政局区总部企业优质管理资助补贴款	285,300.00		与收益相关
上海市奉贤区经济委员会产业结构调整政府补助	11,360,000.00	26,480,000.00	与收益相关
2018 年第一批重点技改专项资金	516,745.52		与资产相关
2018 年放射线系统建设改造	95,000.00		与收益相关
区及总部企业优质管理资助	525,100.00		与收益相关
合 计	114,356,181.53	42,270,679.26	

(四十六) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,216,434,312.09	835,952,682.09
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	91,089,802.93	15,469,936.98
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及金融负债取得的投资收益	61,154,176.03	-87,203,218.73
处置长期股权投资产生的投资收益		
处置可供出售金融资产产生的投资收益		1,890,138.89
持有至到期投资持有期间的投资收益		2,329,964.83
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	901,369.86	85,581,818.57
理财产品投资收益		514,709.64
其他	19,112,956.28	
合 计	1,388,692,617.19	854,536,032.27

(四十七) 公允价值变动收益

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	33,977,850.06	-16,509,826.01
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	33,975,050.06	-17,573,324.01
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	54,545,362.63	-54,872,877.15
套期保值业务	19,172,394.30	-55,633,371.94
合 计	107,695,606.99	-127,016,075.10

(四十八) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	36,811.55	171,660.13
其中：固定资产处置利得	36,811.55	171,660.13
政府补助	12,786,472.00	13,211,015.07
赔偿及罚款收入	2,731,369.36	2,889,142.48
其他	4,993,286.06	4,301,466.78
合 计	20,547,938.97	20,573,284.46

(四十九) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	1,896,958.57	6,252,331.57
其中：固定资产处置损失	1,896,958.57	6,252,331.57
税收滞纳金	330,593.52	
罚款支出	237,332.21	2,815,049.41
捐赠支出	10,335,000.00	75,362,627.95
其他	2,859,664.82	7,754,439.85
合 计	15,659,549.12	92,184,448.78

(五十) 所得税费用

1、 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	398,374,720.45	312,215,489.94
递延所得税费用	-11,526,040.76	-199,917,725.57
合 计	386,848,679.69	112,297,764.37

(五十一) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的银行存款利息	66,574,857.82	56,453,554.81
收到的政府补助	148,246,976.76	49,669,978.11
收到的保证金及押金	87,107,228.70	413,190,699.90
收到的往来款	890,432,465.11	824,511,189.67
营业外收入	8,643,104.27	4,202,282.94
保险赔款	5,017,249.49	1,340,078.19
其他	2,501,004.73	6,824,507.82
合 计	1,208,522,886.88	1,356,192,291.44

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
销售费用支出	243,344,507.43	130,467,318.08
管理费用支出	318,086,037.84	212,381,983.29
财务费用-手续费支出	61,920,906.24	40,437,092.26
营业外支出	9,180,655.58	79,482,158.37
支付的往来款	1,281,860,688.87	279,906,895.51
支付的保证金及押金	82,017,850.47	263,719,130.50
其他	846,298,255.83	47,066,537.41
合 计	2,842,708,902.26	1,053,461,115.42

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
资金拆借	851,561,189.82	455,131,668.74
关联方拆借利息	00.00.00	28,178,599.15
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	16,777,369.59	
收回委托贷款利息	40,409,112.78	
投资保证金退回	8,014,008.32	
其他	4,864,527.59	17,877,830.76
合 计	921,626,208.10	501,188,098.65

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
资金拆借	720,000,000.00	1,241,277,643.82
PTA 期货保证金		4,559,455.22
其他	63,892,939.14	2,310,547.46
合 计	783,892,939.14	1,248,147,646.50

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收回融资质押的货币资金	123,984,642.69	204,110,098.46
收回开立信用证质押的定期存款		48,858,716.84
融资性售后租回收款	1,726,739,833.34	
与资产相关的政府补助		42,303,000.00
结构性融资收到的现金		1,585,316,000.00
资金拆借	499,717,241.06	
其他		2,951,627.32
合 计	2,350,441,717.09	1,883,539,442.62

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
融资质押货币资金	1,227,604,257.70	69,161,682.93
开立信用证质押的定期存款	35,677,535.21	172,242,614.04
股票回购	2,935,030.00	
融资性售后租回所支付的租赁费及手续费	275,138,322.87	40,067,222.22
融资融券承销费	8,960,000.00	
支付结构性融资本金及利息	1,281,138,553.29	
资金拆借	7,126,175.70	233,771,660.81
信用证及其他利息	4,406,414.59	
其他	4,949,536.51	9,456,684.27
合 计	2,847,935,825.87	524,699,864.27

(五十二) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

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	1,631,271,004.11	1,387,329,104.72
加：资产减值准备	156,960,572.14	68,152,841.32
固定资产折旧	1,102,632,770.11	864,538,920.96
无形资产摊销	43,773,035.78	47,517,737.29
长期待摊费用摊销	3,531,853.50	5,479,739.32
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）	-1,318,689.00	41,576,486.18
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,860,147.02	6,080,671.44
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-107,695,606.99	127,016,075.10
财务费用（收益以“-”号填列）	1,387,649,508.25	801,103,033.10
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,388,692,617.19	-854,536,032.27
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-49,812,035.89	-138,662,889.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	38,285,995.13	-59,576,881.72
存货的减少（增加以“-”号填列）	-58,866,239.86	-434,708,506.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,301,607,134.43	-1,673,364,938.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	822,645,976.93	574,532,593.90
其他	74,657,753.12	62,203,411.80
经营活动产生的现金流量净额	2,355,276,292.73	824,681,367.38
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	6,955,065,782.35	4,747,787,127.58
减：现金的期初余额	4,747,787,127.58	4,930,762,616.11
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,207,278,654.77	-182,975,488.53

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	6,955,065,782.35	4,747,787,127.58
其中：库存现金	1,039,751.44	855,819.81
可随时用于支付的银行存款	6,694,653,238.79	4,685,414,456.41
可随时用于支付的其他货币资金	259,372,792.12	61,516,851.36
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	6,955,065,782.35	4,747,787,127.58

(五十三) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,590,052,992.13	保证金
应付票据	50,000,000.00	资产质押池融资
应收票据	94,670,398.94	质押开立承兑汇票
固定资产	7,371,277,442.54	借款抵押
在建工程	15,263,592,978.99	借款抵押
无形资产	226,021,221.79	借款抵押
长期股权投资	9,728,775,336.61	借款抵押
合 计	35,324,390,371.000	

