

公司代码：600346

公司简称：恒力石化

恒力石化股份有限公司 2019 年年度报告



致股东、合作伙伴和员工的信

尊敬的各位股东、各位合作伙伴、各位员工：

2019 年，可能是过去十年中最差的一年，也可能是未来十年最好的一年。面对更加不确定的世界经济环境与全球贸易格局，各经济组织纷纷下调全球经济增长预期，愈演愈烈的单边贸易保护主义对世界经济发展和全球产业链分工的影响已经由情绪面加快传导至实体经济，对贸易环节、产业分工、投资动力与经济动能等诸多方面都产生实质性的负面抑制影响。石化聚酯产业链在中美贸易摩擦、原油成本端持续下行叠加疫情影响的大背景下，也承受着更大压力，面临诸多挑战。

岁寒知松柏，越是复杂的环境，就越要保持定力，越要埋头潜行。面对复杂多变的外部经营环境和艰辛繁重的项目建设任务，公司聚焦聚酯化纤全产业链实体主业的专业精细化经营和纵横一体化拓展，一方面立足于现有高端差异化聚酯产能和高质规模化 PTA 产能实施技术产品研发、经营效率优化、成本深入挖潜、产业一体协同、

智能化改造、数字化应用等经营管理方面的转型升级，一方面精心组织并加快推进炼化项目、乙烯项目等重大战略性工程项目的建设，圆满完成了 2000 万吨/年炼化一体化项目装置调试与全面投产工作。



千里之行，积于跬步，已走过千山万水，仍需奋勇向前。2020 年，公司克服疫情带来的影响，正持续做好 150 万吨/年乙烯项目、500 万吨/年 PTA 项目、135 万吨/年聚酯新材料项目和 20 万吨工业丝等其他新产能项目建设和调试工作，加快构筑“原油—芳烃、乙烯—PTA、乙二醇—聚酯—民用丝、工业丝、聚酯薄膜、工程塑料”全产业链一体化的上市平台发展模式，推动完善从“一滴油”到“一根丝”的全链条战略布局与全覆盖业务经营。

“胜人者有力，自胜者强”。今天恒力已站上“千亿产值、百亿利润”的新起点，如何让这艘石化航母行稳致远，恒力人一直在总结，探索，感悟和实践：（一）树立“新理念”，形成“新格局”，打造“新标杆”，争创一流企业、一流管理、一流产品、一流服务和一流企业文化；（二）秉承“创新发展、专注品质、追求卓越”的精神，聚焦主业，专注内生增长，扩大聚酯产业规模，实施产品差异化发展；（三）一条产业链多点布局、扩大石油炼化规模，打造百年恒力。

当前，中华民族正走在伟大复兴的征程之上，对于恒力而言，此时此刻，更要肩负起石化强国的重任。当打之年，岂能懈怠！恒力人将坚定“滚石上山、爬坡过坎”的意志，只争朝夕，顽强拼搏，坚持走好自己的路，办好自己的事，“逢山开路、遇水架桥”，打造国之重器，树立民族脊梁！

董事长：

2020 年 4 月 16 日

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人范红卫、主管会计工作负责人刘雪芬及会计机构负责人（会计主管人员）郑敏遐声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公司第八届董事会第十一次会议审议通过，拟定2019年度利润分配预案为：以权益分派股权登记日总股本（不含公司现金回购股份）为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币4.00元（含税），此预案需提交公司2019年年度股东大会审议后方可实施。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，公司不存在对生产经营产生实质性影响的特别重大风险。

十、其他

适用 不适用

公司于2017年实施重大资产重组，对交易的标的之一恒力投资的业绩作出了承诺。根据该业绩承诺，恒力投资2017年、2018年、2019年及2020年净利润预测数分别不低于60,000万元、80,000万元、100,000万元及100,000万元。

根据中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具的相关报告，恒力投资截止2019年度末累计归属于母公司所有者的净利润（扣除非经常性损益后的合并报表净利润）为567,806.79万元，占承诺业绩的238.55%。

目录

第一节	释义.....	7
第二节	公司简介和主要财务指标.....	9
第三节	公司业务概要.....	14
第四节	经营情况讨论与分析.....	16
第五节	重要事项.....	39
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	57
第七节	优先股相关情况.....	69
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	70
第九节	公司治理.....	76
第十节	公司债券相关情况.....	79
第十一节	财务报告.....	82
第十二节	备查文件目录.....	243

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
公司、本公司、恒力石化	指	恒力石化股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
恒力集团	指	恒力集团有限公司，上市公司控股股东
海来得	指	海来得国际投资有限公司，上市公司控股股东一致行动人
德诚利	指	德诚利国际集团有限公司，上市公司控股股东一致行动人
和高投资	指	江苏和高投资有限公司，上市公司控股股东一致行动人
恒能投资	指	恒能投资（大连）有限公司，上市公司控股股东一致行动人
恒峰投资	指	恒峰投资（大连）有限公司，上市公司控股股东一致行动人
恒力化纤	指	江苏恒力化纤股份有限公司，上市公司子公司
康辉石化	指	营口康辉石化有限公司，上市公司控股子公司
恒科新材料	指	江苏恒科新材料有限公司，上市公司孙公司
德力化纤	指	江苏德力化纤有限公司，上市公司孙公司
恒力化工	指	恒力石化（大连）化工有限公司，上市公司子公司
恒力投资	指	恒力投资（大连）有限公司，上市公司子公司
恒力石化（大连）	指	恒力石化（大连）有限公司，上市公司孙公司
恒力炼化	指	恒力石化（大连）炼化有限公司，上市公司子公司
原油	指	直接从油井中开采出来未加工的石油为原油，它是一种由各种烃类组成的黑褐色或暗绿色黏稠液态或半固态的可燃物质。
芳烃	指	分子中含有苯环结构的碳氢化合物。芳烃主要包括苯、甲苯、二甲苯等，是生产石油化工产品最重要的基础原料之一。
PX	指	对二甲苯，芳烃的一种，无色透明液体，为生产精对苯二甲酸（PTA）的原料之一，用于生产塑料、聚酯纤维和薄膜。
PTA	指	精对苯二甲酸，在常温下是白色晶体或粉状，无毒、易燃，若与空气混合在一定限度内遇火即燃烧。
MEG、EG	指	乙二醇，无色、无臭、有甜味、粘稠液体，主要用于生产聚酯纤维、防冻剂、不饱和聚酯树脂、润滑剂、增塑剂、非离子表面活性剂以及炸药等。
聚酯、聚酯切片、PET	指	聚对苯二甲酸乙二醇酯（简称聚酯），是由PTA和MEG为原料经酯交换或酯化和缩聚反应而制得的成纤高聚物，纤维级聚酯切片用于制造涤纶短纤和涤纶长丝，膜级切片用于制造各类薄膜产品。
聚酯纤维	指	由有机二元酸和二元醇缩聚而成的聚酯经纺丝所得的合成纤维。工业化大量生产的聚酯纤维是用聚对苯二甲酸乙二醇酯制成的，中国的商品名为涤纶。是当前合成纤维的第一大品种。

聚对苯二甲酸丁二醇酯、PBT	指	又名聚对苯二甲酸四次甲基酯，它是对苯甲酸与 1,4-丁二醇的缩聚物。可由酯交换法或直接酯化法经缩聚而制得。PBT 和 PET 一起被称为热塑性聚酯。
双向拉伸聚酯薄膜、BOPET	指	双向拉伸聚酯薄膜有强度高、刚性好、透明、光泽度高等特点，有极好的耐磨性、耐折叠性、耐针孔性和抗撕裂性等；热收缩性极小；具有良好的抗静电性。
旦 (D)	指	9,000 米长度的纤维重量为 1 克，称为 1 旦 (D)。
涤纶长丝	指	长度为千米以上的丝，长丝卷绕成团。
涤纶民用长丝、民用丝	指	用于服装、家用纺织品领域的涤纶长丝。
涤纶工业长丝、工业丝	指	用于产业用领域，并具有高强度，高模量，旦数较大的聚酯长纤维。
差别化纤维	指	通过化学改性或物理变形，以改进服用性能为主，在技术或性能上有很大创新或具有某种特性、与常规品种有差别的纤维新品种。
POY	指	涤纶预取向丝，全称 PRE-ORIENTED YARN 或者 PARTIALLY ORIENTED YARN，是经高速纺丝获得的取向度在未取向丝和拉伸丝之间的未完全拉伸的涤纶长丝。
DTY	指	拉伸变形丝，又称涤纶加弹丝，全称 DRAW TEXTURED YARN，是利用 POY 为原丝，进行拉伸和假捻变形加工制成，往往有一定的弹性及收缩性。
FDY	指	全拉伸丝，又称涤纶牵引丝，全称 FULL DRAWN YARN，是采用纺丝拉伸工艺进一步制得的合成纤维长丝，纤维已经充分拉伸，可以直接用于纺织加工。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	恒力石化股份有限公司
公司的中文简称	恒力石化
公司的外文名称	HENGLI PETROCHEMICAL CO., LTD.
公司的外文名称缩写	HLSH
公司的法定代表人	范红卫

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李峰	高明
联系地址	辽宁省大连市中山区港兴路6号富力中心41层01-06单元	辽宁省大连市中山区港兴路6号富力中心41层01-06单元
电话	0411-86641378	0411-86641378
传真	0411-82224480	0411-82224480
电子信箱	lifeng@hengli.com	gaoming@hengli.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	辽宁省大连市长兴岛临港工业区长松路298号OSBL项目-工务办公楼
公司注册地址的邮政编码	116318
公司办公地址	辽宁省大连市中山区港兴路6号富力中心41层01-06单元
公司办公地址的邮政编码	116001
公司网址	hengliinc.com
电子信箱	hlzq@hengli.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	恒力石化	600346	恒力股份

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境	名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
---------------	----	------------------

内)	办公地址	杭州市江干区新业路 8 号华联时代大厦 A 幢 601 室
	签字会计师姓名	韩坚、朱晓鹏
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	西南证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 4 层
	签字的财务顾问 主办人姓名	赵敬华、孔辉焕
	持续督导的期间	2016 年 1 月 27 日至 2019 年 12 月 31 日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：万元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	10,078,237.11	6,006,725.52	67.78	4,748,061.11
归属于上市公司股东的净利润	1,002,517.91	332,261.09	201.73	319,453.6881
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	927,560.67	279,313.14	232.09	150,630.53
经营活动产生的现金流量净额	1,693,697.42	413,144.87	309.95	156,555.67
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	3,633,300.31	2,758,767.34	31.70	1,914,899.24
总资产	17,437,754.01	12,524,246.19	39.23	6,572,725.12

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	1.44	0.48	200.00	0.7
稀释每股收益(元/股)	1.44	0.48	200.00	0.7
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.33	0.42	216.67	0.53
加权平均净资产收益率(%)	31.77	13.29	增加18.48个百分点	17.57
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	29.41	11.64	增加17.77个百分点	23.4

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2019 年分季度主要财务数据

单位：万元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,505,298.71	2,728,028.55	3,399,553.19	2,445,356.66
归属于上市公司股东的净利润	50,570.34	351,525.96	279,620.31	320,801.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	48,334.00	336,068.45	277,965.07	265,193.15
经营活动产生的现金流量净额	-380,500.27	1,618,040.26	1,424,843.12	-968,685.69

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注 (如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-10,313,930.53		1,287,256.14	-53,334.44
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	612,253,993.32		203,296,621.65	159,747,735.26
计入当期损益的对非金融企			15,357,704.41	

业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益	133,647,150.21		121,583,928.39	6,216,856.08
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	754,849.50		225,203,721.47	1,547,343,197.48
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	/		-2,600,207.09	-9,243,247.28
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	266,383,453.84			/
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-825,178.73		18,976,765.38	1,931,613.41
其他符合非经常性损益定义的损益项目			3,249,688.74	2,400,000.00
少数股东权益影响额	-46,177,523.40		-12,544,095.90	-9,121,137.00
所得税影响额	-206,150,432.59		-44,331,939.21	-10,990,143.72
合计	749,572,381.62		529,479,443.98	1,688,231,539.79

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
远期外汇合约	44,321,798.45	-8,617,253.82	-52,939,052.27	-8,617,253.82
原油期货合约	-492,868.36	77,318,859.40	77,811,727.76	275,831,957.66
理财及结构性存款	1,956,640,000.00	2,556,116,732.30	599,476,732.30	132,815,900.21
应收款项融	4,761,317,569.49	3,268,042,426.59	-1,493,275,142.90	0.00

资				
合计	6,761,786,499.58	5,892,860,764.47	-868,925,735.11	400,030,604.05

十二、其他适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1、主要业务情况

公司主营业务囊括石油炼化、石化以及聚酯化纤全产业链上、中、下游业务领域涉及的 PX、醋酸、PTA、聚酯切片、民用涤纶长丝、工业涤纶长丝、聚酯薄膜、工程塑料的生产、研发和销售。成为行业内首家实现“原油-PX-PTA-聚酯”全产业链一体化经营发展的企业，公司当前聚酯化纤产业链经营的业务主要围绕“PX-PTA-聚酯-民用丝、工业丝、聚酯薄膜、工程塑料”展开。

报告期内，2000 万吨/年炼化一体化项目正式投产，公司在上游具备了年产 450 万吨 PX 设计产能，基本能够满足下游 PTA 产能的 PX 原材料需求。中游 PTA 业务环节产品部分自用，其余外售。下游化纤产品种类丰富，各类产品规格齐全，定位于中高端市场需求，涵盖 PET、POY、FDY、DTY、BOPET、PBT、IPY 等产品，被广泛应用于民用纺织用品制造，产业用纺织用品制造，各类食品、药品、日用品的包装，家用器具、汽车工业、电子元件制造等领域。此外，恒力炼化还设计生产国六以上汽油、柴油和航空煤油等成品油产品以及化工轻油、苯、液化气、润滑油、聚丙烯、重芳烃等化工产品。

2、公司主要业务领域经营模式

详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“二、报告期内主要经营情况”之“（四）行业经营性信息分析”之“2、（1）主要经营模式”。

3、行业情况说明

详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“二、报告期内主要经营情况”之“（四）行业经营性信息分析”之“1、行业基本情况”。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、全产业链发展的战略领先优势

公司是国内最早、最快实施聚酯化纤全产业链战略发展的行业领军企业，积极推动各大业务板块的协同均衡化发展，大力拓展上下游高端产能，致力于打造从“原油—芳烃、烯烃—PTA、乙二醇—聚酯—民用丝、工业丝、聚酯薄膜、工程塑料”世界级全产业链一体化协同的上市平台发展模式。恒力 2000 万吨/年炼化一体化项目已全面投产，实现了公司在炼化、芳烃关键产能环节的战略突破，公司成为行业内首家拥有了从“原油-PX-PTA-聚酯”产业链一体化经营的企业，加上快速推进的恒力 150 万吨/年乙烯、180 万吨/年乙二醇、80 万吨/年聚烯烃、72 万吨/年苯乙烯及 500 万吨/年 PTA、135 万吨/年聚酯新材料等新建产能依次投产，公司不断升级优化产业模式，巩固扩大各环节产能优势，推动公司经营规模的量变与业务结构的质变，构筑公司适应行业全产业链高质量竞争态势下在产业协同一体、产能结构质量、装置规模成本、技术工艺积累、项目投产速度与上市平台发展的战略领先优势。

2、规模+工艺+配套的综合运营优势

公司通过持续引进国际一流的生产设备与成熟工艺包技术，加以消化吸收利用，并不断进行技术工艺创新改进，在聚酯化纤全产业链的上、中、下游都布局了以“装置大型化、产能规模化、结构一体化、工艺先进、绿色环保、配套齐备”为特点的优质高效产能结构与公用工程配套，不论是单体装置、合计产能还是生产工艺都处于行业领先的加工规模与技术水平，确保了公司在单位投资成本、物耗能耗节约、单位加工成本、产品交付周期、产品高质化、多元化等方面的规模

优势、营运效率以及更为稳定卓越的质量表现，加上行业内卓越且齐备的电力、能源、港口、码头、罐区、储运等产业配套能力，在综合成本节约、服务质量表现与运作效率提升等方面的综合运营优势突出。

3、高端研发驱动的市场竞争优势

公司走的是市场差异化、技术高端化与装置规模化、业务一体化并重的发展路径，具备长期积累、摸索形成的市场-技术联动创新机制，并打造国际化研发团队，构筑高水平科技研发平台，技术研发实力与新品创新能力领先同行，能够快速响应最新市场消费需求变化，具备稳定的中、高端客户资源储备。公司四大聚酯经营主体企业恒力化纤、德力化纤、恒科新材、康辉石化都是国家高新技术企业，通过对生产过程的精细管理和技术工艺的不断改进，公司自主研发积累了一系列差别化、功能性产品，掌握了大量产品的生产专利，获得市场广泛认可。公司产品在品质以及稳定性上优于同行，是目前国内唯一一家能够生产规格 7D FDY 产品的公司，新品率多年来保持稳定增长，产品价格高出行业平均水平，具备技术工艺积累与高端市场定位下明显的产品溢价与盈利优势，形成了短期内难以简单复制的行业竞争护城河。

4、智能化、精益化的高效管理优势

公司着力推动“互联网、大数据、人工智能和实体经济深度融合”，发展先进制造产能，再造内生增长动力，将“智能互联”作为产业升级转型的重要切入点，通过“机器换人”、“自动换机械”、“成套换单台”、“智能换数字”等方式，逐步将企业的发展模式从“人口红利”向“技术红利”转变。借助智能制造、互联网、物联网等技术的融合应用，不断推进全过程智能化制造水平，通过自主研发的产品检测系统、自动条码系统、智能出入库系统、销售系统，与 ERP 系统进行无缝对接，实现产品的可追溯性及全流程管控，促进公司管控、研发制造、业务管理和财务衔接等关键环节集成，推动公司由“制造”向“智造”、由单一业务管理向产业链高度协同运作转变。

5、持续积累的人才管理优势

恒力石化已经形成一支包括炼化、石化、高分子材料、化纤工程、纺织工程、电气工程等多学科、多专业的科技攻关团队，恒力石化科技研发能力领先于国内同行。在引进外部人才的同时，还非常重视内部人才的培养，为员工提供了良好的职业发展通道。恒力石化还建立了完善的内部培训制度，涵盖研发、生产、销售、管理等各个方面，培养了大量骨干人员。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2019 年，全球经济下行的压力和因素不断增多，各大经济体都面临着增长下行和需求不振的困局，复苏艰难，回暖不易。近两三年来显著抬头的政治孤立和贸易保守，对经济全球化和贸易一体化的实质性干扰也越来越强，中美贸易战持续发酵且“阴晴不定”为全球经济蒙上阴影，美联储十年以来首次降息并停止缩表预告着新一轮全球货币宽松周期开启，世界经济发展和全球贸易格局都处于放缓和调整进程中，从情绪面到金融面再到实体面，显著渗透影响至微观产业分工、行业竞争与企业经营。2020 年初，中美正式签署第一阶段经贸协议，作为世界前两大经济体，两国经济关系与贸易纠纷的发展趋势与谈判走向，仍然是未来世界政治经济格局走向何方的主风向标。“百年未有之大变局”，国内也面临着严峻复杂的外部发展大环境，要求企业具备强大的精细化经营与风险管控能力，适应变化并能够从眼前的危机和困难中快速捕捉和创造发展机遇。

尽管面临内外部环境的深度调整和下行压力，新时代中国经济逆势而上，在 2019 年度继续保持在稳定合理增长区间，增速达到 6.1%，GDP 实现近百万亿元人民币，人均 GDP 跨过 1 万美元新起点，体现出强大发展韧劲，领先于全球主要经济体增速。且基于我国庞大而独特的工程师人力红利、全产业链网络优势和生产消费迭代进化，不断涌现出聚集内生式增长的技术创新、管理变革与消费升级的蓬勃动力，正加快替代和转换过去传统经济中的投资和出口因素，日益成为支撑国民经济持续升级发展的主驱动和潜力之源，毫无疑问也是我国经济抵御外部环境冲击的坚实基础。此外，宏观逆周期调节的积极作用在加快显现，优化企业营商环境、大规模减税降费、实施激活要素市场等重大改革措施对实体经济支撑也在逐步增强。春节后后面临突如其来的疫情，我国政府采取果断措施快速控制住疫情发展，以短时间经济代价换取了社会稳定和经济发展的长治久安。自 2 月上旬疫情好转后，党中央和国务院第一时间同步部署经济恢复，积极打通“堵点”，补上“断点”，推动全产业链联动协同复工，“把被冻结、抑制的消费释放出来，把催生出来的新型消费、升级消费培育壮大起来”，国内经济在后疫情时期快速恢复。

回到本行业，自 2016 年以来，受益于国内供给侧结构改革的去落后产能和消费需求力量的飞速发展，行业终端消费需求率先回暖复苏并逐步传导至聚酯化纤、PTA 和上游石化、炼化环节。行业龙头企业也清醒并充分利用了这一战略机遇和相对舒适期，积极挖掘和实施中高端需求孕育增长、新产能结构升级、全产业链一体优化、供需链智能改造等增长和转型的历史重大机遇，“去”落后无效产能，“控”产业链条库存，“补”高端产能短板，“构”一体业务体系，主动实施了高景气周期发展下的行业产能结构、运作模式和运营方式的深度、积极与全方位优化调整，也经历了行业企业量级和能级的超大规模集成一体化和经营研发能力的发展壮大。行至 2019 年，随着恒力 2000 万吨/年炼化一体化项目于 2019 年 5 月份在行业内率先实现了全面投产和商业运营，民营大炼化投产元年正式启动，也标志着国内聚酯巨头真正实质性进入到了聚酯、石化和炼化全产业链一体化经营的运作新阶段和发展新周期。我国从上游的芳烃、烯烃，到中游的 PTA、乙二醇，再到下游的聚酯化纤一体化、全链条的国际比较竞争优势更加突出和明显，尤其是在当前特殊的外部发展环境背景下，将更有利于行业龙头企业从容应对国际市场竞争、贸易结构动荡和国内外需求拓展。从 2019 年当年看，尽管行业经营环境严峻多变，行业市场需求情绪受外部干扰呈现延后疲软，且面临国内 PX、PTA 等上游产能集中投产预期和先后逐步释放的阶段性施压以及原油成本端的宽幅震荡等不利影响，行业的经营生产形势也逐季迅速变化，一季度平稳上行，二季度被动下行，三、四季度趋于震荡，整个产业链上、中、下游的盈利也存在着动态反复的上下游转移，

对企业经营灵活性和稳定性提出了极高要求。但受益于过去几年行业脱胎换骨的先进产能建设升级与业务协同化经营创新，基于产业链在全球的综合领先竞争优势，今年我国整个聚酯化纤产业链的运行状况与盈利区间仍保持在相对稳定区间，产能开工率维持高位，各环节原料成品库存可控，整个年度的产业链条总利润规模仍保持在合理健康的水平，殊为不易。

尤其是以恒力等为代表的实施全产业链纵横一体化发展的行业龙头企业，凭借着艰辛打造的从“原油-芳烃、烯烃-PTA、乙二醇-聚酯化纤”的一体化协同整合能力，凭借着超过行业平均水平的产能规模成本与运行质量优势，凭借着在能源、交通、物流等基地化综合配套的领先水平，不仅取得了基于产能、结构与运营构筑的核心竞争优势下超过行业平均水平的超额盈利，也充分享受了来自国外上游的PX垄断盈利加快向国内中下游业务环节利润的大幅转移并永久锁定了全产业链利润，优化降低了产业链总成本，行业经营的稳定性、可持续性和可拓展性能力得到显著提升。展望未来，随着民营大炼化投产和行业竞争盈利模式由原先的单一业务竞争和被动适应周期波动转向全产业链协同和主动抵御周期起伏，谁拥有行业最经济的规模化装置、最齐全的基地化配套、最均衡的上下游产能组合、最协同的产能一体化成本、最强的专业管理、技术研发与市场开发能力，谁就将用最低的总运行成本和最优的产品结构锁定最丰厚的全产业链盈利，并掌握、占据未来国内外行业市场竞争发展的话语权与制高点。根植于国内最大消费市场的天时地利和国际市场的领先竞争优势，我国聚酯化纤产业链和行业企业具备远大的发展前景和持续的发展动力。

报告期内，面临复杂多变的内外市场竞争环境和艰辛繁重的经营建设任务要求，全体恒力人“用汗水浇灌收获，以实干笃定前行”，坚持致力于上市公司立足未来“10年不落后”的全产业链产能建设的“大动脉打通”，聚焦于公司现有和新投各大实体主营业务板块的经营协同挖潜的“微循环优化”，与此同时，充分利用资本市场平台融资、运作、激励等机制优势推动企业发展，把发展的短板补得更扎实，把经营的基础打得更牢靠。尤其是在今年发展重中之重的炼化、乙烯等项目建设上，“敢于啃硬骨头，敢于涉险滩”，精心组织，加快建设，圆满完成了公司2000万吨/年炼化一体化项目的装置调试与全面投产工作以及150万吨乙烯工程项目的建设任务。“加满油，把稳舵，鼓足劲”，公司将继续做好150万吨乙烯调试投产以及500万吨PTA、135万吨民用丝和20万吨工业丝等其他新产能项目建设，对现有业务结构实施专业化、精细化、高效率的产业运营，加快打造并构筑完善从“原油—芳烃、乙烯—PTA、乙二醇—聚酯—民用丝、工业丝、聚酯薄膜、工程塑料”的全产业链一体化的上市平台发展模式，坚持走好自己的路，办好自己的事，无惧风雨、破浪前行。报告期内重点工作情况如下：

一、精心组织实施产业链各环节先进产能建设，持续贯通产业发展的大动脉

1、圆满完成2000万吨炼化项目全面投产工作，炼化装置保持稳定运行：恒力2000万吨/年炼化一体化项目是国内对民营企业首次放开的大型炼化项目和我国首家一次性建成的2000万吨级以上现代化炼厂工程。报告期内，上市公司不辱使命圆满完成了这一产业链最重要战略产能从投料调试、全面投产到稳定商运的全部节点工作，也开启了上市公司全新的发展阶段。恒力炼化自2019年5月份全面投产至今，公司不断优化工艺流程，提升运营效率，灵活市场应对，炼厂装置保持连续、稳定的高效率、高负荷运行状态，炼厂经营稳健灵活且产销平衡顺畅，炼化业务也成为了2019年度上市公司营收规模大幅增长和盈利能力显著改善的主要驱动力。在这座代表世界级炼厂标杆水平的公司独资炼化项目正式全面投产达效后，恒力石化借此大幅领先于同行业率先迈入全产业链的实质性业务经营时期，推动了上市公司经营规模量的突破与经营质量质的飞跃，大大有利于公司进一步占据行业上游制高点，获得明显先发优势，增强持续盈利能力与经营抗风险水平，也打破了多年来我国芳烃进口依存度畸高的不利产业局面。

2、成功建成全球规模最大的 150 万吨乙烯装置，并加快推动乙烯及下游装置投产进程：为进一步丰富和完善公司全产业链结构模式，公司继炼化项目之后于 2018 年 2 月份又启动建设了 150 万吨/年乙烯项目。公司乙烯项目的全部原材料基本都由上游 2000 万吨炼厂供应，乙烯装置全球最大，乙烯收率国内最高，最大程度发挥了炼化一体化的规模集成优势，生产出国内紧缺的各类高端化工品(包括 180 万吨乙二醇、72 万吨苯乙烯、42.3 万吨聚丙烯、40 万吨高密度聚乙烯、14 万吨丁二烯等)，将极大提升恒力炼厂一体化的深加工能力与产品附加价值。从聚酯产业链角度看，乙烯项目投产后，上市公司也将实现对占到聚酯原料成本 90%以上的 PTA 和乙二醇两大关键原材料的全面覆盖和自给自足。报告期内，公司已基本完成了乙烯项目的建设安装工作，2019 年 12 月底，乙二醇成功产出，目前整个乙烯装置区的投料调试、装置联运与系统优化工作进展顺利，正朝着满负荷运行和全面投产的目标加速推进。项目投产后也将有效弥补我国石化高端产能的缺口。

3、同步实施中下游 PTA 和聚酯环节产能建设，不断夯实下游基础支撑，巩固领先竞争优势：报告期内，在中下游产业领域，公司布局了年产超过 280 万吨的高端聚酯产能，主要分布在民用丝、工业丝、聚酯薄膜和工程塑料等高端产品研发领域，同时正加快建设 135 万吨民用丝产能和 20 万吨工业丝产能，聚酯总产能规模将突破年产 400 万吨，产能规模质量国内领先；拥有 3 条 220 万吨线合计年产 660 万吨 PTA 产能，并在建 2 条 250 万吨线合计 500 万吨新产能，是目前我国 PTA 权益产能规模、在建产能规模最大的上市公司，PTA 总产能规模将达到年产 1160 万吨。目前公司中下游产能建设工作正紧锣密鼓进行中，主要产能预计将于今明两年分步释放出来，公司在传统“PTA-聚酯化纤”产业链的行业领先优势将得到进一步巩固，对上游石化原料产业的市场支撑作用也将得到明显增强。

二、持续优化现有炼化、石化、聚酯业务结构，着力打通业务板块的微循环

1、快速准确响应市场差异化需求变化趋势，强化生产、市场与研发机制联动优势：公司基于产能规模一体化，并立足于专业化、差异化、高端化的发展线路，积极推进产研销联动创新机制，持续打造快速准确响应市场的靶向能力，强化新品研发强度，优化产品结构，提升质量性能。报告期内，公司推出多款差别化纤维，恒力化纤开发出 PBT 仿记忆丝、再生纤维、常压易染丝等三大类 21 个不同规格产品以及差异化仿绵、仿麻等新产品，产品差异化率提升了 5 个百分点；德力化纤研发出的 30D/72F 高弹、50D/72F 吸湿排汗功、7D/6F 超细旦等功能性纤维新品也投放市场；康辉石化开发了液相高粘纺丝级 PBT、半消光 PBT 等产品，进一步优化了公司 PBT 产品结构。这些新产品不断为上市公司抢占高端市场并创造新的利润增长爆发点，也有效弥补了传统产品市场在当前市场环境下的盈利不足。

2、深入做实内部全员挖潜增效，不断增强企业成本边际的安全垫：公司坚持全员和生产全过程的降本增效，坚持“过苦日子”，挖掘内部潜力，增厚经营业绩。公司通过增强全员成本节约意识，不断降低成本费用，全年装置保持高负荷运转，有效降低折旧、能耗、人工等分摊。各下属公司积极通过推动设备技改、修旧利废、国产替代、备件共享、节能降耗等降成本活动，寻找节约盲点，降低成本开支，持续优化企业的成本运行区间。恒力化纤 2019 年度通过优化电力采购流程方式，直购电部分全年节省电费 1900 万元；德力化纤 2019 年要求各部门车间细化各项管理，在用电、包装材料、废丝排放、易耗件等方面，相比 2018 年节约成本 266.8 万元。

3、扎实推进企业数据、信息和智能化经营管理体系建设，让经营数据和制度流程说话：公司深度实施两化深度融合，加强自动化智能应用范围，立志打造“智能生产”的中国制造模板，为企业发展培育新增长点、再造新动能，让经营数据和制度流程说话，赋能于企业的价值再造、

