



浙江恒逸集团有限公司

审计报告

立信中联审字[2021]D-0421 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2021年会计师事务所业务报告书 防伪报备页



报备号码：0221201002320210427405958

报告编号：立信中联审字[2021]D-0421号

报告单位：浙江恒逸集团有限公司

报备日期：2021-04-27

报告日期：2021-04-26

签字注册会计师：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：zhlcpa@163.com

事务所网址：<http://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—4
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、 合并所有者权益变动表、母公司所有者权益变动表	9—12
5、 财务报表附注	1—102



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[2021]D-0421 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 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 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。其他信息包括构成 2020 年年度报告相关文件中涵盖的信息，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。

四、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。

五、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。

[此页无正文]

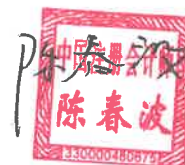
立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



中国天津市

2021 年 4 月 26 日

合并资产负债表

2020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

	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	11,322,356,141.33	8,662,261,888.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（二）	652,629,009.30	149,692,516.20
衍生金融资产	五、（三）	737,015,777.82	409,150,395.76
应收票据	五、（四）	1,102,045,015.61	1,622,747,327.12
应收账款	五、（五）	5,199,916,655.73	6,426,800,203.07
应收款项融资	五、（六）	555,053,753.22	528,463,028.01
预付款项	五、（七）	1,455,869,046.15	1,670,033,977.42
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（八）	6,395,521,006.05	5,854,166,970.06
其中：应收利息			
应收股利		330,395,003.24	194,194,087.61
买入返售金融资产			
存货	五、（九）	10,012,741,593.17	9,437,410,223.74
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五、（十）	92,749,731.30	4,389,768.36
其他流动资产	五、（十一）	3,002,839,900.34	2,466,240,546.61
流动资产合计		40,528,737,630.02	37,231,356,844.35
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	五、（十二）	178,899,859.31	246,553,824.28
长期股权投资	五、（十三）	13,560,133,237.69	12,801,869,861.34
其他权益工具投资	五、（十四）	733,350,076.83	654,448,516.83
其他非流动金融资产	五、（十五）	2,212,552,916.60	2,153,277,916.60
投资性房地产	五、（十六）	3,850,811.84	3,855,108.12
固定资产	五、（十七）	42,308,263,960.48	39,549,753,992.05
在建工程	五、（十八）	7,827,987,715.07	3,702,120,388.72
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、（十九）	1,863,132,986.56	1,692,077,415.31
开发支出	五、（二十）	7,630,754.87	3,517,300.44
商誉	五、（二十一）	1,301,829,909.71	1,301,829,909.71
长期待摊费用	五、（二十二）	561,946,437.84	676,723,418.83
递延所得税资产	五、（二十三）	519,655,116.51	435,654,077.21
其他非流动资产	五、（二十四）	1,966,559,345.23	4,811,515,987.22
非流动资产合计		73,045,793,128.54	68,033,197,716.66
资产总计		113,574,530,758.56	105,264,554,561.01

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表

2020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

负债和所有者权益	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	五、（二十五）	28,623,459,486.45	24,631,132,966.85
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	五、（二十六）	9,301,029.70	1,399,903.27
衍生金融负债	五、（二十七）	136,608,747.10	
应付票据	五、（二十八）	2,802,367,473.78	3,855,187,364.61
应付账款	五、（二十九）	6,792,010,093.30	9,730,377,348.01
预收款项	五、（三十）		728,980,978.91
合同负债	五、（三十一）	1,544,441,197.44	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、（三十二）	305,497,277.90	357,857,551.15
应交税费	五、（三十三）	671,845,679.71	330,053,734.66
其他应付款	五、（三十四）	385,838,754.28	239,882,473.20
其中：应付利息			
应付股利		173,750,759.38	38,250,759.38
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、（三十五）	6,926,069,738.48	3,644,346,314.40
其他流动负债	五、（三十六）	8,142,259,291.98	6,317,758,904.11
流动负债合计		56,339,698,770.12	49,836,977,539.17
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、（三十七）	16,654,714,108.27	13,192,654,775.73
应付债券	五、（三十八）	6,870,753,024.69	8,973,154,556.56
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、（三十九）	633,685,793.92	972,181,441.85
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、（四十）	3,555,907.35	2,645,266.16
递延收益	五、（四十一）	218,741,930.51	207,105,889.65
递延所得税负债	五、（四十二）	136,116,584.41	127,067,875.20
其他非流动负债			
非流动负债合计		24,517,567,349.15	23,474,809,805.15
负债合计		80,857,266,119.27	73,311,787,344.32
所有者权益：			
实收资本	五、（四十三）	51,800,000.00	51,800,000.00
其他权益工具		228,852,258.25	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（四十四）	3,516,261,949.14	3,934,672,092.53
减：库存股			
其他综合收益	五、（四十五）	-370,302,508.32	268,845,954.12
专项储备			
盈余公积	五、（四十六）	131,986,450.24	131,986,450.24
一般风险准备			
未分配利润	五、（四十七）	8,244,117,230.77	7,195,199,085.36
归属于母公司所有者权益合计		11,802,715,380.08	11,582,503,582.25
少数股东权益		20,914,549,259.21	20,370,263,634.44
所有者权益合计		32,717,264,639.29	31,952,767,216.69
负债和所有者权益总计		113,574,530,758.56	105,264,554,561.01

所附附注为本财务报表的组成部分

企业法定代表人：

邱明

主管会计工作负责人：

何斐

会计机构负责人：

陈亮

母公司资产负债表

2020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

资产	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金		1,073,759,359.54	620,852,857.70
交易性金融资产		400,724,700.77	
衍生金融资产			
应收票据	十三、（一）	848,385,348.63	742,541,376.20
应收账款	十三、（二）	348,720,149.53	534,701,896.42
应收款项融资			
预付款项		1,760,396,376.98	371,918,877.71
其他应收款	十三、（三）	4,763,127,985.20	4,537,649,444.10
其中：应收利息			
应收股利			300,000,000.00
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		692,468,014.96	764,143,393.66
流动资产合计		9,887,581,935.61	7,571,807,845.79
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、（四）	11,124,715,631.09	11,430,911,584.32
其他权益工具投资		487,626,516.83	487,626,516.83
其他非流动金融资产		2,176,348,916.60	2,125,073,916.60
投资性房地产			
固定资产		3,814,772.07	3,989,588.38
在建工程		619,339.63	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			7,019,942.98
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		383,754,161.70	278,678,245.20
其他非流动资产		984,812,169.39	994,212,169.39
非流动资产合计		15,161,691,507.31	15,327,511,963.70
资产总计		25,049,273,442.92	22,899,319,809.49

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

2020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

负债和所有者权益	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款		2,007,473,544.04	1,177,427,193.20
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,145,100,000.00	1,158,892,657.53
应付账款		1,000,000,000.02	5,567.30
预收款项			3,914,448.33
合同负债		451,972,021.61	
应付职工薪酬		6,091,534.91	7,991,363.98
应交税费		904,110.60	1,732,372.09
其他应付款		437,091,905.63	131,950,038.43
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,226,087,292.90	1,952,201,837.89
其他流动负债		7,542,602,210.20	6,317,758,904.11
流动负债合计		14,817,322,619.91	10,751,874,382.86
非流动负债：			
长期借款			300,000,000.00
应付债券		3,349,422,467.20	4,983,392,524.85
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		4,940,850.33	
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,354,363,317.53	5,283,392,524.85
负债合计		18,171,685,937.44	16,035,266,907.71
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		287,671,929.67	286,358,114.44
减：库存股			
其他综合收益		182,791,900.36	229,914,682.22
专项储备			
盈余公积		252,149,025.76	252,149,025.76
未分配利润		6,103,174,649.69	6,043,831,079.36
所有者权益合计		6,877,587,505.48	6,864,052,901.78
负债和所有者权益总计		25,049,273,442.92	22,899,319,809.49

所附附注为本财务报表的组成部分

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

2020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	本期金额	上期金额
一、营业总收入		92,585,067,158.77	86,949,377,838.33
其中：营业收入	五、（四十七）	92,585,067,158.77	86,949,377,838.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		91,504,583,335.10	85,309,433,873.23
其中：营业成本	五、（四十七）	86,394,000,087.43	81,254,713,518.86
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（四十八）	124,930,428.20	192,597,045.00
销售费用		225,067,634.33	458,047,486.14
管理费用		1,157,237,293.61	755,881,630.80
研发费用		357,702,371.70	498,458,399.54
财务费用	五、（四十九）	3,245,645,519.83	2,149,735,792.89
其中：利息费用		3,098,026,692.64	2,134,448,705.64
利息收入		208,206,651.77	168,970,279.69
加：其他收益	五、（五十）	389,926,926.53	508,441,971.12
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（五十一）	2,477,943,577.13	1,881,573,122.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,580,580,712.74	1,086,988,500.99
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、（五十二）	176,186,786.70	-58,842,982.82
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（五十三）	-17,930,267.09	-38,028,154.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（五十四）	-18,111,009.54	-60,832,094.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-3,786,260.84	621,783,786.58
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,084,713,576.56	4,494,039,613.31
加：营业外收入	五、（五十五）	20,943,065.44	12,325,737.26
减：营业外支出	五、（五十六）	32,072,270.10	114,898,109.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,073,584,371.90	4,391,467,241.31
减：所得税费用	五、（五十七）	611,612,403.47	545,809,081.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,461,971,968.43	3,845,658,160.29
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,461,971,968.43	3,845,658,160.29
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,048,918,145.41	1,354,970,468.56
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		2,413,053,823.02	2,490,687,691.73
六、其他综合收益的税后净额		-1,456,638,956.94	350,514,057.68
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-639,148,462.44	134,812,041.23
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		54,374,807.46	
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		953,555.41	
3. 其他权益工具投资公允价值变动		53,421,252.05	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-693,523,269.90	134,812,041.23
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-76,462,138.81	41,348,234.62
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		-206,455,946.00	52,204,090.11
6. 外币财务报表折算差额		-410,605,185.09	41,259,716.50
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-817,490,494.50	215,702,016.45
七、综合收益总额		2,005,333,011.49	4,196,172,217.97
归属于母公司所有者的综合收益总额		409,769,682.97	1,489,782,509.79
归属于少数股东的综合收益总额		1,595,563,328.52	2,706,389,708.18

所附附注为本财务报表的组成部分

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

何雯 何雯 何雯

母公司利润表

2020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	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、（五）	5,133,476,988.59	4,434,904,990.40
减：营业成本	十三、（五）	5,070,916,579.05	4,380,207,488.02
税金及附加		692,941.83	2,417,540.52
销售费用		22,411.54	86,656.85
管理费用		157,010,609.22	114,467,206.93
研发费用			
财务费用		1,143,714,115.81	1,029,609,996.08
其中：利息费用		1,132,047,113.97	1,009,859,402.36
利息收入		7,558,792.43	16,217,624.17
加：其他收益		15,365,489.00	31,449,681.74
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、（六）	1,196,090,545.07	1,150,778,790.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		246,501,833.58	189,148,508.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		19,763,401.33	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-31,346,508.87	3,294,669.77
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-39,360,763.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-39,006,742.33	54,278,480.54
加：营业外收入		3,920,678.49	300,200.18
减：营业外支出		5,705,432.00	82,449,702.63
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-40,791,495.84	-27,871,021.91
减：所得税费用		-100,135,066.17	-214,079,118.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		59,343,570.33	186,208,096.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		59,343,570.33	186,208,096.59
（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		-47,122,781.86	21,221,347.54
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		953,555.41	
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		953,555.41	
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-48,076,337.27	21,221,347.54
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-48,076,337.27	21,221,347.54
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		12,220,788.47	207,429,444.13

所附附注为本财务报表的组成部分

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

何斐

会计机构负责人：

杨君

印

合并现金流量表

2020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	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		94,133,573,609.40	90,980,568,804.73
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,643,797,841.42	668,190,658.76
收到其他与经营活动有关的现金	五、(五十八)	2,882,827,714.45	1,744,346,484.50
经营活动现金流入小计		98,660,199,165.27	93,393,105,947.99
购买商品、接受劳务支付的现金		86,564,965,362.05	88,398,053,312.94
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,136,837,063.86	1,564,785,552.30
支付的各项税费		1,112,547,091.49	1,801,448,356.16
支付其他与经营活动有关的现金	五、(五十八)	4,651,129,173.53	1,415,733,621.45
经营活动现金流出小计		94,465,478,690.93	93,180,020,842.85
经营活动产生的现金流量净额		4,194,720,474.34	213,085,105.14
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		2,821,423,984.28	6,964,972,753.87
取得投资收益收到的现金		716,990,499.90	342,853,197.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		925,942,479.01	19,647,481.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		57,568,118.00	
收到其他与投资活动有关的现金	五、(五十八)	555,326,465.85	123,739,015.50
投资活动现金流入小计		5,077,251,547.04	7,451,212,448.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,205,462,458.33	11,424,874,868.37
投资支付的现金		3,071,129,029.38	6,765,597,201.72
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、(五十八)	1,507,610,773.74	2,644,592,470.72
投资活动现金流出小计		12,784,202,261.45	20,835,064,540.81
投资活动产生的现金流量净额		-7,706,950,714.41	-13,383,852,092.63
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		2,985,100,000.00	5,325,504,625.94
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		600,000.00	514,700,000.00
取得借款收到的现金		47,648,556,121.38	40,331,020,387.33
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(五十八)	2,093,356,110.47	1,929,190,118.32
筹资活动现金流入小计		52,727,012,231.85	47,585,715,131.59
偿还债务支付的现金		40,078,075,675.37	28,576,159,832.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,613,985,718.86	3,006,964,803.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		686,761,009.07	
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(五十八)	2,878,972,135.96	4,592,258,033.16
筹资活动现金流出小计		46,571,033,530.19	36,175,382,669.55
筹资活动产生的现金流量净额		6,155,978,701.66	11,410,332,462.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-257,917,884.28	60,383,951.46
五、现金及现金等价物净增加额		2,385,830,577.31	-1,700,050,573.99
加：期初现金及现金等价物余额		5,255,015,208.36	6,955,065,782.35
六、期末现金及现金等价物余额		7,640,845,785.67	5,255,015,208.36

所附附注为本财务报表的组成部分

企业法定代表人：

邱明

主管会计工作负责人：

何雯

会计机构负责人：

陈晨

母公司现金流量表

2020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	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,200,079,254.43	3,257,915,323.03
收到的税费返还			6,062,597.90
收到其他与经营活动有关的现金		1,968,562,241.21	294,500,998.78
经营活动现金流入小计		6,168,641,495.64	3,558,478,919.71
购买商品、接受劳务支付的现金		5,071,493,524.79	2,780,489,221.20
支付给职工以及为职工支付的现金		28,902,474.26	34,055,928.59
支付的各项税费		2,256,629.26	2,176,102.32
支付其他与经营活动有关的现金		668,533,812.16	636,540,053.52
经营活动现金流出小计		5,771,186,440.47	3,453,261,305.63
经营活动产生的现金流量净额		397,455,055.17	105,217,614.08
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		2,447,273,750.00	3,784,360,458.66
取得投资收益收到的现金		657,403,781.67	401,829,143.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			5,053,248,374.77
投资活动现金流入小计		3,104,677,531.67	9,239,437,976.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		656,500.00	
投资支付的现金		1,340,075,000.00	1,776,926,765.34
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,507,610,773.74	7,057,121,064.36
投资活动现金流出小计		2,848,342,273.74	8,834,047,829.70
投资活动产生的现金流量净额		256,335,257.93	405,390,146.83
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		11,060,781,518.40	9,882,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		542,401,172.03	400,000,000.00
筹资活动现金流入小计		11,603,182,690.43	10,282,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,252,738,000.00	8,432,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		888,814,040.93	862,599,571.43
支付其他与筹资活动有关的现金		1,061,079,749.91	1,405,370,542.59
筹资活动现金流出小计		12,202,631,790.84	10,699,970,114.02
筹资活动产生的现金流量净额		-599,449,100.41	-417,970,114.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-63,195.57	-9,270.69
五、现金及现金等价物净增加额		54,278,017.12	92,628,376.20
加：期初现金及现金等价物余额		378,639,775.14	286,011,398.94
六、期末现金及现金等价物余额		432,917,792.26	378,639,775.14