(五十四) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：日元	33,849,249.00	0.0619	2,094,828.47
港币	10,176,002.96	0.8763	8,917,231.39
美元	348,120,509.16	6.8632	2,389,220,678.46
欧元	11,077.99	7.8473	86,932.31
文币	3,201,102.52	5.0062	16,025,359.44
新币	1,337,621.00	5.0062	6,696,398.25
瑞士法郎	1.35	6.9481	9.38
应收账款			
其中：日元	9,760,080.00	0.0619	604,022.07
美元	51,546,793.14	6.8632	353,775,950.68
其他应收账			
其中：日元	9,760,080.00	0.0619	604,022.07
港币	90,568,902.89	0.8763	79,365,529.60
美元	333,321.94	6.8632	2,287,655.14
文币	8,983,386.56	5.0062	44,972,629.80
新币	212,702.15	5.0062	1,064,829.50
短期借款			
其中：美元	645,753,489.19	6.8632	4,431,935,347.01
应付账款			
其中：美元	135,017,233.97	6.8632	926,650,280.18
欧元	638,560.00	7.8473	5,010,971.89
其他应付款			
其中：日元	7,387,200.00	0.0619	457,171.65
港币	440,518,890.83	0.8763	386,026,704.03
美元	272,395.81	6.8632	1,869,506.92
文币	1,736,639.23	5.0062	8,693,963.31
新币	122,842.40	5.0062	614,973.62
一年内到期的非流动负债			
其中：日元	17,040,000.00	0.0619	1,054,555.48
美元	10,000,000.00	6.8632	68,632,000.00
长期借款			
其中：日元	38,140,000.00	0.0619	2,360,370.18
美元	760,000,000.00	6.8632	5,216,032,000.00

其他说明：公司重要的境外经营实体包括香港天逸国际控股有限公司、香港逸天有限公司、佳栢国际投资有限公司和恒逸实业（文莱）有限公司，其主要经营地分别在香港和文莱，由于相关公司主要经营业务结算货币为美元，所以选择美元为记账本位币；其他重要的境外经营实体恒逸 Japan 株式会社，其主要经营地在日本，由于相关公司主要经营业务结算货币为日元，所以选择日元为记账本位币。

（五十五）套期

请参阅附注五、（二十三）“衍生金融负债”项目注释中的相关内容。

六、 合并范围的变更

（一） 非同一控制下企业合并

1、 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

被购买方名称	股权取得时 点	股权取得成本	股权取得 比例（%）	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被 购买方的收入	购买日至期末 被购买方的净 利润
浙江双兔新材料有限公司	2018-11-30	2,104,999,978.20	100.00	发行股份	2018-11-30	实际交割日	815,129,447.71	-956,511.84

2、 合并成本及商誉

	浙江双兔新材料有限公司
合并成本	2,104,999,978.20
—发行的权益性证券的公允价值	2,104,999,978.20
—或有对价的公允价值	
合并成本合计	2,104,999,978.20
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,883,134,391.51
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	221,865,586.69

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：恒逸石化股份有限公司以发行权益性证券作为该项企业合并的对价，共发行人民币 A 股 150,249,820 股，每股面值为人民币 1 元，发行股份购买资产的定价基准日为恒逸石化股份有限公司第十届董事会第十次会议决议公告日，发行价格为 19.81 元/股。2018 年 5 月 15 日，上市公司召开 2017 年年度股东大会审议通过了每 10 股派发 2 元现金并转增 4 股的权益分派方案，并于 2018 年 5 月 24 日进行除权除息，本次发行股份购买资产的发行价格相应调整为 14.01 元/股。富丽达集团控股有限公司（以下简称“富丽达集团”）、兴惠化纤集团有限公司（以下简称“兴惠化纤集团”）以其持有的浙江双兔新材料有限公司各 50% 的股权认购本次发行股份。

3、 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 目	浙江双兔新材料有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	348,484,250.56	348,484,250.56
应收款项	238,818,830.41	214,397,845.57
存货	565,302,975.14	565,302,975.14
固定资产	2,157,900,343.61	1,934,976,908.51
无形资产	223,895,619.12	90,952,839.88
递延所得税资产	14,073,297.08	27,464,477.25
其他资产	7,317,695.00	7,474,755.32
资产总计	3,555,793,010.92	3,189,054,052.23
负债：		
借款	795,270,000.00	795,270,000.00
应付款项	728,130,245.31	728,130,245.31
递延收益		53,564,720.73
递延所得税负债	111,891,881.98	6,815,962.13
其他负债	37,366,492.12	37,366,492.12
负债总计	1,672,658,619.41	1,621,147,420.29
净资产	1,883,134,391.51	1,567,906,631.94
减：少数股东权益		
取得的净资产	1,883,134,391.51	1,567,906,631.94

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：以本次重组评估基准日的评估值（按照中联资产评估集团有限公司出具的中联评报字[2018]第 541 号确认的双兔新材料截至 2017 年 12 月 31 日的可辨认资产、负债的公允价值）为基础调整确定双兔新材料购买日（2018 年 11 月 30 日）各项可辨认资产、负债的公允价值。

（二）同一控制下企业合并

本期未发生的同一控制下企业合并。

（三）反向购买

本期未发生反向购买。

（四）处置子公司

无

（五）其他原因的合并范围变动

1、本年度，本公司投资设立了以下 8 户子公司，具体情况如下：：

（1）浙江恒逸石化有限公司出资 202,500,000.00 元，设立了全资子公司宿迁逸达新材料有限公司；

（2）浙江恒逸石化有限公司出资 130,000,000.00 元，设立了控股子公司福建逸锦化纤有限公司，持股比例为 65%；

（3）恒逸石化股份有限公司出资 25,000,000.00 元，设立了全资子公司浙江恒逸工程管理有限公司；

（4）恒逸石化股份有限公司出资 38,500,000.00 元，设立了全资子公司浙江恒澜科技有限公司；

（5）浙江恒逸石化有限公司设立了控股子公司绍兴神工包装有限公司，持股比例为 51%。截至 2018 年 12 月 31 日，该公司尚未开始生产经营，本公司尚未对其出资。

（6）浙江恒逸集团有限公司出资 260,000,000.00 元设立了控股子公司杭州逸宸化纤有限公司，持股比例为 65%；

（7）浙江恒逸集团有限公司出资 500,000.00，设立了全资子公司东营恒逸热力有限公司；

（8）浙江恒逸集团有限公司出资 87,620,000.00，设立了控股子公司杭州虹富投资管理合伙企业（有限合伙），持股比例为 89.9%；故本公司本年度纳入合并范围的控股子公司增加了上述 8 户。

2、本年度，本公司减少 3 家子公司，具体情况如下

（1）恒逸石化股份有限公司之子公司福建恒逸化工有限公司、上海逸通国际贸易有限公司已完成注销。

(2)2017 本公司与中国信达资产管理股份有限公司（以下简称“信达资产”）等多方签订合伙协议，共同设立子公司杭州信恒投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“信恒投资”），信恒投资出资设立太仓逸枫化纤有限公司。

2018 年 3 月本公司收购太仓逸枫化纤有限公司，信恒投资已于 2018 年 3 月清算该项目的收益及投资本金，2018 年 12 月本公司子公司恒逸石化发行股票购买太仓逸枫化纤有限公司。