管理创新与高质发展。报告期内，恒力化纤协同恒力智能科技研发出 MES 软件系统，该系统为国内首创，保证了产品从生产到销售全生命周期的信息追踪，恒力化纤 DTY 加弹车间自动外检系统投入使用，也成为国内首家在 DTY 行业中真正意义上实行 DTY 智能外检的企业；德力化纤成立技改骨干小组，成功将部分 FDY 设备改造生产 POY，根据市场变化可随时更换产品品类的功能，经营灵活性明显增强；恒科新材车间自动清板、无轨自动落筒、自动入库等项目改造安装工作继续推进，部分智能化项目已投入使用，生产效率大幅提升。

4、时刻绷紧安全生产和绿色经营的弦，实现高标、绿色、环保的高效企业运营：可以说，实现高标准的安全生产与环保运行是公司的生命线、效益线和风景线。一直以来，各下属公司相关工作都是高标准、严要求执行，通过安全生产管理体系的建立健全。近年来均无重大安全事故发生，将“安全零事故”准则落到了实处。安全监督检查工作有效进行，对检查中发现的各类安全隐患，一抓到底。公司最新建成投产的 2000 万吨/年炼化一体化项目采购引进的都是全球最好的装置材料与技术工艺，至少保证“10 年不落后”。与此同时，公司持续重金投入环保与节能设施，立足于建立绿色、生态、节能、环保的花园式炼化产业园区，一方面企业获取了更为循环经济的能耗、物耗等成本节约与可持续发展的动能，另一方面也尽责守护了大连和长兴岛的碧海蓝天，实现与周围社区和谐相处。

三、充分利用资本平台融资、运作、激励功能，推动上市公司规范持续发展

1、推出第三期、第四期员工持股计划并完成股份购买：为了奖励参与炼化项目建设的全体员工和上市公司核心技术管理骨干，提高员工的凝聚力和竞争力，在前两期公司员工持股计划之后，公司再推出并完成购买第三期、第四期员工持股计划，进一步激励核心技术管理人员，打造企业与员工利益共同体，形成长效激励机制，实现员工与企业的共同成长与价值分享。

2、股份回购：公司严格按照股份回购计划，实施股份回购。报告期内，本次股份回购计划已全部实施完毕，公司共耗资 12.41 亿元，表明了上市公司对未来可持续发展的坚定信心和对公司市场价值的长期认可，也在当时市场条件下助力推动了公司投资价值的合理回归。

3、协助大股东增持计划：在公告增持期限内，协助大股东恒力集团累计增持公司股份 14,707,122 股，累计增持金额达 21,002.14 万元。恒力集团积极履行大股东责任，兑现了增持承诺，成功完成了本次增持计划。在当时 A 股整体大环境下，此次增持对稳定公司市值和保障全体股东利益起到有效支撑作用。

4、顺利完成第一期 10 亿元规模公司债券发行：2019 年初公司获准向合格投资者公开发行面值总额不超过 50 亿元的公司债券。在债券市场趋于谨慎的大环境下，且上市公司在债券市场从未发行过任何产品，上市公司突破层层障碍，于 9 月底成功完成 2019 年第一期公司债发行，发行规模 10 亿元。公司债券的发行，也有利于公司拓宽融资渠道，优化公司财务结构，降低资金使用成本。

5、利润分配及资本公积金转增股本：为积极合理回报广大投资者、优化股本结构，与所有股东共享公司经营成果，公司完成了 2018 年年度权益分派，共计派发现金 1,489,732,395.30 元（含税），公司总股本增至 7,039,099,786 股。进一步优化了公司股本结构，提升了公司股票的市场流动性。

6、公司股票简称更名：为适应公司主营业务范围重大变化与经营发展需要，参考行业实际，公司将证券简称变更为“恒力石化”。变更后的简称“恒力石化”含义更加清晰、指向更加明确，更加准确地反映公司主营业务特点，有利于提升公司在市场上的辨识度，提升市场影响力。

报告期内，公司独资建设的恒力 2000 万吨/年炼化一体化项目于 2019 年 5 月份在业内率先达成项目全面投产和正式商业运营并始终保持高负荷、高效率、产销顺畅的运行态势。炼化项目投

产不仅实现了上市公司在炼化、芳烃等上游行业稀缺产能领域的战略性突破，也显著优化、提升了上市公司的业务一体化结构与持续盈利能力，并成为了公司当前利润结构的主要来源与业绩增长的主驱动力。此外，受益于 2019 年全年度较好的 PTA 供需格局与平均价差区间，公司 PTA 业务利润同比实现提升；另一方面，公司聚酯化纤业务全年也保持着相对较为稳定的盈利状态。公司原有 PTA、聚酯业务经营情况良好，也进一步增厚了公司盈利。2019 年度，上市公司实现营业收入 1,007.82 亿元，较上年同期增长 67.78%，归属于上市公司股东的净利润为 100.25 亿元，较上年同期增长 201.73%，实现了营业收入的大幅增长和盈利能力的显著改善，本年度的营收规模与盈利水平都创下了上市公司历年数据的历史新高。

二、报告期内主要经营情况

截至 2019 年末，公司总资产 1743.78 亿元，同比增长 39.23%，归属于上市公司股东的净资产 363.33 亿元，同比增加 31.70%。

2019 年度，公司实现营业收入 1,007.82 亿元，同比增加 67.78%；实现归属于上市公司股东的净利润 100.25 亿元，较上年同期增长 201.73%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	100,782,371,124.23	60,067,255,171.95	67.78
营业成本	79,865,827,588.07	52,413,244,453.49	52.38
销售费用	951,954,772.59	543,399,049.22	75.19
管理费用	1,090,266,532.59	620,437,724.18	75.73
研发费用	958,349,359.47	834,214,470.45	14.88
财务费用	3,562,861,695.52	1,478,161,301.37	141.03
经营活动产生的现金流量净额	16,936,974,236.09	4,131,448,726.83	309.95
投资活动产生的现金流量净额	-39,912,873,310.08	-32,430,200,155.15	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	25,636,563,516.41	34,304,580,283.51	-25.27

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

详见下表

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：万元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
石油化工行业	9,408,054.00	7,359,780.88	21.77	68.82	51.70	增加 8.83 个百分点
其他行业	598,757.92	570,636.19	4.70	49.91	53.19	减少 2.04

						个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
成品油	1,229,267.88	893,382.78	27.32			
化工品	3,031,970.08	2,294,207.62	24.33			
PTA	2,863,683.44	2,214,760.87	22.66	-9.02	-23.12	增加 14.18 个百分点
聚酯产品	2,283,132.61	1,957,429.62	14.27	-5.86	-0.67	减少 4.47 个百分点
其他	598,757.92	570,636.19	4.70	49.91	53.19	减少 2.04 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
境内	9,153,194.82	7,120,971.27	22.20	74.52	55.64	增加 9.44 个百分点
境外	853,617.10	809,445.79	5.17	17.34	24.81	减少 5.67 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明
无

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
成品油	万吨	307.80	315.62	4.21			
化工品	万吨	883.65	899.99	35.88			
PTA	万吨	706.08	567.72	12.92	1.20	-0.99	-45.30
聚酯产品	万吨	266.42	268.81	14.54	1.82	8.58	-21.81

产销量情况说明

1、成品油和化工品的产量和销量包括恒力炼化项目投产之前试车料,不含自用的PX和醋酸。但是因试车期间的营业收入资本化,所以成品油和化工品的营业收入不包含试车期间的产品销售额。

2、PTA的销量不包括内部自用,但是含贸易量。

(3). 成本分析表

单位:万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
石油化工行业	直接材料	6,764,729.89	85.30	4,535,073.60	86.81	49.16	
石油化工行业	直接人工	62,062.62	0.78	36,538.83	0.70	69.85	
石油化工行业	动力燃料	219,555.61	2.77	136,997.38	2.62	60.26	
石油化工行业	制造费用	313,432.76	3.95	142,820.41	2.73	119.46	
其他行业	直接材料	557,050.60	7.02	359,322.41	6.88	55.03	
其他行业	直接人工	1,601.77	0.02	2,395.92	0.05	-33.15	
其他行业	动力燃料	4,684.49	0.06	3,501.84	0.07	33.77	
其他行业	制造费用	7,299.32	0.09	7,274.64	0.14	0.34	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
成品油	直接材料	803,524.02	10.13				
成品油	直接人工	7,553.48	0.10				
成品油	动力燃料	30,510.91	0.38				
成品油	制造费用	51,794.36	0.65				
化工品	直接材料	2,063,450.28	26.02				
化工品	直接人工	19,397.35	0.24				
化工品	动力燃料	78,352.05	0.99				
化工品	制造费用	133,007.94	1.68				
PTA	直接材料	2,131,294.55	26.87	2,770,278.45	53.03	-23.07	
PTA	直接人工	1,579.65	0.02	2,021.05	0.04	-21.84	
PTA	动力燃料	23,252.87	0.29	36,385.30	0.70	-36.09	
PTA	制造费用	58,633.80	0.74	72,049.52	1.38	-18.62	
聚酯产品	直接材料	1,766,461.04	22.27	1,764,795.14	33.78	0.09	
聚酯产	直接人工	33,532.14	0.42	34,517.78	0.66	-2.86	

品							
聚酯产 品	动力燃料	87,439.79	1.10	100,612.07	1.93	-13.09	
聚酯产 品	制造费用	69,996.66	0.88	70,770.88	1.35	-1.09	
其他	直接材料	557,050.60	7.02	359,322.41	6.88	55.03	
其他	直接人工	1,601.77	0.02	2,395.92	0.05	-33.15	
其他	动力燃料	4,684.49	0.06	3,501.84	0.07	33.77	
其他	制造费用	7,299.32	0.09	7,274.64	0.14	0.34	

成本分析其他情况说明

成本拆分是根据公司账面价值归集加工费用占营业成本进行分摊

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 1,736,157.10 万元，占年度销售总额 17.23%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 5,076,079.99 万元，占年度采购总额 41.35%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：万元

本期费用化研发投入	95,834.94
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	95,834.94
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.95
公司研发人员的数量	1,863
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	12
研发投入资本化的比重 (%)	0

(2). 情况说明

适用 不适用

5. 现金流

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	16,508,500,549.53	9.47	12,323,055,110.55	9.84	33.96	主要系年产 2000 万吨炼化一体化项目投产，流动资金需求增加，公司增加流动资金借款所致
应收账款	675,399,514.80	0.39	483,777,271.90	0.39	39.61	主要系本期营业收入大幅增加，相应的应收账款也有所增加
其他应收款	1,199,904,102.83	0.69	103,961,284.92	0.08	1,054.18	主要系本期定点直供乙烯料，新增应收消费税退税
其他流动资产	8,618,920,071.40	4.94	2,561,325,874.71	2.05	236.50	主要系年产 2000 万吨炼化一体化项目投产，项目对应的增值税留抵税额预计在一个营业周期能抵扣，从其他非流动资产转入其他流动资产
固定资产	83,075,260,115.62	47.64	24,056,286,056.41	19.21	245.34	主要系年产 2000 万吨炼化一体化项目投产结转固定资产所致
在建工程	24,290,533,716.62	13.93	46,007,545,914.76	36.73	-47.20	主要系年产 2000 万吨炼化一体化项目投产所致
长期待摊费用	2,692,328,032.83	1.54	49,110,903.57	0.04	5,382.14	主要系年产 2000 万吨炼化一体化项目投产，相应的催化剂支出转入长期待摊费用
递延所得	197,918,927.14	0.11	27,288,905.76	0.02	625.27	主要系合并范围内交易未实现毛利对应的递延

税资产						所得税资产增加
其他非流动资产	4,984,936,406.80	2.86	10,564,815,911.02	8.44	-52.82	主要系年产 2000 万吨炼化一体化项目相关设备预付款结算转入固定资产所致
短期借款	47,597,009,933.34	27.30	22,990,526,338.94	18.36	107.03	主要系年产 2000 万吨炼化一体化项目投产,流动资金需求增加,公司增加流动资金借款所致
应付票据	4,984,424,619.96	2.86	10,598,769,315.84	8.46	-52.97	主要系期末结算方式导致应付票据均有所减少
预收款项	6,024,174,263.73	3.45	919,972,893.85	0.73	554.82	本期公司产销规模大幅增加,销售政策以款到发货为主,相应增加预收款项
应付职工薪酬	264,272,749.66	0.15	170,227,063.62	0.14	55.25	主要系年产 2000 万吨炼化一体化项目投产,相应增加人工薪酬支出
应交税费	1,577,638,289.00	0.90	66,253,445.10	0.05	2,281.22	主要系本期利润大幅增加,相应的应交所得税大幅增加。
其他应付款	187,622,874.29	0.11	551,308,898.97	0.44	-65.97	主要系本期归还恒力集团有限公司拆借款。
长期应付款	135,875,045.32	0.08	42,551,273.01	0.03	219.32	主要系本期新增售后租回融资租赁业务。
股本	7,039,099,786.00	4.04	5,052,789,925.00	4.03	39.31	主要系本期实施资本公积转增股本。
库存股	224,841,448.45	0.13	596,200,729.43	0.48	-62.29	主要系本期实施第三期和第四期员工持股计划购买公司库存股。
未分配利润	10,511,894,102.60	6.03	2,086,993,751.18	1.67	403.69	主要系本期净利润大幅增加所致。

其他说明
无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,696,059,835.86	本公司质押货币资金以取得金融机构融资授信
存货	505,800,000.00	本公司质押存货以取得金融机构融资授信
固定资产	67,290,652,137.56	本公司抵押固定资产以取得金融机构融资授信
无形资产	3,794,795,908.64	本公司抵押无形资产以取得金融机构融资授信
货币资金	1,019,457,986.31	本公司持有的以投资为目的定期存款及未到期利息
应收款项融资	2,424,737,699.53	本公司质押应收票据以取得金融机构融资授信
投资性房地产	286,479.40	本公司抵押投资性房地产以取得金融机构融资授信
固定资产	816,545,470.68	本公司通过融资租赁取得的固定资产
在建工程	15,023,664,203.04	本公司抵押在建工程以取得金融机构融资授信

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

化工行业经营性信息分析

1 行业基本情况

(1). 行业政策及其变动

适用 不适用

①《化纤工业“十三五”发展指导意见》

2016年9月，中国化学纤维工业协会发布《化纤工业“十三五”发展指导意见》，提出了“十三五”期间纺织工业科技进步的重点任务，明确提出化学纤维十三五发展目标：

1、行业增长。到2020年，规模以上化纤企业增加值年均增速保持7%左右，化纤产量约为5700万吨，年均增速3.3%；化纤加工量占纺织纤维加工总量比例为86%。

2、结构优化。到2020年，化纤差别化率提高到65%，产业用化纤的比例提高到31%，高性能纤维、生物基纤维有效产能进一步扩大。形成2—3家综合销售收入超过1500亿的企业和一批具有国际竞争力的企业集团。

3、科技创新。科技创新能力显著提高，到2020年，大中型企业研发经费支出占主营业务收入比重由目前的1%提高到1.2%，发明专利授权量年均增长15%，产业创新平台建设进一步推进并发挥关键支撑作用。

涤纶、锦纶、再生纤维素纤维等常规纤维品种继续保持世界领先地位，碳纤维、芳纶、超高分子量聚乙烯纤维等高性能纤维、生物基化学纤维基本达到国际先进水平。

4、绿色发展。到2020年，单位增加值能耗、用水量、主要污染物排放等达到国家约束性指标和相关标准要求，再利用纤维总量继续保持增长，循环再利用体系进一步完善。

②《石化和化学工业发展规划（2016-2020年）》

2016年11月工信部发布了《石化和化学工业发展规划（2016-2020年）》，明确提出了：

综合考虑资源供给、环境容量、安全保障、产业基础等因素，有序推进七大石化产业基地及重大项目建设，增强烯烃、芳烃等基础产品保障能力，提高炼化一体化水平。加快现有乙烯装置升级改造，优化原料结构，实现经济规模，提升加工深度，增强国际竞争力。加快推动芳烃项目建设，弥补供应短板。

烯烃：加快推进重大石化项目建设，开展乙烯原料轻质化改造，提升装置竞争力。开展煤制烯烃升级示范，统筹利用国际、国内两种资源，适度发展甲醇制烯烃、丙烷脱氢制丙烯，提升非石油基产品在乙烯和丙烯产量中的比例，提高保障能力。

芳烃：按照国家石化产业布局方案要求，加快石化芳烃产业发展；积极促进煤制芳烃技术产业化，推进原料路线多元化；促进芳烃-乙二醇-聚酯一体化产业基地建设。

(2). 主要细分行业的基本情况 & 公司行业地位

√适用 □不适用

(1) 公司在石油炼化领域的行业的地位

公司炼化一体化项目正式投产后，公司在上游具备了年产 450 万吨 PX 设计产能，基本能够满足自有的 PTA 产能的 PX 原材料需求。此外，还设计生产国六以上汽油、柴油和航空煤油等成品油产品以及化工轻油、苯、液化气、润滑油、聚丙烯、重芳烃等化工产品。随着生产成本较高、装置老旧的小型炼厂逐步被淘汰，炼化行业集中度及大型新建炼厂竞争力将大幅提升。公司在政策支持、工艺技术、产业协同等方面优势突出，与其他炼油公司相比具有明显高品质、低成本的特点，具有较强的市场竞争力。

(2) 公司在 PTA 领域的行业地位

PTA 是聚酯的直接上游原料，中国是全球最大的 PTA 生产国和消费国。公司现有 660 万吨/年 PTA 产能，是全球单体最大的 PTA 生产基地。为进一步巩固上游产能规模优势，公司投资建设的“年产 250 万吨 PTA-4 项目”和“年产 250 万吨 PTA-5 项目”，采用的是目前全球范围内单套规模最大的装置，全部建成后公司 PTA 产能将增加至 1160 万吨/年，具备极强的规模效应，有利于强化公司在行业内的技术领先优势、规模与成本竞争优势，提升综合竞争实力，行业话语权将进一步提升，增强公司的龙头地位。

(3) 公司在聚酯纤维领域的行业地位

公司主营业务为聚酯纤维相关产品的研发、生产及销售与热电的生产及销售。聚酯纤维的主要产品分为 PET 和 PBT 两大类，其中 PET 包括 POY、FDY、DTY、涤纶工业长丝等。公司民用长丝产能位列全国前五，工业长丝产能位列全国第三，是国内规模最大，技术最先进的涤纶民用丝、工业丝制造商之一。

(4) 公司在工程塑料领域中的行业地位

公司下属子公司康辉石化主要产品为聚对苯二甲酸丁二醇酯工程塑料（PBT）、聚酯新型双向拉伸聚酯薄膜（BOPET）和膜级聚酯切片（PET），可年产 20 万吨的聚酯薄膜、20 万吨膜级聚酯切片和 18.5 万吨工程塑料。公司竞争能力较强。

2 产品与生产

(1). 主要经营模式

√适用 □不适用

公司经营模式为采购原油及相关辅料，主要生产出 PX 产品以及成品油与其他化工品，其中 PX 产品基本自用于公司 PTA 工厂的原料所需，生产出的 PTA 产品部分供公司聚酯工厂自用，其余销售给下游化纤领域客户用于生产聚酯化纤产品等；生产出各类聚酯产品后，将民用涤纶长丝销售给下游织造厂生产纺织品，将工业丝销售给建材企业、汽车零部件厂，将聚酯切片销售给纺丝

企业，将 BOPET 薄膜出售给下游印刷、包装、电子等企业，将 PBT 树脂销售给下游汽车、电子、机械等企业。具体经营模式如下：

(1) 石油炼化行业

石油产品又称油品，以原油为原料，通过常减压、加氢裂化、重整等后续深加工，生产各种燃料油（汽油、煤油、柴油等）、润滑油、焦炭、石蜡、沥青、基本有机原料（乙烯、丙烯、丁烯等烯烃类产品，苯、甲苯、二甲苯等芳烃类产品、乙炔、萘），并在基本有机原料基础上合成的各类有机原料等。

(2) PTA 行业

PTA 是重要的大宗有机原料之一，广泛用于与化学纤维、轻工、电子、建筑等国民经济的各个方面。国内市场中，PTA 的下游延伸产品主要是聚酯纤维，而聚酯纤维主要用于服装、家纺和产业用纺织品等领域。行业的主要经营过程是采购对二甲苯，通过相应生产设备进行氧化反应、三级结晶、干燥、加氢反应、五级结晶等工艺生产出 PTA，并销售给下游客户。

PTA 行业的盈利模式是通过生产 PTA 产品并销售获得利润。由于产品固定投资较大，提高企业盈利能力主要依靠降低单位产品固定成本。对于企业来说，主要是通过规模效应及采用良好的工艺技术及设备，完善的公用配套，提升生产安全及产品质量的稳定性，降低了生产成本，从而提升盈利水平。

(3) 涤纶行业

主要经营过程是采购石化产品 PTA、MEG 以及其他添加原料，通过相应生产设备进行缩聚反应，再通过纺丝、加弹等工艺过程生产涤纶长丝产品，并将产品销售给下游织造企业用以生产民用和产业用纺织品。

涤纶长丝行业的盈利模式是通过生产涤纶长丝并销售获得利润，由于产品固定成本较大，提高企业盈利能力主要依靠三个方面：降低单位产品固定成本、提高新品率和增加差别化产品。对于企业来说，主要通过提高新品率和走差别化产品路线，并提高产品附加值，提升企业整体盈利水平。

(4) 聚酯薄膜行业

主要经营过程是采购石化产品 PTA、MEG 以及其他添加剂，与涤纶行业的主要区别是设备及工艺路线不一样，涤纶产品通过设备拉膜形成涤纶丝，而聚酯薄膜行业是通过设备拉膜形成薄膜，从而导致下游客户群体不同。

聚酯薄膜行业的盈利模式是通过生产销售聚酯薄膜并销售获得利润，由于产品固定投资很大，提高企业盈利能力主要依靠两个方面：降低单位产品固定成本和开发新产品。对于企业来说，未来主要是通过规模优势继续抢占市场，并提高产品附加值，提升企业整体盈利水平。

(5) 工程塑料行业

主要经营过程是采购石化产品 PTA、BDO 以及其他添加剂，通过相应的生产设备聚合、挤压、粉碎和造粒等生产工艺生产的工程塑料，并将产品销售给下游客户。

工程塑料行业的盈利模式是通过生产销售塑料颗粒并销售获得利润，由于产品固定投资较大，提高企业盈利能力主要依靠两个方面：降低单位产品固定成本和开发新产品。对于企业来说，未来主要是通过规模优势继续抢占市场，并提高产品附加值，提升企业整体盈利水平。

报告期内调整经营模式的主要情况

适用 不适用

(2). 主要产品情况

适用 不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
----	--------	---------	----------	----------

成品油	石油炼化	原油	航空煤油、汽柴油等动力燃料	受原油等上游原料行情和下游需求的影响
PX	化学原料和化学制品制造业	原油	PTA	受原油等上游原料行情和下游需求的影响
PTA	化学原料和化学制品制造业	PX	聚酯纤维、瓶级切片、膜级切片等	受原油和对二甲苯供给和下游需求的影响
涤纶长丝	聚酯纤维制造	PTA、MEG	广告灯箱布、土工布、运输带汽车纤维及轮胎子午线、服装家纺等	受原油等上游原料行情和下游纺织行业景气度影响
聚酯切片	聚酯纤维制造	PTA、MEG	纺丝	受原油等上游原料行情和下游需求的影响
BOPET	塑料制品制造	PTA、MEG	包装膜、绝缘膜、电容膜等	受原油等上游原料行情和下游需求的影响
PBT	塑料制品制造	PTA、BDO	汽车配件、电子电器、航天材料等	受原油等上游原料行情和下游需求的影响
蒸汽	热电	煤炭	工业生产、供暖	受煤炭价格变动和周边客户分布影响较大
电力	热电	工业水	电力	受国家电力价格政策影响

(3). 研发创新

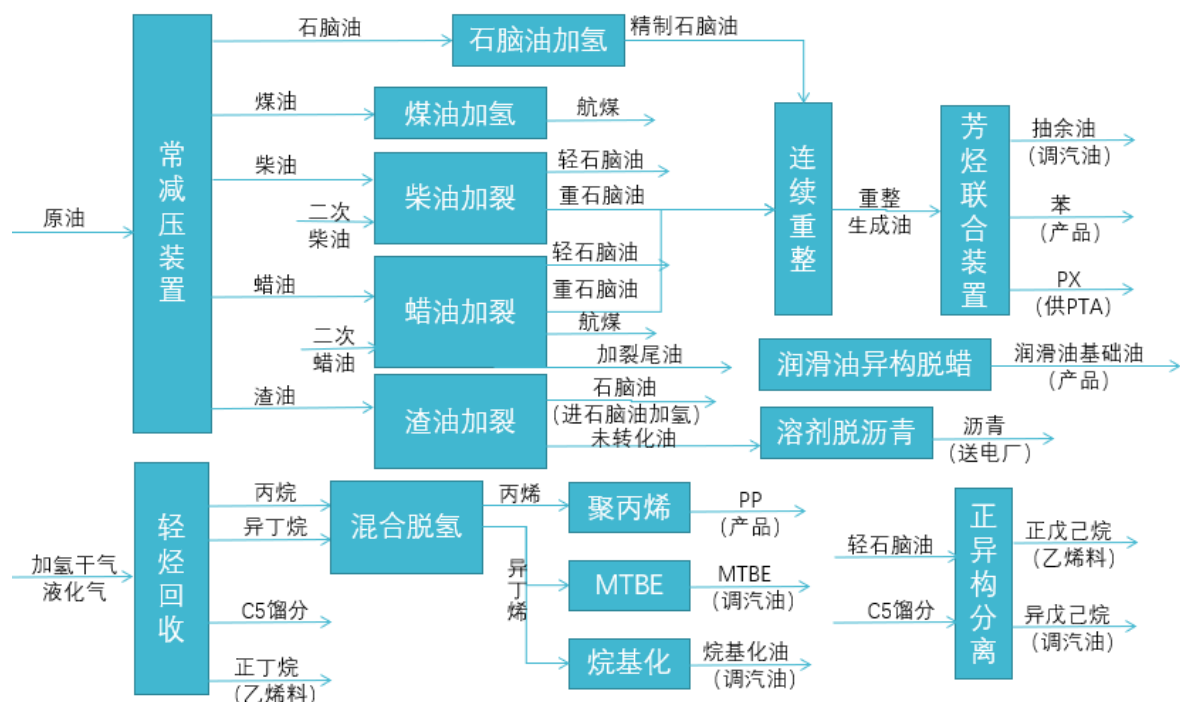
适用 不适用

(4). 生产工艺与流程

适用 不适用

公司原有的主要产品及产品生产工艺流程未发生重大变化，关于公司聚酯纤维领域等主营产品生产工艺流程，具体内容请见公司《2016 年年度报告》第四节“经营情况讨论与分析”之“二、（四）化工行业经营性信息分析”之“生产工艺与流程”部分（第 33 页）；关于公司 PTA 产业的生产工艺流程，请见公司《2018 年年度报告》第四节“经营情况讨论与分析”之“二、（四）化工行业经营性信息分析”之“生产工艺与流程”部分（第 39 页）。

报告期内新增炼化项目的生产工艺流程如下：



(5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率 (%)	在建产能及投资情况	在建产能预计完工时间
恒力化纤年产 20 万吨高性能车用工业丝技改项目	20	/	项目总投资 15.20 亿元	项目预计 2020 年年底投产
恒科新材料年产 135 万吨高品质纺织新材料项目	135	/	项目总投资 123 亿元. 建设熔体直纺 FDY 半消光多功能高品质聚酯纤维 60 万吨、熔体直纺 POY 半消光多功能高品质聚酯纤维 30 万吨 (其中包括 POY 阳离子染料可染聚酯 15 万吨)、DTY45 万吨。	项目建设周期为 48 个月, 采取分批投入、分批投产的方式
恒力石化投资建设年产 250 万吨 PTA-5 项目	250	/	建成后, 公司现有 PTA 产能将由 660 万吨/年加上在建的三期 250 万吨/年, 合计总产能预计增加至 1160 万吨/年。	项目预计 2020 年年中商业化运行。

恒力化工 150 万吨乙烯项目	150	/	项目总投资约 240 亿元，建设规模为 150 万吨/年乙烯装置、14 万吨/年丁二烯抽提装置、35 万吨/年裂解汽油加氢装置、2 套 20 万吨/年聚丙烯 (PP) 装置、72 万吨/年苯乙烯 (SM) 装置、40 万吨/年高密度聚乙烯、2 套 90 万吨/年乙二醇 (EG) 装置、17 万吨/年碳四加氢装置。	2020 年二季度商业化运行
恒力 2000 万吨炼化项目	2000	105	已投产	恒力炼化 2019 年 5 月份商业化运行。
苏州厂区	140	105.2	已投产	
南通厂区	40	108.15	已投产	
宿迁厂区	20	95.2	已投产	
康辉厂区聚酯薄膜	20	102	已投产	
康辉厂区膜级聚酯切片	20	99	已投产	
康辉厂区工程塑料	18.5	96.5	已投产	
大连厂区 PTA	660	107	已投产	

生产能力的增减情况

适用 不适用

详见本节“（五）投资状况分析”之“1、（2）重大的非股权投资”部分。

产品线及产能结构优化的调整情况

适用 不适用

非正常停产情况

适用 不适用

3 原材料采购

(1). 主要原材料的基本情况

适用 不适用 单位：吨

原材料	采购模式	采购量	价格变动情况	价格波动对营业成本的影响
-----	------	-----	--------	--------------

原油	合约、现货	16,605,649.92	随市场行情变化	正相关关系
PX	合约、现货	2,214,855.51	随市场行情变化	正相关关系
MEG	合约、现货	1,086,200.19	随市场行情变化	正相关关系
BDO	合约、现货	54,294.33	随市场行情变化	正相关关系

(2). 原材料价格波动风险应对措施**持有衍生品等金融产品的主要情况**

□适用 √不适用

采用阶段性储备等其他方式的基本情况

□适用 √不适用

4 产品销售情况**(1). 销售模式**

√适用 □不适用

(1) 炼化产品的销售模式

公司分别与中石油、中化集团等签订了战略合作协议和产品销售协议，除生产的PX及醋酸自用外，成品油及其他化工品等均通过合作伙伴的渠道销售，确保炼化产品销售畅通。

(3) PTA 的销售模式

公司于每年年底对下一年的市场需求进行预测，并结合当年运营和销售情况制定下一年的销售计划，确定年度销售计划。同时，于月初根据市场行情预测、库存情况、合约客户及生产状况等情况，制订月度销售计划。

公司主要采用长期合约的方式向客户销售PTA产品。一般于每年年底与客户签订长期合约，约定下一年度及各月度的销量，以便于安排生产和备货。长期合约的月度销售单价一般以月末结算价格为基础确定。此外，公司也销售PTA现货作为对长期合约的补充。

涤纶民用长丝和工业长丝的下游客户有所不同，对此公司采用了不同的销售模式。

(1) 涤纶民用长丝销售模式

公司涤纶民用长丝在国内的销售采用直销方式，并要求款（含票据）到发货。与主要客户签订长期合同，合同定量不定价，结算价格随市场波动；对客户的供货采用均量发货的形式，避免产品价格波动对公司造成影响。