所附附注为本财务报表的组成部分

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

何雯

何雯

陈亮

合并所有者权益变动表

2020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		本期金额		上期金额	
	实收资本	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	小计	少数股东权益
一、上年年末余额	51,800,000.00	3,694,670,592.53		268,845,954.12		131,986,450.24		7,200,557,314.47	11,347,860,311.36	20,116,069,817.87
加：前期差错更正										
同：前期差错更正										
二、本年年末余额	51,800,000.00	240,001,500.00								
三、本年年末余额										
(一) 所有者权益总额		3,934,672,092.53		268,845,954.12		131,986,450.24		7,195,199,085.36	11,592,503,582.25	20,370,263,634.44
(二) 所有者权益总额		-416,410,143.39		-639,148,462.44				1,048,918,145.41	220,211,797.83	544,285,624.77
1. 所有者投入的普通股		228,852,258.25		-439,917,956.15				1,048,918,145.41	409,769,692.97	1,595,563,285.52
2. 其他权益工具持有者投入资本				-472,693,192.25					-211,125,709.90	-94,897,256.33
3. 股份支付计入所有者权益的金额									-243,841,524.00	-255,558,476.00
4. 其他		32,715,814.10							32,715,814.10	160,661,219.67
(三) 利润分配										-82,226,100.07
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者的分配										-82,226,100.07
4. 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. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本年年末余额	51,800,000.00	228,852,258.25	21,567,824.76	3,516,261,595.14	-370,302,508.32	53,905,152.19	131,986,450.24	8,244,117,230.77	11,802,715,380.08	-134,119,438.35
五、本年年末余额										
六、本年年末余额										
七、本年年末余额										
八、本年年末余额										
九、本年年末余额										
十、本年年末余额										
十一、本年年末余额										
十二、本年年末余额										
十三、本年年末余额										
十四、本年年末余额										
十五、本年年末余额										
十六、本年年末余额										
十七、本年年末余额										
十八、本年年末余额										
十九、本年年末余额										
二十、本年年末余额										
二十一、本年年末余额										
二十二、本年年末余额										
二十三、本年年末余额										
二十四、本年年末余额										
二十五、本年年末余额										
二十六、本年年末余额										
二十七、本年年末余额										
二十八、本年年末余额										
二十九、本年年末余额										
三十、本年年末余额										
三十一、本年年末余额										
三十二、本年年末余额										
三十三、本年年末余额										
三十四、本年年末余额										
三十五、本年年末余额										
三十六、本年年末余额										
三十七、本年年末余额										
三十八、本年年末余额										
三十九、本年年末余额										
四十、本年年末余额										
四十一、本年年末余额										
四十二、本年年末余额										
四十三、本年年末余额										
四十四、本年年末余额										
四十五、本年年末余额										
四十六、本年年末余额										
四十七、本年年末余额										
四十八、本年年末余额										
四十九、本年年末余额										
五十、本年年末余额										
五十一、本年年末余额										
五十二、本年年末余额										
五十三、本年年末余额										
五十四、本年年末余额										
五十五、本年年末余额										
五十六、本年年末余额										
五十七、本年年末余额										
五十八、本年年末余额										
五十九、本年年末余额										
六十、本年年末余额										
六十一、本年年末余额										
六十二、本年年末余额										
六十三、本年年末余额										
六十四、本年年末余额										
六十五、本年年末余额										
六十六、本年年末余额										
六十七、本年年末余额										
六十八、本年年末余额										
六十九、本年年末余额										
七十、本年年末余额										
七十一、本年年末余额										
七十二、本年年末余额										
七十三、本年年末余额										
七十四、本年年末余额										
七十五、本年年末余额										
七十六、本年年末余额										
七十七、本年年末余额										
七十八、本年年末余额										
七十九、本年年末余额										
八十、本年年末余额										
八十一、本年年末余额										
八十二、本年年末余额										
八十三、本年年末余额										
八十四、本年年末余额										
八十五、本年年末余额										
八十六、本年年末余额										
八十七、本年年末余额										
八十八、本年年末余额										
八十九、本年年末余额										
九十、本年年末余额										
九十一、本年年末余额										
九十二、本年年末余额										
九十三、本年年末余额										
九十四、本年年末余额										
九十五、本年年末余额										
九十六、本年年末余额										
九十七、本年年末余额										
九十八、本年年末余额										
九十九、本年年末余额										
一百、本年年末余额										

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

2020

何双

陈忠

合并所有者权益变动表

编制单位：浙江恒逸集团有限公司

2020年度

金额单位：人民币元

项目	归属于母公司所有者权益										上期金额		
	实收资本	优先股	其他权益工具 其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	51,800,000.00			2,729,636,257.83		83,092,007.84		131,986,450.24		5,890,906,452.08	8,887,421,167.99	14,805,554,468.22	23,692,976,636.21
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年末余额	51,800,000.00			2,729,636,257.83		83,092,007.84		131,986,450.24		5,890,906,452.08	8,887,421,167.99	14,805,554,468.22	23,692,976,636.21
三、本年年末余额				1,205,035,834.70		185,753,946.28		1,304,292,633.28		1,354,970,468.56	2,695,082,414.26	5,564,709,166.22	8,259,791,580.48
(一) 所有者投入和减少资本						134,812,041.23					1,489,182,509.79	2,706,389,708.18	4,195,172,217.97
1. 所有者投入的普通股											1,627,704,429.78	3,650,033,214.89	5,277,737,664.67
2. 其他权益工具持有者投入资本											240,001,500.00	1,406,091,659.91	1,406,091,659.91
3. 股份支付计入所有者权益的金额												1,519,533,397.13	1,519,533,397.13
4. 其他				1,387,702,929.78							52,991,280.11	52,991,280.11	52,991,280.11
(二) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者的分配													
4. 其他													
(三) 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. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(四) 专项储备													
1. 本期提取											56,346,557.41	56,346,557.41	56,346,557.41
2. 本期使用											-50,677,835.28	-472,404,525.31	-723,069,894.36
六、其他													
四、本年年末余额	51,800,000.00			-422,668,596.08		50,941,905.05		131,986,450.24		-50,677,835.28	-472,404,525.31	-310,665,369.05	-723,069,894.36
五、本年年末余额				3,934,672,092.53		268,845,954.12		56,346,557.41		7,195,190,085.36	11,592,503,582.25	20,370,263,634.44	31,952,767,216.69

所附附注为本财务报表的组成部分

企业法定代表人：

何俊

主管会计工作负责人：

何俊

会计机构负责人：

何俊

编制单位: 浙江恒逸集团有限公司

2020年度

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	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				286,358,114.44		229,914,682.22		252,149,025.76	6,043,831,079.36	6,864,052,901.78
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				286,358,114.44		229,914,682.22		252,149,025.76	6,043,831,079.36	6,864,052,901.78
三、本年年末变动金额（减少以“-”号填列）					1,313,815.23		-47,122,781.86			59,343,570.33	13,534,603.70
（一）综合收益总额					1,313,815.23		-47,122,781.86			59,343,570.33	12,220,788.47
（二）所有者投入和减少资本											
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											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者分配											
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. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					1,313,815.23						1,313,815.23
四、本年年末余额	51,800,000.00				287,671,929.67		182,791,900.36		252,149,025.76	6,103,174,649.69	6,877,587,505.48

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人

母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江恒逸集团有限公司

2020年度

金额单位：人民币元

项目	实收资本	优先股	其他权益工具		资本公积	减：库存股	上期金额		盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
			永续债	其他			其他综合收益	专项储备			
一、上年年末余额	51,800,000.00				271,518,656.27		208,693,334.68		252,149,025.76	5,857,622,982.77	6,641,783,999.48
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				271,518,656.27		208,693,334.68		252,149,025.76	5,857,622,982.77	6,641,783,999.48
三、本年年末余额											
(一) 综合收益总额					14,839,458.17		21,221,347.54		186,208,096.59		227,268,902.30
(二) 所有者投入和减少资本					14,839,458.17						207,489,444.13
1. 所有者投入的普通股											14,839,458.17
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					14,839,458.17						
(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. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年年末余额	51,800,000.00				286,358,114.44		229,914,682.22		252,149,025.76	6,043,831,079.36	6,864,052,901.78

所附附注为本财务报表的组成部分

企业法定代表人：

王仰明

主管会计工作负责人：

何骏

会计机构负责人：

杨亮

浙江恒逸集团有限公司

二〇二〇年度财务报表附注

(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 月经浙江省计划经济委员会、浙江省经济体制改革委员会出具《关于建立浙江恒逸集团的批复》(浙计经企(1994)871 号)批准设立。经历次股权变更, 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、邱利荣等 11 位自然人。公司的统一社会信用代码: 91330109143586141L。所属行业为石化及化纤产品制造业。截至 2020 年 12 月 31 日止, 本公司注册资本为人民币 5,180 万元, 注册地: 萧山区衙前镇项漾村, 总部地址: 杭州市萧山区市心北路 260 号。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。

(二) 合并财务报表范围

截至 2020 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(含下属子公司)
香港逸天有限公司
杭州萧山俊博盛明工程技术有限公司
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
上海恒逸纺织原料发展有限公司
杭州逸旭股权投资合伙企业(有限合伙)
杭州虹富投资管理合伙企业(有限合伙)
杭州锦绎实业有限公司
浙江恒逸锦纶有限公司
杭州逸宸化纤有限公司
广西恒逸化工贸易有限公司
海南恒帆贸易有限公司

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 2020 年 12 月 31 日止的 2020 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

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

（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：合并方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，调整资本公积中的资本溢价，资本公积中的资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方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。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，计入当期损益。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

（六）合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

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资本溢价，资本公积中的资本溢价不足冲减的，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资本溢价，资本公积中的资本溢价不足冲减的，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。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

（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，采用交易发生日的当期加权平均汇率折算。

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

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。

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负债

和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融

资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累

计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1）终止确认部分在终止确认日的账面价值。
- 2）终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于客观证据表明存在减值，以及适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提减值准备；对于不存在减值客观依据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资，或当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。具体如下：

（1）应收票据

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	银行承兑票据及国内信用证	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
组合二	商业承兑汇票	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

(2) 应收账款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	关联方组合	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
组合二	账龄组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

应收账款-账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账 龄	预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0.00
1-2 年 (含 2 年)	30.00
2-3 年 (含 3 年)	50.00
3 年以上	100.00

(3) 其他应收款

本公司依据其他应收款的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	合并范围内关联往来款项	通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失
组合二	应收消费税及出口退税组合	
组合三	应收税收返还等政府款项组合	
组合四	保证金及押金组合	
组合五	员工借款及备用金	
组合六	外单位代垫款等往来款项	
组合七	员工股权激励借款	
组合八	除以上组合外的其他各种应收及暂付款项	

(4) 应收款项融资

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
银行承兑汇票	信用等级较低的银行	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款	应收一般经销商	
商业承兑汇票	信用风险较高的企业	

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托

加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

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。

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。

（十二） 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

有关合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参见附注三“（十）6、金

融资产减值的测试方法及会计处理方法”中有关应收账款的会计处理。

(十三) 持有待售

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，调整资本溢价，资本溢价不足冲减的，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有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

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。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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）。

本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—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、50 年	5.00、10.00	4.75、4.50
				3.17、3.00
				1.90、1.80
构筑物	年限平均法	10 年、20 年	5.00、10.00	9.50、4.75
机器设备	年限平均法	5 至 30 年	5.00、10.00	9.00、4.50
运输设备	年限平均法	5 年、6 年、10 年	5.00、10.00	3.00-19.00
				19.00、18.00
				15.83、15.00
办公设备及其他	年限平均法	5 年	5.00、10.00	9.50、4.75
				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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均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、 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、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态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。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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。

2、 摊销年限

根据实际情况确定。

(二十二) 合同负债

合同负债是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十三) 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）。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，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。

（二十四）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。

（二十五）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

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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。

（二十六）收入

2020年1月1日起适用的会计政策

1、 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2、 收入计量原则

（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

（2）合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

（3）合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

（4）合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3、 收入确认的具体方法

本公司主要销售炼油产品、化工产品、PTA、聚酯切片、涤纶丝等，属于在某一时点履行履约义务。本公司结合实际生产经营特点，内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品的控制权已经转移给购货方，产品相关的成本能够可靠地计量。对于出口的商品在商品报关出口时确认收入，对于贸易类商品销售在公司已根据合同约定将商品货权交付给购货方时确认收入，对于本公司境外子公司国际贸易业务的商品按合同约定的商品风险转移时点确认收入。

2020年1月1日前适用的会计政策

1、 销售商品收入

本公司结合实际生产经营特点，内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品的控制权已经转移给购货方，产品相关的成本能够可靠地计量。对于出口的商品在商品报关出口时确认收入，对于贸易类商品销售在公司已根据合同约定将商品货权交付给购货方时确认收入，对于本公司境外子公司国际贸易业务的商品按合同约定的商品风险转移时点确认收入。

2、 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

3、 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

4、 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(二十七) 合同成本

取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的,确认为一项资产, 并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销,计入当期损益。若该项资产推销期限 不超过一年的,在发生时计入当期损益。本集团为取得合同发生的其他支出,在发生时计入当期损益,明确由客户承担的除外。

履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本,不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的,确认为一项资产:(1)该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关;(2)该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源;(3)该成本预期能够收回。上述资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销,计入当期损益。

合同成本减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时,首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失;然后根据其账面价值高于本公司因转让与资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项的差额的,超出部分应当计提减值准备,并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化,使得前述差额高于该资产账面价值的,转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十八) 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。

（二十九）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。

（三十） 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。

（三十一） 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。

（三十二）套期会计

1、套期保值的分类

（1）公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

（2）现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

（3）境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

- （1）被套期项目与套期工具之间存在经济关系。
- （2）被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- （3）采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

3、套期会计处理方法

（1）公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

（2）现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

（3）境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

（三十三）回购本公司股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转上或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公

积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

（三十四）重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

（1）执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）

2017 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称“新收入准则”，修订前的收入准则简称“原收入准则”）。新收入准则引入了收入确认计量的五步法，并针对特定交易（或事项）增加了更多的指引。

本公司自 2020 年 1 月 1 日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当期期初（即 2020 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。

除了提供了更广泛的收入交易的披露外，首次执行新收入准则对当期期初的留存收益金额未产生重大影响。主要影响如下：

金额单位：人民币元

合并资产负债表

项 目	2019 年 12 月 31 日	重分类	2020 年 1 月 1 日
预收款项	728,980,978.91		
合同负债			645,115,910.54
其他流动负债			83,865,068.37

母公司资产负债表

项 目	2019 年 12 月 31 日	重分类	2020 年 1 月 1 日
预收款项	3,914,448.33		
合同负债			3,464,113.57
其他流动负债			450,334.76

（2）执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》（财会〔2019〕21 号，以下简称“解释第 13 号”），自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合

营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，比较财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、重要会计估计变更

本报告期内，本公司未发生重要会计估计变更。

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	13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7%、5%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%、16.5%、17%、18.5%