2018 年 3 月 19 日信恒投资组建新投资项目-绍兴柯桥恒鸣化纤有限公司，合伙投资决策委员会由 3 名委员组成，信达资产委派 1 名委员、信风投资委派 1 名委员，博融达投资委派 1 名委员，每人享有 1 票否定权，本公司不拥有表决权。故 2018 年 3 月 19 日后信恒投资不受本公司控制。本公司以 2018 年 3 月 31 日为截止日，1-3 月并入合并范围内，4-12 月不再并入本公司报表。

七、 在其他主体中的权益

（一） 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(%)		表决权比例	取得方式
				直接	间接		
恒逸石化股份有限公司	广西北海	广西北海	实业投资	44.40	7.50	51.90	投资设立
浙江恒逸石化有限公司	杭州市	杭州市	化纤产品制造		51.90	100.00	设立或投资
浙江恒逸聚合物有限公司	杭州市	杭州市	化纤产品制造		31.14	60.00	同一控制企业合并
浙江逸盛石化有限公司	宁波市	宁波市	石化产品制造		36.33	70.00	同一控制企业合并
浙江逸昕化纤有限公司	杭州市	杭州市	商贸业		36.33	70.00	设立或投资
香港逸盛石化投资有限公司	香港	香港	贸易、咨询		36.33	70.00	设立或投资
浙江恒逸高新材料有限公司	杭州市	杭州市	化纤产品制造		51.90	100.00	设立或投资
宁波恒逸贸易有限公司	宁波市	宁波市	商贸业		36.33	70.00	设立或投资
香港天逸国际控股有限公司	香港	香港	贸易、投资		51.90	100.00	设立或投资
佳栢国际投资有限公司	香港	香港	贸易、投资		51.90	100.00	设立或投资
恒逸实业（文莱）有限公司	文莱	文莱	石化产品制造		36.33	70.00	同一控制企业合并
宁波恒逸工程管理有限公司	宁波市	宁波市	工程管理		36.33	70.00	同一控制企业合并
恒逸实业国际有限公司	新加坡	新加坡	商贸业		36.33	70.00	设立或投资
恒逸石化国际有限公司（新加坡）	新加坡	新加坡	商贸业		51.90	100.00	设立或投资
浙江恒逸石化销售有限公司	杭州市	杭州市	商贸业		51.90	100.00	设立或投

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例	取得方式
				直接	间接		
司							资
海宁恒逸新材料有限公司	海宁市	海宁市	化纤产品制造		51.90	100.00	设立或投资
海宁恒逸热电有限公司	海宁市	海宁市	电力、热力生产和供应业		46.71	90.00	设立或投资
宿迁逸达新材料有限公司	宿迁市	宿迁市	化纤产品制造		51.90	100.00	设立或投资
福建逸锦化纤有限公司	福建泉州	福建泉州	化纤产品制造		33.735	65.00	设立或投资
绍兴神工包装有限公司	绍兴市	绍兴市	生产、加工包装物		26.469	51.00	设立或投资
浙江恒逸物流有限公司	杭州市	杭州市	物流运输		51.90	100.00	同一控制企业合并
宁波恒逸物流有限公司	宁波市	宁波市	物流运输		51.90	100.00	同一控制企业合并
浙江恒逸国际贸易有限公司	杭州市	杭州市	商贸业		51.90	100.00	设立或投资
宁波恒逸实业有限公司	宁波市	宁波市	商贸业		51.90	100.00	设立或投资
浙江恒凯能源有限公司	杭州市	杭州市	商贸业		31.14	60.00	设立或投资
浙江恒逸工程管理有限公司	杭州市	杭州市	工程管理		51.90	100.00	设立或投资
浙江恒澜科技有限公司	杭州市	杭州市	化纤产品制造		51.90	100.00	设立或投资
嘉兴逸鹏化纤有限公司	嘉兴市	嘉兴市	化纤产品制造		51.90	100.00	同一控制企业合并
太仓逸枫化纤有限公司	太仓市	太仓市	化纤产品制造		51.90	100.00	同一控制企业合并
浙江双兔新材料有限公司	杭州市	杭州市	化纤产品制造		51.90	100.00	非同一控制企业合并
杭州虹富投资管理合伙企业（有限合伙）	杭州市	杭州市	投资管理	89.90		89.90	设立或投资
杭州逸宸化纤有限公司	杭州市	杭州市	化纤产品制造	65.00		65.00	设立或投资
东营恒逸热力有限公司	东营市	东营市	热力项目开发	100.00		100.00	设立或投资
杭州市萧山区衙前镇恒逸化纤研究开发中心	萧山	萧山	研究开发	100.00		100.00	投资设立
浙江恒逸锦纶有限公司	萧山	萧山	化纤产品制造	56.00		56.00	投资设立
浙江恒逸能源科技有限公司	萧山	萧山	贸易	100.00		100.00	投资设立
杭州恒逸投资有限公司	萧山	萧山	贸易、投资	60.00		60.00	投资设立
香港逸天有限公司	香港	香港	贸易、投资	100.00		100.00	投资设立
杭州萧山俊博盛明贸易有限公司	萧山	萧山	贸易		100.00	100.00	投资设立
杭州鑫君瑞康贸易有限公司	萧山	萧山	贸易		100.00	100.00	投资设立
恒逸 JAPAN 株式会社	东京	东京	贸易、投		51.00	51.00	投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例	取得方式
				直接	间接		
			资				
上海恒逸聚酯纤维有限公司	上海	上海	贸易、投资	100.00		100.00	投资设立
上海恒逸纺织原料发展有限公司	上海	上海	纺织	100.00		100.00	投资设立
宁波恒逸天闻股权投资合伙企业(有限合伙)	宁波	宁波	投资	98.04		98.04	投资设立
杭州河广投资管理合伙企业(有限合伙)	杭州	杭州	投资	100.00		100.00	投资设立
杭州逸曠化纤有限公司	萧山	萧山	化纤产品制造		100.00	100.00	投资设立
杭州逸旭股权投资合伙企业(有限合伙)	萧山	萧山	投资	90.91		90.91	投资设立
恒富香港投资有限公司	香港	香港	投资	100.00		100.00	投资设立
香港恒融达有限公司	香港	香港	投资	100.00		100.00	投资设立
裕领环球有限公司	香港	香港	投资	100.00		100.00	投资设立

2、重要的非全资子公司

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
恒逸石化股份有限公司	48.10	29,112,240.51	164,205,766.80	8,544,902,968.88
浙江恒逸锦纶有限公司	44.00	39,048,991.92		134,226,283.77
杭州恒逸投资有限公司	40.00	-9,028,516.58		1,489,708,503.51
合 计		59,132,715.85	164,205,766.80	10,168,837,756.16

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
恒逸石化股份有限公司	16,524,035,122.29	43,100,642,688.15	59,624,677,810.44	23,796,523,967.19	13,561,424,953.64	37,357,948,920.83
浙江恒逸锦纶有限公司	519,990,270.32	292,115,408.51	812,105,678.83	277,297,849.80	173,347,520.54	450,645,370.34
杭州恒逸投资有限公司	864,223,606.92	1,019,999,997.00	1,884,223,603.92	110,979,133.52		110,979,133.52