涤纶民用长丝的国外销售以直销为主，部分区域采用代理商销售，国外销售绝大多数采用信用证付款方式。与境外客户签订的合同以单笔合同为主，将外贸风险控制在较低水平。

(2) 涤纶工业长丝销售模式

涤纶工业长丝的国内销售采用直销方式。报告期内，由于公司作为涤纶工业长丝领域的新进入者，投产初期也曾采用给客户一定账期的结算模式，在迅速占领市场以后公司已将贸易政策调整为款到发货，有效地降低了应收账款管理风险。目前公司涤纶工业长丝主要采用款到发货的付款方式。

公司涤纶工业长丝的国外销售采用直销和经销相结合的方式，国外销售的收款方式严格执行先付款后提货的付款方式，能有效降低涤纶工业长丝价格波动的风险。

(2). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)	同行业同领域产品毛利率情况
石油化工行业	9,408,054.00	7,359,780.88	21.77	68.82	51.70	增加 8.83 个百分点	

定价策略及主要产品的价格变动情况

适用 不适用

(3). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

会计政策说明

适用 不适用

(4). 公司生产过程中联产品、副产品、半成品、废料、余热利用产品等基本情况

适用 不适用

情况说明

适用 不适用

5 环保与安全情况

(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

适用 不适用

(2). 报告期内公司环保投入基本情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

环保投入资金	投入资金占营业收入比重(%)
52,106.66	0.52

报告期内发生重大环保违规事件基本情况

适用 不适用

(3). 其他情况说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

1、恒力化工 150 万吨乙烯项目

根据项目可行性研究报告，项目全部达产后，预计年可实现销售收入 243 亿元，年均净利润约 43 亿元。

2、恒力石化年产 250 万吨 PTA-4 项目

根据可行性研究报告，项目达产达效后，预计年均销售收入 1,124,573 万元，年均利润总额 90,698 万元。

3、恒力石化年产 250 万吨 PTA-5 项目

根据可行性研究报告，项目达产达效后，预计年均销售收入 1,195,500 万元，税后利润 121,216 万元。

4、恒科新材料年产 135 万吨多功能高品质纺织新材料项目

建设内容包括熔体直纺 FDY 半消光多功能高品质聚酯纤维 60 万吨、熔体直纺 POY 半消光多功能高品质聚酯纤维 30 万吨（其中包括 POY 阳离子染料可染聚酯 15 万吨）、DTY45 万吨。经测算，项目完全达产后预计年销售收入为 1,566,000 万元（含税），年利润总额为 266,618 万元，税后利润为 199,963 万元。

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

详见十一、内容

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：亿元

公司名称	持股比例 (%)	业务性质	注册资本	总资产	净资产	净利润
恒力石化（大连）炼化有限公司	100.00	制造业	175.96	1058.49	206.83	60.27
恒力石化（大连）有限公司	99.83	制造业	58.90	389.26	125.32	30.72
江苏恒力化纤股份有限公司	99.99	制造业	22.08	194.99	46.01	9.23

注：江苏恒力化纤股份有限公司包含其子公司江苏恒科新材料有限公司、南通腾安物流有限公司、江苏轩达高分子材料有限公司、江苏德力化纤有限公司、宿迁德亚新材料有限公司、苏州苏盛热电有限公司、苏州德亚纺织有限公司、苏州丙霖贸易有限公司、四川恒力新材料有限公司。

恒力石化（大连）有限公司包含其子公司恒力海运（大连）有限公司、Hengli Petrochemical Co., Limited、深圳市港晖贸易有限公司。

恒力石化（大连）炼化有限公司包含其子公司深圳市申钢贸易有限公司、Hengli Petrochemical International Pte. Ltd.、Hengli Oilchem Pte. Ltd.、恒力炼化产品销售（大连）有限公司、恒力航油有限公司、Hengli Shipping International Pte. Ltd.、恒力海油石油化工有限公司、恒力能源（苏州）有限公司、恒力能源（江苏）有限公司、恒力油化（苏州）有限公司、恒力物流（大连）有限公司。

（八） 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一） 行业格局和趋势

适用 不适用

公司由涤纶长丝行业向上游拓展，形成“原油—芳烃—PTA—聚酯—民用丝及工业丝”的完整产业链。受原油价格波动和产业链上下游不均衡发展的影响，产业链盈利存在一定周期波动性。受过去几年国家供给侧结构性改革积极影响，涤纶行业下游纺织品需求回暖，行业新项目产能释放增速可控，阶段性去产能、去库存成效显著，行业景气度提升，带动了PTA行业需求格局好转；同时，炼化一体化的逐步投产，增强了持续盈利能力与经营抗风险水平，同时锁定从原油到聚酯涤纶各个环节的产业链利润。

1、化纤行业

（1）下游纺织品需求稳定增长，为涤纶长丝行业的发展提供了广阔的市场空间

涤纶长丝作为纺织品的重要原料，其市场容量和市场前景取决于下游纺织行业对涤纶长丝产品的需求。未来几年，随着国民生活水平的提高、国家二胎政策的放开等影响，纺织服装、家纺产品及产业用纺织品持续增长的需求成为涤纶长丝市场发展的主要推动力。

（2）行业集中度进一步加强

具有行业投资规模大、规模经济效益明显、技术研发水平越发重要等特点，规模化、低成本生产已成为行业发展的必然趋势。加之，涤纶行业盈利水平随上游原材料波动较大，小型企业技术薄弱，抵御风险能力较弱，在市场周期过程中逐渐被淘汰、被并购，未来涤纶长丝行业的产能将进一步集中。据中国化学纤维工业协会统计，我国涤纶工业收入规模在2000万以上的企业数量为776家，其中恒力、桐昆、新凤鸣、盛虹、恒逸和荣盛6家公司（CR6）在规模、管理、品牌和创新方面具有竞争优势，其产能规模均达到100万吨/年以上。

（3）功能性、差别化率，成为行业发展的必然趋势

《纺织工业“十三五”发展规划》提出：“推进高性能纤维、生物基纤维高品质、低成本产业化生产及批量化应用。发展高效、低能耗、柔性化、自动化、信息化化纤技术装备，开发多重改性技术与工程专用模块及其组合平台，实现聚酯、锦纶等通用纤维高效柔性化与功能化，丰富涤纶、粘胶、锦纶、腈纶等功能化、差别化产品，提高产品性能及品质。”未来几年，我国化纤业将着重发展高性能纤维，以生产开发高档面料；大力发展功能性、差别化纤维，研制开发各类高水平的功能化纤维、绿色生态可降解纤维制品，以推进家纺、产业用等新兴领域的开拓；大力

研制开发高技术纤维，以开发各类高科技领域急需的高技术、高性能纤维及合成新材料。功能性、差别化率，将是提高产品附加值，提升企业竞争力的必然路径。

(4) 智能制造成为行业发展的必然趋势

加强对高性能纤维、生物基纤维等化纤新材料成套装备、短流程新型纺纱织造装备、新型印染等装备的开发生产，提高装备的生产效率、性能功能以及自动化、数字化水平。开发纺织新型传感器、智能测量仪表、质量控制与执行系统，推进具有自动感知、智慧决策、自动执行功能的高端智能装备的产业化开发和应用。推进吊挂系统、智能物流包装、智能机器人、网络化管理信息系统等开发应用。

(5) 产业链一体化是化纤企业未来发展的大势所趋

在原油—石脑油—PX—PTA—PET—化纤—织造的全产业链中，原油价格和终端消费需求从两端影响涤纶产业链的整体景气度，各环节的供需格局决定着产业链内的利润分配。通过涤纶上下游一体化布局将有效锁定产业链利润，同时一体化生产可以保障原料供给、增强企业的风险抵御和盈利能力，增强企业的规模和综合实力。化纤龙头企业纷纷积极向产业链上游布局，如恒力炼化 2000 万吨/年炼化一体化项目，桐昆股份、荣盛石化入股浙石化 4000 万吨/年炼化一体化项目，恒逸石化文莱 PMB 石油化工项目。

2、PTA 行业

PTA 行业在新旧产能替换和市场竞争中淘汰落后产能是大势所趋，行业集中度不断提升，恒力石化、恒逸石化、荣盛石化在 PTA 行业内三家龙头企业占有我国 PTA 实际产能 50%以上的份额，行业竞争优势明显。目前行业龙头企业单套装置规模、生产运行稳定、物耗能耗和产品质量方面均具有较强的国际竞争力。随着 PTA 行业产能调整，PTA 行业龙头在产业中的话语权逐渐增强，供给侧结构性改革效果较为明显。同时部分竞争力较弱的生产厂商由于生产成本较高，装置时间久远，技术落后，不具备成本优势，在市场竞争中长期处于关停状态。

3、对二甲苯行业

(1) 未来国内对二甲苯行业仍存在较大缺口，国产替代产能加快释放

从全球“芳烃-PTA-聚酯”产业链一体化的情况看，实现完全一体化的程度并不高。“芳烃-PTA-聚酯”产业链上的产品，其突出的特点是原料来源比较单一，因此使得没有原料配套的下游企业抵御原料价格波动能力更弱。尽管有恒力、荣盛等新产能依次投产，我国对二甲苯进口依存度依旧较高，无论是出于成本角度还是原料供应稳定性角度，PTA 企业及国内相关企业都有足够的动力向上游发展。

化纤龙头企业纷纷积极向产业链上游布局，如恒力炼化 2000 万吨/年炼化一体化项目，桐昆股份、荣盛石化入股浙石化 4000 万吨/年炼化一体化项目，恒逸石化文莱 PMB 石油化工项目。

(2) PX 环节利润向 PTA、聚酯环节转移

聚酯产业链从上到下由 PX、PTA 和涤纶三个环节组成，从产业链利润分配来看。这三个环节的盈利一直处于轮动之中。上游 PX 随油价波动，下游聚酯随纺织服装景气度变化。我国 PX 国内产能供应不足，对外依存度较高。随着国内 PX 供应增加，产业利润有望转移至国内。目前，国内 PX 产业已实质性进入 PX 投产和量产阶段，整个产业链上、中、下游业务的利润分配模式预计将告别 PX 一家独大并逐步走向更加均衡合理的盈利分配格局。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

1、影响公司发展的有利因素

(1) 聚酯新材料行业

1) 产业政策支持

近年来，我国陆续出台了一系列行业政策和法律法规，鼓励和支持涤纶长丝行业及其上下游行业不断提升专业技术、扩大市场规模。如《国家重大科技基础设施建设中长期规划（2012—2030年）》、《产业结构调整指导目录（2013年修改本）》、《再生化学纤维（涤纶）行业规范条件》、《纺织工业“十三五”发展规划》、《化纤工业“十三五”发展指导意见》、《纺织工业调整和振兴规划》等产业政策均鼓励涤纶行业采用先进适用技术提升传统化纤工艺、装备及生产控制水平，推进生物基材料生物聚合、化学聚合等技术的发展与应用，大力发展高性能纤维、差别化纤维，促使我国聚酯涤纶行业综合竞争实力达到国际领先水平。上述政策给涤纶长丝行业带来了巨大的发展机遇，有助于本行业的快速发展。

2) 产业集中度提升和产品结构改善

随着产业集中度的提升，行业技术水平也在不断进步，近年来，我国高新技术纤维产业化已取得突破性进展，自主研发的品种日趋齐全，涤纶长丝差异化率不断提高，耐强腐蚀、耐高温、阻燃和高强高模等产品业已实现产业化。产业集中度的提升和产品结构的改善有利于提升国内涤纶长丝行业的竞争力。

3) 市场空间广阔

涤纶长丝下游的行业为服装、家纺和产业用纺织品等行业。伴随着我国居民生活水平的不断提高和经济的持续发展，服装、家纺和产业用纺织品等行业仍将保持较高的发展速度，从而为涤纶长丝行业的发展提供充足的空间。

(2) 石化行业

1) 产业政策支持

近年来我国政府陆续出台了各项政策，如国务院办公厅发布《关于石化产业调结构促转型增效益的指导意见》（国办发[2016]57号）强调重点任务方面，意见要求统筹优化产业布局，有序推进沿海七大石化产业基地建设，炼油、乙烯、芳烃新建项目有序进入石化产业基地。工业和信息化部发布《石化和化学工业发展规划（2016-2020）》（工信部规[2016]318号），按照国家石化产业布局方案要求，加快石化芳烃产业发展；积极促进煤制芳烃技术产业化，推进原料路线多元化；促进芳烃-乙二醇-聚酯一体化产业基地建设。恒力石化及恒力炼化主要涉及石化及炼化产业，PTA及对二甲苯是中国石化产业重要的组成部分，一直以来国家对于石化产业给予了大量政策支持和政策指导。

2) 国内对二甲苯市场需求强劲，为行业可持续发展提供内在动力

2014年-2018年，我国对二甲苯自给率连续五年逐步下滑至目前约40%，2018年对二甲苯累计产量为1027万吨，进口量为1590万吨，市场需求缺口加大，至2019年，随着民营大炼化释放PX产能，国内PX供应有所增加，但对外依存度仍在50%左右。国内对二甲苯产量依然无法满足我国PTA生产的庞大需求，供应缺口较大。

3) 下游聚酯需求增长将是PTA行业发展的重要导向

2019年，尽管行业经营环境严峻多变，市场需求情绪受外部干扰呈现延后疲软，且面临国内PX、PTA等上游产能集中投产预期和先后逐步释放的阶段性施压以及原油成本端的宽幅震荡等不利影响，我国聚酯化纤行业运行状况与盈利区间仍保持在相对稳定区间，产能开工率维持高位，各环节原料成品库存可控，年度利润规模仍保持在合理健康的水平。展望2020年，虽然面临一季度以来疫情不利影响，作为具备强大消费惯性和刚性特点的下游终端需求有望逐季趋稳，支撑PTA行业需求与发展。

2、影响公司发展的不利因素

(1) 主要原材料市场的波动性较大

PX、PTA主要原材料来源于石油，因此国际石油价格大幅波动给行业带来了较大的经营风险。涤纶长丝的主要原材料PTA和MEG均为石油制品，受石油价格的影响，近年来PTA和MEG的市场

价格出现较大幅度波动。PTA 和 MEG 等主要原材料的成本约占涤纶长丝生产成本的 85%左右，原材料价格的大幅波动对涤纶长丝行业的影响较大。

(2) 贸易壁垒

随着我国 PTA 生产能力的快速提高，PTA 产品向国际市场开拓将越来越受到重视，也引起其他国家产业界的警惕，特别是主要出口国家和竞争对手国家，对我国 PTA 及其下游产品的反倾销逐渐增多，韩国、土耳其、阿根廷、印度及欧美发达国家等经常采用反倾销、反补贴等措施对中国化纤商品主张的反倾销调查，阻止我国化纤商品的进入，国际贸易保护主义的抬头，给行业的发展带来了不利影响。

3、公司今后发展的方向

总体发展战略：致力于为社会提供优质纤维，创造美好生活为己任，始终在“什么时代做什么事”时代观的引领下，牢固树立“创新、协调、绿色、共享”的发展理念，坚守“志恒力久远，品质赢天下”的经营理念 and “人性化、科学化、制度化、专业化”的管理理念，努力塑造“团结、诚信、稳健、创新”的企业精神，增强产业创新能力，优化产业结构，推进公司向高端化、智能化、绿色化、一体化和国际化发展。

(1) 坚定不移地走纵向一体化发展战略：以印度信赖公司和中国台湾台塑为标杆，在完成 2000 万吨炼化项目基础上，继续稳步推进 150 万吨乙烯项目、500 万吨 PTA 等重大项目建设，尽快实现“原油—芳烃—PTA—聚酯—民用丝及工业丝”的全产业链一体化运作模式，提高公司产业协作能力、持续盈利空间与经营抗风险能力。

(2) 坚定不移地走横向一体化发展战略：专注化纤行业，丰富产品规格，扩大产能规模，通过研发、技术及创新能力的提升，实行产品差异化，力争实现“产业基地化、生产规模化、产品精细化、技术专业化管理科学化”的产业发展目标。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2020 年是“十三五”规划的收官之年，是新时代的开局之年，也是公司的开拓之年，全年工作将围绕以下几个方面展开：

1、创效增效，为百年恒力而努力奋斗

坚持“以销定产、以产促销”的经营方针，坚持“以客户为中心、以市场为中心、全员营销”的经营理念，坚持“以品质、成本、快速反应，实现利润最大化”的经营目标；团结一心、目标一致，全力以赴，努力实现年度生产经营目标，取得最好的运营绩效，实现高质量的效益增长，为百年恒力奠定坚实的经济基础。

2、拓展国内市场与国际市场，协同共进

充分利用新加坡海外市场，香港、深圳前沿市场的优势，深耕新兴市场，内销外贸联动，提高市场占有率，形成行业掌控力。

3、打造恒力品牌优势，提升核心竞争力

品质是企业永恒的话题，公司将继续发挥多年积累的产品优势、技术优势，强化品质与品牌意识，促使产品质量再上台阶，做强、做实炼化、石化和聚酯三大板块。提高产品核心竞争力、加大产品研发创新力、掌握市场控制力、增强品牌影响力、加强运营抗风险能力，方可成为行业标杆和板块主导。

4、健全和完善公司管理体系

制度建设是企业健康稳定运行的基础，公司将进一步健全完善安全、环保管理体系，提高安全环保标准，对标杜邦、巴斯夫等国际先进安全标准，高标准、严要求，有效推进体系落地；细化完善金融财务安全体系，提高财务人员职业素养，不断完善制度及流程，确保资金安全零风险；健

全完善人才建设体系，培养人才，引进人才，留住人才；健全完善企业文化体系，塑造企业形象，关爱员工，营造家文化，有传承，有传递，把企业的核心理念传下去。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、行业周期性波动风险

聚酯纤维以及石化行业的发展受行业需求及自身发展状况的影响，而呈现一定的周期性特征。我国国民经济、出口政策等宏观环境的变化也会给该行业带来周期性波动的风险。在调整周期中，行业会出现产品价格下降、开工率不足、盈利能力下滑等现象。

2、原材料价格波动的风险

公司的生产经营受上游原料特别是原油和煤炭的价格变化的影响较大，如果公司的库存和采购管理、下游产品市场的价格调整不能有效降低或消化原材料价格波动的影响，将可能对公司的经营生产及业绩产生不利影响。

3、汇率风险

若人民币持续大幅波动，将对公司汇兑损益、外币计价出口产品价格、原料价格等经营性因素产生较大不确定性影响。公司未来将采用远期外汇合约等方式建立并完善汇率对冲机制，降低外币收付款金额，从而减少因汇率变动对公司盈利能力产生影响。

4、环保和安全风险

随着环保意识的增强及政府环保要求趋严，公司积极采取环保措施，加大环保投入；严格按照相关法律法规、生产规范进行日常管理，建立了严格的标准操作规范，但仍无法完全排除因人为操作失误或意外原因导致的环保事故或安全生产事故，从而影响公司的正常经营活动。因此，公司存在一定的环保和安全生产风险。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：万元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）

2019 年	0	4	0	280,611.53	1,002,517.91	27.99
2018 年	0	3	4	149,187.06	332,261.09	44.90
2017 年	0	0	0	0.00	171,933.05	0
2019 年 (含回购 计入现 金分 红的 部分)				345,067.77	1,002,517.91	34.42
2018 年 (含半 年度 利 润 分 配、 回 购 计 入 现 金 分 红 的 部 分)	0	5.5	4	335,121.51	332,261.09	100.86

2019 年度现金分红说明:

1、根据上海证券交易所《上市公司回购股份实施细则》第二十三条“上市公司回购专用账户中的股份，不享有股东大会表决权、利润分配、公积金转增股本、认购新股和配股、质押等权利”之规定，上表中 2019 年度现金分红的数额（含税）以截至本报告披露日的可参与利润分配的总股数进行测算。

2、根据上海证券交易所《上市公司回购股份实施细则》第八条“上市公司以现金为对价，采用集中竞价方式、要约方式回购股份的，当年已实施的股份回购金额视同现金分红，纳入该年度现金分红的相关比例计算”之规定，公司 2019 全年度现金分红数额合计数包含截至 2019 年末已实施的股份回购金额 64,456.24 万元。

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

	现金分红的金额	比例 (%)
2019 年	64,456.24	18.68
2018 年	59,614.70	17.79

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间 及期	是 否 有	是 否 及	如未 能及 时履	如未 能

				限	履行期限	时严格履行	行应说明未完成履行的具体原因	及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	范红卫、恒能投资	恒力投资 2017 年、2018 年、2019 年及 2020 年净利润预测数分别不低于 60,000 万元、80,000 万元、100,000 万元及 100,000 万元；据此测算恒力投资（合并报表）截至 2017 年末累计净利润预测数不低于 60,000 万元，截至 2018 年末累计净利润预测数不低于 140,000 万元，截至 2019 年末累计净利润预测数不低于 240,000 万元，截至 2020 年末累计净利润预测数不低于 340,000 万元	2017 年至 2020 年	是	是		
	股份限售	范红卫、恒能投资、恒峰投资	因重大资产重组而取得的上市公司股份，自该等股份上市之日起 36 个月内不得转让	2018 年 2 月至 2021 年 2 月	是	是		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

公司在 2017 年实施重大资产重组时，对交易的标的之一恒力投资的业绩作出了承诺，根据该业绩承诺，恒力投资 2019 年净利润预测数应不低于 100,000 万元，截至 2019 年末累计净利润预测数不低于 240,000 万元。根据中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于恒力投资（大连）有限公司业绩承诺实现情况的专项审核报告》（【中汇会鉴【2020】1528 号】），恒力投资截止 2019 年度末累计归属于母公司所有者的净利润（扣除非经常性损益后的合并报表净利润）为 567,806.79 万元，占承诺业绩的 238.55%。

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

详见本报告“第十一节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”中的“41、重要会计政策和会计估计的变更”。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	334	334
境内会计师事务所审计年限	3	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）	60

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

公司于 2019 年 4 月 30 日召开了 2018 年年度股东大会，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度的财务报告及内部控制审计机构，聘期一年，具体内容详见《2018 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-042）。

公司于 2019 年 9 月 16 日召开第八届董事会第五次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，拟聘任中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度的财务报告及内部控制审计机构，本议案已经 2019 年 10 月 10 日召开的 2019 年第三次临时股东大会审议通过，具体内容请见《关于变更会计师事务所的公告》（公告编号：2019-080）、《2019 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-084）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

（一）导致暂停上市的原因

适用 不适用

（二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
第一期员工持股计划出售完毕	详见公司于 2019 年 12 月 20 日披露的《恒力石化关于第一期员工持股计划股票出售完毕暨终止的公告》（公告编号：2019-099）
第二期员工持股计划锁定期届满、存续期即将届满	详见公司于 2019 年 9 月 3 日披露的《关于第二期员工持股计划锁定期届满的提示性公告》（公告编号：2019-077）、于 2020 年 2 月 11 日披露的《恒力石化关于第二期员工持股计划存续期即将届满的提示性公告》（公告编号：2020-010）
第三期、第四期员工持股计划完成购买	详见公司于 2019 年 12 月 31 日披露的《恒力石化关于第三期员工持股计划完成股票购买的公告》（公告编号：2019-107）、《恒力石化关于第四期员工持股计划完成股票购买的公告》（公告编号：2019-108）

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
对 2019 年度日常性关联交易情况进行预计	2019 年 4 月 10 日《关于 2019 年度日常性关联交易预计情况的公告》（公告编号：2019-023）

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

（二）资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
下属子公司恒力石化（大连）炼化有限公司购买大连力达置业有限公司开发建设的住宅小区部分房产及车位	详见于 2019 年 4 月 22 日披露的《关于下属子公司购买资产暨关联交易的公告》（公告编号：2019-037）

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

□适用 √不适用

2、承包情况

□适用 √不适用

3、租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
无													
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0						
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							1,466.46						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							1,254.53						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							1,254.53						
担保总额占公司净资产的比例（%）							341.47						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							14.83						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							1,036.58						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							1,051.41						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明							报告期内，公司对外担保均为公司及子（孙）公司之间						

相互提供的担保。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财	自有资金	378,618.00	99,750.92	0

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中国建设银行大连长兴岛支行	银行理财	300,000.00	2019/09/17	2019/09/20	自有资金					44,383.56	收回			
兴业银行大连分行	银行理财	200,000.00	2019/09/17	2019/10/10	自有资金					193,315.62	收回			
中国农业银行大连长兴岛支行	银行理财	100,000.00	2019/09/27	2020/03/26	自有资金						未收回			
中国农业银行大连	银行	100,000.00	2019/12/31	2020/01/	自有						未收			

长兴岛支行	理财	00		02	资金							回		
中国农业银行大连长兴岛支行	银行理财	100,000.00	2019/12/31	2020/01/02	自有资金							未收回		
中国工商银行吴江盛泽支行	银行理财	210,000.00	2019/5/9	无固定到期日	自有资金							未收回		
中国工商银行吴江盛泽支行	银行理财	210,000.00	2019/5/9	无固定到期日	自有资金							未收回		
光大银行大连联合路支行	银行理财	200,000.00	2019/6/26	2019/9/20	自有资金					2,244,876.81		收回		
工商银行长兴岛支行	银行理财	200,000.00	2019/9/10	2019/10/8	自有资金					501,878.91		收回		
农行长兴岛支行	银行理财	1,300,000.00	2019/9/11、9/16、9/20、9/23	2019/10/8	自有资金					2,467,945.22		收回		
兴业银行大连分行	银行理财	200,000.00	2019/9/17	2019/10/8	自有资金					407,049.86		收回		
中信银行大连甘井子支行	银行理财	200,000.00	2019/9/18	2019/10/8	自有资金					368,393.47		收回		
兴业银行大连分行	银行理财	200,000.00	2019/10/11	2019/11/4	自有资金					441,724.66		收回		
工商银行长兴岛支行	银行理财	200,000.00	2019/10/12	2019/11/4	自有资金					397,343.02		收回		
中信银行	银	200,00	2019/1	2019	自					507,7		收		

大连甘井子支行	行理财	0,000.00	0/12	/11/4	有资金					32.78	回			
农行长兴岛支行	银行理财	500,000.00	2019/10/15	2019/11/1	自有资金					675,839.67	收回			
农行长兴岛支行	银行理财	300,000.00	2019/10/16	2019/11/1	自有资金					381,620.30	收回			
农行长兴岛支行	银行理财	200,000.00	2019/10/17	2019/11/1	自有资金					238,493.72	收回			
农行长兴岛支行	银行理财	400,000.00	2019/10/18	2019/11/1	自有资金					445,152.90	收回			

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行类委托贷款	子公司恒力化纤提供	17.3	17.3	

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托贷款	委托贷款金额	委托贷款	委托贷款	资金来源	资金投	报酬确	年化收	预期收	实际收	实际收	是否经过法定	未来是否有委	减值准

	款类型		款起始日期	款终止日期		向	定方式	益率	益(如有)	益或损失	回情况	程序	托贷款计划	备计提金额(如有)
银行	银行类	17.3			子 公 司	恒 力 化	纤 提 供				按 期 进 行	是		

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

(三) 环境信息情况**1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

适用 不适用

(1) 排污信息

适用 不适用

公司高度重视环境保护工作，严格贯彻及落实《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国清洁生产法》及《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等相关法律法规。报告期内，公司所属重点排污单位及其重要子公司有恒力化纤、康辉石化、恒力石化（大连）、恒力炼化、恒科新材料、德力化纤、苏盛热电。

各单位排污信息如下：

1、恒力化纤

恒力化纤委托苏州市盛泽环境监测有限公司、江苏康达环境检测股份有限公司，对各类污染物因子进行检测，检测结果显示各类污染物排放浓度均符合国家、地方污染物排放标准或者相关接管标准。污染物排放总量满足排污许可证总量要求。

超标情况	废水	无超标排放情况					
	废气	无超标排放情况					
	噪声	无超标排放情况					
排放总量	废水总量（吨/年）						
		废水量	化学需氧量	氨氮	总磷	悬浮物	
	报告期	60442	1.1484	0.01626	0.0278	0.4835	
	排污核定量	564000	33.84	2.82	0.282	5.64	
	废气总量（吨/年）						
		二氧化硫	氮氧化物	烟尘	乙醛	乙二醇	非甲烷总烃
	报告期	19.366	109.385	19.983	0.0255	0	5.249
	排污核定量	269.539	141.06	72.86	13.15	5.58	16.8

2、苏盛热电

苏盛热电按照环境管理规定和技术规范的要求规范安装锅炉废气在线自行监测设备，并采用手工监测、自动监测相结合的技术手段。烟气在线监测设备及系统委托苏州环境保护有限公司进行维护运行。

厂界噪声、厂界无组织废气监测，烟气手工季度监测，工业废水、脱硫废水日常监测委托苏州市盛泽环境监测有限公司监测。

对各类污染物因子进行检测，检测结果显示各类污染物排放浓度均符合国家、地方污染物排放标准或者相关接管标准。污染物排放总量满足排污许可证总量要求。

超标情况	废水	无超标排放情况					
	废气	无超标排放情况					
	噪声	无超标排放情况					
排放总量	废水总量（吨/年）						
		废水量					

	报告期	76728		
	排污核定量	98550		
	废气总量 (吨/年)			
		二氧化硫	氮氧化物	烟尘
	报告期	137.14	431.09	34.34
	排污核定量	434.337	868.674	173.735

3、德力化纤

德力化纤委托江苏举世检测有限公司，对各类污染物因子进行检测，检测结果显示各类污染物排放浓度均符合国家、地方污染物排放标准或者相关接管标准。污染物排放总量满足排污许可证总量要求。

超标情况	废水	无超标排放情况					
	废气	无超标排放情况					
	噪声	无超标排放情况					
排放总量	废水总量 (吨/年)						
		废水量	化学需氧量	氨氮	总磷	悬浮物	
	报告期	89312	13.12	0.11	0.042	1.96	
	排污核定量	101200	45.56	0.502	0.094	16.34	
	废气总量 (吨/年)						
		二氧化硫	氮氧化物	烟尘	乙醛	乙二醇	非甲烷总烃
	报告期	5.81	18.73	0.73	0	0	0
排污核定量	39.2	33.75	6.75	2.24	0.44	3.2	

4、康辉石化

康辉石化对各类污染物因子进行检测，检测结果显示各类污染物排放浓度均符合国家、地方污染物排放标准或者相关接管标准。污染物排放总量满足排污许可证总量要求。

超标情况	废水	无超标排放情况		
	废气	无超标排放情况		
	噪声	无超标排放情况		
排放总量	废水总量 (吨/年)			
		废水量	化学需氧量	氨氮
	报告期	427697	12.297	0.1
	排污核定量	947800	22.93	2.29

5、恒科新材料

恒科新材料委托苏州市华测检测技术有限公司，对各类污染物因子进行检测，检测结果显示各类污染物排放浓度均符合国家、地方污染物排放标准或者相关接管标准。污染物排放总量满足排污许可证总量要求。

超标情况	废水	无超标排放情况				
	废气	无超标排放情况				
	噪声	无超标排放情况				
排放总量	废水总量（吨/年）					
		化学需氧量	氨氮	总磷		
	报告期	5.79	0.073	0.0206		
	排污核定量	123.02	3.55	0.49		
	废气总量（吨/年）					
		二氧化硫	氮氧化物	烟尘	非甲烷总烃	
	报告期	5.478	99.273	7.878	2.643	
	排污核定量	207.36	112	19.94	8.31	