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
境内子公司	25%、15%
香港天逸国际控股有限公司 佳栢国际投资有限公司 香港逸盛石化投资有限公司 香港逸天有限公司	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	公司获准加入新加坡环球贸易商计划(GTP)，2019 年至 2021 年享受企业所得税优惠税率，按 10%的税率缴纳企业所得税
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（国家税务总局总局公告 2016 年第 33 号）”文件，本公司之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、本公司之子公司浙江恒逸高新材料有限公司（以下简称“恒逸高新材料”）、浙江恒澜科技有限公司（以下简称“恒澜公司”）、浙江恒逸锦纶有限公司（以下简称“恒逸锦纶公司”）于2019年12月4日，取得了由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，被认定为高新技术企业，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》规定，恒逸高新材料、恒澜公司、恒逸锦纶公司自2019年01月01日至2021年12月31日企业所得税减按15%征收。
- 3、本公司之子公司嘉兴逸鹏化纤有限公司（以下简称“嘉兴逸鹏”）、浙江双兔新材料有限公司（以下简称“双兔新材料”）、杭州逸曝化纤有限公司（以下简称“杭州逸曝”）于2020年12月1日，取得了由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，被认定为高新技术企业，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》规定，嘉兴逸鹏、双兔新材料、杭州逸曝自2020年01月01日至2023年12月31日企业所得税减按15%征收。
- 4、本公司之子公司恒逸实业（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。
- 5、根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第一百条规定：企业所得税法第三十四条所称税额抵免，是指企业购置并实际使用《环境保护专用设备企业所得税优惠目录》、《节能节水专用设备企业所得税优惠目录》和《安全生产专用设备企业所得税优惠目录》规定的环境保护、节能节水、安全生产等专用设备的，该专用设备的投资额的10%可以从企业当年的应纳税额中抵免；当年不足抵免的，可以在以后5个纳税年度结转抵免，子公司浙江恒逸高新材料有限公司享受企业所得税减征金额为购置规定的环境保护、节能节水、安全生产等专用设备金额的10%的优惠。
- 6、根据杭州市萧山区人民政府办公室关于深化“亩均论英雄”改革促进高质量发展的实施意见，充分发挥税收对经济的调节作用，促进城镇土地集约节约利用，在全区实行分类分档的城镇土地使用税减免政策，2021年12月31日前，评价为规上A、B类企业的城镇土地使用税分别减免100%、80%，C、D类企业的城镇土地使用税不予优惠”。子公司杭州逸曝化纤有限公司享受土地使用税减免80%的税收优惠政策，子公司浙江恒逸石化有限公司享受土地使用税减免100%的税收优惠政策。
- 7、2019年3月15日，子公司恒逸实业国际有限公司获准加入新加坡环球贸易商计划(GTP)的。根据批复的文件，恒逸实业国际有限公司将连续三年（2019年至2021年）享受相关的企业所得税优惠税率，按10%的税率缴纳企业所得税。

8、根据财税【2020】31号财政部 税务总局关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知规定，子公司海南恒憬贸易有限公司自2020年1月1日起企业所得税减按15%征收。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项 目	期末余额	上年年末余额
库存现金	1,379,600.70	2,659,681.19
银行存款	6,704,877,492.36	4,601,234,182.36
其他货币资金	4,616,099,048.27	4,058,368,024.45
合 计	11,322,356,141.33	8,662,261,888.00
其中：存放在境外的款项总额	3,369,038,794.90	1,556,639,226.41

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	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	1,297,345,308.56	2,287,260,834.17
信用证保证金	1,359,289,516.46	853,147,368.53
保函保证金	790,745,969.26	25,060,249.19
票据质押定期户		50,218,590.00
票据质押托收款	63,977.05	18,500,881.92
司法冻结资金	8,127,489.32	10,525,468.59
其他受限资金	225,938,095.01	162,533,287.24
合 计	3,681,510,355.66	3,407,246,679.64

(二) 交易性金融资产

项 目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	652,629,009.30	149,692,516.20
其中：债务工具投资		
权益工具投资	400,724,700.77	
衍生金融资产	251,904,308.53	149,692,516.20
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资产		
其中：债务工具投资		
其他		
合 计	652,629,009.30	149,692,516.20

(三) 衍生金融资产

项 目	期末余额	上年年末余额
外汇衍生品		
商品衍生品	737,015,777.82	409,150,395.76
合 计	737,015,777.82	409,150,395.76

注：期末衍生金融资产为被指定且为有效套期工具的衍生工具。

(四) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项 目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	363,070,315.61	855,842,927.12
商业承兑汇票	700,000,000.00	700,000,000.00
国内信用证	38,974,700.00	66,904,400.00
合 计	1,102,045,015.61	1,622,747,327.12

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	268,037,127.79
商业承兑汇票	
国内信用证	
合 计	268,037,127.79

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	2,046,359,021.66	
商业承兑汇票		
国内信用证	964,100,000.00	
合 计	3,010,459,021.66	

4、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

期末本公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(五) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	5,199,500,930.45	6,435,225,961.92
1 至 2 年	9,092,011.09	120,647.36
2 至 3 年	16,931.85	
3 年以上	439,827.08	439,827.08
小 计	5,209,049,700.47	6,435,786,436.36
减：坏账准备	9,133,044.74	8,986,233.29
合 计	5,199,916,655.73	6,426,800,203.07

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	8,510,212.00	0.16	8,510,212.00	100.00	
按组合计提坏账准备	5,200,539,488.47	99.84	622,832.74	0.01	5,199,916,655.73
其中：组合一	1,313,735,851.31	25.22			1,313,735,851.31
组合二	3,886,803,637.16	74.62	622,832.74	0.02	3,886,180,804.42
合 计	5,209,049,700.47	100.00	9,133,044.74	0.18	5,199,916,655.73

类 别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	8,510,212.00	0.13	8,510,212.00	100.00	
按组合计提坏账准备	6,427,276,224.36	99.87	476,021.29	0.01	6,426,800,203.07
其中：组合一	554,097,937.48	8.61			554,097,937.48
组合二	5,873,178,286.88	91.26	476,021.29	0.01	5,872,702,265.59
合 计	6,435,786,436.36	100.00	8,986,233.29	0.14	6,426,800,203.07

按单项计提坏账准备：

名 称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
杭州恒创化纤有限公司	8,510,212.00	8,510,212.00	100.00	预期可回收可能性较小
合 计	8,510,212.00	8,510,212.00		

按组合计提坏账准备:

名 称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合二			
1 年以内	3,885,765,079.14		
1 至 2 年	581,799.09	174,539.73	30.00
2 至 3 年	16,931.85	8,465.93	50.00
3 年以上	439,827.08	439,827.08	100.00
合 计	3,886,803,637.16	622,832.74	0.02

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类 别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计 提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	8,510,212.00				8,510,212.00
账龄组合	476,021.29	185,282.33	38,470.88		622,832.74
合 计	8,986,233.29	185,282.33	38,470.88		9,133,044.74

(六) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项 目	期末余额	上年年末余额
应收票据	555,053,753.22	528,463,028.01
应收账款		
合 计	555,053,753.22	528,463,028.01

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项 目	上年年末余额		本期变动		期末余额	
	成 本	公允价值变动	成 本	公允价值变动	成 本	公允价值变动
应收票据	528,463,028.01		26,590,725.21		555,053,753.22	
应收账款						
合 计	528,463,028.01		26,590,725.21		555,053,753.22	

3、 期末公司已质押的应收款项融资

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	262,151,806.71
商业承兑汇票	
国内信用证	
合 计	262,151,806.71

4、 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款项融资

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	1,709,219,276.34	
商业承兑汇票		
国内信用证		
合 计	1,709,219,276.34	

(七) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	1,434,654,322.54	98.54	1,665,563,381.31	99.73
1 至 2 年	20,132,744.68	1.38	3,434,299.03	0.21
2 至 3 年	546,530.32	0.04	502,137.80	0.03
3 年以上	535,448.61	0.04	534,159.28	0.03
合 计	1,455,869,046.15	100.00	1,670,033,977.42	100.00

(八) 其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利	330,395,003.24	194,194,087.61
其他应收款项	6,065,126,002.81	5,659,972,882.45
合 计	6,395,521,006.05	5,854,166,970.06

1、 应收股利

(1) 应收股利明细

项目 (或被投资单位)	期末余额	上年年末余额
海南逸盛石化有限公司	212,500,000.00	127,500,000.00
大连逸盛投资有限公司	63,750,000.00	38,250,000.00
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	54,145,003.24	28,444,087.61
小 计	330,395,003.24	194,194,087.61
减: 坏账准备		
合 计	330,395,003.24	194,194,087.61

2、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	4,675,969,406.50	3,907,125,871.73
1 至 2 年	305,188,880.21	1,469,107,494.42
2 至 3 年	831,765,302.30	246,387,376.34
3 年以上	369,508,459.85	138,142,956.24
小 计	6,182,432,048.86	5,760,763,698.73
减：坏账准备	117,306,046.05	100,790,816.28
合 计	6,065,126,002.81	5,659,972,882.45

(2) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	38,644,848.66	628,940.00	61,517,027.62	100,790,816.28
上年年末余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段		600,000.00		600,000.00
本期计提	13,430,559.26	15,000.00	18,772,500.00	32,218,059.26
本期转回	15,010,875.00	600,000.00		15,610,875.00
本期转销				
本期核销	80,000.00			80,000.00
其他变动	9,714.49	2,240.00		11,954.49
期末余额	36,974,818.43	41,700.00	80,289,527.62	117,306,046.05

(3) 涉及政府补助的其他应收款项

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
杭州市萧山区经济和信息化局	2020 年度总部回归补助资金	18,715,600.00	1 年以内	2021 年 5 月底
杭州萧山税务局	增值税返还款	4,284,585.76	6 个月以内	2021 年 5 月底
合 计		23,000,185.76		

(九) 存货

1、 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	3,464,350,678.26		3,464,350,678.26
在途物资	1,119,463,395.01		1,119,463,395.01
在产品	612,488,224.61		612,488,224.61
库存商品	4,827,274,148.91	18,111,009.54	4,809,163,139.37
工程施工	7,276,155.92		7,276,155.92
合 计	10,030,852,602.71	18,111,009.54	10,012,741,593.17

项 目	上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	2,578,544,310.46	699,838.76	2,577,844,471.70
在途物资	4,040,233,190.55	338,489.60	4,039,894,700.95
在产品	941,748,306.71		941,748,306.71
库存商品	1,884,017,177.48	20,433,002.76	1,863,584,174.72
工程施工	14,338,569.66		14,338,569.66
合 计	9,458,881,554.86	21,471,331.12	9,437,410,223.74

2、 存货跌价准备

项 目	上年年末余额	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	699,838.76			699,838.76		
在途物资	338,489.60			338,489.60		
库存商品	20,433,002.76	18,111,009.54		20,433,002.76		18,111,009.54
合 计	21,471,331.12	18,111,009.54		21,471,331.12		18,111,009.54

注：本公司本期转销存货跌价准备的原因因为已计提存货跌价准备的存货对外销售。

(十) 一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期应收款	92,749,731.30	4,389,768.36
合 计	92,749,731.30	4,389,768.36

(十一) 其他流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
待摊费用	188,472,054.61	174,851,391.38
留抵税额	577,327,679.22	914,212,093.92
预交税金	30,789,142.69	31,886,650.36
理财产品	727,288,912.97	717,041,412.16
委托贷款	1,010,695,471.65	616,763,109.69
被套期项目	454,738,420.94	
试生产产品预计可变现净值	2,030,774.81	
其他	11,497,443.45	11,485,889.10
合 计	3,002,839,900.34	2,466,240,546.61

(十二) 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	300,526,347.27		300,526,347.27
减：未实现融资收益	28,876,756.66		28,876,756.66
减：一年内到期部分	92,749,731.30		92,749,731.30
合 计	178,899,859.31		178,899,859.31
项 目	上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款保证金	297,220,800.22		297,220,800.22
减：未实现融资收益	46,277,207.58		46,277,207.58
减：一年内到期部分	4,389,768.36		4,389,768.36
合 计	246,553,824.28		246,553,824.28

(十三) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动				其他权益变动
		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	
1. 合营企业						
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	1,139,905,940.15			99,150,058.48		
浙江逸盛新材料有限公司	850,568,431.26	50,000,000.00		25,768,873.47		
宁波璟仁投资有限公司	496,351,495.78			24,856,285.93		
小 计	2,486,825,867.19	50,000,000.00		149,775,217.88		
2. 联营企业						
大连逸盛投资有限公司	1,801,485,833.87			299,953,892.22	2,472,528.93	
海南逸盛石化有限公司	1,555,592,148.45			492,373,119.54	6,202,593.75	
浙商银行股份有限公司	6,464,746,740.62			667,575,565.71	-117,324,100.08	
宁波金侯产业投资有限公司	14,408,927.05			-143,825.70		
杭州慧芯智识科技有限公司	5,556,175.52		5,556,175.52			
东展船运股份公司	125,402,578.88			15,768,278.87		
宁夏华亿镁业股份有限公司						
杭州信恒投资合伙企业（有限合伙）	123,753,288.92			-40,796,399.50		
绍兴柯桥恒鸣化纤有限公司	222,761,343.91			-3,210,963.06		
杭州君辰机器人有限公司	1,336,956.93			322,625.67		
小 计	10,315,043,994.15		5,556,175.52	1,431,842,293.75	-108,648,977.40	
合 计	12,801,869,861.34	50,000,000.00	5,556,175.52	1,581,617,511.63	-108,648,977.40	

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
1. 合营企业					
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	74,145,003.24			1,164,910,995.39	
浙江逸盛新材料有限公司				926,337,304.73	
宁波璟仁投资有限公司				521,207,781.71	
小 计	74,145,003.24			2,612,456,081.83	
2. 联营企业					
大连逸盛投资有限公司	89,250,000.00			2,014,662,255.02	
海南逸盛石化有限公司	297,500,000.00			1,756,667,861.74	
浙商银行股份有限公司	298,253,979.12			6,716,744,227.13	
宁波金侯产业投资有限公司				14,265,101.35	
杭州慧芯智识科技有限公司					
东展船运股份公司				141,170,857.75	
宁夏华亿镁业股份有限公司					39,360,763.77
杭州信恒投资合伙企业（有限合伙）				82,956,889.42	
绍兴柯桥恒鸣化纤有限公司				219,550,380.85	
杭州君辰机器人有限公司				1,659,582.60	
小 计	685,003,979.12			10,947,677,155.86	39,360,763.77
合 计	759,148,982.36			13,560,133,237.69	39,360,763.77

(十四) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

项 目	期末余额	上年年末余额
浙江恒创先进功能纤维创新中心有限公司	600,000.00	600,000.00
江苏新视界先进功能纤维创新中心有限公司	5,000,000.00	
兰坪县青甸湾锌业有限责任公司	64,000,000.00	64,000,000.00
杭州逸星投资合伙企业（有限合伙）	423,626,516.83	423,626,516.83
北京字节跳动科技有限公司	65,249,000.00	69,762,000.00
科大国盾量子技术股份有限公司	174,874,560.00	96,460,000.00
合 计	733,350,076.83	654,448,516.83

(十五) 其他非流动金融资产

项 目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,212,552,916.60	2,153,277,916.60
其中：债务工具投资		
权益工具投资	2,212,552,916.60	2,153,277,916.60
衍生金融资产		
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资产		
其中：债务工具投资		
其他		
合 计	2,212,552,916.60	2,153,277,916.60

(十六) 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) 上年年末余额	6,702,916.76			6,702,916.76
(2) 本期增加金额	404,219.04			404,219.04
— 外购				
— 固定资产转入	404,219.04			404,219.04
(3) 本期减少金额				
— 处置				
(4) 期末余额	7,107,135.80			7,107,135.80
2. 累计折旧和累计摊销				
(1) 上年年末余额	2,847,808.64			2,847,808.64
(2) 本期增加金额	408,515.32			408,515.32
— 计提或摊销	236,778.36			236,778.36
— 累计折旧转入	171,736.96			171,736.96
(3) 本期减少金额				
— 处置				
(4) 期末余额	3,256,323.96			3,256,323.96
3. 减值准备				
(1) 上年年末余额				
(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	3,850,811.84			3,850,811.84
(2) 上年年末账面价值	3,855,108.12			3,855,108.12

(十七) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项 目	期末余额	上年年末余额
固定资产	42,249,969,386.31	39,549,753,992.05
固定资产清理	58,294,574.17	
合 计	42,308,263,960.48	39,549,753,992.05