(续)

子公司名称	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
恒逸石化股份有限公司	11,102,000,894.41	22,165,936,669.95	33,267,937,564.36	16,964,866,368.98	452,312,307.69	17,417,178,676.67
浙江恒逸锦纶有限公司	383,289,980.88	298,600,262.40	681,890,243.28	236,652,916.63	168,903,076.10	405,555,992.73
杭州恒逸投资有限公司	903,200,151.05	1,019,999,997.00	1,923,200,148.05	127,384,386.21		127,384,386.21

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流净额
恒逸石化股份有限公司	84,947,688,333.86	2,243,421,636.16	2,707,839,050.91	1,674,591,241.52
浙江恒逸锦纶有限公司	2,320,811,547.33	88,725,485.29	88,725,485.29	-127,207,611.90
杭州恒逸投资有限公司	3,515,020,166.74	-22,571,291.44	-22,571,291.44	-452,301,873.81

(续)

子公司名称	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
恒逸石化股份有限公司	64,283,848,065.87	1,843,980,298.16	1,349,108,664.45	2,362,525,253.78
浙江恒逸锦纶有限公司	1,967,496,501.81	56,944,150.77	56,944,150.77	128,401,223.46
杭州恒逸投资有限公司	3,245,658,027.04	-3,157,449.78	-3,157,449.78	-697,932,508.45

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1、 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

2018 年 12 月, 本公司控股子公司恒逸石化向本公司发行 170,592,433 股股份购买相关资产, 截止本期发行后本公司持有恒逸石化 51.90%的股权, 与其控制关系未发生变化。

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或 联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	
浙江巴陵恒逸己内酰胺 有限责任公司	萧山	萧山	化纤产品 制造		50.00	权益法
大连逸盛投资有限公司	大连	大连	贸易、投资		30.00	权益法
海南逸盛石化有限公司	海南	海南	生产销售、 进出口		42.50	权益法
浙商银行股份有限公司	杭州	杭州	金融业		6.64%	权益法
宁波金侯产业投资有限 公司	杭州	宁波	投资、咨询	25.00		权益法
浙江逸盛新材料有限公司	宁波	宁波	化学原料和 化学制品制 造业		50.00	权益法
杭州慧芯智识科技有限 公司	杭州	杭州	软件和信息 技术服务业		30.00	权益法

其他说明: 本公司持有浙商银行股份有限公司 6.64%的股份, 并在该公司董事会中派有代表, 享有实质性的参与决策权, 公司可以通过该代表参与浙商银行股份有限公司财务和经营政策的制定, 达到对其施加重大影响

2、重要合营企业的主要财务信息

项 目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	浙江巴陵恒逸己内酰胺 有限责任公司	浙江巴陵恒逸己内酰 胺有限责任公司
流动资产	151,484.67	102,538.28
其中：现金和现金等价物	12,336.31	8,241.51
非流动资产	373,089.42	338,493.39
资产合计	524,574.09	441,031.66
流动负债	259,558.22	211,986.88
非流动负债	44,345.00	41,649.83
负债合计	303,903.22	253,636.71
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	220,670.87	187,394.96
按持股比例计算的净资产份额	110,335.44	93,697.48
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
对合营企业权益投资的账面价值	112,345.51	95,707.56
营业收入	517,902.65	420,402.29
财务费用	10,149.25	10,348.99
所得税费用	10,891.70	11,023.99
净利润	33,275.92	33,598.37
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	33,275.92	33,598.37
本期收到的来自合营企业的股利		

3、重要联营企业的主要财务信息

(单位：万元)

项 目	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	逸盛投资	海南逸盛	浙商银行	逸盛投资	海南逸盛	浙商银行
流动资产	482,801.30	526,001.35	33,966,259.70	459,531.45	443,667.96	29,872,361.60
非流动资产	832,689.67	605,776.11	130,703,214.70	823,907.82	649,199.42	123,802,848.60
资产合计	1,315,490.97	1,131,777.47	164,669,474.40	1,283,439.27	1,092,867.38	153,675,210.20
流动负债	618,241.48	724,138.02	128,584,014.60	715,305.64	688,424.25	125,326,622.00
非流动负债	110,892.14	68,002.07	25,840,606.10	61,375.37	108,457.11	19,379,812.80
负债合计	729,133.62	792,140.08	154,424,620.70	776,681.01	796,881.36	144,706,434.80
少数股东权益	94,768.84		156,303.90	85,394.41		149,311.80
归属于母公司股东权益	491,588.51	339,637.38	10,088,549.80	421,363.86	295,986.02	8,819,463.60
按持股比例计算的净资产份额	147,476.55	144,345.89	669,773.77	126,409.16	110,994.76	610,264.59
调整事项						
—商誉						
—内部交易未实现利润		-1,036.80			-1,140.48	
—其他			-104,400.93			-103,480.89
对联营企业权益投资的账面价值	152,971.00	143,309.09	565,372.84	131,903.60	109,854.28	506,783.70
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值			8,161,351.89			7,848,387.49

项 目	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	逸盛投资	海南逸盛	浙商银行	逸盛投资	海南逸盛	浙商银行
营业收入	4,810,629.79	2,243,546.00	7,225,159.70	4,835,555.88	1,616,261.99	6,258,228.80
净利润	80,811.88	45,659.79	1,156,033.70	16,233.08	5,325.75	1,097,286.70
终止经营的净利润						
其他综合收益	-1,212.80	-2,008.43	168,670.70	-169.06	-37.44	-125,333.90
综合收益总额	79,599.08	43,651.36	1,324,704.40	16,064.01	5,288.30	971,952.80
本期收到的来自联营企业的股利			21,126.32			21,126.32

4、 合营企业或联营企业发生的超额亏损

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司的合营企业、联营企业未发生超额亏损情况。

5、 与合营企业投资相关的未确认承诺

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无与合营企业投资相关的未确认承诺。

6、 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无与合营企业或联营企业投资相关的或有负债。

(四)、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本公司无在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

八、 公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项 目	年末公允价值			
	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
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	219,942,670.65			219,942,670.65
1、交易性金融资产	219,942,670.65			219,942,670.65
（1）债务工具投资	99,052,800.00			99,052,800.00
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产	120,889,870.65			120,889,870.65
2、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				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）交易性金融负债	10,209,921.02			10,209,921.02
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	10,209,921.02			10,209,921.02
（三）衍生金融负债	2,239,759.00			2,239,759.00

(二) 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

本公司对于持续第一层次公允价值计量项目主要为持有的衍生金融工具，其存在活跃的市场，均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。