6、恒力石化（大连）

恒力石化（大连）委托大连海友鑫检测技术有限公司进行运维，保证设备稳定运行；每季度委托大连市建筑工程质量检测中心有限公司进行比对，保证数据的准确性；委托大连海友鑫检测技术有限公司进行各类污染物手工检测。

报告期内恒力石化（大连）检测结果显示各类污染物排放浓度均符合国家、地方污染物排放标准或者相关接管标准，污染物排放总量满足排污许可证总量要求。

超标情况	废水	无超标排放情况			
	废气	无超标排放情况			
	噪声	无超标排放情况			
排放总量	废水总量（吨/年）				
		废水量	化学需氧量	氨氮	
	报告期	9695540	216.786	1.72	
	排污核定量	/	/	/	
	废气总量（吨/年）				
		二氧化硫	氮氧化物	烟尘	
	报告期	219.56	310.24	54.74	

	排污核定量	598	598	248.54
--	-------	-----	-----	--------

7、恒力炼化

公司废水排放口和各烟气排放口分别安装了在线监测设备，实时进行监测，装置自投产运行稳定以来，在线监测设备运行正常；在线监测设备大连市海友鑫科技发展有限公司进行运维，保证设备稳定运行。每季度委托中科环境检测（大连）有限公司进行比对，保证数据的准确性；报告期内恒力炼化依托公司自有环境监测站及委托大连海友鑫检测技术有限公司，共同对各类污染物因子进行检测，检测结果显示各类污染物排放浓度均符合国家、地方污染物排放标准或者相关接管标准。

超标情况	废水	无超标排放情况				
	废气	无超标排放情况				
	噪声	无超标排放情况				
排放总量	废水总量（吨/年）					
		总量	COD	氨氮	石油类	总氮
	报告期	3954136	73.031	1.948	1.543	30.209
	排污核定量	5675700	283.79	23.6	无	70.90
	废气总量（吨/年）					
		二氧化硫	氮氧化物	烟尘		
	报告期	1471.356	3919.706	628.1747		
	排污核定量	2121.70	5064.92	965.78		

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

报告期内，上述各排污单位均按照建设项目环境影响评价要求，建设了污染物治理设施。目前各污染防治设施运行正常，日常注重设备设施的维护与保养，保证污染物治理设施高效稳定，达标排放。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

报告期内，公司建设工程已由资质单位编制了建设项目环境影响评价报告书或报告表，并通过了相应环保部门的审批；已建成项目及配套辅助设施通过了环保部门的竣工验收。

(4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司	预案名称	备案单位	编号
恒力化纤	《江苏恒力化纤股份有限公司突发环境事件应急预案》	吴江区环境保护局	320509-2019-038-M
德力化纤	《突发环境应急预案》	宿迁市环保局宿城分局	321302-2019-006-L
苏盛热电	《苏州苏盛热电有限公司突发环境事件应急预案》	吴江区环境保护局	320509-2018-026-M
康辉石化	《营口康辉石化有限公司突发环境事件应急预案》	营口仙人岛环境保护局	21088110800020170005
恒科新材料	《江苏恒科新材料有限公司突发环境事件风险应急预案》	通州区环境保护局	320683-2015-002-L
恒力炼化	《恒力石化（大连）炼化有限公司突发环境事件应急预案》	大连市环保局长兴岛临港工业区办事处	210263-2018-011-H
恒力石化（大连）	《恒力石化（大连）有限公司突发环境事件应急预案》	大连市环保局长兴岛临港工业区办事处	210263-2018-007-H

(5) 环境自行监测方案

适用 不适用

公司下属各重点排污单位按照国家自行监测相关规范标准及环境管理体系要求，制订了环境监测方案。并在申请排污许可的同时，向辖区环境监管部门备案。定期组织公司环境监测站对各车间排污口各项污染物进行检测，公司不具备检测能力的项目委托具备环境监测资质的第三方机构对相应的废水、废气等特殊污染物进行排放检测。公司安排专人每天对各污染物指标进行检查、汇总，同时对数据进行分析，及时反馈到相关部门作为工艺参数调整的依据，确保达标排放。

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	4,133,430,783	81.80			687,761,194	-2,414,027,800	-1,726,266,606	2,407,164,177	34.20
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	3,572,746,136	70.71			687,761,194	-1,853,343,153	-1,165,581,959	2,407,164,177	34.20
其中：境内非国有法人持股	2,939,813,301	58.18			434,588,060	-1,853,343,153	-1,418,755,093	1,521,058,208	21.61
境内自然人持股	632,932,835	12.53			253,173,134	0	253,173,134	886,105,969	12.59
4、外资持股	560,684,647	11.10				-560,684,647	-560,684,647	0	0
其中：境外法人持股	560,684,647	11.10				-560,684,647	-560,684,647	0	0
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	919,359,142	18.20			1,298,548,667	2,414,027,800	3,712,576,467	4,631,935,609	65.80
1、人民币普通股	919,359,142	18.20			1,298,548,667	2,414,027,800	3,712,576,467	4,631,935,609	65.80
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	5,052,789,925	100.00			1,986,309,861	0	1,986,309,861	7,039,099,786	100.00

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

- (1) 2019年4月11日，重大资产重组配套募集资金之限售股份 507,700,000 股上市流通；
- (2) 2019年4月17日，重大资产重组限售股份 1,906,327,800 股上市流通；
- (3) 公司实施 2018 年度利润分配及资本公积转增股本，以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股，转增 1,986,309,861 股，转增后，公司总股本为 7,039,099,786 股。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
恒力集团有限公司	1,301,391,678	1,301,391,678	0	0	因重组上市而取得的上市公司股份，自该等股份上市之日起 36 个月内不得转让	2019 年 4 月 17 日
德诚利国际集团有限公司	523,365,477	523,365,477	0	0	因重组上市而取得的上市公司股份，自该等股份上市之日起 36 个月内不得转让	2019 年 4 月 17 日
江苏和	44,251,475	44,251,475	0	0	因重组	2019 年

高投资有限公司					上市而取得的上市公司股份，自该等股份上市之日起36个月内不得转让	4月17日
海来得国际投资有限公司	37,319,170	37,319,170	0	0	因重组上市而取得的上市公司股份，自该等股份上市之日起36个月内不得转让	2019年4月17日
范红卫	632,932,835	0	253,173,134	886,105,969	因重组取得的上市公司股份，自该等股份上市之日起36个月内不得转让	2021年2月
恒能投资（大连）有限公司	1,070,342,090	0	428,136,836	1,498,478,926	因重组取得的上市公司股份，自该等股份上市之日起36个月内不得	2021年2月

					转让	
恒峰投资（大连）有限公司	16,128,058	0	6,451,224	22,579,282	因重组取得的上市公司股份，自该等股份上市之日起36个月内不得转让	2021年2月
中意资管—招商银行—中意资产—招商银行—一定增精选43号资产管理产品	84,800,000	84,800,000	0	0	非公开发行取得的股份，限售期12个月	2019年4月11日
财通基金—农业银行—财通基金—安吉36号资产管理计划	59,770,000	59,770,000	0	0	非公开发行取得的股份，限售期12个月	2019年4月11日
平安资管—平安银行—平安资产创赢5号资产管理产品	56,530,000	56,530,000	0	0	非公开发行取得的股份，限售期12个月	2019年4月11日
财通基金—民生银行—财通	56,520,000	56,520,000	0	0	非公开发行取得的股份，限	2019年4月11日

基金一 玉泉恒 增1号 资产管理计划					售期12 个月	
信达澳 银基金 —宁波 银行— 信达澳 银基金 —定增 25号资 产管理 计划	52,480,000	52,480,000	0	0	非公开 发行取 得的股 份，限 售期12 个月	2019年 4月11 日
北信瑞 丰基金 —招商 银行— 北信瑞 丰基金 象屿2 号资产 管理计 划	36,110,000	36,110,000	0	0	非公开 发行取 得的股 份，限 售期12 个月	2019年 4月11 日
中信保 诚基金 —中信 银行— 中信保 诚基金 定丰84 号资产 管理计 划	35,335,000	35,335,000	0	0	非公开 发行取 得的股 份，限 售期12 个月	2019年 4月11 日
中信保 诚基金 —中信 银行— 中信保 诚基金 定丰83 号资产 管理计	35,335,000	35,335,000	0	0	非公开 发行取 得的股 份，限 售期12 个月	2019年 4月11 日

划						
北信瑞丰基金—招商银行—北信瑞丰基金象屿 1 号资产管理计划	28,160,000	28,160,000	0	0	非公开发行取得的股份，限售期 12 个月	2019 年 4 月 11 日
财通基金—南京银行—玉泉 853 号资产管理计划	27,880,000	27,880,000	0	0	非公开发行取得的股份，限售期 12 个月	2019 年 4 月 11 日
北信瑞丰基金—招商银行—北信瑞丰基金丰庆 236 号资产管理计划	21,270,000	21,270,000	0	0	非公开发行取得的股份，限售期 12 个月	2019 年 4 月 11 日
信达澳银基金—建设银行—信达澳银基金一定增 24 号资产管理计划	13,510,000	13,510,000	0	0	非公开发行取得的股份，限售期 12 个月	2019 年 4 月 11 日
合计	4,133,430,783	2,414,027,800	687,761,194	2,407,164,177	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止 日期
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债券	2019年9 月25日至 2019年9 月27日	6.30%	10亿元	2019年10 月15日	/	2022年9 月27日

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

2019年3月13日，公司披露了《关于公司债券发行获得中国证监会核准的公告》（公告编号：2019-010），公司收到中国证监会下发的“关于核准恒力石化股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复”（证监许可〔2019〕302号），核准公司公开发行不超过50亿元的公司债券。

2019年10月15日，公司公开发行的2019年公司债券（第一期）在上海证券交易所上市，并面向合格投资者交易。

（二）公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

- （1）2019年4月11日，重大资产重组配套募集资金之限售股份507,700,000股上市流通；
- （2）2019年4月17日，重大资产重组限售股份1,906,327,800股上市流通；
- （3）公司实施2018年度利润分配及资本公积转增股本，以资本公积金向全体股东每股转增0.4股，转增1,986,309,861股，转增后，公司总股本为7,039,099,786股。

（三）现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

（一）股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	25,486
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	38,827
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

（二）截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况						
股东	报告期内增减	期末持股数量	比例	持有有限售条	质押或冻结情况	股东

名称 (全称)			(%)	件股份数量	股份 状态	数量	性质
恒力集团有限公司	618,152,701	2,119,746,874	30.11	0	质押	849,270,000	境内非国有法人
恒能投资(大连)有限公司	428,136,836	1,498,478,926	21.29	1,498,478,926	无	0	境内非国有法人
范红卫	253,173,134	886,105,969	12.59	886,105,969	无	0	境内自然人
德诚利国际集团有限公司	209,346,191	732,711,668	10.41	0	质押	466,515,000	境外法人
中意资管—招商银行—中意资产—招商银行—一定增精选43号资产管理产品	33,920,000	118,720,000	1.69		未知	0	其他

大连市国有资产投资经营集团有限公司	23,639,382	82,737,837	1.18	0	未知	0	国有法人
香港中央结算有限公司	60,957,702	73,345,072	1.04	0	未知	0	其他
中信证券股份有限公司	66,908,263	68,212,371	0.97	0	未知	0	国有法人
江苏和高投资有限公司	17,700,590	61,952,065	0.88	0	无	0	境内非国有法人
霍尔果斯凯恩时代股权投资合伙企业（有限合伙）	56,266,878	56,266,878	0.80	0	未知	0	其他

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
恒力集团有限公司	2,119,746,874	人民币普通股	2,119,746,874
德诚利国际集团有限公司	732,711,668	人民币普通股	732,711,668

中意资管—招商银行—中意资产—招商银行一定增精选 43 号资产管理产品	118,720,000	人民币普通股	118,720,000
大连市国有资产投资经营集团有限公司	82,737,837	人民币普通股	80,917,837
香港中央结算有限公司	73,345,072	人民币普通股	73,345,072
中信证券股份有限公司	68,212,371	人民币普通股	68,212,371
江苏和高投资有限公司	61,952,065	人民币普通股	61,952,065
霍尔果斯凯恩时代股权投资合伙企业（有限合伙）	56,266,878	人民币普通股	28,216,878
海来得国际投资有限公司	52,246,838	人民币普通股	52,246,838
西藏信托有限公司—西藏信托—恒力石化第四期员工持股集合资金信托计划	50,193,200	人民币普通股	50,193,200
上述股东关联关系或一致行动的说明	恒力集团、恒能投资、范红卫、德诚利、和高投资和海来得互为一致行动人；其他股东之间的关联关系未知		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	报告期内无优先股股东		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	恒能投资（大连）有限公司	1,498,478,926	2021-02-01	0	36 个月
2	范红卫	886,105,969	2021-02-01	0	36 个月
3	恒峰投资（大连）有限公司	22,579,282	2021-02-01	0	36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		范红卫为公司实际控制人之一；恒能投资、恒峰投资均受同一实际控制人陈建华、范红卫夫妇控制，互为一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况**(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	恒力集团有限公司
单位负责人或法定代表人	陈建华
成立日期	2002 年 01 月 16 日
主要经营业务	针纺织品、纸包装材料（不含印刷）生产、销售；化纤原料、塑料、机电设备、仪器仪表、灰渣、精对苯二甲酸（PTA）、乙二醇（MEG）销售；实业投资；纺织原料新产品的研究开发；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；以下限分支机构经营：火力发电；蒸气生产及供应。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	恒力集团为上市公司广东松发陶瓷股份有限公司（股票简称：松发股份，股票代码：603268）的控股股东。
其他情况说明	无

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

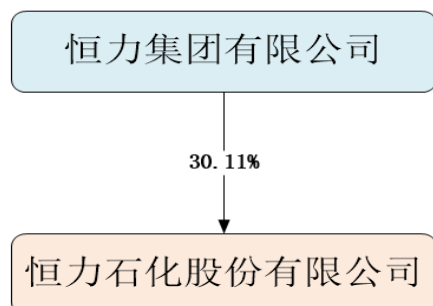
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图（截至 2019 年 12 月 31 日）

√适用 □不适用

**(二) 实际控制人情况****1 法人**

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	陈建华、范红卫夫妇
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	陈建华为上市公司控股股东恒力集团有限公司董事长兼总经理；范红卫为上市公司董事长兼总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	陈建华、范红卫夫妇于 2018 年 10 月通过恒力集团取得上市公司广东松发陶瓷股份有限公司（股票简称：松发股份，股票代码：603268）29.91%的股份，成为松发股份的实际控制人。

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

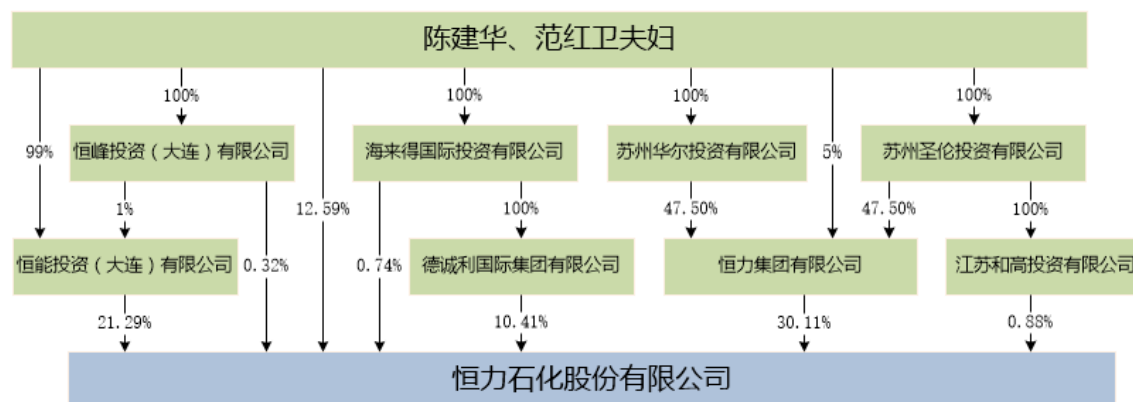
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图（截至 2019 年 12 月 31 日）

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人 或法定代表 人	成立日期	组织机构 代码	注册资本	主要经营业务 或管理活动等 情况
恒能投资（大 连）有限公司	范红卫	2010 年 03 月 12 日	912102440890861452	50,000	主要从事投资 管理业务，未 从事具体经营 业务
德诚利国际集 团有限公司	范红卫	2003 年 8 月 27 日	33880447-000-08-15-7	1.00 港币	主要从事投资 管理业务，未 从事具体经营 业务
情况说明	无				

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

法人股东限售情况请见本报告第六节“普通股股份变动情况”之“（二）限售股份变动情况”。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
范红卫	董事长、总经理	女	53	2019-05-06	2022-05-05	632,932,835	886,105,969	253,173,134	公司实施资本公积转增股本所致	94.00	否
李峰	董事、副总经理、董事会秘书	男	41	2019-05-06	2022-05-05	0	0	0		70.00	否
李力	独立董事	男	65	2019-05-06	2022-05-05	0	0	0		12.00	否
傅元略	独立董事	男	67	2019-05-06	2022-05-05	0	0	0		12.00	否
程隆棣	独立董事	男	61	2019-05-06	2022-05-05	0	0	0		12.00	否
龚滔	董事	男	40	2019-05-06	2022-05-05	0	0	0		87.04	否
柳敦雷	董事、副总经理	男	48	2019-05-06	2022-05-05	0	0	0		72.00	否
王卫明	监事会主席	男	41	2019-05-06	2022-05-05	0	0	0		0	是
莫游建	职工监事	男	35	2019-05-06	2022-05-05	0	0	0		16.34	否
徐寅飞	监事	男	34	2019-05-06	2022-05-05	0	0	0		36.65	否
温浩	副总经理	男	46	2019-05-06	2022-05-05	0	0	0		59.18	否
刘千涵	副总经理	男	42	2019-05-06	2022-05-05	0	0	0		70.00	否
刘建	副总经理	男	53	2019-05-06	2022-05-05	0	0	0		115.60	否

刘雪芬	副总经理 兼财务总监	女	47	2019-05-06	2022-05-05	0	0	0		91.28	否
合计	/	/	/	/	/	632,932,835	886,105,969	253,173,134	/	748.09	/

姓名	主要工作经历
范红卫	1967年出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。1994年5月至2001年12月担任吴江化纤织造厂有限公司总经理；2002年1月至今担任恒力集团有限公司董事；2002年11月至2011年8月担任江苏恒力化纤有限公司担任董事；2011年8月至2016年3月担任江苏恒力化纤股份有限公司副董事长、总经理；2016年3月至今担任江苏恒力化纤股份有限公司董事长。现任公司董事长、总经理。
李峰	1979年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。历任江苏恒力化纤有限公司项目经理、办公室主任、副总经理；2011年8月至2016年3月担任江苏恒力化纤股份有限公司副总经理、董事会秘书；2016年3月至今担任江苏恒力化纤股份有限公司董事、副总经理；现任公司董事、副总经理、董事会秘书。
龚滔	1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。曾任翔鹭石化（厦门）有限公司技术员，浙江逸盛石化有限公司班长，汉邦（江阴）石化有限公司工程师；2011年2月至2015年5月任恒力石化（大连）有限公司主任、经理；2015年5月至今任恒力石化（大连）有限公司副总经理。2018年3月至今任公司董事。
柳敦雷	1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任青岛高合有限公司总经理助理、经理；历任江苏恒力化纤有限公司长丝部A区FDY工程师、车间主任、长丝部E区经理；2012年8月至今担任江苏恒科新材料有限公司总经理；2016年3月至今任公司副总经理；2018年3月至今任公司董事、副总经理。
李力	1955年出生，中国，无境外居留权，博士，律师。曾任南京师范大学法学院讲师、副教授。现任南京师范大学教授。2016年3月至今担任公司独立董事。
傅元略	1953年出生，中国，无境外居留权，博士。曾任厦门大学会计系讲师、副教授。现任厦门大学管理学院会计系教授。2016年3月至今担任公司独立董事。
程隆棣	1959年出生，中国，无境外居留权，博士。曾任纺织工业部纺织科学研究院工程师。现任东华大学教授。2016年3月至今担任公司独立董事。
王卫明	1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中共党员，会计师。历任江苏恒力化纤股份有限公司外贸会计、江苏博雅达纺织有限公司财务经理。2008年11月-至今，任江苏德顺纺织有限公司财务经理。2016年3月至今担任公司监事会主席。
莫游建	1986年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。历任江苏恒力化纤股份有限公司外贸业务员、恒力石化（大连）有限公司办公室副主任；2016年12月至今担任恒力石化（大连）有限公司总经理助理。2018年3月至今任公司监事。
徐寅飞	1986年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。历任江苏恒力化纤股份有限公司外贸业务员、恒力石化（大连）有限公司办公室副主任；2016年12月至今担任恒力石化（大连）有限公司总经理助理。2018年3月至今任公司监事。

温浩	1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任湘潭市化纤厂驻外办事处销售代表、主任；湖南金迪化纤有限公司销售代表、销售经理；2003 年 9 月至今任江苏恒力化纤有限公司销售经理、营销副总经理；现任公司副总经理。
刘千涵	1977 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。历任江苏恒力化纤有限公司业务代表、销售副经理、销售经理；2010 年 9 月至今任江苏恒力化纤股份有限公司副总经理；现任公司副总经理。
刘建	1966 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任中国石化仪征化纤有限责任公司涤纶三厂技术员、助工、工程师、车间副主任、主任；2002 年 11 月至 2011 年 7 月任江苏恒力化纤有限公司聚酯部经理、总经理助理；2011 年 8 月至今任营口康辉石化有限公司总经理；现任公司副总经理。
刘雪芬	1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾任吴江丝绸试样厂出纳会计；建设银行盛泽支行柜员、信贷员、会计主管；2004 年 4 月至 2012 年 4 月任江苏恒力化纤股份有限公司审计部经理；2012 年 4 月至今任恒力石化（大连）有限公司财务总监；2016 年 5 月至 2018 年 3 月任公司监事；现任公司副总经理兼财务总监。

其它情况说明

√适用 □不适用

公司 2018 年年度股东大会审议通过《关于选举第八届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于选举第八届董事会独立董事候选人的议案》及《关于选举第八届监事会监事候选人的议案》，选举范红卫、李峰、柳敦雷、龚滔、李力、傅元略、程隆棣为公司董事，选举王卫明、徐寅飞为公司监事。公司职工代表大会选举莫游建为公司职工代表监事。

公司第八届董事会第一次会议审议通过相关议案，聘任范红卫为公司总经理，聘任李峰为公司副总经理兼董事会秘书，聘任刘雪芬为公司副总经理兼财务总监，聘任柳敦雷、刘建、温浩、刘千涵为公司副总经理。相关内容详见公司分别于 2019 年 4 月 10 日、2019 年 5 月 6 日在指定信息披露媒体刊登的《关于选举职工代表监事的公告》（公告编号：2019-030）《2018 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-042）、《第八届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：2019-043）。

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
范红卫	恒力集团有限公司	董事	2014 年 1 月	/
范红卫	海来得国际投资有限公司	董事	2014 年 1 月	/
范红卫	德诚利国际集团有限公司	董事	2014 年 1 月	/

范红卫	恒能投资（大连）有限公司	执行董事	2017年1月	/
范红卫	恒峰投资（大连）有限公司	执行董事	2017年1月	/
徐寅飞	恒能投资（大连）有限公司	监事	2017年1月	/
徐寅飞	恒峰投资（大连）有限公司	监事	2017年1月	/
在股东单位任职情况的说明	无			

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
范红卫	苏州同里湖会议中心有限公司	监事	2015年4月	/
范红卫	吴江华毅投资有限公司	监事	2014年1月	/
范红卫	苏州华尔投资有限公司	监事	2014年1月	/
范红卫	苏州圣伦投资有限公司	监事	2014年1月	/
范红卫	江苏博雅达纺织有限公司	董事	2014年1月	/
范红卫	苏州康联投资有限公司	监事	2014年10月	/
范红卫	苏州昊澜投资有限公司	监事	2014年10月	/
范红卫	苏州淳道投资有限公司	监事	2014年10月	/
范红卫	苏州汉慈投资有限公司	监事	2014年10月	/
范红卫	苏州中坤投资有限公司	监事	2014年10月	/
范红卫	吴江化纤织造厂有限公司	监事	2014年1月	/
范红卫	恒力进出口有限公司	监事	2014年1月	/
范红卫	吴江天诚置业有限公司	监事	2014年1月	/
范红卫	苏州康嘉物业管理有限公司	监事	2014年1月	/
范红卫	苏州恒力置业有限公司	监事	2014年1月	/
范红卫	苏州吴江同里湖旅游度假村股份有限公司	董事	2015年7月	/
范红卫	苏州华毅机械有限公司	董事	2014年1月	/
范红卫	江苏德顺纺织有限公司	董事	2014年1月	/
范红卫	营口恒汉投资有限公司	监事	2014年1月	/
范红卫	恒力投资（营口）有限公司	监事	2014年6月	/

范红卫	营口康辉投资有限公司	监事	2014年6月	/
范红卫	营口力顺置业有限公司	监事	2014年7月	/
范红卫	营口力达置业有限公司	监事	2014年7月	/
范红卫	营口力港置业有限公司	监事	2014年7月	/
范红卫	紫电国际投资有限公司	董事	2014年1月	/
范红卫	华毅集团国际投资有限公司	董事	2014年1月	/
范红卫	苏州恒力智能科技有限公司	监事	2017年7月	/
范红卫	四川恒力新材料有限公司	执行董事	2019年11月	/
范红卫	四川恒力地产有限公司	执行董事	2019年11月	/
徐寅飞	大连恒汉投资有限公司	监事	2014年7月	/
徐寅飞	大连康嘉物业服务有限公司	监事	2014年8月	/
徐寅飞	大连维多利亚物业服务有限公司	执行董事	2018年8月	/
徐寅飞	恒力地产（大连）有限公司	执行董事	2014年7月	/
徐寅飞	恒力投资（榆林）有限公司	监事	2020年2月	/
徐寅飞	恒力能源（榆林）有限公司	监事	2020年3月	/
徐寅飞	恒汉投资（榆林）有限公司	监事	2020年2月	/
王卫明	宿迁泰得贸易有限公司	监事	2013年10月	/
王卫明	宿迁百隆园林科技有限公司	监事	2011年03月	/
李力	南通超达装备股份有限公司	独立董事	2016年5月	/
程隆棣	浙江台华新材料股份有限公司	独立董事	2017年11月	/
程隆棣	江苏联发纺织股份有限公司	独立董事	2014年3月	/
傅元略	广州白云电器设备股份有限公司	独立董事	2016年10月	/
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	薪酬与考核委员会提出的公司董事的津贴计划和高级管理人员的薪酬分配方案，并报董事会批准
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司每年度整体经营状况、以前年度的年薪水平，对比同类上市公司和同行业其他公司董事、高管薪酬水平确定

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	已按绩效考评结果支付完毕，详见“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况表”
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	748.08 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	18
主要子公司在职员工的数量	15,525
在职员工的数量合计	26,506
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	214
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	17,124
销售人员	339
技术人员	4,745
财务人员	323
行政人员	1,423
其他（生产辅助人员、后勤、消防等）	2,552
合计	26,506
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	3,844
专科及以下	22,662
合计	26,506

(二) 薪酬政策

适用 不适用

(三) 培训计划

适用 不适用

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	1653762
劳务外包支付的报酬总额	3,800.57 万元

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规、规范性文件的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全各项管理制度，规范公司运作，加强内幕信息管理，强化信息披露工作，切实维护公司及全体股东的合法权益，确保公司持续稳定的发展。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019-02-14	《恒力石化股份有限公司 2019 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019-008)	2019-02-15
2018 年年度股东大会	2019-04-30	《恒力石化股份有限公司 2018 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2019-042)	2019-05-01
2019 年第二次临时股东大会	2019-07-18	《恒力石化股份有限公司 2019 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019-069)	2019-07-19
2019 年第三次临时股东大会	2019-10-10	《恒力石化股份有限公司 2019 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019-084)	2019-10-11
2019 年第四次临时股东大会	2019-12-23	《恒力石化股份有限公司 2019 年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019-102)	2019-12-24

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开了 5 次股东大会，其中年度股东大会 1 次，临时股东大会 4 次。股东大会的召集、召开程序符合法律、行政法规、《股东大会规则》和《公司章程》的规定；出席股东大会现场会议的人员资格及召集人资格合法有效；股东大会的表决程序、表决结果合法有效。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
范红卫	否	12	12	0	0	0	否	5
李峰	否	12	12	0	0	0	否	5
柳敦雷	否	12	12	3	0	0	否	2
龚滔	否	12	12	4	0	0	否	1
程隆棣	是	12	12	3	0	0	否	2
傅元略	是	12	12	2	0	0	否	2
李力	是	12	12	3	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	9

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见公司于同日在上交所网站发布的公司《2019 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司内部控制审计机构中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。详见公司于同日发布在上交所网站的《公司内控审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
恒力石化股份有限公司公开发行2019年公司债券(第一期)	19 恒力01	155749.SH	2019年9月25日至2019年9月27日	2022年9月27日	10 亿	6.30	本期债券采用单利按年计息付息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

适用 不适用

公司债券其他情况的说明

适用 不适用

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	西南证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 4 层
	联系人	孔辉焕
	联系电话	010-57631147
资信评级机构	名称	东方金诚国际信用评估有限公司
	办公地址	北京市西城区德胜门外大街 83 号国际中心 B 座 7 层

其他说明:

适用 不适用

三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

报告期内，公司公开发行了第一期公司债券，募集资金不超过 10 亿元，扣除发行费用后，拟全部用于补充流动资金。本期公司债券募集资金使用与募集说明书约定一致，不存在违规使用募集资金的情形。

四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

经东方金诚国际信用评估有限公司评定，公司的主体长期信用等级为 AAA，本次债券信用等级为 AAA。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

- 1、增信机制：本期债券无担保
- 2、偿债计划：19 恒力 01 在存续期内每年付息一次，到期一次还本。单利按年计息付息，不计复利，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

六、公司债券持有人会议召开情况

□适用 √不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

公司聘请了西南证券股份有限公司作为“19 恒力 01”的受托管理人。报告期内，受托管理人严格按照《债券受托管理人协议》约定履行受托管理人职责。

八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	2019 年	2018 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	20,543,025,710.71	7,577,367,729.30	171.11	
流动比率	0.65	0.73	-11.36	
速动比率	0.41	0.39	5.54	
资产负债率 (%)	78.93%	77.72%	1.56	
EBITDA 全部债务比	14.93%	7.78%	91.72	
利息保障倍数	3.35	1.92	74.61	
现金利息保障倍数	3.93	2.56	53.45	
EBITDA 利息保障倍数	4.19	2.56	63.71	
贷款偿还率 (%)	100	100		
利息偿付率 (%)	100	100		

九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

□适用 √不适用

十、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

截止 2019 年末，公司合并口径拥有银行的综合授信总额为人民币 1470.45 亿元，已使用的授信额度为人民币 1104.89 亿元，未使用的授信额度为人民币 365.55 亿元。