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) 上年年末余额	10,471,848,148.87	1,180,919,042.15	37,664,778,032.49	210,125,406.92	178,251,669.39	49,705,922,299.82
(2) 本期增加金额	330,716,832.27	1,370,500,651.00	4,128,307,049.64	126,020,910.39	68,192,903.02	6,023,738,346.32
一购置	48,833,066.01	981,135.34	75,690,508.51	83,914,413.54	19,825,145.31	229,244,268.71
一在建工程转入	738,947,221.06	1,280,911,544.65	4,291,640,816.38	1,329,569.88	10,123,437.02	6,322,952,588.99
一企业合并增加						
一其他	-457,063,454.80	88,607,971.01	-239,024,275.25	40,776,926.97	38,244,320.69	-528,458,511.38
(3) 本期减少金额	59,635,812.00	21,106,177.10	382,482,721.87	58,423,320.32	4,020,026.74	525,668,058.03
一处置或报废	6,033,786.14		165,371,429.82	26,472,156.29	1,995,459.52	199,872,831.77
一转入在建工程/投资性房地产	404,219.04		125,553,535.01			125,957,754.05
一合并范围变化	53,197,806.82	21,106,177.10	3,977,908.26	31,951,164.03	2,024,567.22	112,257,623.43
一其他			87,579,848.78			87,579,848.78
(4) 期末余额	10,742,929,169.14	2,530,313,516.05	41,410,602,360.26	277,722,996.99	242,424,545.67	55,203,992,588.11
2. 累计折旧						
(1) 上年年末余额	701,833,412.73	460,636,795.18	8,777,159,160.24	115,631,699.98	100,907,239.64	10,156,168,307.77
(2) 本期增加金额	245,613,094.43	111,839,867.32	2,572,442,830.59	26,020,364.23	21,190,293.87	2,977,106,450.44
一计提	253,841,413.47	66,247,383.38	1,917,369,993.95	26,869,567.56	22,097,649.05	2,286,426,007.41
一企业合并增加						
一其他	-8,228,319.04	45,592,483.94	655,072,836.64	-849,203.33	-907,355.18	690,680,443.03
(3) 本期减少金额	8,108,255.23	9,623,916.28	117,546,884.18	41,306,847.75	2,665,652.97	179,251,556.41

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
一处置或报废			93,658,367.39	23,273,735.17	1,224,015.14	118,156,117.70
一转入在建工程/投资性房地产	171,736.96		13,353,809.17			13,525,546.13
一合并范围变化	7,936,518.27	9,623,916.28	1,913,139.25	17,999,987.71	1,441,637.83	38,915,199.34
一其他			8,621,568.37	33,124.87		8,654,693.24
(4) 期末余额	939,338,251.93	562,852,746.22	11,232,055,106.65	100,345,216.46	119,431,880.54	12,954,023,201.80
3. 减值准备						
(1) 上年年末余额						
(2) 本期增加金额						
一计提						
一其他						
(3) 本期减少金额						
一处置或报废						
一其他						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	9,803,590,917.21	1,967,460,769.83	30,178,547,253.61	177,377,780.53	122,992,665.13	42,249,969,386.31
(2) 上年年末账面价值	9,770,014,736.14	720,282,246.97	28,887,618,872.25	94,493,706.94	77,344,429.75	39,549,753,992.05

3、暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备 注
房屋及建筑物					
构筑物	278,529.56	112,456.32		166,073.24	
机器设备	14,080,545.76	4,273,816.60		9,806,729.16	
运输设备					
办公设备及其他					
合 计	14,359,075.32	4,386,272.92		9,972,802.40	

4、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
综合给水处理车间	2,864,075.71	拍卖取得的财产，正在办理
110KVA 变电站	2,173,449.63	拍卖取得的财产，正在办理
动力站车间	2,349,344.81	拍卖取得的财产，正在办理
消防给水处理站	4,353,211.21	配套辅助设施
110KV 变电所	3,521,294.92	配套辅助设施
宿舍 2#楼	15,796,465.38	拍卖取得的财产，正在办理
宿舍 4#楼	32,132,205.84	拍卖取得的财产，正在办理
宿舍 3#楼	33,891,288.36	拍卖取得的财产，正在办理
二期聚酯浆料配制间	4,347,246.52	拍卖取得的财产，正在办理
二期聚酯楼	12,732,519.76	拍卖取得的财产，正在办理
纺丝 CD 车间	135,282,913.69	拍卖取得的财产，正在办理
一期新建热煤站	7,655,071.91	拍卖取得的财产，正在办理
智能立体库	41,862,383.94	拍卖取得的财产，正在办理
1 号聚合车间	56,030,992.64	验收未完成，尚未办理
包装车间	80,943,421.97	验收未完成，尚未办理

5、固定资产清理

项 目	期末余额	上年年末余额
机器设备	58,294,574.17	
合 计	58,294,574.17	

(十八) 在建工程

1、在建工程及工程物资

项 目	期末余额	上年年末余额
在建工程	7,632,064,415.68	3,440,754,147.43
工程物资	195,923,299.39	261,366,241.29
合 计	7,827,987,715.07	3,702,120,388.72

2、 在建工程情况

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
PIA 装置产品转型升级技术改造	1, 046, 212. 13		1, 046, 212. 13	482, 055, 552. 72		482, 055, 552. 72
义莱炼化项目二期	402, 295, 413. 64		402, 295, 413. 64	80, 351, 605. 02		80, 351, 605. 02
海宁新材料建设项目	5, 309, 102, 204. 69		5, 309, 102, 204. 69	1, 768, 344, 567. 98		1, 768, 344, 567. 98
海宁尖山工业园区热电联产项目	645, 712, 875. 42		645, 712, 875. 42	419, 125, 628. 96		419, 125, 628. 96
福建逸棉项目二期	924, 046, 018. 56		924, 046, 018. 56	60, 768, 238. 72		60, 768, 238. 72
年产 50 万吨差别化功能性纤维提升改造项目				414, 122, 083. 64		414, 122, 083. 64
恒逸国际总部大楼	619, 339. 63		619, 339. 63			
年产 5. 6 万吨特种聚酰胺切片项目	7, 429, 803. 34		7, 429, 803. 34			
逸宸改扩建项目	18, 405, 589. 38		18, 405, 589. 38	3, 006, 850. 82		3, 006, 850. 82
其他项目	323, 406, 958. 89		323, 406, 958. 89	212, 979, 619. 57		212, 979, 619. 57
合 计	7, 632, 064, 415. 68		7, 632, 064, 415. 68	3, 440, 754, 147. 43		3, 440, 754, 147. 43

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）	上年年末余额	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
PIA 装置产品转型升级技术改造	35, 085. 00	482, 055, 552. 72	179, 535, 923. 23	660, 395, 263. 82	150, 000. 00	1, 046, 212. 13
Brunei PX Project Promote	\$43, 000. 00		1, 945, 445, 827. 09	1, 945, 445, 827. 09		
义莱炼化项目二期	\$1, 365, 389. 00	80, 351, 605. 02	321, 943, 808. 62			402, 295, 413. 64
海宁新材料建设项目	892, 500. 00	1, 768, 344, 567. 98	4, 844, 273, 114. 87	1, 303, 515, 478. 16		5, 309, 102, 204. 69
海宁尖山工业园区热电联产项目	83, 299. 00	419, 125, 628. 96	459, 984, 799. 80	233, 397, 553. 34		645, 712, 875. 42
福建逸锦项目二期	134, 100. 00	60, 768, 238. 72	863, 277, 779. 84			924, 046, 018. 56
年产 50 万吨差别化功能性纤维提升	227, 220. 00	414, 122, 083. 64	966, 302, 305. 42	1, 380, 424, 389. 06		

项目名称	预算数（万元）	上年年末余额	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
改造项目						
其他项目		212,979,619.57	1,239,252,830.57	1,128,825,491.25		323,406,958.89
合 计		3,437,747,296.61	10,820,016,389.44	6,652,004,002.72	150,000.00	7,605,609,683.33

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
PIA 装置产品转型升级技术改造	91.00	99.84	6,762,385.65	4,378,304.36	4.35	自筹及借款
Brunei PX Project 技改	55.47	100.00				自筹
Brunei PX Project 二期	0.38	0.38				自筹
海宁新材料建设项目	77.00	72.00	174,045,464.28	141,666,879.91	4.29	自筹和借款
海宁尖山工业园区热电联产项目	83.00	95.00	45,601,673.82	35,436,763.98	5.07	自筹和借款
福建逸棉项目二期	86.00	91.00	22,091,717.22	22,091,717.22	4.79	自筹及借款
年产 50 万吨差别化功能性纤维提升改造项目	92.00	100.00	27,954,550.75	2,958,895.36	4.35	自筹及借款
其他项目			24,569,623.77	20,525,931.05		自筹及借款
合 计			301,025,415.49	227,058,491.88		

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	129,111,961.49		129,111,961.49
专用设备	66,811,337.90		66,811,337.90
合 计	195,923,299.39		195,923,299.39

项 目	上年年末余额		
	账面余额	工程物资减值准备	账面价值
专用材料	220,752,872.55		220,752,872.55
专用设备	40,613,368.74		40,613,368.74
合 计	261,366,241.29		261,366,241.29

(十九) 无形资产

1、 无形资产情况

项 目	土地使用权	专利权	商标权	软件及其他	合 计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	1,435,530,829.27	650,280,226.34	19,740.00	131,159,307.97	2,216,990,103.58
(2) 本期增加金额	326,533,878.06			20,888,621.20	347,422,499.26
—购置	326,533,878.06			20,888,621.20	347,422,499.26
—内部研发					
—企业合并增加					
—其他					
(3) 本期减少金额	63,933,808.57	22,355,802.30		26,103,179.48	112,392,790.35
—处置					
—失效且终止确认的部分				22,974,358.97	22,974,358.97
—合并范围变化	63,933,808.57				63,933,808.57
—其他		22,355,802.30		3,128,820.51	25,484,622.81
(4) 期末余额	1,698,130,898.76	627,924,424.04	19,740.00	125,944,749.69	2,452,019,812.49
2. 累计摊销					
(1) 上年年末余额	167,305,256.60	307,340,525.24	8,460.00	50,258,446.43	524,912,688.27
(2) 本期增加金额	43,351,590.97	34,069,051.34	4,230.00	23,265,295.76	100,690,168.07
—计提	43,351,590.97	34,069,051.34	4,230.00	23,265,295.76	100,690,168.07
—企业合并增加					
—其他					
(3) 本期减少金额	11,294,973.25	2,038,200.31		23,382,856.85	36,716,030.41
—处置					
—失效且终止确认				22,974,358.97	22,974,358.97

项 目	土地使用权	专利权	商标权	软件及其他	合 计
认的部分					
—合并范围变化	11,294,973.25				11,294,973.25
—其他		2,038,200.31		408,497.88	2,446,698.19
(4) 期末余额	199,361,874.32	339,371,376.27	12,690.00	50,140,885.34	588,886,825.93
3. 减值准备					
(1) 上年年末余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
—其他					
(3) 本期减少金额					
—处置					
—失效且终止确认的部分					
—其他					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	1,498,769,024.44	288,553,047.77	7,050.00	75,803,864.35	1,863,132,986.56
(2) 上年年末账面价值	1,268,225,572.67	342,939,701.10	11,280.00	80,900,861.54	1,692,077,415.31

2、 所有权或使用权受到限制的无形资产

项 目	账面价值	当期摊销额	受限原因
土地使用权	652,833,967.43	20,899,861.09	抵押借款
合 计	652,833,967.43	20,899,861.09	

(二十) 开发支出

项 目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	
恒澜科技研发 PTT 产业化项目	3,517,300.44	3,502,034.92				7,019,335.36
涤纶 POY 及 FDY 纺丝油剂装置项目		6,388.67				6,388.67
高熔指支化 PA6 树脂的开发产业化		567,398.18				567,398.18
阻燃差别化新品开发		37,632.66				37,632.66
合 计	3,517,300.44	4,113,454.43				7,630,754.87

(二十一) 商誉

1、 商誉变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
账面原值				
恒逸石化股份有限公司	1,079,964,323.02			1,079,964,323.02
浙江双兔新材料有限公司	221,865,586.69			221,865,586.69
小 计	1,301,829,909.71			1,301,829,909.71
减值准备				
恒逸石化股份有限公司				
浙江双兔新材料有限公司				
小 计				
账面价值	1,301,829,909.71			1,301,829,909.71

(二十二) 长期待摊费用

项 目	上年年末余额	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	2,973,993.44	527,015.22	1,540,626.43	75,134.81	1,885,247.42
租赁费	1,208,333.27	32,320,000.00	1,358,048.91		32,170,284.36
外墙涂料工程	1,266,564.73	1,477,064.22	963,302.76		1,780,326.19
车间加固工程	1,009,819.80		367,207.17		642,612.63
催化剂	659,497,018.52		106,984,706.24	36,841,970.52	515,670,341.76
储罐使用权转让费	1,056,624.38		147,435.96		909,188.42
其他	9,711,064.69	2,460,336.92	3,053,538.68	229,425.87	8,888,437.06
合 计	676,723,418.83	36,784,416.36	114,414,866.15	37,146,531.20	561,946,437.84

(二十三) 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		上年年末余额	
	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
信用减值准备	125,105,433.54	27,536,665.39	96,219,358.72	24,041,764.71
资产减值准备	57,471,773.31	13,671,455.31	59,809,616.47	13,952,165.01
内部交易未实现利润	105,803,721.83	26,450,930.46	108,481,550.28	27,120,387.57
可抵扣亏损	1,633,857,884.30	408,464,471.08	1,368,808,822.96	342,202,205.75
交易性金融资产的公允价值变动	17,242,006.11	4,633,044.84	18,508,184.39	4,778,062.35
预提费用	3,121,974.85	468,296.23	2,211,333.66	552,833.42
递延收益	85,878,905.11	12,881,835.77	88,065,668.45	21,054,018.40
现金流量套期保值	91,296,116.20	14,843,417.43	13,017,600.00	1,952,640.00
其他	42,820,000.00	10,705,000.00		
合 计	2,162,597,815.25	519,655,116.51	1,755,122,134.93	435,654,077.21

2、 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	442,951,456.94	73,672,808.85	399,780,561.04	99,945,140.27
其他权益工具投资公允价值变动	78,414,560.00	19,603,640.00		
固定资产一次性所得税前扣除差异	26,158,082.46	3,923,712.37	108,490,940.06	27,122,734.93
交易性金融资产公允价值变动	158,791,675.75	38,916,423.19		
合 计	706,315,775.15	136,116,584.41	508,271,501.10	127,067,875.20

(二十四) 其他非流动资产

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	881,664,398.11		881,664,398.11
预付排污权转让款	10,961,977.73		10,961,977.73
委托投资款	984,812,169.39		984,812,169.39
预付土地款	89,120,800.00		89,120,800.00
合 计	1,966,559,345.23		1,966,559,345.23
项 目	上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	3,800,149,057.60		3,800,149,057.60
预付排污权转让款	10,961,977.73		10,961,977.73
预付股权转让款	42,000,000.00		42,000,000.00
委托投资款	952,212,169.39		952,212,169.39
预付土地款	3,435,417.60		3,435,417.60
其他	2,757,364.90		2,757,364.90
合 计	4,811,515,987.22		4,811,515,987.22

(二十五) 短期借款

1、 短期借款分类

项 目	期末余额	上年年末余额
质押借款	10,829,693,252.14	8,820,348,275.08
抵押借款	1,216,431,610.43	2,919,310,000.00
保证借款	14,050,168,947.17	11,972,999,620.90
信用借款	2,509,745,745.14	892,912,203.64
应付利息	17,419,931.57	25,562,867.23
合 计	28,623,459,486.45	24,631,132,966.85

(二十六) 交易性金融负债

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债	1,399,903.27	9,301,029.70	1,399,903.27	9,301,029.70
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	1,399,903.27	9,301,029.70	1,399,903.27	9,301,029.70
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	1,399,903.27	9,301,029.70	1,399,903.27	9,301,029.70

(二十七) 衍生金融负债

项 目	期末余额	上年年末余额
远期外汇衍生工具	11,490,000.00	
期货	125,118,747.10	
合 计	136,608,747.10	

(二十八) 应付票据

项 目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	1,468,267,473.78	2,072,972,207.08
商业承兑汇票	50,000,000.00	
国内信用证	1,284,100,000.00	1,781,722,500.00
应付利息		492,657.53
合 计	2,802,367,473.78	3,855,187,364.61

(二十九) 应付账款

1、 应付账款列示

项 目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	5,485,424,645.40	9,633,052,169.85
1 至 2 年	1,263,393,467.94	74,605,792.85
2 至 3 年	30,383,085.03	8,493,795.36
3 年以上	12,808,894.93	14,225,589.95
合 计	6,792,010,093.30	9,730,377,348.01

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
中化二建集团有限公司文莱公司	119,617,476.74	质保未到期
中国化学工程第三建设有限公司文莱分公司	113,475,517.11	质保未到期
南京南化建设有限公司文莱公司	120,214,551.35	质保未到期
中建安装工程（文莱）有限公司	75,439,004.91	质保未到期
CSCPE (B) SDN BHD	66,176,088.39	质保未到期
合 计	494,922,638.50	