九、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
邱建林	实际控制人				26.19

本公司最终控制方是：邱建林

（二） 本公司的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、（一）。

（三） 本公司的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、（三）。

（四） 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
浙江荣通化纤新材料有限公司	联营企业之控股子公司
香港逸盛大化有限公司	联营企业之控股子公司
大连凯创贸易有限公司	联营企业之控股子公司
海南恒荣贸易有限公司	联营企业之控股子公司
宁波青峙化工码头有限公司	关联自然人担任高管
杭州万永实业投资有限公司	股东
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	合营公司
大连逸盛投资有限公司	参股公司
海南逸盛石化有限公司	参股公司
浙商银行股份有限公司	参股公司
宁夏华亿镁业股份有限公司	参股公司
兰坪县青甸湾锌业有限公司	参股公司
上海东展船运有限公司	参股公司
浙江九仁资本管理有限公司	参股公司
杭州逸星投资合伙企业（有限合伙）	参股公司
宁波博睿成长股权投资合伙企业（有限合伙）	参股公司
杭州云鸿投资合伙企业（有限合伙）	参股公司
浙江浙商产融股权投资基金合伙企业（有限合伙）	参股公司
宁波钱潮涌鑫投资管理合伙企业（有限合伙）	参股公司
浙江浙商产业投资基金合伙企业（有限合伙）	参股公司
宁波梅山保税港区麟毅创新壹号投资管理合伙企业（有限合伙）	参股公司
宁波梅山保税港区中纤投资管理有限公司	参股公司
宁波金侯产业投资有限公司	参股公司
宁波金侯联盟产业投资合伙企业（有限合伙）	参股公司
浙江纤蜂数据科技股份有限公司	参股公司
海南逸盛贸易有限公司	联营企业之控股子公司
逸盛大化石化有限公司	联营企业之控股子公司
杭州慧芯智识科技有限公司	参股公司
海南恒盛元国际旅游发展有限公司	实际控制人有重大影响的公司
昌江恒盛元棋子湾旅游置业有限公司	实际控制人有重大影响的公司
宁波璟仁投资有限公司	参股公司
杭州信恒投资合伙企业（有限合伙）	参股公司
绍兴柯桥恒鸣化纤有限公司	联营企业之控股子公司

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海南逸盛石化有限公司	采购商品	474,679,691.60	65,965,545.16
杭州万永实业投资有限公司	采购商品	2,015,615,559.49	1,986,806,777.80
绍兴柯桥恒鸣化纤有限公司	采购商品	15,594,060.61	
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	采购商品	2,439,595,732.41	1,683,068,643.88
杭州慧芯智识科技有限公司	采购商品/接受劳务	2,821,062.63	10,222,222.20
宁波青峙化工码头有限公司	接受劳务	52,803,811.42	
逸盛大化石化有限公司	采购商品/接受劳务	3,898,073,802.05	2,531,876,767.18
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	接受劳务	1,495,490.77	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海南逸盛石化有限公司	销售商品/提供劳务	389,887,463.46	233,247,018.97
海南逸盛石化有限公司	销售设备		81,537,244.52
杭州万永实业投资有限公司	销售商品/提供劳务	1,973,059,265.42	1,811,177,507.44
绍兴柯桥恒鸣化纤有限公司	销售商品/提供劳务	52,918,173.74	
逸盛大化石化有限公司	销售商品/提供劳务	15,642,400.45	95,719,913.54
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	销售商品/提供劳务	822,597,004.95	670,055,935.27
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	销售设备		554,063.64

2、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无关联受托管理、承包及委托管理、出包情况。

3、 关联担保情况

本公司作为担保方：

担保方	被担保方	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	海南逸盛石化有限公司	借款	14,919.46	2017/11/8	2023/11/7	否
浙江恒逸集团有限公司	海南逸盛石化有限公司	借款	112,556.62	2018/1/22 至 2018/7/25	2019/1/21 至 2019/7/24	否
浙江恒逸集团有限公司	海南逸盛石化有限公司	借款	8,647.63	2012/6/7	2020/6/6	否
浙江逸盛石化有限公司	海南逸盛石化有限公司	借款	19,656.36	2012/7/9	2020/7/9	否
浙江恒逸集团有限公司	浙江巴陵己内酰胺有限责任公司	借款	47,010.00	2018/4/12 至 2018/12/24	2019/2/1 至 2019/12/24	否

4、 本公司作为被担保方

担保方	被担保方	金额	借款日	还款日	本公司是否提供抵押	担保是否已经履行完毕
浙江恒逸房地产开发有限公司/ 浙江恒逸高新材料有限公司	浙江恒逸聚合物有限公司	21,700.00	2018-7-20 至 2018-8-22	2019-7-20 至 2019-8-20	是	否
兴惠化纤集团有限公司/ 浙江恒逸房地产开发有限公司/ 浙江恒逸高新材料有限公司	浙江恒逸聚合物有限公司	7,500.00	2018-7-23	2019-7-23	是	否
浙江恒逸集团有限公司 浙江东南网架集团有限公司	浙江恒逸石化有限公司	4,000.00	2018-12-26	2019-12-24	否	否
浙江荣盛控股集团有限公司	浙江恒逸集团有限公司	4,800.00	2018-1-31	2019-1-31	否	否
浙江荣盛控股集团有限公司	浙江恒逸集团有限公司	50,000,000.00	2018-1-17	2019-1-16	否	否
浙江荣盛控股集团有限公司	浙江恒逸集团有限公司	100,000,000.00	2018-9-7	2019-9-6	否	否
浙江东南网架集团有限公司	浙江恒逸集团有限公司	50,000,000.00	2018-1-16	2019-1-15	否	否
浙江恒逸集团有限公司 邱建林	恒逸实业（文莱）有限公司	345,000.00	2018-8-23 至 2018-09-27	2030-8-22	是	否
浙江恒逸集团有限公司 邱建林	恒逸实业（文莱）有限公司	\$76,000.00	2018-8-23 至 2018-12-11	2026-03-26 至 2030-08-22	是	否

5、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说 明
拆入：				
浙江荣通化纤新材料有限公司	200,000,000.00			补充临时营运资金，短期占用，不支付借款利息
绍兴柯桥恒鸣化纤有限公司	200,000,000.00	2018-8-30	2019-3-22	多笔拆借形成，期间借款年利率 7.08611%
拆出：				
海南逸盛石化有限公司	800,000,000.00	2017/10/20	2018/12/4	委托贷款，贷款利率 4.785%
海南逸盛石化有限公司	700,000,000.00	2018/10/22	2019/12/3	委托贷款，贷款利率 4.785%
海南逸盛石化有限公司	720,000,000.00	2018/10/18	2018/11/27	多笔拆借形成，2018 年 12 月 31 日前全部归还，期间借款年利率 5.08%

6、 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州慧芯智识科技有限公司	资产转让	8,738,915.73	3,495,492.59

注：与杭州慧芯智识科技有限公司的资产转让业务为本公司采购对方公司所生产产品，已计入相应长期资产。

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据					
	杭州万永实业投资有限公司	700,000,000.00		900,000,000.00	
应收账款					
	杭州万永实业投资有限公司	572,155,486.29		593,437,014.36	
	浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司			2,655,963.14	
	海南逸盛石化有限公司	85,740,811.38		56,928,268.60	
	香港逸盛有限公司			92,565,090.36	
预付款项					
	杭州万永实业投资有限公司	313,556,233.03			
	海南逸盛石化有限公司			18,480.00	
	浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	24,434.86			
	逸盛大化石化有限公司	24,355,530.77			
应收利息					
	海南逸盛石化有限公司	1,023,458.33			
其他应收款					
	浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	300,000.00			
	绍兴柯桥恒鸣化纤有限公司	330,000,000.00			
	杭州万永实业投资有限公司	106,661,995.11		334,524,419.54	
	海南逸盛石化有限公司	61,376,208.06		65,890,000.00	