十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

报告期内，公司严格履行公司债券募集说明书相关内容，合规使用募集资金，未有损害债券投资者利益的情况发生。

十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

恒力石化股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了恒力石化股份有限公司(以下简称恒力石化公司)财务报表,包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表,2019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,公允反映了恒力石化公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019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,我们独立于恒力石化公司,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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

(一) 收入确认

关键审计事项	在审计中如何应对关键审计事项
收入确认	
如恒力石化公司财务报表附注五(三十七)所述,本期营业收入为10,078,237.11万元,主要收入类型及确认条件如恒力石化公司财务报表附注三(二十八)所示。由于收入是恒力石化公司的关键业绩指标之一,存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险,所以我们将收入确认识别为关键审计事项。	本期财务报表审计中,针对收入确认事项,我们执行了以下程序: 1. 评价、测试恒力石化公司与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性; 2. 了解恒力石化公司各种收入类型及其确认条件,评价收入确认政策是否符合企业会计准则的要求; 3. 结合与同行业公司的毛利率对比,对恒力石化公司的收入、成本及毛利率执行分析程序,分析毛利率变化趋势的合理性; 4. 抽样检查恒力石化公司各类型收入有关的合同、发票、收入确认单据等文件,测试收入的真实性; 5. 针对资产负债表日前后确认的收入执行抽样测试,评估销售收入是否确认在恰当的会计期间; 6. 对恒力石化公司主要客户的收入金额及往

关键审计事项	在审计中如何应对关键审计事项
	来款项余额执行函证程序。 7. 选取样本对恒力石化公司的重要客户进行访谈，确认销售的真实性。

四、其他信息

恒力石化公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对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。

五、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，管理层负责评估恒力石化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力石化公司、终止运营或别无其他现实的选择。

恒力石化公司治理层(以下简称治理层)负责监督恒力石化公司的财务报告过程。

六、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：

(一) 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。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 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。

(四) 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，就可能导致对恒力石化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力石化公司不能持续经营。

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

(六) 就恒力石化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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施(如适用)。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：
(项目合伙人)

中国·杭州中国注册会计师：

报告日期：2020 年 4 月 15 日

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：恒力石化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		16,508,500,549.53	12,323,055,110.55
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		2,631,832,271.61	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			44,838,556.18
衍生金融资产			
应收票据		17,298,141.71	4,763,827,043.60
应收账款		675,399,514.80	483,777,271.90
应收款项融资		3,268,042,426.59	
预付款项		910,240,990.68	819,456,842.21
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		1,199,904,102.83	103,961,284.92
其中：应收利息			97,509,534.42
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		19,464,019,795.14	18,479,143,760.16
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		8,618,920,071.40	2,561,325,874.71
流动资产合计		53,294,157,864.29	39,579,385,744.23
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		34,250,051.75	35,926,642.10
固定资产		83,075,260,115.62	24,056,286,056.41
在建工程		24,290,533,716.62	46,007,545,914.76
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产		5,808,154,973.11	4,922,101,800.74
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,692,328,032.83	49,110,903.57
递延所得税资产		197,918,927.14	27,288,905.76
其他非流动资产		4,984,936,406.80	10,564,815,911.02
非流动资产合计		121,083,382,223.87	85,663,076,134.36
资产总计		174,377,540,088.16	125,242,461,878.59
流动负债:			
短期借款		47,597,009,933.34	22,990,526,338.94
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		10,220,573.91	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			1,009,626.09
衍生金融负债			
应付票据		4,984,424,619.96	10,598,769,315.84
应付账款		18,778,031,313.42	16,347,245,614.61
预收款项		6,024,174,263.73	919,972,893.85
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		264,272,749.66	170,227,063.62
应交税费		1,577,638,289.00	66,253,445.10
其他应付款		187,622,874.29	551,308,898.97
其中: 应付利息			91,731,944.88
应付股利		2,052,998.00	230,000.00
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		2,843,879,235.19	2,570,424,651.12
其他流动负债			
流动负债合计		82,267,273,852.50	54,215,737,848.14
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款		51,265,067,528.31	40,066,594,032.00
应付债券		1,011,322,359.12	
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		135,875,045.32	42,551,273.01
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,946,381,733.98	2,998,140,418.29
递延所得税负债		12,831,666.49	11,101,938.09
其他非流动负债			
非流动负债合计		55,371,478,333.22	43,118,387,661.39

负债合计		137,638,752,185.72	97,334,125,509.53
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		7,039,099,786.00	5,052,789,925.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		18,272,358,450.99	20,457,672,249.59
减：库存股		224,841,448.45	596,200,729.43
其他综合收益		13,773,146.41	6,637,613.80
专项储备		30,392,119.18	
盈余公积		690,326,989.68	579,780,635.33
一般风险准备			
未分配利润		10,511,894,102.60	2,086,993,751.18
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		36,333,003,146.41	27,587,673,445.47
少数股东权益		405,784,756.03	320,662,923.59
所有者权益（或股东权益）合计		36,738,787,902.44	27,908,336,369.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		174,377,540,088.16	125,242,461,878.59

法定代表人：范红卫 主管会计工作负责人：刘雪芬 会计机构负责人：郑敏遐

母公司资产负债表

2019年12月31日

编制单位：恒力石化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		82,052,267.79	42,722,298.03
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		160,298,402.07	
应收款项融资			
预付款项		294,875.06	385,618.81
其他应收款		3,172,926,189.18	2,301,096,542.72
其中：应收利息			
应收股利		3,169,967,000.00	2,299,770,000.00
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,835,670.60	8,427,783.10
流动资产合计		3,417,407,404.70	2,352,632,242.66
非流动资产：			

债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		41,722,948,264.76	39,986,726,384.76
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		809,048.34	1,074,375.48
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		41,723,757,313.10	39,987,800,760.24
资产总计		45,141,164,717.80	42,340,433,002.90
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		4,152,906.83	200,048.06
预收款项		90,431,164.91	
应付职工薪酬		917,220.00	750,000.00
应交税费		1,678,143.32	1,716,154.23
其他应付款		9,061,691,346.09	9,748,005,309.70
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			
其他流动负债			
流动负债合计		9,158,870,781.15	9,750,671,511.99
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		1,011,322,359.12	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益		2,655,451.81	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,013,977,810.93	
负债合计		10,172,848,592.08	9,750,671,511.99
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		7,039,099,786.00	5,052,789,925.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		23,759,278,351.37	25,766,635,420.47
减：库存股		224,841,448.45	596,200,729.43
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		757,965,342.25	406,167,846.53
未分配利润		3,636,814,094.55	1,960,369,028.34
所有者权益（或股东权益）合计		34,968,316,125.72	32,589,761,490.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计		45,141,164,717.80	42,340,433,002.90

法定代表人：范红卫 主管会计工作负责人：刘雪芬 会计机构负责人：郑敏遐

合并利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		100,782,371,124.23	60,067,255,171.95
其中：营业收入		100,782,371,124.23	60,067,255,171.95
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		88,550,125,228.69	56,214,238,308.26
其中：营业成本		79,865,827,588.07	52,413,244,453.49
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		2,120,865,280.45	324,781,309.55
销售费用		951,954,772.59	543,399,049.22
管理费用		1,090,266,532.59	620,437,724.18
研发费用		958,349,359.47	834,214,470.45
财务费用		3,562,861,695.52	1,478,161,301.37

其中：利息费用		3,254,950,018.16	1,554,529,339.15
利息收入		94,378,144.03	185,483,977.54
加：其他收益		609,853,993.27	204,742,738.12
投资收益（损失以“-”号填列）		274,797,798.34	108,199,429.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）		125,232,805.71	10,784,292.22
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-12,638,815.68	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-6,365,086.13	-58,926,441.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）		185,524.63	1,350,774.25
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,223,312,115.68	4,119,167,656.02
加：营业外收入		9,602,185.42	25,614,640.23
减：营业外支出		20,926,819.31	4,701,436.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,211,987,481.79	4,140,080,859.79
减：所得税费用		3,099,613,956.02	737,614,281.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,112,373,525.77	3,402,466,578.01
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		10,112,373,525.77	3,402,466,578.01
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）		10,025,179,101.07	3,322,610,860.03
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		87,194,424.70	79,855,717.98
六、其他综合收益的税后净额		7,135,940.35	6,889,278.50
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		7,135,532.61	6,973,752.80
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			

(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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		7,135,532.61	6,973,752.80
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益			
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
(8) 外币财务报表折算差额		7,135,532.61	6,973,752.80
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		407.74	-84,474.30
七、综合收益总额		10,119,509,466.12	3,409,355,856.51
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		10,032,314,633.68	3,329,584,612.83
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		87,194,832.44	79,771,243.68
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.44	0.48
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.44	0.48

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:754,849.50 元,上期被合并方实现的净利润为:0 元。

法定代表人:范红卫主管会计工作负责人:刘雪芬会计机构负责人:郑敏遐

母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入		1,044,705,519.93	
减:营业成本		981,903,887.45	
税金及附加		1,050,452.15	10,563,867.35
销售费用			
管理费用		27,644,641.59	19,914,310.07
研发费用			
财务费用		392,435,389.47	179,766,497.41
其中:利息费用		392,601,107.16	182,848,823.23
利息收入		257,762.51	3,095,677.87
加:其他收益		7,344,548.19	227,987.64

投资收益（损失以“-”号填列）		3,869,117,000.00	2,919,723,308.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-172,740.23	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			1,302,167.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,517,959,957.23	2,711,008,789.07
加：营业外收入		15,000.00	2,000,000.00
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,517,974,957.23	2,713,008,789.07
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,517,974,957.23	2,713,008,789.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,517,974,957.23	2,713,008,789.07
（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			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			

6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		3,517,974,957.23	2,713,008,789.07
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：范红卫 主管会计工作负责人：刘雪芬 会计机构负责人：郑敏遐

合并现金流量表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
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		110,087,081,260.40	59,843,096,432.33
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		152,862,152.10	109,070,683.90
收到其他与经营活动有关的现金		2,613,043,561.74	2,024,351,898.67
经营活动现金流入小计		112,852,986,974.24	61,976,519,014.90
购买商品、接受劳务支付的现金		84,137,894,411.20	51,294,524,446.93
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			
支付给职工及为职工支付的现金		2,159,950,483.33	1,753,453,321.12
支付的各项税费		4,572,992,854.76	2,112,512,774.43
支付其他与经营活动有关的现金		5,045,174,988.86	2,684,579,745.59
经营活动现金流出小计		95,916,012,738.15	57,845,070,288.07
经营活动产生的现金流量净额		16,936,974,236.09	4,131,448,726.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		218,386,980.71	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		418,824.82	3,159,022.93
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		12,757,686,262.25	16,198,805,714.39
投资活动现金流入小计		12,976,492,067.78	16,201,964,737.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		41,774,519,175.83	35,367,175,393.16
投资支付的现金		13,972,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		11,100,874,202.03	13,264,989,499.31
投资活动现金流出小计		52,889,365,377.86	48,632,164,892.47
投资活动产生的现金流量净额		-39,912,873,310.08	-32,430,200,155.15
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			7,193,803,175.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			26,348,175.00
取得借款收到的现金		65,698,225,438.73	74,434,277,466.49
收到其他与筹资活动有关的现金		1,464,503,014.59	678,172,375.33
筹资活动现金流入小计		67,162,728,453.32	82,306,253,016.82
偿还债务支付的现金		32,065,116,148.70	42,922,719,760.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,209,130,480.70	3,876,158,090.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		250,002.00	137,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		3,251,918,307.51	1,202,794,882.19
筹资活动现金流出小计		41,526,164,936.91	48,001,672,733.31
筹资活动产生的现金流量净额		25,636,563,516.41	34,304,580,283.51

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		97,701,709.00	-39,277,290.71
五、现金及现金等价物净增加额		2,758,366,151.42	5,966,551,564.48
加：期初现金及现金等价物余额		8,034,616,575.94	2,068,065,011.46
六、期末现金及现金等价物余额		10,792,982,727.36	8,034,616,575.94

法定代表人：范红卫 主管会计工作负责人：刘雪芬 会计机构负责人：郑敏遐

母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
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		880,279,185.90	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		21,375,772.39	3,663,040.81
经营活动现金流入小计		901,654,958.29	3,663,040.81
购买商品、接受劳务支付的现金		880,206,318.45	
支付给职工及为职工支付的现金		3,501,573.01	2,863,621.43
支付的各项税费		92,821.42	10,563,867.35
支付其他与经营活动有关的现金		26,792,582.42	24,444,131.74
经营活动现金流出小计		910,593,295.30	37,871,620.52
经营活动产生的现金流量净额		-8,938,337.01	-34,208,579.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,998,920,000.00	1,469,863,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			192,027,349.98
投资活动现金流入小计		2,998,920,000.00	1,661,890,349.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		48,400.00	609,708.93
投资支付的现金		1,698,920,000.00	8,968,230,515.82
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			49,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,698,968,400.00	9,017,840,224.75

投资活动产生的现金流量净额		1,299,951,600.00	-7,355,949,874.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			7,167,455,000.00
取得借款收到的现金		994,339,622.64	
收到其他与筹资活动有关的现金		2,846,586,912.50	2,560,805,253.68
筹资活动现金流入小计		3,840,926,535.14	9,728,260,253.68
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,489,618,401.59	1,261,512,527.02
支付其他与筹资活动有关的现金		3,602,991,426.78	1,070,704,153.46
筹资活动现金流出小计		5,092,609,828.37	2,332,216,680.48
筹资活动产生的现金流量净额		-1,251,683,293.23	7,396,043,573.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		39,329,969.76	5,885,118.72
加：期初现金及现金等价物余额		42,722,298.03	36,837,179.31
六、期末现金及现金等价物余额		82,052,267.79	42,722,298.03

法定代表人：范红卫 主管会计工作负责人：刘雪芬 会计机构负责人：郑敏遐

合并所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	5,052,789,925.00				20,457,672,249.59	596,200,729.43	6,637,613.80		579,780,635.33		2,086,993,751.18	27,587,673,445.47	320,662,923.59	27,908,336,369.06
加:会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	5,052,789,925.00				20,457,672,249.59	596,200,729.43	6,637,613.80		579,780,635.33		2,086,993,751.18	27,587,673,445.47	320,662,923.59	27,908,336,369.06
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	1,986,309,861.00				-2,185,313,798.60	-371,359,280.98	7,135,532.61	30,392,119.18	110,546,354.35		8,424,900,351.42	8,745,329,700.94	85,121,832.44	8,830,451,533.38
(一)综合收益总额							7,135,532.61				10,025,179,101.07	10,032,314,633.68	87,194,832.44	10,119,509,466.12
(二)所有者投入和减少资本					-199,003,937.60	-371,359,280.98						172,355,343.38		172,355,343.38
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				-199,003,937.60	-371,359,280.98						172,355,343.38		172,355,343.38
(三) 利润分配							110,546,354.35	-1,600,278,749.65	-1,489,732,395.30	-2,073,000.00		-1,491,805,395.30	
1. 提取盈余公积							110,546,354.35	-110,546,354.35					
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配								-1,489,732,395.30	-1,489,732,395.30	-2,073,000.00		-1,491,805,395.30	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	1,986,309,861.00			-1,986,309,861.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	1,986,309,861.00			-1,986,309,861.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
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													

2019 年年度报告

存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							30,392,119.18					30,392,119.18	30,392,119.18	
1. 本期提取							161,427,111.60					161,427,111.60	161,427,111.60	
2. 本期使用							131,034,992.42					131,034,992.42	131,034,992.42	
(六) 其他														
四、本期期末余额	7,039,099,786.00				18,272,358,450.99	224,841,448.45	13,773,146.41	30,392,119.18	690,326,989.68		10,511,894,102.60	36,333,003,146.41	405,784,756.03	36,738,787,902.44

项目	2018 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	2,825,686,942.00				15,716,280,575.33		-336,139.00	403,040,044.58			204,320,963.15		19,148,992,386.06	214,838,284.38	19,363,830,670.44
加：会计政策变更															
期差错更正															

2019 年年度报告

一控制下企业合并												
他												
二、本年期初余额	2,825,686,942.00			15,716,280,575.33		-336,139.00	403,040,044.58	204,320,963.15	19,148,992,386.06	214,838,284.38	19,363,830,670.44	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,227,102,983.00			4,741,391,674.26	596,200,729.43	6,973,752.80	176,740,590.75	1,882,672,788.03	8,438,681,059.41	105,824,639.21	8,544,505,698.62	
（一）综合收益总额						6,973,752.80		3,322,610,860.03	3,329,584,612.83	79,771,243.68	3,409,355,856.51	
（二）所有者投入和减少资本	2,227,102,983.00			4,741,391,674.26	596,200,729.43				6,372,293,927.83	26,335,395.53	6,398,629,323.36	
1. 所有者投入的普	2,227,102,983.00			16,365,767,685.44					18,592,870,668.44	26,348,175.00	18,619,218,843.44	

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				-11,624,376.011.18	596,200,729.43						-12,220,576.740.61	-12,779.47	-12,220,589.520.08	
(三) 利润分配							176,740,590.75	-1,439,938,072.00		-1,263,197,481.25	-282,000.00		-1,263,479,481.25	
1. 提取盈余公积							176,740,590.75	-176,740,590.75						
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)								-1,263,197,481.25		-1,263,197,481.25	-282,000.00		-1,263,479,481.25	

的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本 (或股本)													
2. 盈余公积转增资本 (或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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、本期期末余额	5,052,789.925.00			20,457,672,249.59	596,200,729.43	6,637,613.80	579,780,635.33	2,086,993,751.18	27,587,673,445.47	320,662,923.59	27,908,336,369.06		

法定代表人：范红卫 主管会计工作负责人：刘雪芬 会计机构负责人：郑敏遐

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度
----	---------

2019 年年度报告

	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	5,052,789 ,925.00				25,766,63 5,420.47	596,200,7 29.43			406,167, 846.53	1,960,36 9,028.34	32,589,76 1,490.91
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	5,052,789 ,925.00				25,766,63 5,420.47	596,200,7 29.43			406,167, 846.53	1,960,36 9,028.34	32,589,76 1,490.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,986,309 ,861.00				-2,007,35 7,069.10	-371,359, 280.98			351,797, 495.72	1,676,44 5,066.21	2,378,554 ,634.81
（一）综合收益总额										3,517,97 4,957.23	3,517,974 ,957.23
（二）所有者投入和减少资本					-21,047,2 08.10	-371,359, 280.98					350,312,0 72.88
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					-21,047,2 08.10	-371,359, 280.98					350,312,0 72.88
（三）利润分配									351,797, 495.72	-1,841,5 29,891.0 2	-1,489,73 2,395.30
1. 提取盈余公积									351,797, 495.72	-351,797 ,495.72	
2. 对所有者（或股东）的分配										-1,489,7 32,395.3 0	-1,489,73 2,395.30
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	1,986,309 ,861.00				-1,986,30 9,861.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	1,986,309 ,861.00				-1,986,30 9,861.00						
2. 盈余公积转增资本（或股											

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、本期期末余额	7,039,099,786.00				23,759,278,351.37	224,841,448.45			757,965,342.25	3,636,814,094.55	34,968,316,125.72

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,825,686,942.00				8,731,817,395.01				134,866,967.62	781,858,599.43	12,474,229,904.06
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,825,686,942.00				8,731,817,395.01				134,866,967.62	781,858,599.43	12,474,229,904.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,227,102,983.00				17,034,818,025.46	596,200,729.43			271,300,878.91	1,178,510,428.91	20,115,531,586.85
（一）综合收益总额										2,713,008,789.07	2,713,008,789.07
（二）所有者投入和减少资本	2,227,102,983.00				17,034,818,025.46	596,200,729.43					18,665,720,279.03
1. 所有者投入的普通股	2,227,102,983.00				16,365,767,685.44						18,592,870,668.44
2. 其他权益工具持有者投入资本											

2019 年年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					669,050,340.02	596,200,729.43					72,849,610.59
(三) 利润分配									271,300,878.91	-1,534,498,360.16	-1,263,197,481.25
1. 提取盈余公积									271,300,878.91	-271,300,878.91	
2. 对所有者(或股东)的分配										-1,263,197,481.25	-1,263,197,481.25
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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、本期期末余额	5,052,789,925.00				25,766,635,420.47	596,200,729.43			406,167,846.53	1,960,369,028.34	32,589,761,490.91

法定代表人：范红卫 主管会计工作负责人：刘雪芬 会计机构负责人：郑敏遐

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

恒力石化股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身为大连橡胶塑料机械股份有限公司(以下简称“大橡塑”),于2016年5月27日变更为现有名称。公司成立于1999年03月09日,公司股票于2001年8月20日在上海证券交易所挂牌交易,股票代码:600346,现股票简称“恒力石化”。公司法人统一社会信用代码为912102001185762674,公司注册地:辽宁省大连市长兴岛临港工业区长松路298号OSBL项目-工务办公楼,法定代表人:范红卫。公司现有注册资本为人民币7,039,099,786.00元,总股本为7,039,099,786股,每股面值人民币1元。其中:有限售条件的流通股股份A股2,407,164,176股;无限售条件的流通股股份A股4,631,935,610股。

经2016年1月27日中国证券监督管理委员会《关于核准大连橡胶塑料机械股份有限公司重大资产重组及向恒力集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2016]187号)文件核准,公司实施重大资产重组:(1)大橡塑原控股股东大连市国有资产投资经营集团有限公司(以下简称“大连国投集团”)以5.8435元/股的价格将所持有的大橡塑200,202,495股股份(占大橡塑股本总数的29.98%)转让给恒力集团有限公司(以下简称“恒力集团”);(2)大橡塑将截至2015年6月30日止拥有的全部资产和负债出售给大连营辉机械制造有限公司,交易对价以现金支付;(3)公司非公开发行1,906,327,800股股份的方式购买恒力集团、德诚利国际集团有限公司(以下简称“德诚利”)、江苏和高投资有限公司(以下简称“和高投资”)及海来得国际投资有限公司(以下简称“海来得”)所持有的江苏恒力化纤股份有限公司(以下简称“恒力化纤”)85.00%的股权,以支付现金的方式购买和高投资持有的恒力化纤14.99%的股份,上述出资业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具瑞华验字[2016]33030006号《验资报告》,股份发行后,公司总股本增加至2,574,114,642股;(4)公司以非公开发行股份的方式向江苏苏豪投资集团有限公司、厦门象屿股份有限公司等八名特定对象完成了本次募集配套资金的发行,合计发行股份数量251,572,300股,上述出资业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具瑞华验字[2016]33030014号《验资报告》,股份发行后,公司总股本增加至2,825,686,942股。

经2018年1月31日中国证券监督管理委员会《关于核准恒力石化股份有限公司向范红卫等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2018]235号)文件核准,公司实施重大资产重组:(1)公司向范红卫、恒能投资(大连)有限公司(以下简称“恒能投资”)及恒峰投资(大连)有限公司(以下简称“恒峰投资”)发行1,719,402,983股普通股,用于购买其持有的恒力投资(大连)有限公司(以下简称“恒力投资”)100%的股权及恒力石化(大连)炼化有限公司(以下简称“恒力炼化”)100%的股权,上述股份发行业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具瑞华验字[2018]33050001号《验资报告》,股份发行后,总股本增加至4,545,089,925股。

(2)公司以非公开发行股份的方式向平安资产管理有限责任公司、北信瑞丰基金管理有限公司等六名特定对象完成了本次募集配套资金的发行,合计发行股份数量507,700,000股,上述股份发行业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具瑞华验字[2018]33050002号《验资报告》,股份发行后,公司总股本增加至5,052,789,925股。

2019年4月30日,上市公司2018年度股东大会审议通过了《公司2018年度利润分配及资本公积转增股本预案》,公司以总股本5,052,789,925股扣除已回购的87,015,274股后的股份总数4,965,774,651股为基数进行资本公积金转增股本,向全体股东每股转增0.4股,共计转增1,986,309,861股,股权登记日为2019年6月26日。本次转增后,上市公司总股本增加至7,039,099,786股。

本公司的基本组织架构:根据国家法律法规和公司章程的规定,建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构;董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬委员会、提名委员会等四个专门委员会和董事会办公室。公司下设销售部、采购部、总经办、人事部、生产部、质管部、财务部、证券部等主要职能部门。

本公司及子公司主要从事石油化工业务,生产和销售石油产品、中间石化产品、合成纤维等。

本财务报表及财务报表附注已于2020年4月16日经公司第八届董事会第十一次会议批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司 2020 年度纳入合并范围的子公司共 41 家，详见附注“在其他主体中的权益”。与上年度相比，本公司本年度合并范围增加 16 家，未发生注销和转让，详见附注“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。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”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项减值、固定资产折旧、无形资产摊销和收入确认等交易和事项等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见附注“重要会计政策及会计估计”相关说明。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。本公司境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1). 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为

同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的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与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，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。

(2). 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

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

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、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：1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；4) 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。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，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。

(3). 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1). 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。

合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

(2). 合并报表的编制方法

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定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；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。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中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和综合收益总额项下单独列示。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。

(3). 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4). 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司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原有子公司控制权时，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开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成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，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理(即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“长期股权投资”或本附注“金融工具”。

(5). 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

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，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。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。即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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积(股本溢价)。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1). 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2). 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：1)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；2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(3). 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用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平均汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。

现金流量表采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。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、确认依据和计量方法

1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金

融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本附注“收入”的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的分类和后续计量

本公司根据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将金融资产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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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，是指同时符合下列条件的金融资产：a. 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；b. 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：a. 扣除已偿还的本金；b. 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；c. 扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：a. 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。b. 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：a. 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。b. 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得或损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益。终止确认时，将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。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述①、②情形外，本公司将其余所有的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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地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。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

3) 金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、金融资产转移

不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

①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(含属于金融负债的衍生工具)和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。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将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。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

该类金融负债按照本附注“金融工具”金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

③财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述①或②情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a. 按照本附注“金融工具”金融工具的减值方法确定的损失准备金额；b. 初始确认金额扣除按照本附注“收入”的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

④以摊余成本计量的金融负债

除上述①、②、③情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

5) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具，包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。衍生工具于初始确认时以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具(即主合同)中的衍生工具。对于嵌入衍生工具与主合同构成的混合合同，若主合同属于金融资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而将该混合合同作为一个整体适用本公司关于金融资产分类的会计政策。若混合合同包含的主合同不属于金融资产，且同时符合下列条件的，本公司将嵌入衍生工具从混合合同中分拆，作为单独的衍生工具处理：

①嵌入衍生工具的经济特征及风险与主合同的经济特征及风险不紧密相关。

②与该嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。

③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

嵌入衍生工具从混合合同中分拆的，本公司按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进行会计处理。本公司无法根据嵌入衍生工具的条款和条件对嵌入衍生工具的公允价值进行可靠计量的，该嵌入衍生工具的公允价值根据混合合同公允价值和主合同公允价值之间的差额确定。使用了上述方法后，该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值仍然无法单独计量的，本公司将该混合合同整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。

(2). 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指将本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产，本公司予以终止确认：1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；2) 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；3) 该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分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之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

(3). 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债)之间的差额，计入当期损益。

(4). 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注“其他”公允价值。

(5). 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对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债务工具投资、租赁应收款以及本附注“金融工具”所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内(若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用

风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

(6). 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司按照本附注“金融工具”所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司按照本附注所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
合并范围内关联方组合	应收合并范围内关联方款项具有类似的信用风险特征
高信用等级组合	世界 500 强客户在账期内的应收账款

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

本公司按照本附注“金融工具”所述的一般方法确定应收款项融资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收款项融资的信用损失。当单项应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信

息时，本公司根据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
低信用风险组合	包括信用风险较低的银行承兑汇票、信用证等具有较低信用风险特征的应收款项融资

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司按照本附注“金融工具”所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款
合并范围内关联方组合	应收合并范围内关联方款项具有类似的信用风险特征
合并范围外关联方组合	应收合并范围外关联方款项具有类似的信用风险特征
应收政府款项组合	应收政府补助、各类退税款等其他应收款具有类似的信用风险特征

15. 存货

√适用 □不适用

(1). 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在途物资和委托加工物资等。

(2). 企业取得存货按实际成本计量。1) 外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。2) 债务重组取得债务人用以抵债的存货，以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为基础确定其入账价值。3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常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存货的成本。4) 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

(3). 企业发出存货的成本计量采用加权平均法。

(4). 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

(5). 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，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，其中：

1) 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；

2) 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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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、具有相同或者类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(6). 存货的盘存制度为永续盘存制。

16. 持有待售资产

适用 不适用

17. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1). 共同控制和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。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

(2). 长期股权投资的投资成本的确定

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

的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，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。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

3) 除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

(3). 长期股权投资的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。

采用权益法核算的长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。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；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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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。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享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，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、冲减长期应收项目的账面价值。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。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

(4) 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。

1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，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者负债相同的基础，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，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，在终止确认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。

2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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，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；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其

他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

21. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

(1). 投资性房地产是指为赚取租金或资本增值、或者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)。

(2). 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。如与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

(3). 对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(4). 投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产的用途或者存货改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

22. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：1) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；2) 使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	10-30	5-10	3.17-9.50
专用设备	直线法	5-20	5-10	4.50-19.00
通用设备	直线法	3-10	5-10	9.00-31.67
运输工具	直线法	3-10	5-10	9.00-31.67
船舶	直线法	25	轻吨*预计废钢价	3.07

说明：

(1) 符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2) 已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；
- 2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；
- 3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- 4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产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。

其他说明

(1) 因开工不足、自然灾害等导致连续 3 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

(2) 若固定资产处于处置状态，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益，则终止确认，并停止折旧和计提减值。

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

(4) 本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

23. 在建工程

√适用 □不适用

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

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

24. 借款费用

√适用 □不适用

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。

(1). 借款费用资本化的确认原则

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

(2). 借款费用资本化期间

1) 当同时满足下列条件时，开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为

使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 暂停资本化: 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断, 并且中断时间连续超过 3 个月, 暂停借款费用的资本化; 中断期间发生的借款费用确认为当期费用, 直至资产的购建或者生产活动重新开始。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。

3) 停止资本化: 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时, 借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时, 该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产各部分分别完工, 但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的, 在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3). 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的, 以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销), 减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额, 确定应予资本化的利息金额; 为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的, 根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率), 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内, 每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额, 在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用, 在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的, 予以资本化; 在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的, 计入当期损益。一般借款发生的辅助费用, 在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的, 按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额, 调整每期利息金额。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1). 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本, 包括购买价、相关税费以及直接归属于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为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下, 非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本, 除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠; 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。

与无形资产有关的支出, 如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量, 则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出, 在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物, 相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物, 则将有关

价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2). 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命依据	期限(年)
软件	预计受益期限	5年
专用技术	预计受益期限	10年
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	50年

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1). 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2). 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3). 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高, 从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率, 导致资产可收回金额大幅度降低;

(4). 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

(5). 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

(6). 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期, 如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

(7). 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的, 应当进行减值测试。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。公允价值的确定方法详见本附注“其他”公允价值; 处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用; 资产预计未来现金流量的现值, 按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量, 选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

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, 以资产组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。

在财务报表中单独列示的商誉, 在进行减值测试时, 将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中收益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的, 确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值, 再根据资产组或者资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重, 按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认, 在以后期间不予转回。