(三十) 预收款项

1、 预收款项列示

项 目	期末余额	上年年末余额
1 年以内		694,647,434.83
1 至 2 年		31,585,540.70
2 至 3 年		2,597,236.59
3 年以上		150,766.79
合 计		728,980,978.91

(三十一) 合同负债

项 目	期末余额	年初余额
预收合同未履约货款	1,706,236,771.35	728,980,978.91
减：计入其他流动负债	161,795,573.91	83,865,068.37
合 计	1,544,441,197.44	645,115,910.54

(三十二) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	354,861,334.88	2,245,108,187.17	2,297,301,412.92	302,668,109.13
离职后福利-设定提存计划	2,996,216.27	83,460,855.08	83,627,902.58	2,829,168.77
辞退福利		2,853,563.78	2,853,563.78	
一年内到期的其他福利				
合 计	357,857,551.15	2,331,422,606.03	2,383,782,879.28	305,497,277.90

2、 短期薪酬列示

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	341,212,188.72	2,030,467,681.59	2,078,583,470.22	293,096,400.09
(2) 职工福利费	110,859.90	79,391,849.50	78,551,498.95	951,210.45
(3) 社会保险费	1,777,777.44	67,563,891.08	68,375,941.17	965,727.35
其中：医疗保险费	1,419,690.89	64,603,762.41	65,099,668.62	923,784.68
工伤保险费	166,021.00	1,708,737.92	1,848,694.31	26,064.61
生育保险费	192,065.55	1,251,390.75	1,427,578.24	15,878.06
(4) 住房公积金	881,914.35	38,518,957.06	38,331,555.54	1,069,315.87
(5) 工会经费和职工教育经费	10,878,594.47	29,165,807.94	33,458,947.04	6,585,455.37
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合 计	354,861,334.88	2,245,108,187.17	2,297,301,412.92	302,668,109.13

3、 设定提存计划列示

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	2,918,429.90	80,479,521.94	80,620,023.06	2,777,928.78
失业保险费	77,786.37	2,981,333.14	3,007,879.52	51,239.99
企业年金缴费				
合 计	2,996,216.27	83,460,855.08	83,627,902.58	2,829,168.77

(三十三) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	274,938,079.82	53,055,772.95
企业所得税	345,439,392.34	225,120,259.44
个人所得税	1,633,315.03	1,457,393.56
城市维护建设税	9,576,896.83	4,030,871.73
教育费附加	4,206,093.87	1,758,768.24
地方教育附加	2,804,062.56	1,171,334.43
房产税	14,259,111.18	25,189,613.86
土地使用税	11,427,533.77	12,300,022.68
印花税	7,160,696.19	4,040,623.08
残疾人保障金	58,226.03	219,444.49
其他税金	342,272.09	1,709,630.20
合 计	671,845,679.71	330,053,734.66

(三十四) 其他应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利	173,750,759.38	38,250,759.38
其他应付款项	212,087,994.90	201,631,713.82
合 计	385,838,754.28	239,882,473.20

1、 应付股利

项 目	期末余额	上年年末余额
普通股股利	759.38	759.38
子公司应付少数股东股利	173,750,000.00	38,250,000.00
合 计	173,750,759.38	38,250,759.38

2、 其他应付款项

项 目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	115,604,683.91	69,237,834.20
1 至 2 年	29,408,421.44	32,085,750.61
2 至 3 年	23,923,349.32	74,179,383.28
3 年以上	43,151,540.23	26,128,745.73
合 计	212,087,994.90	201,631,713.82

(三十五) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	1,869,137,145.63	1,041,938,759.41
一年内到期的应付债券	4,210,682,994.11	1,870,703,171.11
一年内到期的长期应付款	846,249,598.74	731,704,383.88
合 计	6,926,069,738.48	3,644,346,314.40

(三十六) 其他流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
短期应付债券	6,696,636,876.71	4,937,758,904.11
股权质押回购借款	896,180,000.00	400,000,000.00
供应链融资款		980,000,000.00
其他	549,442,415.27	
合 计	8,142,259,291.98	6,317,758,904.11

短期应付债券的增减变动:

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	上年年末余额	本期发行	按面值计提利息	本期偿还	期末余额
19 恒逸 SCP004	500,000,000.00	2019-6-20	270 日	500,000,000.00	516,917,808.23		7,057,601.61	523,975,409.84	
19 恒逸 SCP005	500,000,000.00	2019-7-17	270 日	500,000,000.00	515,369,863.01		9,712,104.20	525,081,967.21	
19 恒逸 SCP006	500,000,000.00	2019-8-1	269 日	500,000,000.00	513,786,301.37		11,202,769.67	524,989,071.04	
19 恒逸 SCP007	700,000,000.00	2019-11-14	270 日	700,000,000.00	705,607,671.23		29,507,082.87	735,114,754.10	
19 恒逸 SCP008	900,000,000.00	2019-12-4	180 日	900,000,000.00	904,191,780.82		25,906,579.84	930,098,360.66	
20 恒逸 SCP001	1,000,000,000.00	2020-4-8	270 日	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	42,268,493.15		1,042,268,493.15
20 恒逸 SCP002	1,000,000,000.00	2020-6-4	270 日	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	32,893,150.68		1,032,893,150.68
20 恒逸 SCP003	500,000,000.00	2020-6-23	270 日	500,000,000.00		500,000,000.00	15,287,671.23		515,287,671.23
20 恒逸 SCP004	500,000,000.00	2020-8-7	270 日	500,000,000.00		500,000,000.00	12,536,986.30		512,536,986.30
20 恒逸 SCP005	700,000,000.00	2020-8-21	270 日	700,000,000.00		700,000,000.00	15,833,424.66		715,833,424.66
20 恒逸 SCP006	300,000,000.00	2020-9-15	270 日	300,000,000.00		300,000,000.00	5,575,890.41		305,575,890.41
19 恒逸 CP001	550,000,000.00	2019-8-26	366 日	550,000,000.00	562,808,219.18		24,591,780.82	587,400,000.00	
19 恒逸 CP002	700,000,000.00	2019-9-23	366 日	700,000,000.00	712,649,863.01		34,950,136.99	747,600,000.00	
19 恒逸 CP003	500,000,000.00	2019-10-21	366 日	500,000,000.00	506,427,397.26		27,572,602.74	534,000,000.00	
20 恒逸 CP001	500,000,000.00	2020-1-7	366 日	500,000,000.00		500,000,000.00	33,347,945.21		533,347,945.21
20 恒逸 CP002	400,000,000.00	2020-2-21	366 日	400,000,000.00		400,000,000.00	10,360,986.30		410,360,986.30
20 恒逸 (疫情防控债) CP003	300,000,000.00	2020-3-5	365 日	300,000,000.00		300,000,000.00	12,736,438.36		312,736,438.36
20 恒逸 CP004	700,000,000.00	2020-10-14	365 日	700,000,000.00		700,000,000.00	9,598,630.14		709,598,630.14
20 恒逸 CP005	600,000,000.00	2020-11-2	365 日	600,000,000.00		600,000,000.00	6,197,260.27		606,197,260.27
合 计	11,350,000,000.00			11,350,000,000.00	4,937,758,904.11	6,500,000,000.00	367,137,535.45	5,108,259,562.85	6,696,636,876.71

(三十七) 长期借款

长期借款分类：

项 目	期末余额	上年年末余额
质押借款	310,937,295.00	
抵押借款	12,650,509,052.06	13,151,548,759.98
保证借款	5,530,742,511.10	1,059,076,988.94
信用借款	1,811,079.04	2,444,240.04
应付利息	29,851,316.70	21,523,546.18
减：一年内到期的长期借款	1,869,137,145.63	1,041,938,759.41
合 计	16,654,714,108.27	13,192,654,775.73

(三十八) 应付债券

1、 应付债券明细

项 目	期末余额	上年年末余额
公司债	6,413,907,562.74	6,190,910,855.03
企业债	1,536,232,291.69	1,534,519,201.42
中期票据	3,131,296,164.37	3,118,427,671.22
减：一年内到期的应付债券	4,210,682,994.11	1,870,703,171.11
合 计	6,870,753,024.69	8,973,154,556.56

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	上年年末余额
“一带一路”公司债券	500,000,000.00	2018-3-22	3 年	497,500,000.00	523,212,465.31
公司债券（第一期）	1,000,000,000.00	2018-3-22	3 年	995,000,000.00	1,048,728,784.49
公司债券（第二期）	1,500,000,000.00	2018-4-19	3 年	1,492,500,000.00	1,560,839,386.79
公司债券（19 恒逸 01）	500,000,000.00	2019-3-26	3 年	497,750,000.00	522,211,271.97
公司债券（19 恒逸 02）	500,000,000.00	2019-6-4	3 年	497,750,000.00	514,357,623.03
公司债券（20 恒逸 01）	1,000,000,000.00	2020-3-13	2 年	995,500,000.00	
恒逸转债（127022）	2,000,000,000.00	2020-10-16	6 年	1,508,831,199.68	
17 恒逸 MTN001	500,000,000.00	2017-11-10	3 年	500,000,000.00	504,273,972.59
18 恒逸 MTN001	500,000,000.00	2018-5-2	3 年	500,000,000.00	524,564,657.53
18 恒逸 MTN002	500,000,000.00	2018-6-21	2 年	500,000,000.00	519,520,547.95
18 恒逸 MTN003	500,000,000.00	2018-9-5	2 年	500,000,000.00	511,917,808.22
19 恒逸 MTN001	500,000,000.00	2019-1-18	2 年	500,000,000.00	532,986,301.37
19 恒逸 MTN002	500,000,000.00	2019-3-28	2 年	500,000,000.00	525,164,383.56
20 恒逸（疫情防控债）MTN001	500,000,000.00	2020-3-23	2 年	500,000,000.00	
20 恒逸 MTN002	500,000,000.00	2020-4-27	2 年	500,000,000.00	
20 恒逸 MTN003	500,000,000.00	2020-12-3	2 年	500,000,000.00	
17 恒逸债 01	500,000,000.00	2017-7-28	7 年	495,000,000.00	513,222,047.59
18 恒逸债 01	500,000,000.00	2018-12-4	7 年	495,000,000.00	498,469,222.10
19 恒逸债 01	500,000,000.00	2019-4-12	7 年	496,500,000.00	522,827,931.73
18 恒集 01	380,000,000.00	2018-9-5	2+1 年	378,100,000.00	388,193,426.38

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	上年年末余额
18 恒集 02	500,000,000.00	2018-10-29	2+1 年	497,500,000.00	505,177,755.72
18 恒集 03	100,000,000.00	2018-11-5	2+1 年	99,500,000.00	100,739,518.70
18 恒集 04	660,000,000.00	2018-11-19	2+1 年	656,700,000.00	663,882,857.34
19 恒集 01	360,000,000.00	2019-10-28	2+1 年	358,200,000.00	363,567,765.30
小 计	15,000,000,000.00			14,461,331,199.68	10,843,857,727.67
减：一年内到期的应付债券					1,870,703,171.11
合 计	15,000,000,000.00			14,461,331,199.68	8,973,154,556.56

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	本期支付利息	期末余额
“一带一路”公司债券		14,937,660.60	1,006,255.21	346,495,000.00	32,350,000.00	160,311,381.12
公司债券（第一期）		45,524,190.76	1,921,441.23	359,682,000.00	67,800,000.00	668,692,416.48
公司债券（第二期）		66,529,566.66	2,900,258.53	468,613,000.00	96,450,000.00	1,065,206,211.98
公司债券（19 恒逸 01）		31,899,999.96	757,143.36		31,900,000.00	522,968,415.29
公司债券（19 恒逸 02）		32,499,999.94	751,942.29		32,500,000.00	515,109,565.26
公司债券（20 恒逸 01）	995,500,000.00	49,083,333.30	1,351,954.47			1,045,935,287.77
恒逸转债（127022）	1,508,831,199.68	1,127,358.48	17,744,422.64			1,527,702,980.80
17 恒逸 MTN001		28,226,027.41		500,000,000.00	32,500,000.00	
18 恒逸 MTN001		37,050,000.00			37,050,000.00	524,564,657.53
18 恒逸 MTN002		17,979,452.05		500,000,000.00	37,500,000.00	
18 恒逸 MTN003		25,582,191.78		500,000,000.00	37,500,000.00	
19 恒逸 MTN001		35,095,890.41			35,000,000.00	533,082,191.78

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期支付利息	期末余额
19 恒逸 MTN002		33,400,000.00			33,400,000.00	525,164,383.56
20 恒逸(疫情防控债)MTN001	500,000,000.00	25,109,589.04				525,109,589.04
20 恒逸 MTN002	500,000,000.00	20,978,082.19				520,978,082.19
20 恒逸 MTN003	500,000,000.00	2,397,260.27				502,397,260.27
17 恒逸债 01		39,000,780.00	676,395.55		39,000,780.00	513,898,443.14
18 恒逸债 01		37,250,000.00	615,104.64		37,250,000.00	499,084,326.74
19 恒逸债 01		36,000,360.00	421,590.08		36,000,360.00	523,249,521.81
18 恒集 01		21,779,231.51	479,613.53	264,100,000.00	28,500,000.00	117,852,271.42
18 恒集 02		32,927,534.25	528,333.53	270,000,000.00	36,750,000.00	231,883,623.50
18 恒集 03		5,941,095.89	168,246.77	90,000,000.00	6,900,000.00	9,948,861.36
18 恒集 04		43,915,758.33	751,838.77	475,638,000.00	48,180,000.00	184,732,454.44
19 恒集 01		26,820,000.00	-3,671.98		26,820,000.00	363,564,093.32
小 计	4,004,331,199.68	711,055,362.83	30,070,868.62	3,774,528,000.00	733,351,140.00	11,081,436,018.80
减：一年内到期的应付债券						4,210,682,994.11
合 计	4,004,331,199.68	711,055,362.83	30,070,868.62	3,774,528,000.00	733,351,140.00	6,870,753,024.69

(三十九) 长期应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	633,685,793.92	972,181,441.85
专项应付款		
合 计	633,685,793.92	972,181,441.85

1、 长期应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
应付融资租赁款	1,434,644,392.66	1,643,499,825.73
结构性融资	45,291,000.00	60,386,000.00
减：一年内到期的长期应付款	846,249,598.74	731,704,383.88
合 计	633,685,793.92	972,181,441.85

(四十) 预计负债

项 目	期末余额	上年年末余额	形成原因
未决诉讼	3,555,907.35	2,645,266.16	详见附注十、（二）、1
合 计	3,555,907.35	2,645,266.16	

(四十一) 递延收益

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	207,105,889.65	26,766,800.00	15,130,759.14	218,741,930.51	与资产相关
合 计	207,105,889.65	26,766,800.00	15,130,759.14	218,741,930.51	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
固定资产退税	5,579,592.61		2,678,204.45		2,901,388.16	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	2,150,000.00		600,000.00		1,550,000.00	与资产相关
2013 产业振兴和技术改造项目	8,995,833.25		1,587,500.00		7,408,333.25	与资产相关
年产 2 万吨功能性纤维技术改造项目	969,957.50		151,162.21		818,795.29	与资产相关
年产 4.5 万吨功能性纤维技术改造项目	2,015,962.87		298,661.17		1,717,301.70	与资产相关
污染源自动监控补助项目	2,016,792.63		205,860.76		1,810,931.87	与资产相关
重大产业项目专项奖励资金	36,813,607.47		2,013,757.49		34,799,849.98	与资产相关
废水系统专项补助	34,999.97		3,500.00		31,499.97	与资产相关
废气系统专项补助	206,625.00		21,750.00		184,875.00	与资产相关
海宁新材料土地补偿款	98,500,000.00			2,000,000.00	96,500,000.00	与资产相关
2018 年第一批重点技改专项资金-年产 40 万吨差别化纤维技术改造项目	20,497,572.40		2,066,982.10		18,430,590.30	与资产相关
区 18 年第二批智能制造资助资金-年产 40 万吨差别化纤维技术改造项目+年产 6.7 万吨 DTY 智能制造车间	19,722,222.22		1,666,666.67		18,055,555.55	与资产相关
2018 年第一批工业机器人购置资助资金	860,509.86		78,228.17		782,281.69	与资产相关
2018 年第二批工业机器人购置资助资金	547,769.44		45,966.67		501,802.77	与资产相关
2020 年第二批锅炉清洁化改造补助		12,353,400.00	648,882.05		11,704,517.95	与资产相关
区工业互联网数字化工厂一期项目补助		336,400.00	21,025.00		315,375.00	与资产相关
大江东国家级循环化改造重点支持项目专项资金	8,194,444.43		833,333.33		7,361,111.10	与资产相关
第二批燃煤锅炉淘汰补助资金		3,420,000.00	126,666.67		3,293,333.33	与资产相关
年产 29.4 万吨锦纶 6 切片及锦纶纺丝项目		10,657,000.00	82,612.40		10,574,387.60	与资产相关
合 计	207,105,889.65	26,766,800.00	13,130,759.14	2,000,000.00	218,741,930.51	