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款			
	浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	4,487,910.34	14,365,795.53
	杭州慧芯智识科技有限公司	8,870,575.00	
	宁波青峙化工码头有限公司	11,160,102.38	
	绍兴柯桥恒鸣化纤有限公司	6,577,962.86	
预收账款			
	绍兴柯桥恒鸣化纤有限公司	1,837,734.25	
其他应付款			
	绍兴柯桥恒鸣化纤有限公司	200,000,000.00	
	杭州慧芯智识科技有限公司	620.00	

十、 股份支付

本公司本年度无股份支付事项。

十一、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 2014 年 1 月 27 日，本公司控股子公司恒逸实业（文莱）有限公司（以下简称“文莱实业”）与文莱经发局签署了《土地租赁协议》，明确了租金费率及支付方式等具体事项。主要内容如下：

①租赁土地地点

文莱达鲁萨兰国（Brunei Darussalam）大摩拉岛（Pulau Muara Besar）。

②租赁土地面积：260 公顷。

③土地租赁期限：30 年，到期前可申请续期 30 年。

④土地租金确定方式：

考虑到 PMB 石油化工项目土地需经过填方及处理，文莱政府给与 PMB 石油化工项目初期免租金的优惠。

土地租金比照当地租金水平，考虑 PMB 石油化工项目对当地的其他贡献，给予一定的优惠。

考虑到通货膨胀以及居民消费价格上涨因素，文莱经发局将每 5 年对租金费率上调一次，每次上调幅度最高不超过 10%。

⑤土地租金支付方式

免租期满后每年的每季度内第一个月的第一个工作日或提前向文莱经发局支付租金。

⑥先决条件

《土地租赁协议》正式实施前，应满足先决条件：文莱经发局已获得符合项目要求的租赁土地的所有权证书、双方间签署的《实施协议》已生效且其中的条件均已满足。

（2）2016 年本公司与宁波三联金电民生产业投资管理有限公司、义乌华鼎锦纶股份有限公司签订了关于设立宁波金侯联盟产业投资合伙企业（有限合伙）的合伙协议。本公司作为有限合伙人认缴出资额为人民币 5,950 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，本公司尚未履行上述出资承诺。

（二）或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项

（1）未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

①双兔公司王某某刑事案件及相关民事诉讼案件

自 2018 年 10 月 21 日起，双兔公司陆续收到海盐诣晓针织新材料有限公司等十余家客户的通知：客户在已支付货款后，未收到双兔公司发出的货物，且无法联系双兔公司业务人员王某某。海盐诣晓针织新材料有限公司、桐庐越恒针织服饰有限公司、义乌子靖服饰有限公司等 3 家客户以双兔公司收取货款后未向对方完成发货为由，向法院提起诉讼。

经双兔公司自查，公司已收取了上述客户的货款，并根据销售单完成发货、开具销售发票等活动；未收到货物的客户均由双兔公司销售人员王某某经办，后王某某失联，双兔公司于 2018 年 11 月 1 日向杭州市公安局大江东产业聚集区分局刑事侦查大队报案，且已经受理。2019 年 4 月 13 日，双兔公司接到公安机关通知，已将王某某抓获。截止本财务报告报出日，公安机关对该刑事案件尚在侦查中。

与王某某刑事案件相关的三起民事案件，与海盐诣晓针织新材料有限公司合同纠纷案件已于 2018 年 12 月 3 日开庭，法院尚未下达判决；与桐庐越恒针织服饰有限公司合同纠纷案件，因涉及王某某刑事案，已主动撤诉，待刑事案件处理后，再行决定如何解决；与义乌子靖服饰有限公司合同纠纷案件，双兔公司已向法院提交答辩状及证据材料，法院暂时延后开庭。截至 2018 年 12 月 31 日，海盐诣晓针织新材料有限公司合同纠纷案件，法院冻结双兔公司银行存款 30 万元。

2018 年度，双兔公司对根据客户函证通知中尚未收到货物的数量等信息，冲减了收入 26,201,814.47 元，将对应的货物成本 24,105,503.18 元计入“其他应收款—王某某”并全额计提坏账损失；同时根据公司收取客户货款的时间、金额，按同期银行贷款利率计提预计负债 433,932.50 元。

根据本公司与双兔公司原股东富丽达集团控股有限公司、兴惠化纤集团有限公司签订的《发行股份购买资产协议》及后续相关协议，富丽达集团控股有限公司、兴惠化纤集团有限公司承诺和同意就双兔公司因事实发生于 2018 年 12 月 7 日（含）前的争议案件原因遭受的全部损失向双兔公司及本公司承担连带赔偿责任。故上述事项将不会对双兔公司及本公司造成重大影响。

②聚合物公司物件损害责任纠纷

因物件损害责任纠纷，2014 年 11 月 18 日，本公司之子公司浙江恒逸聚合物有限公司及浙江恒逸石化有限公司向杭州市萧山区人民法院提起诉讼，起诉浙江省火电建设公司（已于 2014 年 12 月 23 日更名为中国能源建设集团浙江火电建设有限公司，以下简称：浙江火电公司）及其分包单位江苏宾城电力建设有限公司（以下简称：宾城电力公司）因施工过程中发生的重大事故，导致本公司生产中断而产生的设备毁损、产品报废、恢复生产等各项巨大损失。

2018 年 4 月 19 日，杭州市萧山区人民法院对该案件作出一审判决，判决宾城电力公司赔偿恒逸聚合物公司 29,228,259.82 元及自 2015 年 2 月 6 日起至实际付款之日止按中国人民银行同期同类贷款基准利率计算的利息损失，驳回原告其余诉讼请求。2018 年 5 月 2 日，宾城电力公司向浙江省杭州市中级人民法院提起上诉。2019 年 1 月 18 日，浙江省杭州市中级人民法院对该案件作出二审判决，判决江苏宾城赔偿恒逸聚合物公司 29,228,259.82 元及自 2015 年 2 月 6 日起至实际付款之日止按中国人民银行同期同类贷款基准利率计算的利息损失，浙江火电公司承担连带责任。