30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用按实际支出入账, 在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益, 则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中:

预付经营租入固定资产的租金, 按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出, 按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用, 按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

31. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工提供服务的会计期间, 将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金, 确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。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。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付, 且财务影响重大的, 则该负债将以折现后的金额计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中, 设定提存计划, 是指向独立的基金缴存固定费用后, 企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划; 设定受益计划, 是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(1) 设定提存计划

本公司按当期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，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

32. 租赁负债

适用 不适用

33. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：(1). 该义务是承担的现时义务；(2). 该义务的履行很可能导致经济利益流出；(3). 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。

最佳估计数分别分以下情况处理：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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

34. 股份支付

适用 不适用

(1). 股份支付的种类

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。包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2). 权益工具公允价值的确定方法

1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，

包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(3). 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

(4). 股份支付的会计处理

1) 以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积，在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

2) 以现金结算的股份支付

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

3) 修改、终止股份支付计划

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

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

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额(将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积)。职工或者其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对被授予的替代权益工具进行处理。

(5). 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

1) 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积(其他资本公积)或负债。

2) 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

(1). 收入的总确认原则**1) 销售商品**

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；②公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已完工作的测量结果确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3) 让渡资产使用权

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

4) 建造合同

①建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

②固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入；实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

③确定合同完工进度的方法为实际测定的完工进度。

④当期未完成的建造合同，按照合同收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入，确认当期合同收入；按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认的费用，确认当期合同费用。当期完成的建造合同，按照实际合同总收入扣除以前会计期间累计已确认收入，确认为当期合同收入；按照累计实际发生的合同成本扣除以前期间累计已确认费用，确认当期合同费用。

⑤资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

(2). 本公司收入的具体确认原则

本公司根据实际情况，同时满足下列条件时确认收入：内销收入在公司已交货或公司已办妥出库手续并将货物控制权交由客户，已经收回货款或取得索取货款凭据且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠计量时确认收入；外销收入在按客户要求发货后，已经收回货款或取得索取货款凭据且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠计量时以货物出口报关单上的出口日期确认收入的实现。

37. 政府补助

√适用 □不适用

(1). 政府补助的分类

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

1) 政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

2) 根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

3) 若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

(2). 政府补助的确认时点

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) 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；

2) 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；

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；

4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

(3). 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，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；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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企业提供贷款的，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。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

- 2) 存在相关递延收益的, 冲减相关递延收益账面余额, 超出部分计入当期损益;
3) 属于其他情况的, 直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为: 与本公司日常活动相关的政府补助, 按照经济业务实质, 计入其他收益或冲减相关成本费用; 与本公司日常活动无关的政府补助, 计入营业外收支。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1). 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异, 采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益, 但不包括下列情况产生的所得税: 1) 企业合并; 2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减, 公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限, 确认由此产生的递延所得税资产, 除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的:

1) 该交易不是企业合并, 并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额;

2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异, 同时满足下列条件的, 确认相应的递延所得税资产: 暂时性差异在可预见的未来很可能转回, 且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债, 除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的:

1) 商誉的初始确认, 或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认: 该交易不是企业合并, 并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额;

2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异, 该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日, 有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的, 确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核, 如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益, 则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时, 转回减记的金额。

(2). 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、清偿负债同时进行时, 本公司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, 本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

租赁的分类

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁, 其所有权最终可能转移, 也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

融资租赁的确认条件见本附注“融资租入固定资产的认定依据和计价方法”之说明。

1) 出租人: 公司出租资产收取的租赁费, 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，在这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扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2) 承租人：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。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1). 套期保值

1). 套期包括公允价值套期/现金流量套期/境外经营净投资套期。

2). 对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：①套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期工具组成；②在套期开始时，本公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件；③该套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件时，本公司认定套期关系符合套期有效性要求：①被套期项目和套期工具之间存在经济关系；②被套期项目和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套期关系的套期比率等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡。

本公司在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估。套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，本公司进行套期关系再平衡。

3). 套期会计处理

①公允价值套期

a. 套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具(或其组成部分)进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

b. 被套期项目因风险敞口形成的利得或损失计当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具(或其组成部分)，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，不调整其账面价值；被套期项目为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资(或其组成部分)的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，不调整其账面价值。

被套期项目为尚未确认的确定承诺(或其组成部分)的,其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债,相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时,调整该资产或负债的初始确认金额,以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

被套期项目为以摊余成本计量的金融工具(或其组成部分)的,公司对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销,并计入当期损益。被套期项目为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具(其组成部分)的,按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销,并计入当期损益,但不调整债务工具(或其组成部分)的账面价值。

②现金流量套期

a. 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分,作为现金流量套期储备,计入其他综合收益,无效部分计入当期损益。现金流量套期储备的金额按照以下两项的绝对额中较低者确认:①套期工具自套期开始的累计利得或损失;②被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

b. 被套期项目为预期交易,且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的,或者非金融资产和非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时,本公司将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出,计入该资产或负债的初始确认金额。

c. 其他现金流量套期,原计入其他综合收益的现金流量套期储备金额,在被套期预期交易影响损益的相同期间转出,计入当期损益。

③境外经营净投资套期

套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分,计入其他综合收益,并在处置境外经营时,将其转出计入当期损益;套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分,计入当期损益。

(2). 库存股

因减少注册资本或奖励职工等原因回购本公司股份,在注销或者转让之前,作为库存股管理,按实际支付的金额作为库存股成本,减少所有者权益,同时进行备查登记。如果转让库存股,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,冲减留存收益。如果注销库存股,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,冲减留存收益。回购、转让或注销本公司股份时,不确认利得或损失。

(3). 限制性股票

股权激励计划中,本公司授予被激励对象限制性股票,被激励对象先认购股票,如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件,则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的,在授予日,本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积(股本溢价);同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

(4). 股份回购

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

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报
--------------	------	------------

		表项目名称和金额)
财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会[2017]9 号), 于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会[2017]14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”), 要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。	本次变更经公司七届四十四次董事会审议通过。	[注 1]
财务报表格式要求变化	本次变更经公司八届六次董事会审议通过。	[注 2]
财政部于 2019 年 5 月 9 日发布《关于印发修订〈企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换〉的通知》(财会[2019]8 号, 以下简称“新非货币性资产交换准则”), 自 2019 年 6 月 10 日起执行。	本次变更经公司八届六次董事会审议通过。	[注 3]
财政部于 2019 年 5 月 16 日发布《关于印发修订《企业会计准则第 12 号——债务重组》的通知》(财会[2019]9 号, 以下简称“新债务重组准则”), 自 2019 年 6 月 17 日起施行。	本次变更经公司八届六次董事会审议通过。	[注 4]

其他说明

[注 1]新金融工具准则改变了原准则下金融资产的分类和计量方式, 将金融资产分为三类: 按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益、按公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司考虑金融资产的合同现金流量特征和自身管理金融资产的业务模式进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益, 但对非交易性权益类投资, 在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益, 该等金融资产终止确认时累计利得或损失从其他综合收益转入留存收益, 不计入当期损益。

新金融工具准则将金融资产减值计量由原准则下的“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”, 适用于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债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同。

本公司按照新金融工具准则的相关规定, 对比较期间财务报表不予调整, 首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。调整情况详见本附注“重要会计政策和会计估计的变更”之说明。

[注 2]财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号, 以下简称“2019 年新修订的财务报表格式”)。2019 年新修订的财务报表格式将“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目列报, 将“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目列报; 增加对仅执行新金融工具准则对报表项目的调整要求; 补充“研发费用”核算范围, 明确“研发费用”项目还包括计入管理费用的自行开发无形资产的摊销; “营业外收入”和“营业外支出”项目中删除债务重组利得和损失。此外, 在新金融工具准则下, “应收利息”、“应付利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息, 基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融工具的账面余额中。

财政部于 2019 年 9 月 19 日发布《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会[2019]16 号, 以下简称“2019 年新修订的合并财务报表格式”)。2019 年新修订的合并财务报表格式除上述“应收票据及应收账款”、“应付票据及应付账款”项目的拆分外, 删除了原合并现金流量表中“发行债券收到的现金”、“为交易目的而持有的金融资产净增加额”等行项目。

本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等相关规定, 对上述会计政策变更进

行追溯调整,其中对仅适用新金融工具准则的会计政策变更追溯调整至 2019 年期初数,对其他会计政策变更重新表述可比期间财务报表。对于上述报表格式变更中简单合并与拆分的财务报表项目,本公司已在财务报表中直接进行了调整,不再专门列示重分类调整情况。

[注 3]新非货币性资产交换准则规定对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换根据本准则进行调整,对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换,不需要进行追溯调整。

本公司按照规定自 2019 年 6 月 10 日起执行新非货币性资产交换准则,对 2019 年 1 月 1 日存在的非货币性资产交换采用未来适用法处理。

[注 4]新债务重组准则规定对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组根据本准则进行调整,对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组,不需要进行追溯调整。

本公司按照规定自 2019 年 6 月 17 日起执行新债务重组准则,对 2019 年 1 月 1 日存在的债务重组采用未来适用法处理,本期无受重要影响的报表项目。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	12,323,055,110.55	12,420,564,644.97	97,509,534.42
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	不适用	2,001,478,556.18	2,001,478,556.18
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	44,838,556.18	不适用	-44,838,556.18
衍生金融资产			
应收票据	4,763,827,043.60	2,509,474.11	-4,761,317,569.49
应收账款	483,777,271.90	483,777,271.90	
应收款项融资		4,761,317,569.49	4,761,317,569.49
预付款项	819,456,842.21	819,456,842.21	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	103,961,284.92	6,451,750.50	-97,509,534.42
其中:应收利息	97,509,534.42		-97,509,534.42
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	18,479,143,760.16	18,479,143,760.16	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,561,325,874.71	604,685,874.71	-1,956,640,000.00
流动资产合计	39,579,385,744.23	39,579,385,744.23	
非流动资产:			

发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	35,926,642.10	35,926,642.10	-
固定资产	24,056,286,056.41	24,056,286,056.41	-
在建工程	46,007,545,914.76	46,007,545,914.76	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	4,922,101,800.74	4,922,101,800.74	-
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	49,110,903.57	49,110,903.57	-
递延所得税资产	27,288,905.76	27,288,905.76	-
其他非流动资产	10,564,815,911.02	10,564,815,911.02	-
非流动资产合计	85,663,076,134.36	85,663,076,134.36	-
资产总计	125,242,461,878.59	125,242,461,878.59	-
流动负债：			
短期借款	22,990,526,338.94	23,014,404,829.68	23,878,490.74
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	不适用	1,009,626.09	1,009,626.09
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,009,626.09	不适用	-1,009,626.09
衍生金融负债			
应付票据	10,598,769,315.84	10,598,769,315.84	
应付账款	16,347,245,614.61	16,347,245,614.61	
预收款项	919,972,893.85	919,972,893.85	
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	170,227,063.62	170,227,063.62	
应交税费	66,253,445.10	66,253,445.10	
其他应付款	551,308,898.97	459,576,954.09	-91,731,944.88
其中：应付利息	91,731,944.88		-91,731,944.88
应付股利	230,000.00	230,000.00	
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	2,570,424,651.12	2,574,568,257.77	4,143,606.65

债			
其他流动负债			
流动负债合计	54,215,737,848.14	54,152,028,000.65	-63,709,847.49
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	40,066,594,032.00	40,130,303,879.49	63,709,847.49
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	42,551,273.01	42,551,273.01	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,998,140,418.29	2,998,140,418.29	
递延所得税负债	11,101,938.09	11,101,938.09	
其他非流动负债			
非流动负债合计	43,118,387,661.39	43,182,097,508.88	63,709,847.49
负债合计	97,334,125,509.53	97,334,125,509.53	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	5,052,789,925.00	5,052,789,925.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	20,457,672,249.59	20,457,672,249.59	
减：库存股	596,200,729.43	596,200,729.43	
其他综合收益	6,637,613.80	6,637,613.80	
专项储备			
盈余公积	579,780,635.33	579,780,635.33	
一般风险准备			
未分配利润	2,086,993,751.18	2,086,993,751.18	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	27,587,673,445.47	27,587,673,445.47	
少数股东权益	320,662,923.59	320,662,923.59	
所有者权益（或股东权益）合计	27,908,336,369.06	27,908,336,369.06	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	125,242,461,878.59	125,242,461,878.59	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	42,722,298.03	42,722,298.03	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			

衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	385,618.81	385,618.81	
其他应收款	2,301,096,542.72	2,301,096,542.72	
其中：应收利息			
应收股利	2,299,770,000.00	2,299,770,000.00	
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8,427,783.10	8,427,783.10	
流动资产合计	2,352,632,242.66	2,352,632,242.66	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	39,986,726,384.76	39,986,726,384.76	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,074,375.48	1,074,375.48	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	39,987,800,760.24	39,987,800,760.24	
资产总计	42,340,433,002.90	42,340,433,002.90	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	200,048.06	200,048.06	
预收款项			
应付职工薪酬	750,000.00	750,000.00	
应交税费	1,716,154.23	1,716,154.23	
其他应付款	9,748,005,309.70	9,748,005,309.70	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	9,750,671,511.99	9,750,671,511.99	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	9,750,671,511.99	9,750,671,511.99	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	5,052,789,925.00	5,052,789,925.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	25,766,635,420.47	25,766,635,420.47	
减：库存股	596,200,729.43	596,200,729.43	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	406,167,846.53	406,167,846.53	
未分配利润	1,960,369,028.34	1,960,369,028.34	
所有者权益（或股东权益）合计	32,589,761,490.91	32,589,761,490.91	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	42,340,433,002.90	42,340,433,002.90	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

(1) 本公司金融资产在首次执行日按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

金融资产类别	修订前的金融工具确认计量准则		修订后的金融工具确认计量准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本(贷款和应收款项)	12,323,055,110.55	摊余成本	12,420,564,644.97
应收款项	摊余成本(贷款和	5,351,565,600.42	摊余成本	492,738,496.51

金融资产类别	修订前的金融工具确认计量准则		修订后的金融工具确认计量准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
	应收款项)		以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(准则要求)	4,761,317,569.49
交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益(交易性)	44,838,556.18	以公允价值计量且其变动计入当期损益(准则要求)	44,838,556.18
证券投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(可供出售类权益工具)	1,956,640,000.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益(准则要求)	1,956,640,000.00

(2) 本公司金融资产在首次执行日原账面价值调整为按照修订后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量的新账面价值的调节表:

项目	按原金融工具准则列示的账面价值 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值 (2019年1月1日)
摊余成本				
货币资金				
按原 CAS22 列示的余额	12,323,055,110.55			
加: 自摊余成本类(CAS22)转入		97,509,534.42		
按新 CAS22 列示的余额				12,420,564,644.97
应收款项				
按原 CAS22 列示的余额	5,351,565,600.42			
减: 转出至摊余成本(新 CAS22)		-97,509,534.42		
减: 转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(新 CAS22)		-4,761,317,569.49		
按新 CAS22 列示的余额				492,738,496.51
证券投资——摊余成本				
按原 CAS22 列示的余额	1,956,640,000.00			
减: 转出至以公允价值计量且其变动计入当期损益(新 CAS22)		-1,956,640,000.00		
按新 CAS22 列示的余额				-

项目	按原金融工具准则 列示的账面价值 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则 列示的账面价值 (2019年1月1日)
以摊余成本计量的 总金融资产	19,631,260,710.97	-6,717,957,569.49	-	12,913,303,141.48
以公允价值计量且其变动计入当期损益				
交易性金融资产				
按原 CAS22 列示 的余额和按新 CAS22 列示的余 额	44,838,556.18			44,838,556.18
证券投资——以 公允价值计量且 其变动计入当期 损益(按准则要 求必须分类为 此)				
按原 CAS22 列示 的余额				
加: 自可供出售 类(原 CAS22)转 入		1,956,640,000.00		
按新 CAS22 列示 的余额				1,956,640,000.00
以公允价值计量 且其变动计入当 期损益的总金融 资产	44,838,556.18	1,956,640,000.00	-	2,001,478,556.18
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
应收款项				
按原 CAS22 列示 的余额				
加: 自摊余成本 (原 CAS22)转入		4,761,317,569.49		
按新 CAS22 列示 的余额				4,761,317,569.49
以公允价值计量 且其变动计入其 他综合收益的总 金融资产	-	4,761,317,569.49	-	4,761,317,569.49

42. 其他

√适用 □不适用

1. 公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

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，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

2. 重大会计判断和估计说明

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) . 租赁的分类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(2) . 金融工具的减值

本公司采用预期信用损失模型对以摊余成本计量的应收款项及债权投资、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资及其他债权投资等的减值进行评估。运用预期信用损失模型涉及管理层的重大判断和估计。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。实际的金融工具减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响金融工具的账面价值及信用减值损失的计提或转回。

(3) . 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) . 非金融非流动资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年评估商誉是否发生减值，要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

(5) . 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(6) . 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(7) . 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(8) . 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注“其他”公允价值披露。

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	应税收入按 6%、9%、10%、13%、16% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。出口货物享受“免、抵、退”政策，退税率 9%、13%、16% [注 1]
消费税	应纳税销售量	汽油：1.52 元/升 燃料油：1.52 元/升 柴油：1.20 元/升 航空煤油：1.20 元/升（暂缓征收）
营业税		

城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%等
企业所得税	应纳税所得额	详见下表
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附件	应缴流转税税额	2%

[注 1]:根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部、国家税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号),自 2019 年 4 月 1 日起纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物,原适用 16%和 10%税率的,税率分别调整为 13%和 9%;原适用 16%税率且出口退税率为 16%的出口货物,出口退税率调整至 13%;原适用 10%税率且出口退税率为 10%的出口货物、跨境应税行为,出口退税率调整至 9%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司	25
江苏恒力化纤股份有限公司	15
江苏德力化纤有限公司	15
江苏恒科新材料有限公司	15
营口康辉石化有限公司	15
HENGLI PETROCHEMICAL CO., LIMITED	16.5
HENGLI PETROCHEMICAL INTERNATIONAL PTE. LTD.	10
HENGLI OILCHEM PTE. LTD.	17
HENGLI SHIPPING INTERNATIONAL PTE. LTD.	17
除上述以外的其他纳税主体	25

2. 税收优惠

适用 不适用

子公司江苏恒力化纤股份有限公司持有江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局 2018 年 11 月 28 日颁发的《高新技术企业证书》(编号:GF201832003953),有效期为三年,本年度企业所得税税率减按 15%计征。

子公司江苏恒科新材料有限公司持有江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局 2016 年 11 月 30 日颁发的《高新技术企业证书》(编号:GR201632001488),有效期为三年;持有江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局 2019 年 11 月 22 日颁发的《高新技术企业证书》(编号:GR201932003945),有效期为三年;本年度企业所得税税率减按 15%计征。

子公司江苏德力化纤有限公司持有江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局 2017 年 11 月 17 日颁发的《高新技术企业证书》(编号:GR201732000802),有效期为三年,本年度企业所得税税率减按 15%计征。

子公司营口康辉石化有限公司持有辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局 2018 年 10 月 12 日颁发的《高新技术企业证书》(编号:GR201821000268),有效期为三年,本年度企业所得税税率减按 15%计征。

HENGLI PETROCHEMICAL INTERNATIONAL PTE. LTD.注册地为新加坡,所得税税率为 17%,于 2018 年 9 月 1 日获准进入新加坡全球贸易商项目,2018 年 9 月 1 日至 2021 年 8 月 31 日享受 10%的所得税税率。

3. 其他

适用 不适用

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	846,525.35	531,554.99
银行存款	11,787,898,202.01	10,422,702,740.00
其他货币资金	4,696,059,835.86	1,899,820,815.56
未到期应收利息	23,695,986.31	97,509,534.42
合计	16,508,500,549.53	12,420,564,644.97
其中：存放在境外的 款项总额	1,135,854,797.46	182,177,455.50

其他说明

于2019年12月31日，本公司存放金融机构的定期存款为人民币995,762,000.00元（2018年12月31日：人民币2,470,000,000.00元）。

(1). 其他货币资金明细情况

项目	期末数	期初数
短期借款保证金	1,923,574,761.86	47,936,102.09
承兑汇票保证金	105,326,240.23	857,664,240.23
信用证保证金	2,667,158,833.77	911,605,692.21
保函保证金		1,232,500.08
其他		81,382,280.95
合计	4,696,059,835.86	1,899,820,815.56

(2). 外币货币资金明细情况详见本附注“外币货币性项目”之说明。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,631,832,271.61	2,001,478,556.18
其中：		
衍生金融资产	75,715,539.31	44,838,556.18
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
银行理财及结构性存款	2,556,116,732.30	1,956,640,000.00
合计	2,631,832,271.61	2,001,478,556.18

其他说明：

√适用 □不适用

本公司的衍生金融资产系商品期货合约。

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	18,208,570.22	2,641,551.70
减：坏账准备	-910,428.51	-132,077.59
合计	17,298,141.71	2,509,474.11

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	18,208,570.22	100.00	910,428.51	5.00	17,298,141.71	2,641,551.70	100.00	132,077.59	0.02	2,509,474.11
合计	18,208,570.22	100.00	910,428.51	5.00	17,298,141.71	2,641,551.70	100.00	132,077.59	0.02	2,509,474.11

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：商业承兑汇票，银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)

商业承兑汇票	18,208,570.22	910,428.51	5.00
银行承兑汇票			
合计	18,208,570.22	910,428.51	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	132,077.59	778,350.92			910,428.51
合计	132,077.59	778,350.92			910,428.51

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	637,697,171.00
1 至 2 年	66,623,354.05
2 至 3 年	5,763,131.70
3 年以上	
3 至 4 年	36.22
4 至 5 年	227.57
5 年以上	114.58
减：坏账准备	-34,684,520.32
合计	675,399,514.80

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	710,084,035.12	100.00	34,684,520.32	4.88	675,399,514.80	511,089,550.32	100.00	27,312,278.42	5.34	483,777,271.90
合计	710,084,035.12	100.00	34,684,520.32	4.88	675,399,514.80	511,089,550.32	100.00	27,312,278.42	5.34	483,777,271.90

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按组合计提的坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
高信用等级组合	256,611,746.34		
账龄分析组合	453,472,288.78	34,684,520.32	7.65
合计	710,084,035.12	34,684,520.32	4.88

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

(1) 其中：账龄组合

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	381,085,424.66	19,054,271.22	5.00
1-2 年	66,623,354.05	13,324,670.81	20.00
2-3 年	5,763,131.70	2,305,252.68	40.00
3-4 年	36.22	28.97	80.00
4-5 年	227.57	182.06	80.00
5 年以上	114.58	114.58	100.00
小计	453,472,288.78	34,684,520.32	7.65

本期无损失准备变动金额重大的账面余额变动情况

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	27,312,278.42	7,680,222.90		307,981.00		34,684,520.32
合计	27,312,278.42	7,680,222.90		307,981.00		34,684,520.32

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	307,981.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 404,573,645.07 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 56.98%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 6,688,429.54 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末外币应收账款情况详见本附注“外币货币性项目”之说明。

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,003,185,995.06	4,203,001,057.25
信用证	255,456,431.53	549,716,512.24
保函	9,400,000.00	8,600,000.00
合计	3,268,042,426.59	4,761,317,569.49

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

项目	期初数	本期成本变动	本期公允价值变动	期末数
银行承兑汇票	4,203,001,057.25	-1,199,815,062.19		3,003,185,995.06
信用证	549,716,512.24	-294,260,080.71		255,456,431.53
保函	8,600,000.00	800,000.00		9,400,000.00
合计	4,761,317,569.49	-1,493,275,142.90		3,268,042,426.59

续上表：

项目	期初成本	期末成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	4,203,001,057.25	3,003,185,995.06		
信用证	549,716,512.24	255,456,431.53		
保函	8,600,000.00	9,400,000.00		
合计	4,761,317,569.49	3,268,042,426.59		

公司期末应收款项融资主要系银行承兑汇票及信用证等，剩余期限较短，且主要用于背书支付或到期收款，账面余额与公允价值相近。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

1. 坏账准备计提情况

(1) 期末无按单项计提坏账准备的应收款项融资

(2) 期末按组合计提坏账准备的应收款项融资

组合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
低风险组合	3,268,042,426.59		

(3) 本期无损失准备变动金额重大的账面余额变动情况

2. 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	2,344,075,515.01
信用证	80,662,184.52

3. 期末公司已背书或者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	7,829,616,101.90	-
信用证	82,187,020.65	-
保函	19,850,000.00	-

4. 期末外币应收款项融资情况详见本附注“外币货币性项目”之说明。

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	907,462,552.47	99.70	817,762,511.97	99.79
1至2年	1,394,474.91	0.15	329,326.34	0.04
2至3年	275,326.34	0.03	638,007.68	0.08
3年以上	1,108,636.96	0.12	726,996.22	0.09
合计	910,240,990.68	100.00	819,456,842.21	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

本公司期末预付款项余额前五名累计金额为 515,543,576.62 元，占预付款项余额的比例为 56.64%

其他说明

√适用 □不适用

期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

应收股利		
其他应收款	1,199,904,102.83	6,451,750.50
合计	1,199,904,102.83	6,451,750.50

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	1,203,641,930.92
1至2年	329,118.15
2至3年	411,788.65
3年以上	
3至4年	63.48
4至5年	600,000.00
5年以上	14,119.02
减：坏账准备	-5,092,917.39
合计	1,199,904,102.83

(8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	82,087,603.05	2,976,095.40
备用金	1,343,763.26	595,753.30
应收退税款	1,116,277,761.17	719,769.22
往来款项		21,654.59
其他	5,287,892.74	3,085,003.49
减：坏账准备	-5,092,917.39	-946,525.50
合计	1,199,904,102.83	6,451,750.50

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2019年1月1日余额		946,525.50		946,525.50
2019年1月1日余额在本期				
—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		4,180,241.86		4,180,241.86
本期转回				
本期转销		33,849.97		33,849.97
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额		5,092,917.39		5,092,917.39

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

√适用 □不适用

用以确定本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的依据、输入值、假设等信息详见附注“信用风险”。

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	946,525.50	4,180,241.86		33,849.97		5,092,917.39
合计	946,525.50	4,180,241.86		33,849.97		5,092,917.39

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名其他应收款汇总金额为 1,197,857,650.79 元，占其他应收款年末余额合计数的比例为 99.41%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 4,078,994.48 元

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

1. 期末按组合计提坏账准备的其他应收款

组合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	88,719,259.05	5,092,917.39	5.74
应收政府款项组合	1,116,277,761.17	-	-
小计	1,204,997,020.22	5,092,917.39	0.42

其中：账龄组合

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	87,364,169.75	4,368,208.50	5.00
1-2 年	329,118.15	65,823.63	20.00
2-3 年	411,788.65	164,715.46	40.00
3-4 年	63.48	50.78	80.00

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
4-5 年	600,000.00	480,000.00	80.00
5 年以上	14,119.02	14,119.02	100.00
小计	88,719,259.05	5,092,917.39	5.74

2. 期末外币其他应收款情况详见本附注“外币货币性项目”之说明。

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,131,261,990.55	3,152,547.02	15,128,109,443.53	15,487,520,635.57	5,891,801.16	15,481,628,834.41
在产品						
库存商品	1,497,344,430.00	3,061,563.68	1,494,282,866.32	2,998,972,485.50	41,501,139.64	2,957,471,345.86
周转材料	33,647,096.33		33,647,096.33	11,785,787.20		11,785,787.20
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
自制半成品	2,593,996,073.85	-	2,593,996,073.85			
发出商品	214,135,290.54	150,975.43	213,984,315.11	26,917,253.95	879,849.28	26,037,404.67
委托加工物资				2,220,388.02	-	2,220,388.02
合计	19,470,384,881.27	6,365,086.13	19,464,019,795.14	18,527,416,550.24	48,272,790.08	18,479,143,760.16

期末存货中用于债务担保的账面价值为 505,800,000.00 元。

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,891,801.16	3,152,547.02		5,891,801.16		3,152,547.02

在产品					
库存商品	41,501,139.64	3,061,563.68		41,501,139.64	3,061,563.68
周转材料					
消耗性生物资产					
建造合同形成的已完工未结算资产					
发出商品	879,849.28	150,975.43		879,849.28	150,975.43
合计	48,272,790.08	6,365,086.13		48,272,790.08	6,365,086.13

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

存货跌价准备本期计提、转回情况说明

类别	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	可变现净值低于成本	-	-
库存商品	可变现净值低于成本	-	-
发出商品	可变现净值低于成本	-	-

10、持有待售资产

适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

12、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	702,615,213.69	193,691,760.43
增值税待认证进项税额	407,367,269.55	256,460,016.26
增值税待抵扣进项税额	7,500,637,614.94	154,145,501.44
消费税可抵扣税额		388,596.58

预交企业所得税	8,299,973.22	
合计	8,618,920,071.40	604,685,874.71

其他说明

期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

13、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

14、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

16、长期股权投资

□适用 √不适用

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	33,017,251.52	8,090,841.84		41,108,093.36
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	33,017,251.52	8,090,841.84		41,108,093.36
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	4,704,687.85	476,763.41		5,181,451.26
2. 本期增加金额	1,514,773.52	161,816.83		1,676,590.35
(1) 计提或摊销	1,514,773.52	161,816.83		1,676,590.35
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4. 期末余额	6,219,461.37	638,580.24		6,858,041.61
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	26,797,790.15	7,452,261.60		34,250,051.75
2. 期初账面价值	28,312,563.67	7,614,078.43		35,926,642.10

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	22,186,338.24	尚在办理中

其他说明

√适用 □不适用

1. 期末未发现投资性房地产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。
2. 期末用于抵押担保的投资性房地产，详见本财务报表附注“所有权或使用权受到限制的资产”之说明。

20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	83,075,260,115.62	24,056,286,056.41
固定资产清理		
合计	83,075,260,115.62	24,056,286,056.41

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输工具	船舶	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	11,741,292,582.98	24,876,854,233.08	310,638,127.60	300,943,678.03	494,014,057.09	37,723,742,678.78
2. 本期增加金额	11,951,053,758.3	51,330,345,751.40	40,364,321.27	84,768,444.48		63,406,532,275.48

	3					
(1) 购置		605,752,325.67	40,364,321.27	84,768,444.48		730,885,091.42
(2) 在建工程转入	11,951,053,758.33	50,724,593,425.73				62,675,647,184.06
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	12,641,411.78	1,302,585,020.29	305,505.54	3,537,701.00		1,319,069,638.61
(1) 处置或报废	12,641,411.78	1,302,585,020.29	305,505.54	3,537,701.00		1,319,069,638.61
4. 期末余额	23,679,704,929.53	74,904,614,964.19	350,696,943.33	382,174,421.51	494,014,057.09	99,811,205,315.65
二、累计折旧						
1. 期初余额	2,526,848,398.45	10,665,399,368.94	209,047,859.75	208,926,598.97	57,234,396.26	13,667,456,622.37
2. 本期增加金额	779,224,275.23	2,796,124,273.51	40,975,390.08	45,217,623.95	14,461,401.41	3,676,002,964.18
(1) 计提	779,224,275.23	2,796,124,273.51	40,975,390.08	45,217,623.95	14,461,401.41	3,676,002,964.18
3. 本期减少金额	3,121,296.65	600,802,216.86	292,576.31	3,298,296.70		607,514,386.52
(1) 处置或报废	3,121,296.65	600,802,216.86	292,576.31	3,298,296.70		607,514,386.52
4. 期末余额	3,302,951,377.03	12,860,721,425.59	249,730,673.52	250,845,926.22	71,695,797.67	16,735,945,200.03
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	20,376,753,552.50	62,043,893,538.60	100,966,269.81	131,328,495.29	422,318,259.42	83,075,260,115.62
2. 期初账面价值	9,214,444,184.53	14,211,454,864.14	101,590,267.85	92,017,079.06	436,779,660.83	24,056,286,056.41