(四十二) 实收资本

投资者名称	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)	期末余额	出资比 例 (%)
杭州万永实业投资有限公司	14,004,600.00		14,004,600.00	27.04
邱建林	13,565,800.00		13,565,800.00	26.19
邱弈博	13,565,800.00		13,565,800.00	26.19
方贤水	4,054,900.00		4,054,900.00	7.83
邱利荣	2,039,800.00		2,039,800.00	3.94
方柏根	734,300.00		734,300.00	1.42
徐力方	734,300.00		734,300.00	1.42
邱杏娟	734,300.00		734,300.00	1.42
俞兆兴	734,300.00		734,300.00	1.42
周玲娟	734,300.00		734,300.00	1.42
潘伟敏	489,600.00		489,600.00	0.95
项三龙	408,000.00		408,000.00	0.79
合 计	51,800,000.00		51,800,000.00	100.00

(四十三) 资本公积

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	1,959,355,408.38			1,959,355,408.38
其他资本公积	1,975,316,684.15	54,283,638.86	472,693,782.25	1,556,906,540.76
合 计	3,934,672,092.53	54,283,638.86	472,693,782.25	3,516,261,949.14

(四十四) 其他综合收益

项 目	上年年末余额	本期金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		79,368,115.41			19,603,640.00	54,374,807.46	5,389,667.95	54,374,807.46
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		953,555.41				953,555.41		953,555.41
其他权益工具投资公允价值变动		78,414,560.00			19,603,640.00	53,421,252.05	5,389,667.95	53,421,252.05
企业自身信用风险公允价值变动								
2. 将重分类进损益的其他综合收益	268,845,954.12	-1,370,656,976.56	158,637,233.22		-12,890,777.43	-693,523,269.90	-822,880,162.45	-424,677,315.78
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	157,810,631.99	-110,047,614.59				-76,462,138.81	-33,585,475.78	81,348,493.18
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	54,525,769.46	-386,595,860.29	158,637,233.22		-12,890,777.43	-206,455,946.00	-325,886,370.08	-151,930,176.54
外币财务报表折算差额	56,509,552.67	-874,013,501.68				-410,605,185.09	-463,408,316.59	-354,095,632.42
其他综合收益合计	268,845,954.12	-1,291,288,861.15	158,637,233.22		6,712,862.57	-639,148,462.44	-817,490,494.50	-370,302,508.32

(四十五) 盈余公积

项 目	上年年末余额	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

(四十六) 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	7,200,557,314.47	5,890,906,452.08
调整上年年末未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-5,358,229.11	
调整后上年年末未分配利润	7,195,199,085.36	5,890,906,452.08
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	1,048,918,145.41	1,354,970,468.56
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		-50,677,835.28
期末未分配利润	8,244,117,230.77	7,195,199,085.36

(四十七) 营业收入和营业成本

项 目	本期金额		上期金额	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	91,933,008,617.17	85,859,360,340.57	86,316,570,973.74	80,772,920,963.52
其他业务	652,058,541.60	534,639,746.86	632,806,864.59	481,792,555.34
合 计	92,585,067,158.77	86,394,000,087.43	86,949,377,838.33	81,254,713,518.86

(四十八) 税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
消费税	5,458,218.81	739,383.34
城市维护建设税	28,654,542.90	60,728,898.05
教育费附加	12,592,660.37	26,253,799.53
地方教育附加	8,292,087.32	17,208,930.34
房产税	12,571,457.23	29,744,550.16
土地使用税	15,581,636.73	14,368,636.13
车船使用税	84,390.06	88,406.81
印花税	39,409,990.80	41,915,021.63
其他	2,285,443.98	1,549,419.01
合 计	124,930,428.20	192,597,045.00

(四十九) 财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息费用	3,098,026,692.64	2,134,448,705.64
减：利息收入	208,206,651.77	168,970,279.69
金融机构手续费	137,492,929.68	105,399,547.95
汇兑损益	216,832,549.28	42,494,235.81
其他财务费用	1,500,000.00	36,363,583.18
合 计	3,245,645,519.83	2,149,735,792.89

(五十) 其他收益

项 目	本期金额	上期金额
政府补助	387,066,771.39	508,363,163.57
税收返还	258,713.10	
代扣个人所得税手续费	2,601,442.04	78,807.55
合 计	389,926,926.53	508,441,971.12

(五十一) 投资收益

项 目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	1,580,580,712.74	1,275,567,842.42
处置长期股权投资产生的投资收益	5,183,838.49	19,296.60
处置交易性金融资产取得的投资收益	798,136,592.73	408,629,540.52
理财产品投资收益	94,042,433.17	9,171,643.84
委托投资收益		188,184,798.88
合 计	2,477,943,577.13	1,881,573,122.26

(五十二) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	174,786,883.43	-57,665,599.55
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	155,023,482.10	-57,612,799.55
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,399,903.27	-1,399,903.27
套期保值业务		222,520.00
合 计	176,186,786.70	-58,842,982.82

(五十三) 信用减值损失

项 目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	-181,082.88	-8,331,778.06
其他应收款坏账损失	-17,749,184.21	-29,696,375.98
合 计	-17,930,267.09	-38,028,154.04

(五十四) 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
存货跌价损失	-18,111,009.54	-21,471,331.12
长期股权投资减值损失		-39,360,763.77
合 计	-18,111,009.54	-60,832,094.89

(五十五) 营业外收入

项 目	本期金额	上期金额
政府补助	6,188,638.57	2,479,600.00
赔偿及罚款收入	7,650,854.08	2,839,887.46
非流动资产毁损报废利得	294,685.75	879,955.30
其他	6,808,887.04	6,126,294.50
合 计	20,943,065.44	12,325,737.26

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
IRAS Jobs Support Scheme - COVID19	1,967,561.84		与收益相关
招商引资补助		2,323,600.00	与收益相关
疫情期间企业员工到岗奖励	172,500.00		与收益相关
2019 年困难家庭和人群补助金活动款	100,000.00		与收益相关
新型墙体材料专项基金清算退费	275,546.97		与收益相关
疫情期间线上培训补贴（生产工艺人员 88 人）	30,779.76		与收益相关
省疫情防控重点保障企业资金	1,520,000.00		与收益相关
减轻企业负担补助金	11,000.00		与收益相关
企业社会责任建设优秀企业补助（抗疫情补助）	20,000.00		与收益相关
疫情期间招聘补助	2,000.00		与收益相关
新冠肺炎防疫物资补贴（防疫物资补贴）	24,750.00		与收益相关
区 17-19 年兼并重组资助资金	2,064,500.00		与收益相关
其他		156,000.00	与收益相关
合 计	6,188,638.57	2,479,600.00	

(五十六) 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
债务重组损失		39,393,745.21
对外捐赠	18,469,030.45	52,465,000.00
非常损失	4,759,048.41	
税收滞纳金	423,683.31	614,247.11
罚金、罚款和被没收财产的损失	528.46	17,917.00
违约金损失	1,778,446.69	13,538,103.19
非流动资产毁损报废损失	2,598,502.67	4,650,751.99
其他	4,043,030.11	4,218,344.76
合 计	32,072,270.10	114,898,109.26

(五十七) 所得税费用

1、 所得税费用表

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	689,677,448.84	734,860,200.54
递延所得税费用	-78,065,045.37	-189,051,119.52
合 计	611,612,403.47	545,809,081.02

(五十八) 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	本期金额	上期金额
银行存款利息	147,278,923.87	93,632,729.61
政府补助	493,197,834.18	409,006,064.32
营业外收入	2,407,834.47	599,307.05
押金和保证金	43,009,080.84	312,291,270.84
往来款	1,099,870,461.79	865,574,183.53
赔款及罚款	7,266,071.78	40,678,600.84
司法冻结款	4,279,494.72	12,063,260.00
套期工具保证金	174,328,394.73	
其他	911,189,618.07	10,501,068.31
合 计	2,882,827,714.45	1,744,346,484.50

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
销售费用支出	144,394,892.27	279,948,945.06
管理费用支出	343,537,346.32	238,711,813.06
财务费用-手续费支出	137,492,929.67	82,353,238.77
营业外支出	8,707,755.23	45,345,295.89
押金和保证金	78,195,324.01	280,521,099.73
往来款	2,933,767,752.43	375,990,724.73
司法冻结款	1,881,515.45	
套期工具保证金	996,873,170.73	
其他	6,278,487.42	112,862,504.21
合 计	4,651,129,173.53	1,415,733,621.45

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
委托贷款及资金拆借利息	55,326,465.85	43,695,691.66
委托贷款及资金拆借本金	500,000,000.00	
期货保证金收回		79,801,680.00
其他		241,643.84
合 计	555,326,465.85	123,739,015.50

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
资金拆借	1,507,610,773.74	1,703,567,802.69
期货保证金		79,801,680.00
员工持股股权激励款		401,062,232.11
理财投资款		367,041,412.16
其他		93,119,343.76
合 计	1,507,610,773.74	2,644,592,470.72

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
资金拆借	500,000,000.00	
融资性售后租回收款	540,500,000.00	1,196,520,000.00
融资质押货币资金	1,046,072,728.97	304,452,606.17
股票质押式回购融资款		400,000,000.00
其他	6,783,381.50	28,217,512.15
合 计	2,093,356,110.47	1,929,190,118.32

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
资金拆借	580,969,533.48	200,128,168.69
结构性融资本金及利息	15,682,000.00	1,043,317,303.56
融资性售后回租所支付的租赁费	853,445,534.20	1,335,490,414.05
融资质押货币资金	1,040,727,965.35	1,113,467,098.34
融资性售后回租租赁保证金		34,400,000.00
融资手续费	26,800,054.45	79,264,310.57
融资性售后回租租赁手续费		
股份回购	350,013,157.87	
偿还保理融资款		200,000,000.00
股票质押式回购融资款		450,000,000.00
信用证、票据贴现及其他利息		78,075,929.84
其他	11,333,890.61	58,114,808.11
合 计	2,878,972,135.96	4,592,258,033.16

(五十九) 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	3,461,971,968.43	3,845,658,160.29
加：信用减值损失	17,930,267.09	38,028,154.04
资产减值准备	18,111,009.54	60,832,094.89
固定资产、投资性房地产折旧	2,279,369,198.83	1,490,536,511.83
无形资产摊销	92,086,554.71	51,550,663.64
长期待摊费用摊销	113,448,866.15	17,219,959.23
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)	3,786,260.84	-621,783,786.58
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	2,303,816.92	3,770,796.69
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	-176,186,786.70	58,842,982.82
财务费用(收益以“－”号填列)	3,439,210,232.88	2,107,669,234.51
投资损失(收益以“－”号填列)	-2,477,943,577.13	-1,881,573,122.26
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-73,062,901.87	-162,696,608.00
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-6,951,624.65	-23,139,614.62
存货的减少(增加以“－”号填列)	-592,316,738.63	-6,270,020,607.96
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	8,263,968.85	-4,053,441,667.17
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-1,916,167,815.58	5,402,405,791.03
其他	867,774.66	149,226,162.76
经营活动产生的现金流量净额	4,194,720,474.34	213,085,105.14
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	7,640,845,785.67	5,255,015,208.36
减：现金的期初余额	5,255,015,208.36	6,955,065,782.35
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	2,385,830,577.31	-1,700,050,573.99

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	上年年末余额
一、现金	7,640,845,785.67	5,255,015,208.36
其中：库存现金	1,379,600.70	2,659,681.19
可随时用于支付的银行存款	6,704,877,492.36	4,601,234,182.36
可随时用于支付的其他货币资金	934,588,692.61	651,121,344.81
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	7,640,845,785.67	5,255,015,208.36
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(六十) 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	3,673,382,866.34	保证金
货币资金	8,127,489.32	司法冻结
应收票据及应收款项融资	530,188,934.50	质押开立承兑汇票
长期股权投资	5,189,280,189.32	抵押借款
固定资产	1,992,610,353.56	售后回租融资租赁
固定资产	20,180,592,698.18	抵押借款
在建工程	4,270,862,773.38	抵押借款
在建工程	22,050,273.72	融资租赁担保
无形资产	652,812,307.05	抵押借款
无形资产	21,660.38	融资租赁担保
合 计	36,519,929,545.75	

(六十一) 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：美元	598,339,902.54	6.5249	3,904,108,033.10
欧元	30,138.37	8.0250	241,860.43
港币	72,041.86	0.8416	60,633.28
文币	30,852,704.59	4.9314	152,147,027.42
新币	709,053.79	4.9314	3,496,627.97
日元	142,003.00	0.0632	8,979.70
应收账款			
其中：美元	418,190,365.11	6.5249	2,728,650,313.30

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
文币	28,951,031.40	4.9314	142,772,573.60
其他应收款			
其中：美元	14,587,594.57	6.5249	95,182,595.81
文币	4,330,630.67	4.9314	21,356,072.09
日元	127.00	0.0632	8.03
短期借款			
其中：美元	892,326,683.23	6.5249	5,822,363,911.21
日元	49,600,000.00	0.0632	3,136,505.60
应付账款			
其中：美元	445,399,486.27	6.5249	2,906,187,145.66
欧元	2,545,606.01	8.0250	20,428,488.23
文币	10,180,771.52	4.9314	50,205,456.67
日元	66,439,790.00	0.0632	4,201,386.56
其他应付款			
其中：美元	266,250.00	6.5249	1,737,254.63
文币	2,951,839.39	4.9314	14,556,700.77
新币	6.45	4.9314	31.81
日元	1,025,550.00	0.0632	64,851.68
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	1,952,936.28	6.5249	12,742,713.93
长期借款			
其中：美元	1,154,550,000.00	6.5249	7,533,323,295.00
欧元	25,389,731.18	8.0250	203,752,592.72
日元	28,640,000.00	0.0632	1,811,079.04
长期应付款			
其中：美元	6,077,830.61	6.5249	39,657,236.95

(六十二) 套期

请参阅附注五、（三）“衍生金融资产”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

本期未发生非同一控制下企业合并的情况。

(二) 同一控制下企业合并

1、 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
广西恒逸新材料有限公司	100.00%	同受邱建林控制	2020-7-15	实际交割日

续：

被合并方名称	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
广西恒逸新材料有限公司		19,376,584.76		-11,162,907.54

2、 合并成本

	广西恒逸新材料有限公司
现金	508,000,000.00
非现金资产的账面价值	
发行或承担的债务的账面价值	
发行的权益性证券的面值	
或有对价	
合并成本合计	508,000,000.00

3、合并日被合并方资产、负债的账面价值

项 目	广西恒逸新材料有限公司	
	合并日	上年年末
资产：		
货币资金	510,806,748.63	55,950.25
其他应收款		485,351,625.00
其他流动资产	2,155.29	11,089.72
固定资产	21,950.00	
在建工程	433,637.09	72,272.85
无形资产	42,930,071.65	43,291,435.89
递延所得税资产		3,752,718.75
负债：		
应付账款	619,300.44	21,219,000.00
应交税费	2,841,585.00	1,379,000.00
其他应付款	42,520,000.00	21,100,000.00
净资产	508,213,677.22	488,837,092.46
减：少数股东权益		
取得的净资产	508,213,677.22	488,837,092.46