2019 年 2 月 1 日，浙江火电公司向浙江省高级人民法院申请再审，截止目前，该案件处于立案受理审查阶段。

2019 年 2 月 18 日，聚合物公司向法院提交了执行申请，于 2019 年 3 月 8 日执行完毕。

（2）截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司对非关联企业债务担保如下：

单位：万元

担保单位	被担保单位	担保事项	实际担保金额	债务期限	借款日	还款日	担保是否已经履行完毕
浙江恒逸集团有限公司	昌江恒盛元棋子湾旅游置业有限公司	借款	24,280.00	三年	2011-11-1	2021-11-30	否
浙江恒逸集团有限公司	杭州晨昊纺织整理有限公司	借款	2,300.00	一年	2018-12-13	2019/3/31 至 2019/12/13	否
浙江恒逸集团有限公司	杭州际红贸易有限公司	借款	4,150.00	一年	2018/1/9 至 2018/9/18	2019/1/8 至 2019/9/27	否
浙江恒逸集团有限公司	杭州聚唯食品有限公司	借款	400.00	一年	2018-9-21	2019-9-13	否
浙江恒逸集团有限公司	兴惠化纤集团有限公司	借款	17,895.00	一年	2017/8/2 至 2018/9/7	2019/6/20/ 至 2019/9/18	兴惠化纤集团有限公司
浙江恒逸集团有限公司	浙江城建集团股份有限公司	借款	9,000.00	一年	2018-2-9	2019-1-22	否
浙江恒逸集团有限公司	浙江东南网架集团有限公司	借款	38,000.00	一年	2018/2/12 至 2018/10/30	2019/1/15 至 2019/10/30	否
浙江恒逸集团有限公司	浙江金洋控股集团有限公司	借款	10,300.00	一年	2018/1/12 至 2018/12/12	2019/1/12 至 2019/12/12	否
浙江恒逸集团有限公司	浙江荣盛控股集团有限公司	借款	26,000.00	一年	2018/2/11 至 2018/10/17	2019/1/2 至 2019/4/16	否
合 计			132,325.00				

十二、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

（1）新发行了债务工具

本公司之控股子公司恒逸石化股份有限公司于 2018 年 12 月 21 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）下发的《关于核准恒逸石化股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可〔2018〕2141 号）。核准公司向合格投资者公开发行面值总额不超过 30 亿元的公司债券。

恒逸石化股份有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）公司债券，债券简称为“19 恒逸 01”，本期债券发行时间为 2019 年 3 月 25 日和 2019 年 3 月 26 日，本期债券的发行工作已于 2019 年 3 月 26 日结束，发行情况如下：最终本期债券发行规模为 5 亿元，最终票面利率为 6.38%。

（2）全资子公司成功竞拍资产

本公司之控股子公司浙江恒逸石化有限公司之全资子公司宿迁逸达新材料有限公司（以下简称“宿迁逸达”）于 2019 年 4 月 9 日以人民币 35,000 万元成功竞得江苏翔盛高新材料股份有限公司名下位于江苏省宿豫经济开发区的全部资产，竞拍标的：原江苏翔盛高新材料股份有限公司名下位于江苏省宿豫经济开发区的全部资产：建筑物 13 幢，建筑面积 146,781.36 m²，已办理产权证；工业出让土地 1 宗，使用面积 479,313.00 m²；构筑物共计 11 项；机器设备、车辆、运输设备、办公设备等动产、不动产及相关附属物，整体拍卖

（二）利润分配情况

本公司本期无利润分配情况

十三、其他重要事项

（一）前期会计差错更正

本公司本年度无需披露的前期差错更正事项。

（二）分部信息

本公司未执行分部管理，无报告分部。

（三）其他

（1）本公司于 2016 年度与国开发展基金有限公司（以下简称“国开基金”）签订融资协议仍在存续期内，由国开基金对本公司下属子公司进行投资。

融资协议中约定国开基金按照固定投资期限，享受固定投资收益率，且国开基金不

参加相关企业的经营管理，实质上属于债务性融资，不影响本公司对下属子公司的控制权。

国开基金投资明细：

单位名称	投资金额（万元）	期 限
浙江恒逸锦纶有限公司	6,000.00	7 年
浙江恒逸石化有限公司	2,000.00	8 年
浙江恒逸聚合物有限公司	8,000.00	7 年
合 计	16,000.00	

（2）本公司报告期内与浙银伯乐（杭州）资本管理有限公司、东证融汇证券资产管理有限公司（以下简称“东证融汇”）等多方签订合伙协议，共同设立子公司杭州河广投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“河广投资”）。合伙协议中约定浙银伯乐（杭州）资本管理有限公司不参与利润分配，东证融汇按照固定投资期限，享受固定投资收益率，故不影响本公司对河广投资的控制权。

东证融汇投资明细：

单位名称	投资金额（万元）	期限
杭州河广投资管理合伙企业（有限合伙）	44,521.00	4 年

河广投资与浙银伯乐（杭州）资本管理有限公司（以下简称“浙银伯乐”）共同出资分别设立杭州逸曠化纤有限公司、浙银伯乐（杭州）资本管理有限公司不参与利润分配，故不影响河广投资对杭州逸曠化纤有限公司的控制权。

浙银伯乐投资明细：

单位名称	投资金额（万元）
杭州逸曠化纤有限公司	130.00

十四、 母公司财务报表主要项目注释

（一） 应收票据及应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	700,000,000.00	900,000,000.00
应收账款	572,014,486.29	593,437,014.37
合 计	1,272,014,486.29	1,493,437,014.37

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	700,000,000.00	900,000,000.00
合 计	700,000,000.00	900,000,000.00

(2) 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

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	912,328,041.64	
合 计	912,328,041.64	

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)		金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	572,014,486.29	100.00			572,014,486.29	593,437,014.37	100.00			593,437,014.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合 计	572,014,486.29	100.00			572,014,486.29	593,437,014.37	100.00			593,437,014.37

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
杭州万永实业投资有限公司	572,014,486.29			收回无风险
合 计	572,014,486.29			

（2）其他说明：截至 2018 年 12 月 31 日止，应收账款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款：

单位名称	与本公司关系	金 额	账龄	占应收账款总额的比例（%）
杭州万永实业投资有限公司	股东	572,014,486.29	1 年以内	100.00

（二）其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		371,856.00
应收股利		
其他应收款	2,383,060,378.08	2,663,355,766.39
合 计	2,383,060,378.08	2,663,727,622.39

1、 应收利息

（1）应收利息分类

项 目	期末余额	期初余额
资金拆出利息		371,856.00
合 计		371,856.00

2、 其他应收款

（1）其他应收款分类披露：

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	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账款	306,731,020.30	12.57	25,550,411.48	8.33
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款	2,134,156,049.02	87.43	32,276,279.76	1.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款				
合 计	2,440,887,069.32	100.00	57,826,691.24	2.37

续:

种 类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	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账款	775,538,470.42	28.52		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款	1,943,301,523.94	71.48	55,484,227.97	2.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款				
合 计	2,718,839,994.36	100.00	55,484,227.97	2.04

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,029,192,418.11		
1 至 2 年	80,748,167.94	8,074,816.79	10.00
2 至 3 年	28,000.00	14,000.00	50.00
3 年以上	24,187,462.97	24,187,462.97	100.00
合 计	2,134,156,049.02	32,276,279.76	

(2) 其他说明: 持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项:

单位名称	期末余额		期初余额	
	金 额	计提坏账金额	金 额	计提坏账金额
杭州万永实业投资有限公司	106,661,995.11		180,000,000.00	

(三) 长期股权投资

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,951,323,931.98		8,951,323,931.98
对联营、合营企业投资	5,521,063,057.46		5,521,063,057.46
合 计	14,472,386,989.44		14,472,386,989.44

项 目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,808,419,858.58		5,808,419,858.58
对联营、合营企业投资	2,506,563,885.84		2,506,563,885.84
合 计	8,314,983,744.42		8,314,983,744.42

1、 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值准备期末余额	发放现金股利
杭州市萧山区衙前镇恒逸化纤技术研究开发中心	200,000.00			200,000.00		
香港逸天有限公司	81,232,200.00			81,232,200.00		
恒逸石化股份有限公司	3,600,975,258.58	2,889,886,309.46	11,979,992.69	6,478,881,575.35		136,853,716.20
宁波恒逸物流有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00			40,000,000.00
浙江恒逸物流有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			50,000,000.00
浙江恒逸能源科技有限公司	50,000,000.00		30,000,000.00	20,000,000.00		
浙江恒逸锦纶有限公司	89,600,000.00			89,600,000.00		
杭州恒逸投资有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
上海恒逸纺织原料发展有限公司	952,000,000.00			952,000,000.00		
上海恒逸聚酯纤维有限公司		437,800,156.63		437,800,156.63		
宁波恒逸天闻股权投资合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00			30,000,000.00		
杭州逸宸化纤有限公司		260,000,000.00		260,000,000.00		
东营恒逸热力有限公司		500,000.00		500,000.00		
杭州河广投资管理合伙企业（有限合伙）	403,490,000.00		200,000,000.00	203,490,000.00		428,264,483.62
杭州信恒投资合伙企业（有限合伙）[注1]	230,922,400.00		230,922,400.00			137,888,217.71
杭州逸旭股权投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00			10,000,000.00		
杭州虹富投资管理合伙企业（有限合伙）		87,620,000.00		87,620,000.00		
合 计	5,808,419,858.58	3,675,806,466.09	532,902,392.69	8,951,323,931.98		793,006,417.53

注 1:2017 本公司与中国信达资产管理股份有限公司（以下简称“信达资产”）等多方签订合伙协议，共同设立子公司杭州信恒投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“信恒投资”），信恒投资出资设立太仓逸枫化纤有限公司。

2018 年 3 月本公司收购太仓逸枫化纤有限公司，信恒投资已于 2018 年 3 月分配该项目的收益及投资本金，2018 年 12 月本公司子公司恒逸石化发行股票购买太仓逸枫化纤有限公司。

2018 年 3 月 19 日信恒投资新组建投资项目-绍兴柯桥恒鸣化纤有限公司，并签订了新的投资合伙协议，合伙投资决策委员会由 3 名委员组成，信达资产委派 1 名委员、信风投资委派 1 名委员，博融达投资委派 1 名委员，每人享有 1 票表决权。故 2018 年 3 月 19 日后信恒投资不受本公司控制。本公司以 2018 年 3 月 31 日为截止日，1-3 月并入合并范围内，4-12 月不再纳入本公司合并报表范围。

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他	
联营企业									
浙商银行股份有限公司	2,013,811,278.92			279,755,564.29	44,572,499.56	-1,468,499.84	84,091,457.10		2,252,579,385.83
宁夏华亿镁业股份有限公司	39,360,763.77								39,360,763.77
上海东展船运有限公司	113,310,985.27			4,163,801.43	2,388,139.31				119,862,926.01
杭州逸星投资合伙企业（有限合伙）	340,080,857.88	85,000,000.00		-1,454,341.05					423,626,516.83
宁波璟仁投资有限公司		2,500,000,000.00		-312,470.91					2,499,687,529.09
杭州信恒投资合伙企业（有限合伙）		247,613,784.57		-61,667,848.64					185,945,935.93
合 计	2,506,563,885.84	2,832,613,784.57		220,484,705.12	46,960,638.87	-1,468,499.84	84,091,457.10		5,521,063,057.46

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	2,039,159,371.57	2,039,068,134.75	2,877,543,481.80	2,912,672,903.65
其他业务				
合 计	2,039,159,371.57	2,039,068,134.75	2,877,543,481.80	2,912,672,903.65

(五) 投资收益

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	793,006,417.53	81,809,396.70
权益法核算的长期股权投资收益	220,484,705.12	235,638,736.97
处置长期股权投资产生的投资收益	71,270,000.00	
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	-20,817,023.24	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	91,089,802.93	
其他	37,873,351.52	1,388,891,132.72
合 计	1,192,907,253.86	1,706,339,266.39

[此页无正文]

公司名称：浙江恒逸集团有限公司



公司法定代表人：

A handwritten signature in black ink, likely belonging to the legal representative of the company.

主管会计工作负责人：

A handwritten signature in black ink, likely belonging to the supervisor of accounting work.

会计机构负责人：

A handwritten signature in black ink, likely belonging to the supervisor of the accounting institution.

编制日期：2019 年 4 月 28 日

ZM 1705434



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

911201160796417077

名称 立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）

仅限出具报告使用

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 天津自贸试验区（东疆保税港区）亚洲路6975号金融贸易中心南区1栋1门5017室-11

执行事务合伙人 李金才

成立日期 二〇一三年十月三十一日

合伙期限 2013年10月31日至长期

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具相关的报告；承办会计咨询、会计服务业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）***



登记机关



2018 年 11 月 27 日

每年1月1日至6月30日，应登录公示系统报送年度报告，逾期列入经营异常名录

企业信用信息公示系统网址：www.tjcredit.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



会计师事务所

执业证书



名称：立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李金才

主任会计师：

经营场所：

天津东疆保税港区亚洲路6975号金融贸易中心南区1栋1门5017室-11

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：12010023

批准执业文号：津财会〔2013〕26号

批准执业日期：2013年10月14日

证书序号：0000336

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：天津市财政局

二〇一八年 三月 二廿七

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000450

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部 中国证券监督管理委员会审查, 批准
立信中联会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 李金才



证书号: 46

发证时间: 二〇一〇年十一月十五日
证书有效期至: 二〇一〇年十一月十五日



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名	舒国平
性别	男
出生日期	1965-01-05
工作单位	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙) 浙江分所
身份证号	330106650105011
Identity card No.	





证书编号:
No. of Certificate

330000480663

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 1993

发证日期:
Date of Issuance

浙江省注册会计师协会

12 01

年 月 日
/y /m /d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal

注册会计师任职资格检查
(浙注协[2018]28号)

2018
检

浙江省注册会计师协会

日 月 日
/y /m /d



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名	陈碧波	性别	女	出生日期	1975-08-04	工作单位	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙) 浙江分所	身份证号码	330227750804442
Full name		Sex		Date of birth		Working unit		Identity card No.	





证书编号:
No. of Certificate

330000480675

批准注册协会: 2005 12 31
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 年 月 日
Date of Issuance /y /m /d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