期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 5,377,762,051.19 元。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	1,284,637,714.18	695,810,245.42		588,827,468.76
船舶	270,023,196.30	42,305,194.38		227,718,001.92

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	10,750,799,375.96	尚在办理中

其他说明：

√适用 □不适用

1. 期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。
2. 期末无经营租赁租出的固定资产。
3. 期末用于抵押担保的固定资产，详见本财务报表附注“所有权或使用权受到限制的资产”之说明。

固定资产清理

□适用 √不适用

21、 在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	23,716,409,237.09	44,219,631,544.39
工程物资	574,124,479.53	1,787,914,370.37
合计	24,290,533,716.62	46,007,545,914.76

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
2000万吨/年炼化一体化项目	209,027,802.58		209,027,802.58	42,738,950,147.78		42,738,950,147.78
150万吨/年乙烯工程项目	14,814,636,400.46		14,814,636,400.46	566,473,654.81		566,473,654.81
年产250万吨PTA-4项目	3,488,245,391.22		3,488,245,391.22	60,197,096.01		60,197,096.01
年产250万吨PTA-5项目	2,139,593,272.27		2,139,593,272.27			
年产135万吨多功能高品质纺织新材料项目	2,401,997,507.47		2,401,997,507.47	596,644,401.84		596,644,401.84
其他零星项目	662,908,863.09		662,908,863.09	257,366,243.95		257,366,243.95
合计	23,716,409,237.09		23,716,409,237.09	44,219,631,544.39		44,219,631,544.39

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期资本化率(%)	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	----------------	---------	--------------	-----------	------

2000万吨/年炼化一体化项目	56.06 亿	42,738,950,147.78	18,511,551,949.90	61,041,474,295.10		209,027,802.58	108.98	2,661,800,819.23	1,206,638,225.35	4.28	募集资金、自筹及贷款
150万吨/年乙烯工程项目	22.90 亿	566,473,654.81	14,248,162,745.65			14,814,636,400.46	67.06	349,201,555.25	344,155,010.22	4.19	自筹及贷款
年产250万吨PTA-4项目	29.08 亿	60,197,096.01	3,428,048,295.21			3,488,245,391.22	119.97	73,530,978.89	72,537,235.68	5.78	自筹及贷款
年产250万吨PTA-5项目	29.08 亿		2,139,593,272.27			2,139,593,272.27	71.62				自筹及贷款
年产135万吨多功能高品质纺织新材料项目	12.00 亿	596,644,401.84	3,035,715,348.94	1,230,362,243.31		2,401,997,507.47	29.53	29,950,367.70	29,950,367.70	4.75	自筹及贷款
合计	96.492 亿	43,962,265,300.44	41,363,071,611.97	62,271,836,538.41		23,053,500,374.00	5	3,114,483,721.07	1,653,280,838.95		

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

期末用于借款抵押的在建工程，详见本财务报表附注“所有权或使用权受到限制的资产”之说明。

工程物资

(4). 工程物资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	488,599,796.18		488,599,796.18	1,715,586,618.84		1,715,586,618.84
专用设备	85,524,683.35		85,524,683.35	72,327,751.53		72,327,751.53
合计	574,124,479.53		574,124,479.53	1,787,914,370.37		1,787,914,370.37

				.37		7
--	--	--	--	-----	--	---

其他说明：

期末未发现工程物资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、油气资产

适用 不适用

24、使用权资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专用技术	软件使用权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	5,230,189,319.82			232,364,562.11	11,193,068.88	5,473,746,950.81
2. 本期增加金额	546,220,499.60			413,477,186.52	78,810,835.31	1,038,508,521.43
1) 购置	546,220,499.60			413,477,186.52	78,810,835.31	1,038,508,521.43
2) 内部研发						

3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
1) 处置						
4. 期末余额	5,776,409,819.42			645,841,748.63	90,003,904.19	6,512,255,472.24
二、累计摊销						
1. 期初余额	438,670,519.72			110,488,702.89	2,485,927.46	551,645,150.07
2. 本期增加金额	108,725,926.78			40,406,593.06	3,322,829.22	152,455,349.06
1) 计提	108,725,926.78			40,406,593.06	3,322,829.22	152,455,349.06
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	547,396,446.50			150,895,295.95	5,808,756.68	704,100,499.13
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						

1) 计提						
3 . 本期 减少 金额						
1) 处 置						
4 . 期末 余额						
四、账 面价 值						
1. 期 末账 面价 值	5,229,013,372.92			494,946,452.68	84,195,147.51	5,808,154,973.11
2. 期 初账 面价 值	4,791,518,800.10			121,875,859.22	8,707,141.42	4,922,101,800.74

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉**(1). 商誉账面原值**

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
催化剂	37,514,964.58	2,919,034,794.80	280,068,787.79		2,676,480,971.59
保险费	6,603,773.59	6,656,603.77	8,217,126.22		5,043,251.14
装修费	4,871,171.44	10,003,364.96	4,124,909.08		10,749,627.32
其他	120,993.96		66,811.18		54,182.78
合计	49,110,903.57	2,935,694,763.53	292,477,634.27		2,692,328,032.83

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润	758,553,026.79	186,123,128.64	480,387.22	72,058.08
可抵扣亏损				
坏账准备	39,131,803.71	9,046,312.72	29,462,747.91	6,813,300.44
存货跌价准备	6,365,086.13	954,762.93	45,540,804.57	7,073,477.30
未抵扣亏损			88,349,488.83	13,302,249.11
政府补助			18,750.00	2,812.50
计入当期损益的公允价值变动(减少)	10,220,573.91	1,794,722.85	166,722.18	25,008.33
合计	814,270,490.54	197,918,927.14	164,018,900.71	27,288,905.76

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值				

变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
计入当期损益的公允价值变动（增加）	75,715,539.31	12,831,666.49	44,488,520.63	11,101,938.09
合计	75,715,539.31	12,831,666.49	44,488,520.63	11,101,938.09

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
坏账准备	1,556,062.51	131,212.29
存货跌价准备		1,528,906.81
未抵扣亏损	743,964,392.26	542,686,621.55
政府补助		3,600,000.00
内部交易未实现利润		284,152,072.31
合计	745,520,454.77	832,098,812.96

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019		72,237,031.57	
2020	109,479,803.03	109,488,619.46	
2021	299,489.70	36,837,932.60	
2022	14,714,621.73	54,394,471.91	
2023	227,542,307.45	269,728,566.01	
2024	384,548,635.60		
无抵扣期限	7,379,534.75		
合计	743,964,392.26	542,686,621.55	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	3,717,068,584.61	4,168,280,953.21
增值税待抵扣进项税额	1,051,421,559.49	6,339,717,474.75
未实现售后租回损益	216,446,262.70	56,817,483.06

合计	4,984,936,406.80	10,564,815,911.02
----	------------------	-------------------

其他说明：

无

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	5,599,102,694.50	12,523,300,575.61
抵押借款	1,595,000,000.00	3,257,987,537.61
保证借款	22,541,251,309.29	7,209,238,225.72
信用借款	4,980,899,998.44	-
贴现票据信用借款	12,825,901,056.79	-
未到期应付利息	54,854,874.32	23,878,490.74
合计	47,597,009,933.34	23,014,404,829.68

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
交易性金融负债	1,009,626.09	10,220,573.91
其中：		
衍生金融负债	1,009,626.09	10,220,573.91
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
其中：		
合计	1,009,626.09	10,220,573.91

其他说明：

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,873,980,898.63	92,971,055.03
银行承兑汇票	383,411,939.72	5,547,338,440.95
信用证	1,727,031,781.61	4,958,459,819.86
合计	4,984,424,619.96	10,598,769,315.84

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	17,575,510,168.31	16,261,185,989.07
1-2 年	1,150,044,663.01	29,237,808.27
2-3 年	11,782,055.83	9,382,151.58
3 年以上	40,694,426.27	47,439,665.69
合计	18,778,031,313.42	16,347,245,614.61

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

外币应付账款情况详见附注“外币货币性项目”之说明

36、预收款项**(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	6,003,180,233.17	903,251,378.98
1-2 年	6,088,947.74	4,235,039.07
2-3 年	3,170,623.65	3,839,576.10
3 年以上	11,734,459.17	8,646,899.70
合计	6,024,174,263.73	919,972,893.85

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	170,227,063.62	2,395,459,581.01	2,302,984,530.78	262,702,113.85
二、离职后福利-设定提存计划		138,916,287.95	137,345,652.14	1,570,635.81
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	170,227,063.62	2,534,375,868.96	2,440,330,182.92	264,272,749.66

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	170,227,063.62	2,161,387,570.46	2,068,945,955.87	262,668,678.21
二、职工福利费		108,427,206.85	108,427,206.85	
三、社会保险费		76,144,824.47	76,111,388.83	33,435.64
其中：医疗保险费		59,899,345.49	59,865,909.85	33,435.64
工伤保险费		8,754,909.05	8,754,909.05	
生育保险费		7,490,569.93	7,490,569.93	
四、住房公积金		42,756,397.32	42,756,397.32	
五、工会经费和职工教育经费		6,743,581.91	6,743,581.91	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	170,227,063.62	2,395,459,581.01	2,302,984,530.78	262,702,113.85

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		134,045,728.53	132,475,092.72	1,570,635.81
2、失业保险费		4,870,559.42	4,870,559.42	
3、企业年金缴费				
合计		138,916,287.95	137,345,652.14	1,570,635.81

其他说明：

√适用 □不适用

4. 其他说明

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，除此以外，本公司不再承担进一步支付义务，相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

38、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	55,749,717.09	
消费税	271,253,554.01	
营业税		
企业所得税	1,171,343,306.85	30,555,331.87
个人所得税		
房产税	12,054,965.36	5,914,028.19
印花税	4,659,200.48	4,807,419.10
土地使用税	16,126,740.32	6,735,310.61
教育费附加	9,814,393.62	3,123,911.52
地方教育附加	6,166,705.34	2,082,602.67
环境保护税	1,756,041.10	1,567,720.47
城市维护建设税	22,244,972.65	7,289,099.16
代扣代缴个人所得税	6,468,692.18	4,178,021.51
合计	1,577,638,289.00	66,253,445.10

其他说明：

无

39、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	2,052,998.00	230,000.00
其他应付款	185,569,876.29	459,346,954.09
合计	187,622,874.29	459,576,954.09

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息

(1). 分类列示

□适用 √不适用

应付股利**(2). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	超过一年未支付的原因
普通股股利			
划分为权益工具的优先股\永续债股利			
优先股\永续债股利-XXX			
优先股\永续债股利-XXX			
应付股利-江苏和高投资有限公司	12,998.00	230,000.00	
应付股利-大连恒汉投资有限公司	2,040,000.00		
合计	2,052,998.00	230,000.00	

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	120,120,679.50	11,760,959.09
往来款		
应付暂收款		
拆借款	35,398,522.44	442,506,623.90
应付股权转让及投资款		
尚未结算费用款		
其他	30,050,674.35	5,079,371.10
合计	185,569,876.29	459,346,954.09

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末无账龄超过1年的大额其他应付款。

外币其他应付款情况详见“外币货币性项目”之说明

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	2,628,765,662.61	2,518,395,040.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	210,892,711.28	52,029,611.12
1 年内到期的租赁负债		
未到期应付利息	4,220,861.30	4,143,606.65
合计	2,843,879,235.19	2,574,568,257.77

其他说明：

2、一年内到期的长期借款

借款类别	期末数	期初数
保证借款	170,000,000.00	500,000,000.00
抵押借款	2,458,765,662.61	2,018,395,040.00
小 计	2,628,765,662.61	2,518,395,040.00

42、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

43、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	500,000,000.00	
抵押借款	48,472,018,500.94	39,766,594,032.00
保证借款	2,215,872,603.00	300,000,000.00
信用借款		
未到期应付利息	77,176,424.37	63,709,847.49
合计	51,265,067,528.31	40,130,303,879.49

长期借款分类的说明：

外币长期借款情况详见附注“外币货币性项目”之说明

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

44、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
债券面值	1,000,000,000.00	
利息调整	-4,952,640.88	
未到期应付利息	16,275,000.00	
合计	1,011,322,359.12	

(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）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
19恒力01	100.00	2019-09-27	3年	994,339,622.64		994,339,622.64	16,275,000	707,736.48		1,011,322,359.12
合计	100.00	2019-09-27	3年	994,339,622.64		994,339,622.64	16,275,000	707,736.48		1,011,322,359.12

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、租赁负债

□适用 √不适用

46、长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	135,875,045.32	42,551,273.01
专项应付款		
合计	135,875,045.32	42,551,273.01

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	374,061,725.37	103,210,186.31
减：未确认融资费用	-27,293,968.77	-8,629,302.18
减：一年内到期的长期应付款	-210,892,711.28	-52,029,611.12
小 计	135,875,045.32	42,551,273.01

其他说明：

无

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、预计负债

适用 不适用

49、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,998,140,418.29	97,571,327.00	149,330,011.31	2,946,381,733.98	收到与资产相关的政府补助
合计	2,998,140,418.29	97,571,327.00	149,330,011.31	2,946,381,733.98	收到与资产相关的政府补助

涉及政府补助的项目:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基础设施建设补助款	2,307,738,731.84	86,451,827.00		81,772,653.13		2,312,417,905.71	与资产相关
用于更新改造生产设备补助款	673,831,197.55			56,394,104.28		617,437,093.27	与资产相关
项目贴息	12,475,000.05				2,400,000.05	10,075,000.00	与资产相关
数字孪生项目补助款		11,000,000.00		8,008,265.00		2,991,735.00	与资产相关
柔性化科研项目专项资金补助	476,738.85	119,500.00		596,238.85			与资产相关
国家智能制造专项资金	3,600,000.00			140,000.00		3,460,000.00	与资产相关
2009年节能减排专项资金	12,500.00			12,500.00			与资产相关
高品质容体涤纶长丝工程	6,250.00			6,250.00			与资产相关
小计	2,998,140,418.29	97,571,327.00		146,930,011.26	2,400,000.05	2,946,381,733.98	与资产相关

其他说明:

√适用 □不适用

涉及政府补助的项目的具体情况及分摊方法详见“政府补助”之说明。

50、其他非流动负债

□适用 √不适用

51、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	5,052,789,925.00			1,986,309,861.00		1,986,309,861.00	7,039,099,786.00

其他说明：

2、本期股权变动情况说明

公司本期实施 2018 年度利润分配及资本公积转增股本，以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股，共计转增 1,986,309,861 股，每股面值 1 元，转增后，公司总股本为 7,039,099,786 股。

52、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

53、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	20,457,672,249.59		2,185,313,798.60	18,272,358,450.99
其他资本公积				
合计	20,457,672,249.59		2,185,313,798.60	18,272,358,450.99

2. 资本公积增减变动原因及依据说明

本期资本公积减少 2,185,313,798.60 元，其中 (1) 以资本公积转增股本减少

1,986,309,861.00 元, 详见本财务报表附注所述; (2) 本期同一控制下企业合并粤海石化(深圳)有限公司, 恢复被合并方在企业合并前实现的留存收益减少资本公积 754,849.50 元; (3) 本期公司实施第三期和第四期员工持股计划, 员工持股计划以大宗交易方式及非交易过户方式取得公司回购的库存股, 过户价格与回购成本价格之间的差额减少资本公积 198,249,088.10 元。

54、 库存股

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	596,200,729.43	644,620,537.12	1,015,979,818.10	224,841,448.45
合计	596,200,729.43	644,620,537.12	1,015,979,818.10	224,841,448.45

2. 其他说明

(1) 根据 2018 年 10 月 28 日公司第七届董事会第三十九次会议和 2018 年第四次临时股东大会审议通过的《关于以集中竞价交易方式回购股份的预案的议案》及 2019 年 4 月 9 日第七届董事会第四十二次会议审议通过的《关于调整以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》, 本公司拟通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式回购公司股份, 回购资金总额不低于人民币 10 亿元, 不超过人民币 20 亿元, 回购股份成交价格不超过 18 元/股。回购股份的用途为实施员工持股计划。截至 2019 年 11 月 15 日, 本次回购期限届满, 公司通过集中竞价交易方式累计回购股份数量 88,461,914 股, 占公司总股本的 1.26%, 回购最高价格 17.768 元/股, 回购最低价格 11.23 元/股, 回购均价 14.03 元/股, 使用资金总额 124,070.94 万元(不含佣金、过户费等交易费用), 占公司总股本的比例为 1.26%。

(2) 根据《恒力石化股份有限公司第三期员工持股计划(草案)(第二次修订稿)》, 第三期员工持股计划以非交易过户及大宗交易方式取得公司回购的股份, 其中 2019 年 12 月 26 日通过大宗交易方式取得回购专用证券账户的股份 19,814,900 股, 成交金额为 261,952,978 元(不含交易费), 成交均价 13.22 元/股; 2019 年 12 月 27 日以非交易过户形式过户取得回购专用证券账户的股份 2,422,200 股。第三期员工持股计划合计取得公司回购专用证券账户股份 22,237,100 股, 相应转出库存股金额 311,919,801.70 元。

(3) 根据《恒力石化股份有限公司第四期员工持股计划(草案)》, 第四期员工持股计划以大宗交易方式受让公司回购专用证券账户的股份 50,193,200 股, 成交金额为 695,677,752 元(不含交易费), 成交均价 13.86 元, 相应转出库存股金额 704,060,016.40 元。

55、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	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		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中: 重新计量设定受								

益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	6,637,613.80	7,135,940.35				7,135,532.61	407.74	13,773,146.41
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
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								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	6,637,613.80	7,135,940.35				7,135,532.61	407.74	13,773,146.41
其他综合收益合计	6,637,613.80	7,135,940.35				7,135,532.61	407.74	13,773,146.41

期初数、期末数对应资产负债表中的其他综合收益项目。期初数+税后归属于母公司的其他综合收益=期末数。本期变动额(除前期计入其他综合收益当期转入留存收益外)对应利润表中的其他综合收益项目，本期所得税前发生额-前期计入其他综合收益当期转入损益-前期计入其他综合收益当期转入留存收益-所得税费用=税后归属于母公司的其他综合收益+税后归属于少数股东的其他综合收益。

56、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

安全生产费		161,427,111.60	131,034,992.42	30,392,119.18
合计		161,427,111.60	131,034,992.42	30,392,119.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	579,780,635.33	110,546,354.35		690,326,989.68
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	579,780,635.33	110,546,354.35		690,326,989.68

2. 盈余公积增减变动原因及依据说明

本公司根据《公司法》、公司章程的规定，按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

58、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,086,993,751.18	204,320,963.15
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	2,086,993,751.18	204,320,963.15
加:本期归属于母公司所有者的净利润	10,025,179,101.07	3,322,610,860.03
减:提取法定盈余公积	110,546,354.35	176,740,590.75
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,489,732,395.30	1,263,197,481.25
转作股本的普通股股利		
其中:被合并方在合并前实际的净利润		
期末未分配利润	10,511,894,102.60	2,086,993,751.18

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	100,068,119,180.82	79,304,170,677.54	59,722,703,323.82	52,239,250,249.99
其他业务	714,251,943.41	561,656,910.53	344,551,848.13	173,994,203.50
合计	100,782,371,124.23	79,865,827,588.07	60,067,255,171.95	52,413,244,453.49

其他说明：

主营业务收入/主营业务成本(按行业分类)

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
石油化工行业	94,080,540,019.60	73,597,808,809.46	55,728,511,740.93	48,514,291,822.40
其他行业	5,987,579,161.22	5,706,361,868.08	3,994,191,582.89	3,724,958,427.59
小计	100,068,119,180.82	79,304,170,677.54	59,722,703,323.82	52,239,250,249.99

主营业务收入/主营业务成本(按产品分类)

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
成品油	12,292,678,780.74	8,933,827,767.30		
化工品	30,319,700,812.55	22,942,076,181.82		
PTA	28,636,834,368.36	22,147,608,664.86	31,477,092,757.53	28,807,343,273.04
聚酯产品	22,831,326,057.95	19,574,296,195.48	24,251,418,983.40	19,706,948,549.36
其他	5,987,579,161.22	5,706,361,868.08	3,994,191,582.89	3,724,958,427.59
小计	100,068,119,180.82	79,304,170,677.54	59,722,703,323.82	52,239,250,249.99

主营业务收入/主营业务成本(按地区分类)

地区名称	本期数		上年数	
	收入	成本	收入	成本
境内	91,531,948,215.10	71,209,712,736.43	52,448,213,596.61	45,753,773,142.12
境外	8,536,170,965.72	8,094,457,941.11	7,274,489,727.21	6,485,477,107.87
小计	100,068,119,180.82	79,304,170,677.54	59,722,703,323.82	52,239,250,249.99

公司前五名客户的营业收入情况

本公司本年前五名客户的营业收入总额为 17,361,570,956.00 元，占营业收入总额的比例为

17.23%。

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	1,641,650,152.60	
营业税		
城市维护建设税	161,598,332.67	84,945,872.56
教育费附加	69,811,399.48	36,638,216.64
地方教育附加	45,942,780.23	24,425,436.94
房产税	54,164,555.46	40,169,020.11
资源税		
土地使用税	57,839,514.40	60,262,337.52
车船使用税		
印花税	65,705,913.36	68,945,249.70
环境保护税	16,035,605.45	6,521,783.18
残疾人保障金	7,696,657.28	2,521,768.06
其他	420,369.52	351,624.84
合计	2,120,865,280.45	324,781,309.55

其他说明：

计缴标准详见“税项”之说明

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
物流运输费	787,215,006.16	475,588,791.46
员工薪酬	50,836,055.43	29,958,349.18
差旅交通车辆费	15,007,114.64	13,630,544.54
出口相关费用	53,971,263.34	16,134,836.97
业务招待费	2,180,340.28	5,719,762.33
办公费	37,185,871.41	1,108,952.24
其他费用	5,559,121.33	1,257,812.50
合计	951,954,772.59	543,399,049.22

其他说明：

无

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	434,124,406.19	328,000,943.83
折旧与摊销	248,362,102.82	148,664,685.74
办公费	312,441,878.56	98,298,707.58
交通差旅费	46,914,652.98	21,260,842.58

业务招待费	22,278,923.53	9,134,451.86
其他费用	26,144,568.51	15,078,092.59
合计	1,090,266,532.59	620,437,724.18

其他说明：
无

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	199,205,006.15	155,891,245.81
直接材料	522,311,921.03	478,354,058.19
燃料与动力	122,023,627.97	105,758,243.65
折旧与摊销	62,750,167.72	47,548,686.70
其他	52,058,636.60	46,662,236.10
合计	958,349,359.47	834,214,470.45

其他说明：
无

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	4,908,639,111.69	2,964,062,193.58
减：利息资本化	-1,653,689,093.53	-1,409,532,854.43
减：利息收入	-94,378,144.03	-185,483,977.54
汇兑净损益	263,030,478.86	27,859,803.88
手续费支出	139,259,342.53	81,256,135.88
合计	3,562,861,695.52	1,478,161,301.37

其他说明：
无

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/收益相关	计入本期非经营性损益的金额
本期收到的政府补助	462,468,689.63	114,889,491.39	与收益相关	462,468,689.63
递延收益摊销	146,930,011.26	89,003,557.95	与资产相关	146,930,011.26
收到的扣缴税款手续费	455,292.38	849,688.78	与收益相关	455,292.38
合计	609,853,993.27	204,742,738.12		609,853,993.27

其他说明：

本期计入其他收益的政府补助情况详见“政府补助”之说明。

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	200,589,432.38	-13,384,499.31
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
持有理财产品及结构性存款取得的投资收益	74,208,365.96	121,583,928.39
远期外汇合约产生的投资收益		
合计	274,797,798.34	108,199,429.08

其他说明：

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	76,014,595.37	11,796,890.43

其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	76,014,595.37	11,796,890.43
交易性金融负债	-10,220,573.91	-1,012,598.21
按公允价值计量的投资性房地产		
理财产品及结构性存款公允价值变动收益	59,438,784.25	
合计	125,232,805.71	10,784,292.22

其他说明：

无

69、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-4,180,241.86	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
应收票据坏账损失	-778,350.92	
应收账款坏账损失	-7,680,222.90	
合计	-12,638,815.68	

其他说明：

无

70、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-10,653,651.26
二、存货跌价损失	-6,365,086.13	-48,272,790.08
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-6,365,086.13	-58,926,441.34

其他说明：

无

71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	185,524.63	1,350,774.25
其中：固定资产		
合计	185,524.63	1,350,774.25

其他说明：

无

72、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,941.75		2,941.75
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
赔款收入	4,563,930.69	20,100,000.00	4,563,930.69
政府补助		2,000,000.00	
其他	5,035,312.98	3,514,640.23	5,035,312.98
合计	9,602,185.42	25,614,640.23	9,602,185.42

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2018 年企业上市补贴		2,000,000.00	与收益相关
小计		2,000,000.00	

其他说明：

□适用 √不适用

73、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	10,502,396.91	63,518.11	10,502,396.91
其中：固定资产处置损失	10,502,396.91	63,518.11	10,502,396.91
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	4,741,799.00	20,000.00	4,741,799.00
罚款支出	19,572.60		19,572.60
赔偿金、违约金	5,403,533.40	2,564,740.10	5,403,533.40
税收滞纳金	257,611.42		257,611.42
其他	1,905.98	2,053,178.25	1,905.98
合计	20,926,819.31	4,701,436.46	20,926,819.31

其他说明：

无

74、所得税费用**(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,268,514,248.97	744,191,274.93
递延所得税费用	-168,900,292.95	-6,576,993.15
合计	3,099,613,956.02	737,614,281.78

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	13,211,987,481.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,302,996,870.45
子公司适用不同税率的影响	-172,850,922.94
调整以前期间所得税的影响	-9,485,074.04
非应税收入的影响	-19,361,109.48
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	35,853,408.58
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-104,317,605.08
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	96,137,075.58

研发费用、参加人工工资加计扣除	-29,358,687.05
所得税费用	3,099,613,956.02

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

76、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行保证金	1,760,733,815.52	1,182,592,024.21
收到的利息收入	88,556,243.68	37,368,057.61
收到的提供劳务及租赁服务收入	80,067,811.49	15,383,793.67
收到的政府补助收入	555,632,214.08	773,885,418.38
收到关联方往来款		5,000,000.00
收到的押金保证金	109,610,676.96	
收到其他款项及往来款净额	18,442,800.01	10,122,604.80
合计	2,613,043,561.74	2,024,351,898.67

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现的销售费用	959,345,399.90	580,478,385.67
付现的管理费用及研发费用	505,763,803.14	148,974,105.66
付现的财务费用	139,242,394.48	81,256,135.88
支付银行保证金	3,417,311,492.08	1,760,733,815.52
支付的关联方往来款		97,310,772.39
支付的其他款项及往来款净额	23,511,899.26	15,826,530.47
合计	5,045,174,988.86	2,684,579,745.59

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收回理财产品及定期存款等投资的本金及收益	12,757,686,262.25	15,682,526,547.72
收回浙江古纤道新材料资金拆借款本金及利息		516,279,166.67
合计	12,757,686,262.25	16,198,805,714.39

收到的其他与投资活动有关的现金说明：
无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品及定期存款投资支付现金	11,045,547,948.05	12,751,605,000.00
支付浙江古纤道新材料资金拆借本金		500,000,000.00
支付的商品期货合约保证金	55,326,253.98	
其他投资活动支付的现金		13,384,499.31
合计	11,100,874,202.03	13,264,989,499.31

支付的其他与投资活动有关的现金说明：
无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到关联方拆借款本金		429,000,000.00
收回远期购汇合约保证金		4,500,000.00
收回的质押用于取得借款的保证金	7,916,102.09	221,266,565.96
重大资产重组损益归属期间运营所产生的亏损补偿款		23,405,809.37
收到员工持股计划款项	956,586,912.50	
收到售后租回融资租赁款	500,000,000.00	
合计	1,464,503,014.59	678,172,375.33

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付关联方拆借款本金及利息	408,183,794.73	278,954,104.90
支付配套募集资金的发行费用		95,518,293.83
支付的质押用于取得借款的保证金		
支付与筹资相关的融资费用		

支付取得德亚纺织股权的对价		127,794,600.00
回购库存股支付的现金	644,620,537.12	596,200,729.43
支付与筹资相关的保证金	1,929,554,761.86	47,936,102.09
支付融资租赁款	269,559,213.80	56,391,051.94
合计	3,251,918,307.51	1,202,794,882.19

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

77、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	10,112,373,525.77	3,402,466,578.01
加：资产减值准备	6,365,086.13	58,926,441.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,670,075,973.69	1,775,728,283.20
使用权资产摊销		
无形资产摊销	121,751,729.02	68,194,166.82
长期待摊费用摊销	284,260,508.05	38,835,080.37
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）	-185,524.63	-1,350,774.25
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	10,499,455.16	63,518.11
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-125,232,805.71	-10,784,292.22
财务费用（收益以“-”号填列）	3,110,088,700.92	1,259,953,850.61
投资损失（收益以“-”号填列）	-274,797,798.34	-108,199,429.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-170,630,021.35	-17,678,931.24
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,729,728.40	11,101,938.09
存货的减少（增加以“-”号填列）	-845,821,207.72	-12,802,690,806.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,305,861,890.36	-1,454,902,393.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,329,719,961.38	12,052,950,568.22
其他	12,638,815.68	-141,165,071.66
经营活动产生的现金流量净额	16,936,974,236.09	4,131,448,726.83
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	10,792,982,727.36	8,034,616,575.94
减：现金的期初余额	8,034,616,575.94	2,068,065,011.46
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	2,758,366,151.42	5,966,551,564.48

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	10,792,982,727.36	8,034,616,575.94
其中：库存现金	846,525.35	531,554.99
可随时用于支付的银行存款	10,792,136,202.01	7,952,702,740.00
可随时用于支付的其他货币资金		81,382,280.95
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	10,792,982,727.36	8,034,616,575.94
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		

其他说明：

√适用 □不适用

[注]现金流量表补充资料的说明：

2019 年度现金流量表中现金期末数为 10,792,982,727.36 元, 2019 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 16,508,500,549.53 元, 差额 5,715,517,822.17 元, 系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的借款保证金 1,923,574,761.86 元, 银行承兑汇票保证金 105,326,240.23 元, 信用证保证金 2,667,158,833.77 元, 受限定期存单 995,762,000.00 元, 以及未到期应收利息 23,695,986.31 元。

2018 年度现金流量表中现金期末数为 8,034,616,575.94 元, 2018 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 12,420,564,644.97 元, 差额 4,385,948,069.03 元, 系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的借款保证金 47,936,102.09 元, 银行承兑汇票保证金 857,664,240.23 元, 信用证保证金 911,605,692.21 元, 保函保证金 1,232,500.08 元, 受限定期存单 2,470,000,000.00 元, 以及未到期应收利息 97,509,534.42 元。