(三) 反向购买

本期未发生反向购买的情况。

(四) 处置子公司

1、 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处 置比例 (%)	股权处 置方式	丧失控制权 的时点	丧失控制 权时点的 确定依据	处置价款与处置 投资对应的合并 财务报表层面享 有该子公司净资 产份额的差额
宁波恒逸物流有限 公司	92,080,000.00	100.00	转让	2020-5-15	股权交割	34,651,303.92
上海恒逸聚酯纤维 有限公司	10,000,000.00	100.00	转让	2020-12-30	股权交割	-46,003,531.66

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
宁波恒逸物流有限公司						
上海恒逸聚酯纤维有限公司						

(五) 其他原因的合并范围变动

本年度，本公司投资设立了以下 11 户子公司，包括杭州逸通新材料有限公司、杭州璟昕供应链管理有限公司、海宁逸昕物流有限公司、绍兴恒逸物流有限公司、广西恒逸环境科技有限公司、浙江恒逸瀚霖置业有限公司、海南恒憬贸易有限公司、广西恒逸顺琪贸易有限公司、海宁澜钛新材料有限公司、嘉兴恒屿贸易有限公司、海南恒帆贸易有限公司。

本年度，本公司清算注销了 1 户子公司，具体为东营恒逸热力有限公司。

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(%)		取得方式
				直接	间接	
恒逸石化股份有限公司	广西壮族自治区北海市	广西壮族自治区北海市	实业投资	40.86	6.96	设立或投资
浙江恒逸石化有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	化纤产品制造		47.82	设立或投资
浙江恒逸聚合物有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	化纤产品制造		28.69	同一控制企业合并
浙江逸盛石化有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	石化产品制造		33.48	同一控制企业合并
浙江逸昕化纤有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	商贸业		33.48	设立或投资
香港逸盛石化投资有限公司	中国香港	中国香港	贸易、咨询		33.48	设立或投资
浙江恒逸高新材料有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	化纤产品制造		43.36	设立或投资
宁波恒逸贸易有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	商贸业		33.48	设立或投资
香港天逸国际控股有限公司	中国香港	中国香港	贸易、投资		47.82	设立或投资
佳栢国际投资有限公司	中国香港	中国香港	贸易、投资		47.82	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		33.48	同一控制企业合并
宁波恒奕工程管理有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	工程管理		33.48	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		33.48	设立或投资

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
恒逸石化国际有限公司 (新加坡)	新加坡	新加坡	商贸业		47.82	设立或投资
浙江恒逸石化销售有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	贸易		47.82	设立或投资
海宁恒逸新材料有限公司	浙江省嘉兴市	浙江省嘉兴市	化纤产品制造		47.82	设立或投资
海宁恒逸热电有限公司	浙江省嘉兴市	浙江省嘉兴市	电力、热力生产和供应业		43.04	设立或投资
宿迁逸达新材料有限公司	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	化纤产品制造		47.82	设立或投资
福建逸锦化纤有限公司	福建省泉州市	福建省泉州市	化纤产品制造		31.08	设立或投资
绍兴神工包装有限公司	浙江省绍兴市	浙江省绍兴市	生产、加工包装物		24.39	设立或投资
浙江恒逸物流有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	物流运输		47.82	同一控制企业合并
浙江恒逸国际贸易有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	商贸业		47.82	设立或投资
宁波恒逸实业有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	商贸业		47.82	设立或投资
浙江恒凯能源有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	商贸业		28.69	设立或投资
浙江恒逸工程管理有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	工程管理		47.82	设立或投资
浙江恒澜科技有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	化纤产品制造		47.82	设立或投资
嘉兴逸鹏化纤有限公司	浙江省嘉兴市	浙江省嘉兴市	化纤产品制造		47.82	同一控制企业合并
太仓逸枫化纤有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	化纤产品制造		47.82	同一控制企业合并
浙江双兔新材料有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	化纤产品制造		47.82	非同一控制企业合并
杭州逸曠化纤有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	化纤产品制造		47.82	同一控制企业合并
香港恒逸物流有限公司	中国香港	中国香港	物流运输		47.82	设立或投资
恒逸国际物流有限公司	新加坡	新加坡	物流运输		47.82	设立或投资
浙江逸智信息科技有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	软件和信息技术服务业		47.82	设立或投资
海宁俊博盛明贸易有限公司	浙江省嘉兴市	浙江省嘉兴市	商贸业		47.82	设立或投资
杭州逸通新材料有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	化纤产品制造		28.69	设立或投资
杭州璟昕供应链管理有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	供应链管理服务		47.82	设立或投资
海宁逸昕物流有限公司	浙江省嘉兴市	浙江省嘉兴市	物流运输		47.82	设立或投资
绍兴恒逸物流有限公司	浙江省绍兴市	浙江省绍兴市	物流运输		47.82	设立或投资
广西恒逸环境科技有限公司	广西壮族自治区钦州市	广西壮族自治区钦州市	科技服务		47.82	设立或投资
浙江恒逸瀚霖置业有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	房地产开发经营	25.00	35.87	设立或投资
海南恒憬贸易有限公司	海南省	海南省	贸易		47.82	设立或投资
广西恒逸顺琪贸易有限公司	广西壮族自治区钦州市	广西壮族自治区钦州市	贸易		47.82	设立或投资
海宁澜钛新材料有限公司	浙江省嘉兴市	浙江省嘉兴市	化纤产品制造		47.82	设立或投资

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
嘉兴恒屿贸易有限公司	浙江省嘉兴市	浙江省嘉兴市	贸易		47.82	设立或投资
广西恒逸新材料有限公司	广西壮族自治区钦州市	广西壮族自治区钦州市	化纤产品制造		47.82	同一控制下企业合并
香港逸天有限公司	中国香港	中国香港	贸易、投资	100.00		设立或投资
杭州萧山俊博盛明工程技术有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	贸易		100.00	设立或投资
恒逸 JAPAN 株式会社	日本东京	日本东京	贸易、投资		51.00	设立或投资
杭州鑫君睿康贸易有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	贸易		100.00	设立或投资
恒富香港投资有限公司	中国香港	中国香港	投资		100.00	设立或投资
香港恒融达有限公司	中国香港	中国香港	投资		100.00	设立或投资
裕领环球有限公司	中国香港	中国香港	投资		100.00	设立或投资
浙江恒逸能源有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	贸易	100.00		设立或投资
杭州恒逸投资有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	贸易、投资	60.00		设立或投资
上海恒逸纺织原料发展有限公司	上海市	上海市	纺织	100.00		同一控制企业合并
杭州逸旭股权投资合伙企业(有限合伙)	浙江省杭州市	浙江省杭州市	投资	94.74		设立或投资
杭州虹富投资管理合伙企业(有限合伙)	浙江省杭州市	浙江省杭州市	投资	90.84		设立或投资
杭州锦绎实业有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	贸易、投资	58.99		设立或投资
浙江恒逸锦纶有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	化纤产品制造	38.00	33.03	设立或投资
杭州逸宸化纤有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	化纤产品制造		38.34	设立或投资
广西恒逸化工贸易有限公司	广西壮族自治区钦州市	广西壮族自治区钦州市	贸易	100.00		设立或投资
海南恒帆贸易有限公司	海南省	海南省	贸易	100.00		设立或投资

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	52.18%	1,603,136,541.10	605,219,342.40	12,526,326,242.55
浙江恒逸锦纶有限公司	28.97%	15,140,631.57		65,487,741.89
杭州逸宸化纤有限公司	61.66%	38,817,022.66		157,976,597.22

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	28,982,406,745.82	63,278,323,819.82	92,260,730,565.64	41,003,647,739.63	20,964,471,635.08	61,968,119,374.71
浙江恒逸锦纶有限公司	797,547,138.53	268,132,749.79	1,065,679,888.32	645,372,886.82	7,361,111.10	652,733,997.92
杭州逸宸化纤有限公司	301,486,171.07	601,345,827.69	902,831,998.76	303,719,339.53	169,956,566.40	473,675,905.93
上年年末余额						
子公司名称	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	27,338,423,634.31	58,424,869,074.93	85,763,292,709.24	38,275,875,369.64	17,935,130,546.56	56,211,005,916.20
浙江恒逸锦纶有限公司	807,028,718.71	268,956,327.58	1,075,985,046.29	601,454,311.28	84,194,444.43	685,648,755.71
杭州逸宸化纤有限公司	394,834,717.68	618,557,048.94	1,013,391,766.62	521,838,603.78	125,354,074.71	647,192,678.49

子公司名称	本期金额			上期金额		
	营业收入	净利润	综合收益总额	营业收入	净利润	综合收益总额
恒逸石化股份有限公司	86,429,630,191.87	3,815,064,394.00	2,337,991,038.51			
浙江恒逸锦纶有限公司	1,236,542,277.18	22,609,599.82	22,609,599.82			
杭州逸宸化纤有限公司	2,702,390,363.00	62,957,004.70	62,957,004.70			
上期金额						
子公司名称	营业收入	净利润	综合收益总额	营业收入	净利润	综合收益总额
恒逸石化股份有限公司	79,620,543,631.74	4,009,519,145.01	4,340,169,655.32			
浙江恒逸锦纶有限公司	1,582,748,255.77	28,875,982.09	28,875,982.09			
杭州逸宸化纤有限公司	1,161,979,703.32	-31,315,123.11	-31,315,123.11			

(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

(1) 2020年6月9日, 根据《关于发行股份购买资产暨关联交易项目2019年度业绩承诺实现情况及业绩补偿方案的议案》, 恒逸石化股份有限公司以人民币1.00元的总价定向回购应补偿股份, 完成注销本公司补偿的12,597,709股股份。

(2) 2020年12月30日, 浙江恒逸锦纶有限公司之少数股东杭州开元纺织有限公司将其持有的28.44%的股权(出资额为人民币6,080万元)以人民币11,800万元的价格转让给本公司。本次股权转让后, 本公司持有浙江恒逸锦纶有限公司71.03%的股权。

2、 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

	浙江恒逸锦纶有限公司
购买成本/处置对价	
—现金	118,000,000.00
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	118,000,000.00
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	134,119,438.35
差额	-16,119,438.35
其中: 调整资本公积	16,119,438.35
调整盈余公积	
调整未分配利润	

(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	浙江省杭州市	浙江省杭州市	化纤产品制造		50.00	权益法
大连逸盛投资有限公司	辽宁省大连市	辽宁省大连市	贸易、投资		30.00	权益法
海南逸盛石化有限公司	海南省	海南省	生产销售、进出口		50.00	权益法
浙商银行股份有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	金融业	2.32	3.52	权益法

注1: 本公司持有浙商银行股份有限公司5.84%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。

注 2：根据海南逸盛石化有限公司股东会决议，小股东放弃享有自 2020 年 1 月 1 日起经营产生的权益，由宁波恒逸贸易有限公司和大连逸盛投资有限公司各享有 50%。

2、重要合营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
	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	1,288,155,439.19	1,310,639,379.21
其中：现金和现金等价物	184,103,365.57	89,504,828.65
非流动资产	4,552,145,931.54	4,783,456,861.87
资产合计	5,840,301,370.73	6,094,096,241.08
流动负债	3,122,327,679.98	3,355,528,855.04
非流动负债	428,353,281.19	498,957,087.01
负债合计	3,550,680,961.17	3,854,485,942.05
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	2,289,620,409.56	2,239,610,299.03
按持股比例计算的净资产份额	1,144,810,204.78	1,119,805,149.52
调整事项		
一商誉		
一内部交易未实现利润		
一其他	20,100,790.61	20,100,790.61
对合营企业权益投资的账面价值	1,164,910,995.39	1,139,905,940.15
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	5,371,929,504.09	5,047,750,726.47
财务费用	117,037,894.48	87,671,729.17
所得税费用	66,296,918.59	75,477,468.63
净利润	213,650,290.24	239,789,757.30
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	213,650,290.24	239,789,757.30
本期收到的来自合营企业的股利	74,145,003.24	75,000,000.00

3、重要联营企业的主要财务信息

单位：万元

	期末余额/本期金额			上年年末余额/上期金额		
	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	792,315.14	472,043.34	197,614,400.00	726,570.27	458,958.73	---
非流动资产	889,697.28	549,701.51	7,208,100.00	912,324.81	595,160.71	---
资产合计	1,682,012.42	1,021,744.86	204,822,500.00	1,638,895.09	1,054,119.44	180,078,586.70
流动负债	866,438.91	552,299.55	166,036,500.00	936,694.90	636,727.61	---
非流动负债	44,057.90	71,720.27	25,531,700.00	11,002.42	49,174.57	---
负债合计	910,496.82	624,019.82	191,568,200.00	947,697.32	685,902.18	167,275,819.80
少数股东权益	118,276.34		203,100.00	109,017.31		178,125.80
归属于母公司股东权益	653,239.26	397,725.04	13,051,200.00	582,180.46	368,217.26	12,624,641.10
按持股比例计算的净资产份额	195,971.78	176,496.23	762,190.08	174,654.14	156,492.33	737,279.04
调整事项						
—商誉						
—内部交易未实现利润		-829.44			-933.12	
—其他	5,494.45		-90,515.66	5,494.45		-90,804.37
对联营企业权益投资的账面价值	201,466.23	175,666.79	671,674.42	180,148.58	155,559.21	646,474.67
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值			14,415,650.02			16,888,923.31
营业收入	2,536,416.86	1,808,764.93	4,770,300.00	3,901,448.91	1,976,267.35	4,636,390.90
净利润	109,206.53	98,267.26	1,255,900.00	116,523.88	55,963.72	1,314,298.30
终止经营的净利润						
其他综合收益	861.31	1,240.52	-200,700.00	1,066.54	2,616.15	87,861.20
综合收益总额	110,067.84	99,507.78	1,055,200.00	117,590.42	58,579.87	1,402,159.50
本期收到的来自联营企业的股利	8,925.00	29,750.00	29,825.40			

4、 合营企业或联营企业发生的超额亏损

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司对联营企业宁夏华亿镁业股份有限公司的长期股权投资已全额计提减值准备。

5、 与合营企业投资相关的未确认承诺

截止 2020 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 2020 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	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	652,629,009.30			652,629,009.30
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	652,629,009.30			652,629,009.30
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	400,724,700.77			400,724,700.77
（3）衍生金融资产	251,904,308.53			251,904,308.53
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）衍生金融资产	737,015,777.82			737,015,777.82
（三）其他权益工具投资	174,874,560.00		552,875,516.83	727,750,076.83
（四）其他非流动金融资产			2,212,552,916.60	2,212,552,916.60
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			2,212,552,916.60	2,212,552,916.60
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资			2,212,552,916.60	2,212,552,916.60
（3）衍生金融资产				
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				
（五）交易性金融负债	9,301,029.70			9,301,029.70
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	9,301,029.70			9,301,029.70
其他				
（六）衍生金融负债	136,608,747.10			136,608,747.10

(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次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(%)
---	---	---	---	---	---

本公司最终控制方是：邱建林。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本公司关系
浙江逸盛新材料有限公司	合营企业
杭州慧芯智识科技有限公司	联营企业
绍兴柯桥恒鸣化纤有限公司	联营企业
杭州信恒投资合伙企业（有限合伙）	联营企业

(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
逸盛大石化有限公司	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
香港逸盛有限公司	联营企业之全资子公司
浙江荣通化纤新材料有限公司	联营企业之控股子公司
杭州君辰机器人有限公司	控股子公司之联营企业
杭州万永实业投资有限公司	股东及关联自然人担任高管
宁波青峙化工码头有限公司	关联自然人担任高管
浙江恒逸房地产开发有限公司	关联自然人担任高管
杭州逸博投资管理有限公司	关联自然人控制的公司
杭州璟霖资产管理有限公司	关联自然人控制的公司

(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	本期金额	上期金额
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	采购商品	3,696,475,597.20	2,281,409,897.53
海南逸盛石化有限公司	采购商品	364,528,944.69	707,144,849.70
海南逸盛石化有限公司	接受劳务	270,152.21	
逸盛大化石化有限公司	采购商品	3,217,687,757.97	3,742,056,138.64
逸盛大化石化有限公司	接受劳务		463,250.00
绍兴柯桥恒鸣化纤有限公司	接受服务		4,221,467.88
绍兴柯桥恒鸣化纤有限公司	采购商品	3,022,628,921.27	1,261,644,792.24
宁波青峙化工码头有限公司	接受劳务	59,917,129.31	62,873,091.10
杭州万永实业投资有限公司	采购商品		2,643,479,514.38

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	销售商品	670,705,898.26	486,960,795.87
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	提供服务	43,093,852.18	31,376,181.66
海南逸盛石化有限公司	销售商品	1,691,872,715.08	167,237,590.77
海南逸盛石化有限公司	提供服务	15,521,892.37	58,272,787.10
逸盛大化石化有限公司	提供服务	202,233.49	20,537.74
逸盛大化石化有限公司	销售商品	28,277,321.68	17,681,415.93
绍兴柯桥恒鸣化纤有限公司	销售商品	146,685,435.54	112,961,059.35
绍兴柯桥恒鸣化纤有限公司	提供服务	37,335,011.58	38,513,321.22
绍兴柯桥恒鸣化纤有限公司	商标使用许可费	5,565,160.26	4,837,273.39
杭州万永实业投资有限公司	销售商品	1,797,717,909.96	2,687,034,358.86

2、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	本期确认的托管收益/承包收益
绍兴柯桥恒鸣化纤有限公司	浙江恒逸石化有限公司	经营托管	2018-7-25	1,698,113.20

注：本公司之子公司浙江恒逸石化有限公司受托对绍兴柯桥恒鸣化纤有限公司的生产经营活动提供管理咨询服务，不承担委托方的任何经营风险，受托终止日为委托方被本公司或本公司的非关联方收购完成之日。

3、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
杭州逸博投资管理有限公司	房产		209,090.91

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	房产		258,095.24
浙江恒逸房地产开发有限公司	房产		1,333,333.34

4、 关联担保情况

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
浙江巴陵己内酰胺有限责任公司	58,368.23	2020/1/6 至 2020/12/31	2021/1/5 至 2021/12/31	否
海南逸盛石化有限公司	17,850.00	2017-11-8	2023-11-8	否
海南逸盛石化有限公司	100,448.24	2020/2/20 至 2020/12/31	2021/2/19 至 2021/12/31	否
海南逸盛石化有限公司	8,223.06	2020-9-23	2026-9-22	否
浙江逸盛新材料有限公司	30,750.00	2020/9/16 至 2020/12/18	2021/1/14 至 2021/10/19	否
浙江逸盛新材料有限公司	12,000.00	2020-9-30	2023-9-30	否
浙江逸盛新材料有限公司	16,055.36	2020/6/9 至 2020/12/8	2024/6/15 至 2024/12/15	否

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
兴惠化纤集团有限公司	13,200.00	2020-4-1	2021-7-24	否
兴惠化纤集团有限公司	28,000.00	2020-7-29	2021-7-20	否
浙江恒逸房地产开发有限公司、兴惠化纤集团有限公司	7,200.00	2020-1-21	2021-1-20	否
浙江恒逸集团有限公司、邱建林	410,000.00	2018-8-23	2030-8-22	否
浙江恒逸集团有限公司、邱建林	\$107,000.00	2018-8-23	2030-8-22	否

5、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说 明
拆出				
海南逸盛石化有限公司	520,000,000.00	2019-11-13	2020-12-4	委托贷款，贷款利率 4.785%
浙江逸盛新材料有限公司	80,000,000.00	2019-12-23	2020-12-22	委托贷款，贷款利率 4.785%
浙江逸盛新材料有限公司	1,000,000,000.00	2020-3-16	2021-12-22	委托贷款，贷款利率 4.785%

6、 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
绍兴柯桥恒鸣化纤有限公司	受让资产		130,119.82
绍兴柯桥恒鸣化纤有限公司	资产转让		298,964.16
浙江逸盛新材料有限公司	资产转让	32,943.58	
杭州慧芯智识科技有限公司	受让资产	675,006.60	

7、 其他关联交易

本公司本年度分别与香港逸盛有限公司、香港逸盛大化有限公司进行纸货交易，本期分别共实现投资收益 5,739,102.00 美元和 706,944.00 美元。

(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		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	214,624.00			
	海南逸盛石化有限公司	553,876,023.16		1,154,281.98	
	绍兴柯桥恒鸣化纤有限公司	423,023.95		425,800.00	
	杭州万永实业投资有限公司	313,541,901.31		534,701,896.42	
	香港逸盛有限公司	35,140,697.19		7,106,850.27	
	香港逸盛大化有限公司			10,709,108.81	
应收票据					
	杭州万永实业投资有限公司	700,000,000.00		700,000,000.00	
预付账款					
	浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	18,774.41		2,906.14	
	浙江荣通化纤新材料有限公司			943,940.00	
	杭州君辰机器人有限公司	2,500,000.00			
应收股利					
	浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	54,145,003.24		28,444,087.61	
	大连逸盛投资有限公司	63,750,000.00		38,250,000.00	
	海南逸盛石化有限公司	212,500,000.00		127,500,000.00	
其他应收款					
	海南逸盛石化有限公司	61,376,208.06		61,376,208.06	
	绍兴柯桥恒鸣化纤有限公司	3,211,178,576.43		1,203,567,802.69	
	杭州信恒投资合伙企业（有限合伙）	126,002,504.29		74,906,567.07	
	杭州万永实业投资有限公司			500,362,500.00	15,010,875.00
	杭州璟霖资产管理有限公司	31,561,465.64			

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	11,764,919.98	4,864,049.35
	绍兴柯桥恒鸣化纤有限公司	48,740,055.61	19,523,227.72
	杭州慧芯智识科技有限公司		5,625,073.25
	宁波青峙化工码头有限公司		10,920,679.93
预收账款			
	浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司		1,806,064.86
合同负债			
	绍兴柯桥恒鸣化纤有限公司	9,944,293.55	
	香港逸盛石化有限公司	35,131,486.70	
其他应付款			
	绍兴柯桥恒鸣化纤有限公司	193,950.00	3,154,368.00

十、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 其他承诺事项

(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。

（二）或有事项

1、 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

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。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。

2019 年 5 月 17 日王某某被依法批捕。2020 年 1 月 22 日，杭州市萧山区人民检察院

以职务侵占罪和合同诈骗罪向杭州市萧山区人民法院提起公诉并得到受理，由于疫情等原因，法院审理尚未确定时间。根据杭州市萧山区人民检察院起诉书查明的涉及职务犯罪的金额，双兔公司冲减收入 2,414,257.32 元，将对应的货物成本 2,138,041.91 元计入“其他应收款-王某某”并全额确认预计损失；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 1,573,136.66 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。

2020 年 7 月 20 日，杭州市萧山区人民法院下达刑事判决书，判决：（1）被告人王某某犯职务侵占罪，判处有期徒刑十三年；犯合同诈骗罪，判处有期徒刑十一年六个月，并处罚金 150,000 元；两罪并罚，决定执行有期徒刑十八年，并处罚金 150,000 元。（2）责令被告人王某某退赔相关被害单位及被害人经济损失。

王某某刑事案件判决后，被认定为因职务侵占相关受害人的案件进行了判决或审理：2020 年 9 月 2 日，浙江省杭州市中级人民法院作出一审判决：解除本公司与桐庐越恒针织服饰有限公司签订的合同、返还后者货款 407,160.00 元（含税），支付资金利息 31,938.08 元、财产保全费 25,610 元，承担二审案件受理费 7,422 元；2021 年 3 月 17 日，杭州市中级人民法院开庭审理了义乌子靖服饰有限公司诉本公司买卖合同纠纷案件，原告诉讼请求法院解除原告被告双方之间的买卖合同关系、要求被告立即返还被告货款及利息损失，截至本报告出具日，法院尚未作出判决。

2、截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司对非关联企业债务担保如下：

担保单位	被担保单位	担保事项	实际担保金额 (万元)	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	浙江荣盛控股集团有限公司	借款	25,000.00	一年	2020/3/30 至 2020/12/11	2021/3/23 至 2021/6/21	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	30,000.00	一年	2019-11-21	2021-11-19	否
浙江恒逸集团有限公司	兴惠化纤集团有限公司	借款	10,000.00	一年	2020-7-9	2021-7-8	否
浙江恒逸集团有限公司	浙江城建集团股份有限公司	借款	19,000.00	一年	2020/11/16 至 2020/11/23	2021/10/11 至 2021/10/18	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	56,850.00	一年	2020/1/10 至 2020/12/16	2021/1/9 至 2021/12/2	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	1,800.00	一年	2020-12-9	2021-12-9	否
浙江恒逸集团有限公司	杭州际红贸易有限公司	借款	8,000.00	一年	2020/7/7 至 2020/12/17	2021/8/5 至 2021/12/16	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	2020-9-23	2021-9-22	否
浙江恒逸集团有限公司	吕江恒盛元棋子湾旅游置业有限公司	借款	6,200.00	一年	2011-11-29	2021-11-28	否

十一、资产负债表日后事项

2021年4月7日,本公司取得中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券质押登记证明》:因发行可交换公司债券业务需要,本公司将持有的恒逸石化110,000,000股股份划至质押专用证券账号并办理了股权质押登记手续,用于对本次非公开发行可交换公司债券之换股事宜等进行担保。质押开始日期为2021年4月7日,占直接所持股份比例的7.31%。

十二、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

本公司本年度无需披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项 目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	148,385,348.63	42,541,376.20
商业承兑汇票	700,000,000.00	700,000,000.00
合 计	848,385,348.63	742,541,376.20

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	148,385,348.63
合 计	148,385,348.63

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	1,257,944,048.46	
国内信用证	150,000,000.00	
合 计	1,407,944,048.46	

4、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

期末本公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	348,720,149.53	534,701,896.42
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
小计	348,720,149.53	534,701,896.42
减：坏账准备		
合 计	348,720,149.53	534,701,896.42

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	348,720,149.53	100.00			348,720,149.53
其中：组合一	348,720,149.53	100.00			348,720,149.53
组合二					
合 计	348,720,149.53	0.00			348,720,149.53

类 别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	534,701,896.42	100.00			534,701,896.42
其中：组合一	534,701,896.42	100.00			534,701,896.42
组合二					
合 计	534,701,896.42	100.00			534,701,896.42

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
杭州万永实业投资有限公司	313,541,901.31	89.91	
杭州逸宸化纤有限公司	35,178,248.22	10.09	
合 计	348,720,149.53	100.00	

(三) 其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		300,000,000.00
其他应收款项	4,763,127,985.20	4,237,649,444.10
合 计	4,763,127,985.20	4,537,649,444.10

1、 应收股利

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
上海恒逸聚酯纤维有限公司		300,000,000.00
小计		300,000,000.00
减：坏账准备		
合 计		300,000,000.00

2、 其他应收款项

(四) 按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	3,864,192,594.84	2,895,586,526.92
1 至 2 年	441,705,146.00	1,018,512,678.47
2 至 3 年	240,349,455.41	241,741,500.89
3 年以上	302,710,544.89	136,291,984.89
小计	4,848,957,741.14	4,292,132,691.17
减：坏账准备	85,829,755.94	54,483,247.07
合 计	4,763,127,985.20	4,237,649,444.10

(1) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	20,222,098.62		34,261,148.45	54,483,247.07
上年年末余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	12,576,508.87		18,770,000.00	31,346,508.87
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	32,798,607.49		53,031,148.45	85,829,755.94

(五) 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	7,628,726,336.52		7,628,726,336.52
对联营、合营企业投资	3,535,350,058.34	39,360,763.77	3,495,989,294.57
合 计	11,164,076,394.86	39,360,763.77	11,124,715,631.09
项 目	上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,890,626,493.17		7,890,626,493.17
对联营、合营企业投资	3,579,645,854.92	39,360,763.77	3,540,285,091.15
合 计	11,470,272,348.09	39,360,763.77	11,430,911,584.32

1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
恒逸石化股份有限公司	6,481,001,936.52			6,481,001,936.52		
香港逸天有限公司	81,232,200.00			81,232,200.00		
浙江恒逸能源有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
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	62,000,000.00			62,000,000.00		
上海恒逸聚酯纤维有限公司	437,800,156.65		437,800,156.65			
杭州逸旭股权投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	8,000,000.00		18,000,000.00		
杭州虹富投资管理合伙企业（有限合伙）	87,620,000.00			87,620,000.00		
杭州锦绎实业有限公司	409,872,200.00			409,872,200.00		
浙江恒逸锦纶有限公司		118,000,000.00		118,000,000.00		
广西恒逸化工贸易有限公司						
海南恒帆贸易有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
东营恒逸热力有限公司	1,100,000.00		1,100,000.00			
浙江恒逸瀚霖置业有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00		
合 计	7,890,626,493.17	177,000,000.00	438,900,156.65	7,628,726,336.52		

2、对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动			
		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
合营企业					
宁波璟仁投资有限公司	496,351,495.78			24,856,285.93	
小计	496,351,495.78			24,856,285.93	
联营企业					
浙商银行股份有限公司	2,572,016,383.66			265,652,910.21	-46,677,700.08
东展航运股份公司	125,402,578.88		125,402,578.88		
宁夏华亿镁业股份有限公司					
杭州信恒投资合伙企业（有限合伙）	123,753,288.92			-40,796,399.50	
绍兴柯桥恒鸣化纤有限公司	222,761,343.91			-3,210,963.06	
小计	3,043,933,595.37		125,402,578.88	221,645,547.65	-46,677,700.08
合计	3,540,285,091.15		125,402,578.88	246,501,833.58	-46,677,700.08

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末 余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其 他		
合营企业					
宁波璟仁投资有限公司				521,207,781.71	
小 计				521,207,781.71	
联营企业					
浙商银行股份有限公司	118,717,351.20			2,672,274,242.59	
东展航运股份有限公司					
宁夏华亿镁业股份有限公司					39,360,763.77
杭州信恒投资合伙企业（有限合伙）				82,956,889.42	
绍兴柯桥恒鸣化纤有限公司				219,550,380.85	
小 计	118,717,351.20			2,974,781,512.86	39,360,763.77
合 计	118,717,351.20			3,495,989,294.57	39,360,763.77

(六) 营业收入和营业成本

项 目	本期金额		上期金额	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	5,097,771,612.95	5,070,916,579.05	4,430,178,509.13	4,380,207,488.02
其他业务	35,705,375.64		4,726,481.27	
合 计	5,133,476,988.59	5,070,916,579.05	4,434,904,990.40	4,380,207,488.02

(七) 投资收益

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	443,793,846.87	650,056,423.20
权益法核算的长期股权投资收益	246,501,833.58	189,148,508.60
处置长期股权投资产生的投资收益	-13,148,643.78	123,330,809.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	424,901,075.23	58,251.12
理财产品投资收益	94,042,433.17	
委托投资收益		188,184,798.88
合 计	1,196,090,545.07	1,150,778,790.80





营业执照

(副本)

统一社会信用代码
911201160796417077



扫描二维码登录
国家企业信用信息公示系统
可查询、监管信息

名称 立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 李金才

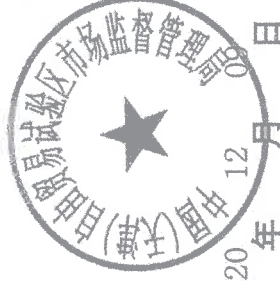
经营范围

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，出具相关的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）***

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

主要经营场所 天津自贸试验区(东疆保税港区)亚洲路6865号金融贸易中心北区1-1-2205-1



登记机关

2020年12月08日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 000388

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会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: 二〇一一年十一月八日
证书有效期至: 二〇一二年十一月八日



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）

仅限出具报告使用

首席合伙人：李金才

主任会计师：

经营场所：天津自贸试验区（东疆保税港区）亚洲路6865号
金融贸易中心北区1-1-2205-1

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：二〇一三年十月十四日

证书序号：0000437

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
二〇二〇年九月十日

中华人民共和国财政部制



证书编号:
No. of Certificate
330000480663
浙江省注册会计师协会
批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 1983
12 01
发证日期:
Date of Issuance
年 / 月 / 日



姓名
Full name 舒国平
性别
Sex 男
出生日期
Date of birth 1965-01-05
工作单位
Working unit 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
Identity card No. 330106650105011

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.



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.



年 / 月 / 日

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.



年 / 月 / 日



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.



年 /y
月 /m
日 /d



姓名 Full name 陈春波
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1975-08-04
工作单位 Working unit 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 Identity card No. 330227750804442

浙江省注册会计师协会

年 /y
月 /m
日 /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.



年 /y
月 /m
日 /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.



年 /y
月 /m
日 /d