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,696,059,835.86	本公司质押货币资金以取得金融机构融资授信
应收票据		
存货	505,800,000.00	本公司质押存货以取得金融机构融资授信
固定资产	67,290,652,137.56	本公司抵押固定资产以取得金融机构融资授信
无形资产	3,794,795,908.64	本公司抵押无形资产以取得金融机构融资授信
货币资金	1,019,457,986.31	本公司持有的以投资为目的定期存款及未到期利息
应收款项融资	2,424,737,699.53	本公司质押应收票据以取得金融机构融资授信
投资性房地产	286,479.40	本公司抵押投资性房地产以取得金融机构融资授信
固定资产	816,545,470.68	本公司通过融资租赁取得的固定资产
在建工程	15,023,664,203.04	本公司抵押在建工程以取得金融机构融资授信
合计	95,571,999,721.02	/

其他说明：

无

80、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	565,805,338.57	6.9762	3,947,171,202.90
欧元	772,771.40	7.8155	6,039,594.87
港币	2,459,653.31	0.8958	2,203,308.24
新加坡元	2,305,319.89	5.1739	11,927,494.58
日元	177,281.00	0.0641	11,361.23
韩元	200,600.00	0.0060	1,210.22
英镑	72.21	9.1501	660.73
瑞士法郎	0.09	7.2028	0.65
应收票据			
其中：美元	28,729,037.68	6.9762	200,419,512.69
应收账款			
其中：美元	43,894,777.88	6.9762	306,218,749.47
欧元	38,111.84	7.8155	297,863.09
应收账款融资			
其中：美元	28,729,037.68	6.9762	200,419,512.66

短期借款			
其中：美元	625,267,871.74	6.9762	4,361,993,726.86
日元	1,219,500,000.00	0.0641	78,152,877.00
应付账款			
其中：美元	1,179,757,462.92	6.9762	8,230,224,012.80
欧元	33,980,786.43	7.8155	265,576,836.32
日元	2,111,924,843.02	0.0641	135,345,005.22
瑞士法郎	57,270.80	7.2028	412,510.12
英镑	6,412.98	9.1501	58,679.41
长期借款			
其中：美元	1,252,386,471.28	6.9762	8,736,898,500.94
欧元	14,826,000.00	7.8155	115,872,603.00
应付票据			
其中：美元	115,379,251.12	6.9762	804,908,731.66

其他说明：

无

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

适用 不适用

81、套期

适用 不适用

82、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
结转柔性化项目剩余补助款	105,770,000.00	递延收益	51,481,862.60
设备补助款[注 1]	382,911,023.00	递延收益	34,522,063.32
基础设施建设补助款[注 2]	982,670,000.00	递延收益	28,570,532.08
用于更新改造生产设备补助款[注 3]	994,278,505.80	递延收益	10,785,702.33
数字孪生项目补助款	11,400,000.00	递延收益	8,408,265.00
基础设施建设补助款[注 4]	120,000,000.00	递延收益	3,500,000.00
项目贴息[注 5]	24,000,000.00	递延收益	2,400,000.05
基础设施建设补助款[注 6]	20,000,000.00	递延收益	2,000,000.04
基础设施建设补助款[注 7]	180,000,000.00	递延收益	5,250,000.01
基础设施建设补助款	30,905,893.00	递延收益	901,421.88
柔性化科研项目专项	2,700,000.00	递延收益	596,238.85

补助[注 8]			
基础设施建设补助款 [注 9]	39,606,005.00	递延收益	1,155,175.15
国家智能制造专项资金 [注 10]	3,600,000.00	递延收益	140,000.00
基础设施建设补助款 [注 11]	1,100,000.00	递延收益	18,750.00
土地财政补贴	4,081,632.60	递延收益	0
基础设施建设补助款	2,610,464.00	递延收益	0
2017-2018 年税收补助 费	371,341,939.00	其他收益	371,341,939.00
财政税收返还	50,848,970.60	其他收益	50,848,970.60
2018 年度吴江区工业 高质量发展扶持资金	6,840,900.00	其他收益	6,840,900.00
智能制造技改补助资 金	6,000,000.00	其他收益	6,000,000.00
县域经济发展专项基 金	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
污泥焚烧增值税退税	2,463,094.88	其他收益	2,463,094.88
2018 年吴江高新区上 盛泽镇加快推进高质 量发展奖励	2,216,000.00	其他收益	2,216,000.00
2019 年辽宁省科技重 大专项项目资金	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
工业企业结构调整补 助资金	1,480,000.00	其他收益	1,480,000.00
盛泽综合执法二大队 脱硫脱硝减排奖励	1,407,771.00	其他收益	1,407,771.00
2019 年度加工贸易专 项资金贷款企业补贴	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
盛泽综合执法二大队 新建污染防治措施奖 励	975,000.00	其他收益	975,000.00
18 年宿城区高质量发 展专项引导资金第一 批项目奖补资金	969,500.00	其他收益	969,500.00
2018 年市级产业发展 引导资金	960,000.00	其他收益	960,000.00
2018 年度吴江区商务 发展奖励资金	946,900.00	其他收益	946,900.00
稳岗补贴	724,807.89	其他收益	724,807.89
2018 年度获得国家知 识产权示范企业、优势 企业称号企业奖励经 费	700,000.00	其他收益	700,000.00
进博会成交奖励金	618,393.00	其他收益	618,393.00
18 年市级产业发展引 导资金	600,000.00	其他收益	600,000.00
大学生千企万岗就业	491,600.00	其他收益	491,600.00

见习补贴费			
个税手续费返还	455,292.38	其他收益	455,292.38
2019 年度第十三批科技发展计划(科技基础设施建设)项目经费	450,000.00	其他收益	450,000.00
2018 年度吴江区第二批专利专项资金经费	448,680.00	其他收益	448,680.00
失业保险基金稳岗补贴	361,230.60	其他收益	361,230.60
通州财政稳岗补贴款	348,883.00	其他收益	348,883.00
进口企业补贴	322,485.50	其他收益	322,485.50
2019 年度吴江区第一批专利专项资助经费	321,500.00	其他收益	321,500.00
2017 年度高价值专利培育计划项目后续经费	300,000.00	其他收益	300,000.00
2019 年苏州市级打造先进制造业基地专项资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
财政资助科技经费	300,000.00	其他收益	300,000.00
2018 年度优秀企业奖励金	200,000.00	其他收益	200,000.00
2018 年度长兴岛优秀企业贡献奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
2018 年省全面开放专项资金款	200,000.00	其他收益	200,000.00
2018 年苏州市高技能人才公共实训基地奖励资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
2018 年吴江高新区高质量发展高企奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
2019 年苏州市高技能人才公共实训基地考核评估优秀奖励资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
科技创新券兑现奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
两化融合补助资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
2018 年前三季度外贸进出口贡献奖励	165,000.00	其他收益	165,000.00
稳岗补贴	149,277.16	其他收益	149,277.16
2019 年商务发展专项资金(第一批)	129,700.00	其他收益	129,700.00
东华大学第四期专项经费	120,000.00	其他收益	120,000.00
2018 年度盛泽高质量发展项目奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
2018 年度实施商标战略及质量强区建设项目奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
第二十届中国专利奖	100,000.00	其他收益	100,000.00

苏州市获奖项目的奖励			
企业博士后设站单位建站补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
2018 年度吴江区第二批专利专项资助	94,650.00	其他收益	94,650.00
2018 年苏州市第二十七批科技发展计划项目经费	93,600.00	其他收益	93,600.00
江苏吴江中国东方丝绸市场管理办公室奖励款	92,600.00	其他收益	92,600.00
2018 年商务发展专项资金	89,800.00	其他收益	89,800.00
知识产权补助	88,960.00	其他收益	88,960.00
2018 年国家高新技术企业奖励性后补助款	87,232.80	其他收益	87,232.80
2018 年度通州区工业经济专项扶持资金	80,000.00	其他收益	80,000.00
物流企业进项税加计扣除抵减	54,108.43	其他收益	54,108.43
2017 年度就业见习补贴	51,900.00	其他收益	51,900.00
2017 年科技创新券奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
2018 年度高新技术企业相关奖励经费	50,000.00	其他收益	50,000.00
2018 年国家知识产权运营资金第六批	40,000.00	其他收益	40,000.00
2018 年吴江区 PCT 专利资助经费	40,000.00	其他收益	40,000.00
职业培训补贴	38,400.00	其他收益	38,400.00
2018 年专利资助奖金	38,000.00	其他收益	38,000.00
进博会采购商人员补助奖励金	37,727.00	其他收益	37,727.00
2018 年失业保险费稳岗补贴	34,804.90	其他收益	34,804.90
稳岗返还资金	31,207.97	其他收益	31,207.97
第六批商务发展专项资金	30,900.00	其他收益	30,900.00
2019 年度吴江区第二批专利专项资助经费	27,500.00	其他收益	27,500.00
2019 年 1-6 月劳动就业见习补贴	23,375.00	其他收益	23,375.00
苏州市 2018 年国家知识产权运营资金第五批（高质量创造）项目资金	22,000.00	其他收益	22,000.00
2018 年商务发展专项	20,800.00	其他收益	20,800.00

资金			
第五批商务发展专项资金	20,800.00	其他收益	20,800.00
其他	28,690.90	其他收益	28,690.90

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明:

其中：注[1]初始确认年度为 2013 年
注[2]初始确认年度为 2018 年
注[3]初始确认年度为 2016 年
注[4]初始确认年度为 2018 年
注[5]初始确认年度为 2014 年
注[6]初始确认年度为 2013 年
注[7]初始确认年度为 2018 年
注[8]初始确认年度为 2016 年
注[9]初始确认年度为 2018 年
注[10]初始确认年度为 2018 年
注[11]初始确认年度为 2009 年

83、其他

□适用 √不适用

七、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	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
粤海石化（深圳）有限公司	100%	一同受实际控制人控制且该控制并非暂时的	2019年7月31日[注1]	取得控制权	128,624,014.97	754,849.50		

其他说明:

[注1]根据石化销售有限公司与深圳港睿贸易有限公司于2019年7月20日签订《股权转让协议书》，石化销售有限公司以754,849.50元受让深圳港睿贸易有限公司持有的粤海石化（深圳）有限公司100%股权。由于石化销售有限公司和粤海石化（深圳）有限公司同受陈建华、范红卫夫妇最终控制且该项控制非暂时的，故该项合并为同一控制下的企业合并。上述股权转让事宜粤海石

化（深圳）有限公司已于2019年8月1日办妥工商变更登记手续。截止2019年7月31日，已拥有该公司的实质控制权，故将2019年7月31日确定为合并日。本期，本公司将其纳入合并财务报表范围，并依据《企业会计准则第20号-企业合并》的规定，相应调整了合并财务报表的比较数据。

(2). 合并成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	粤海石化（深圳）有限公司
--现金	754,849.50
--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	

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

截止2019年12月31日，子公司恒力石化销售有限公司尚未支付该笔股权转让款。但在目前状况下，该交易撤销或转回的风险极小，未支付股权转让款不影响控制权转移和合并日的认定。

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	粤海石化（深圳）有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	4,754,849.50	
货币资金	2,895,021.48	
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
其他应收款	11,200.00	
其他流动资产	1,848,628.02	
负债：	4,000,000.00	
借款		
应付款项		
其他应付款	4,000,000.00	
净资产	754,849.50	
减：少数股东权益		
取得的净资产	754,849.50	

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

1. 以直接设立或投资等方式增加的子公司(指通过新设、派生分立等非合并收购方式增加的子公司)

2019年12月，子公司江苏恒科新材料有限公司出资设立江苏轩达高分子材料有限公司。该公司于2019年12月30日完成工商设立登记，注册资本为人民币5,000万元，江苏恒科新材料有限公司认缴资本人民币5,000万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2019年12月31日，江苏轩达高分子材料有限公司的净资产为0元，成立日至期末的净利润为0元。

2019年11月，子公司江苏德力化纤有限公司出资设立宿迁德亚新材料有限公司。该公司于2019年11月7日完成工商设立登记，注册资本为人民币20,000万元，江苏德力化纤有限公司认缴资本人民币20,000万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2019年12月31日，宿迁德亚新材料有限公司的净资产为0元，成立日至期末的净利润为0元。

2019年11月，子公司江苏恒力化纤股份有限公司出资设立四川恒力新材料有限公司。该公司于2019年11月13日完成工商设立登记，注册资本为人民币10,000万元，江苏恒力化纤股份有限公司认缴资本人民币10,000万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2019年12月31日，四川恒力新材料有限公司的净资产为0元，成立日至期末的净利润为0元。

2019年7月，子公司Hengli Petrochemical International Pte. Ltd. 出资设立Hengli Shipping International Pte. Ltd.。该公司于2019年7月26日完成设立登记，注册资本为美元50万元，Hengli Petrochemical International Pte. Ltd. 出资美元50万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2019年12月31日，Hengli Shipping International Pte. Ltd. 的净资产为1,453,680.44美元，成立日至期末的净利润为953,680.44美元。

2019年9月，子公司恒力炼化产品销售（大连）有限公司与中海油华东销售有限公司共同出资设立恒力海油石油化工有限公司。该公司于2019年9月23日完成工商设立登记，注册资本为人民币10,360万元，恒力炼化产品销售（大连）有限公司认缴资本人民币5,283.60万元，占其注册资本的51%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2019年12月31日，恒力海油石油化工有限公司的净资产为102,484.41元，成立日至期末的净利润为102,484.41元。

2019年4月，子公司恒力石化（大连）炼化有限公司出资设立恒力航油有限公司。该公司于2019年4月9日完成工商设立登记，注册资本为人民币1,000万元，恒力石化（大连）炼化有限公司认缴资本人民币1,000万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2019年12月31日，恒力航油有限公司的净资产为0元，成立日至期末的净利润为0元。

2019年11月，子公司恒力石化（大连）炼化有限公司出资设立恒力油化（苏州）有限公司。该公司于2019年11月14日完成工商设立登记，注册资本为人民币1,000万元，恒力石化（大连）炼化有限公司认缴资本人民币1,000万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2019年12月31日，恒力油化（苏州）有限公司的

净资产为38,969.33元, 成立日至期末的净利润为38,969.33元。

2019年11月, 子公司恒力石化(大连)炼化有限公司出资设立恒力能源(苏州)有限公司。该公司于2019年11月14日完成工商设立登记, 注册资本为人民币1,000万元, 恒力石化(大连)炼化有限公司认缴资本人民币1,000万元, 占其注册资本的100%, 拥有对其的实质控制权, 故自该公司成立之日起, 将其纳入合并财务报表范围。截止2019年12月31日, 恒力能源(苏州)有限公司的净资产为16,865.64元, 成立日至期末的净利润为16,865.64元。

2019年12月, 子公司恒力石化(大连)炼化有限公司出资设立恒力能源(江苏)有限公司。该公司于2019年12月11日完成工商设立登记, 注册资本为人民币2,000万元, 恒力石化(大连)炼化有限公司认缴资本人民币2,000万元, 占其注册资本的100%, 拥有对其的实质控制权, 故自该公司成立之日起, 将其纳入合并财务报表范围。截止2019年12月31日, 恒力能源(江苏)有限公司的净资产为0元, 成立日至期末的净利润为0元。

2019年12月, 子公司恒力石化(大连)炼化有限公司出资设立恒力物流(大连)有限公司。该公司于2019年12月11日完成工商设立登记, 注册资本为人民币500万元, 恒力石化(大连)炼化有限公司认缴资本人民币500万元, 占其注册资本的100%, 拥有对其的实质控制权, 故自该公司成立之日起, 将其纳入合并财务报表范围。截止2019年12月31日, 恒力物流(大连)有限公司的净资产为0元, 成立日至期末的净利润为0元。

2019年1月, 母公司恒力石化股份有限公司出资设立恒力石化销售有限公司。该公司于2019年1月16日完成工商设立登记, 注册资本为人民币5,000万元, 恒力石化股份有限公司认缴资本人民币5,000万元, 占其注册资本的100%, 拥有对其的实质控制权, 故自该公司成立之日起, 将其纳入合并财务报表范围。截止2019年12月31日, 恒力石化销售有限公司的净资产为19,135,572.25元, 成立日至期末的净利润为19,135,572.25元。

2019年8月, 子公司恒力石化销售有限公司出资设立恒力华东石化销售有限公司。该公司于2019年8月9日完成工商设立登记, 注册资本为人民币5,000万元, 恒力石化股份有限公司认缴资本人民币5,000万元, 占其注册资本的100%, 拥有对其的实质控制权, 故自该公司成立之日起, 将其纳入合并财务报表范围。截止2019年12月31日, 恒力华东石化销售有限公司的净资产为70,969,193.42元, 成立日至期末的净利润为70,969,193.42元。

2019年4月, 子公司恒力石化销售有限公司出资设立恒力华南石化销售有限公司。该公司于2019年4月26日完成工商设立登记, 注册资本为人民币20,000万元, 恒力石化股份有限公司认缴资本人民币20,000万元, 占其注册资本的100%, 拥有对其的实质控制权, 故自该公司成立之日起, 将其纳入合并财务报表范围。截止2019年12月31日, 恒力华南石化销售有限公司的净资产为1,809,011.66元, 成立日至期末的净利润为1,809,011.66元。¹³

2019年6月, 子公司恒力石化销售有限公司出资设立恒力华北石化销售有限公司。该公司于2019年6月11日完成工商设立登记, 注册资本为人民币5,000万元, 恒力石化股份有限公司认缴资本人民币5,000万元, 占其注册资本的100%, 拥有对其的实质控制权, 故自该公司成立之日起, 将其纳入合并财务报表范围。截止2019年12月31日, 恒力华北石化销售有限公司的净资产为4,876,651.78元, 成立日至期末的净利润为4,876,651.78元。

2019年7月, 母公司恒力石化股份有限公司出资设立恒力石化销售江苏有限公司。该公司于2019年7月31日完成工商设立登记, 注册资本为人民币5,000万元, 恒力石化股份有限公司认缴资本人民币5,000万元, 占其注册资本的100%, 拥有对其的实质控制权, 故自该公司成立之日起, 将其纳入合并财务报表范围。截止2019年12月31日, 恒力石化销售江苏有限公司的净资产为0元, 成立日至期末的净利润为0元。

6、其他

适用 不适用

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
江苏恒力化纤股份有限公司	中国境内	江苏省吴江市盛泽镇南麻工业区恒力路1号	制造业	99.99		非同一控制下企业合并
江苏恒科新材料有限公司	中国境内	南通市通州滨江新区(五接镇)恒力纺织新材料产业园	制造业		99.99	同一控制下企业合并
南通腾安物流有限公司	中国境内	南通市通州滨江新区开沙路一号	交通运输业		99.99	投资设立
江苏轩达高分子材料有限公司	中国境内	南通市通州区五接镇东沙大道11号	批发和零售业		99.99	投资设立
江苏德力化纤有限公司	中国境内	宿迁市宿城经济开发区黄河南路599号	制造业		99.99	非同一控制下企业合并
宿迁德亚新材料有限公司	中国境内	宿迁市宿城区经济开发区(南区)恒力工业园内	批发和零售业		99.99	投资设立
苏州苏盛热电有限公司	中国境内	吴江盛泽镇坛丘村	制造业		99.99	同一控制下企业合并
苏州德亚纺织有限公司	中国境内	吴江区盛泽镇寺西洋村(南麻工业区)	制造业		99.99	同一控制下企业合并
苏州丙霖贸易有限公司	中国境内	苏州市吴江区盛泽镇东方市场温州商区	批发和零售业		99.99	投资设立
四川恒力新材料有限公司	中国境内	四川自贸区川南临港片区临港大道二段10号	批发和零售业		99.99	投资设立
营口康辉石化有限公司	中国境内	营口仙人岛能源化工区	制造业	75.00		同一控制下合并
力金(苏州)贸易有限公司	中国境内	吴江区盛泽镇南麻工业区恒力路1号	批发和零售业		75.00	投资设立
恒力投资(大连)有限公司	中国境内	辽宁省大连长兴岛经济区新港村原新港小学	实业投资	100.00		同一控制下企业合并
恒力石化(大连)有限公司	中国境内	辽宁省大连长兴岛经济区新港村原新港小学	制造业		99.83	投资设立
恒力海运(大连)有限公司	中国境内	辽宁省大连长兴岛经济区新港村(原新港小学)	交通运输业		99.83	非同一控制下企业合并

Hengli Petrochemical Co., Limited	中国香港	Flat 1906, 19/F, Harbour Centre, 25 Harbour Road, Wanchai, Hong Kong	批发和零售业		99.83	投资设立
深圳市港晖贸易有限公司	中国境内	深圳市罗湖区桂园街道深南东路5016号京基一百大厦A座6101-03单元	交通运输业		99.83	同一控制下企业合并
恒力储运(大连)有限公司	中国境内	辽宁省大连长兴岛经济区长松路298号	交通运输业		100.00	投资设立
大连恒力混凝土有限公司	中国境内	辽宁省大连长兴岛经济区新港村(原新港小学)	制造业		100.00	同一控制下企业合并
恒力石化(大连)炼化有限公司	中国境内	辽宁省大连长兴岛经济区长松路298号	制造业	100.00		同一控制下企业合并
Hengli Petrochemical International Pte. Ltd.	新加坡	9 STRAITS VIEW #08-11 MARINA ONE WEST TOWER SINGAPORE (018937)	批发和零售业		100.00	投资设立
HengliOilchem Pte. Ltd.	新加坡	9 STRAITS VIEW #08-11 MARINA ONE WEST TOWER SINGAPORE (018937)	批发和零售业		79.00	投资设立
Hengli Shipping International Pte. Ltd.	新加坡	9 STRAITS VIEW #08-11 MARINA ONE WEST TOWER SINGAPORE (018937)	交通运输业		100.00	投资设立
深圳市申钢贸易有限公司	中国境内	深圳市罗湖区桂园街道深南东路5016号	批发和零售业		100.00	同一控制下企业合并
恒力炼化产品销售(大连)有限公司	中国境内	辽宁省大连长兴岛经济区长松路298号OSBL项目-工务办公楼	批发和零售业		100.00	投资设立
恒力海油石油化工有限公司	中国境内	苏州市吴江区黎里镇汾湖大道558号	批发和零售业		51.00	投资设立
恒力航油有限公司	中国境内	辽宁省大连长兴岛经济区长松路298号	批发和零售业		100.00	投资设立
恒力油化(苏州)有限公司	中国境内	中国(江苏)自由贸易试验区苏州片区苏州工业园	批发和零售业		100.00	投资设立

		区苏州中心广场 88 幢 2302				
恒力能源（苏州）有限公司	中国境内	中国（江苏）自由贸易试验区苏州片区苏州工业园区苏州中心广场 88 幢 2301	批发和零售业		100.00	投资设立
恒力能源（江苏）有限公司	中国境内	如皋市长江镇沿江公路 186 号	批发和零售业		100.00	投资设立
恒力物流（大连）有限公司	中国境内	辽宁省大连长兴岛经济区长松路 298 号综合楼	交通运输业		100.00	投资设立
恒力石化（大连）化工有限公司	中国境内	辽宁省大连长兴岛经济区长松路 298 号	制造业	100.00		投资设立
苏州千里眼物流科技有限公司	中国境内	苏州市吴江区盛泽镇南麻工业区恒力路 1 号	交通运输业	100.00		投资设立
苏州纺团网电子商务有限公司	中国境内	吴江区盛泽镇南麻工业区恒力路 1 号	批发和零售业	100.00		投资设立
苏州塑团网电子商务有限公司	中国境内	苏州市吴江区盛泽镇南麻工业区恒力路 1 号	软件和信息技术服务业	100.00		投资设立
恒力石化销售有限公司	中国境内	上海市奉贤区联合北路 215 号第 2 幢 1688 室	批发和零售业	100.00		投资设立
恒力华东石化销售有限公司	中国境内	苏州市吴江区松陵镇长安路 3099 号 2401	批发和零售业		100.00	投资设立
恒力华南石化销售有限公司	中国境内	深圳市罗湖区东门街道城东社区深南东路 2028 号罗湖商务中心 3202	批发和零售业		100.00	投资设立
恒力华北石化销售有限公司	中国境内	辽宁省营口仙人岛经济开发区研发楼审批大厅西侧 1 号窗口	批发和零售业		100.00	投资设立
粤海石化（深圳）有限公司	中国境内	深圳市前海深港合作区临海大道 59 号海运中心主塔楼 14 楼-14053	批发和零售业		100.00	非同一控制下企业合并
恒力石化销售江苏有限公司	中国境内	南通市通州区锡通科技产业园银杏路 15 号 1 号楼 204 办公室	批发和零售业		100.00	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
江苏恒力化纤股份有限公司[注 1]	0.01	92,269.26	33,000.00	460,067.62
营口康辉石化有限公司[注 2]	25.00	52,768,843.70		328,745,235.79
恒力石化（大连）有限公司[注 3]	0.17	5,208,415.44	2,040,000.00	21,274,081.07

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏恒力化纤	9,540,910,224.51	9,958,247,163.48	19,497,177,387.99	13,020,385,341.1	1,878,095,322.21	14,898,481,156.32	12,428,474,011.74	7,789,708,922.98	20,218,182,934.72	15,104,431,980.67	1,105,767,310.63	16,210,199,291.30

股份有限公司 [注1]												
营口康辉石化有限公司 [注2]	1,145,261,731.55	3,660,239,670.19	4,805,501,401.74	3,356,885,358.74	133,635,099.82	3,490,520,458.56	1,314,892,406.63	3,285,896,503.97	4,600,788,910.60	3,304,447,822.29	192,435,519.92	3,496,883,342.21
恒力石化（大连）有限公司 [注3]	17,591,438,832.69	21,334,187,363.36	38,925,626,196.05	20,757,175,379.27	5,636,457,071.52	26,393,632,450.79	20,277,849,203.70	15,764,820,874.29	36,042,670,077.99	19,511,260,457.17	5,867,412,727.60	25,378,673,184.77

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏恒力化纤股份有	19,096,275,921.38	923,066,089.09	923,066,089.09	4,891,395,727.98	20,155,608,489.73	1,387,285,069.02	1,387,285,069.02	4,603,594,110.77

限公司 [注 1]								
营口康 辉石化 有限公 司[注 2]	4,979,5 31,775. 81	211,07 5,374. 79	211,075 ,374.79	1,073,317, 632.52	5,218, 464,05 2.65	305,317 ,248.76	305,317 ,248.76	702,94 9,761. 29
恒力石 化（大 连）有 限公司[注 3]	39,074, 972,544 .38	3,071, 958,57 1.58	3,072,1 98,730. 29	7,957,015, 277.55	43,140 ,086,4 24.24	1,943,1 19,022. 78	1,943,9 76,505. 21	5,146, 025,59 1.67

其他说明：

[注 1]江苏恒力化纤股份有限公司包含其子公司江苏恒科新材料有限公司、南通腾安物流有限公司、江苏轩达高分子材料有限公司、江苏德力化纤有限公司、宿迁德亚新材料有限公司、苏州苏盛热电有限公司、苏州德亚纺织有限公司、苏州丙霖贸易有限公司、四川恒力新材料有限公司。

[注 2]营口康辉石化有限公司包含其子公司力金（苏州）贸易有限公司。

[注 3]恒力石化（大连）有限公司包含其子公司恒力海运（大连）有限公司、Hengli Petrochemical Co., Limited、深圳市港晖贸易有限公司。

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 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

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险,主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收账款、应付账款等,各项金融工具的详细情况说明见本附注相关项目。与这些金融工具有关的风险,以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述:

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构,制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险,这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定,涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核,并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险,并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(一) 市场风险

金融工具的市场风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险,包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内、香港、新加坡,国内业务以人民币结算、出口业务主要以美元结算,境外经营公司以美元结算,故本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括:以外币计价的货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款、短期借款。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注“外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响,并尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外,公司还签署远期外汇合约以防范本公司以美元结算的收入存在的汇兑风险。本期末,本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债,外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注“外币货币性项目”。

在所有其他变量保持不变的情况下,如果人民币对美元升值或者贬值 5%,对本公司净利润的影响如下:

汇率变化	对净利润的影响(万元)	
	本期数	上年数
上升5%	-39,806.09	-62,073.38
下降5%	39,806.09	62,073.38

管理层认为 5%合理反映了人民币对美元可能发生变动的合理范围。

2. 利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例,并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

在其他变量保持不变的情况下,如果浮动利率计算的借款利率上升或者下降 100/50 个基点,则对本公司的净利润影响如下:

利率变化	对净利润的影响(万元)
------	-------------

	本期数	上年数
上升100/50个基点	-28,503.69	-25,380.51
下降100/50个基点	28,503.69	25,380.51

管理层认为 100/50 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

3. 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

(二) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。本公司所承担的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

1. 信用风险显著增加的判断依据

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

- (1) 合同付款已逾期超过 30 天。
- (2) 根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。
- (3) 债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。
- (4) 债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。
- (5) 预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。
- (6) 其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

2. 已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难。
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等。
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组。
- (5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。
- (6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

3. 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。相关定义如下：

(1) 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

(2) 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

(3) 违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

4. 预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如 GDP 增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

(三) 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位：人民币万元)：

项 目	期末数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
短期借款	4,828,315.76	-	-	-	4,828,315.76
交易性金融负债	1,022.06	-	-	-	1,022.06
应付票据	498,442.46	-	-	-	498,442.46
应付账款	1,877,803.16	-	-	-	1,877,803.16
其他应付款	18,556.99	-	-	-	18,556.99
一年内到期的非流动负债	295,805.27	-	-	-	295,805.27
长期借款	275,395.23	690,615.20	737,885.69	5,370,888.68	7,074,784.79
应付债券	6,300.00	6,300.00	106,300.00	-	118,900.00
长期应付款	-	14,768.11	-	-	14,768.11
金融负债和或有负债合计	7,801,640.92	711,683.31	844,185.69	5,370,888.68	14,728,398.60

续上表：

项 目	期初数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
短期借款	2,386,602.79	-	-	-	2,386,602.79
交易性金融负债	100.96	-	-	-	100.96
应付票据	1,059,876.93	-	-	-	1,059,876.93
应付账款	1,634,724.56	-	-	-	1,634,724.56
其他应付款	45,934.70	-	-	-	45,934.70

项 目	期初数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
一年内到期的非流动负债	267,746.84	-	-	-	267,746.84
长期借款	215,620.46	417,823.33	527,359.20	4,476,926.24	5,637,729.23
长期应付款	-	4,562.89	-	-	4,562.89
金融负债和或有负债合计	5,610,607.24	422,386.22	527,359.20	4,476,926.24	11,037,278.89

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

(四) 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于2019年12月31日，本公司的资产负债率为78.93%(2018年12月31日：77.72%)。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	75,715,539.31	2,556,116,732.30	-	2,631,832,271.61
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	75,715,539.31	2,556,116,732.30	-	2,631,832,271.61
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	75,715,539.31			75,715,539.31
(4) 理财产品及结构性存款		2,556,116,732.30		2,556,116,732.30
2. 指定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) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				

2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			3,268,042,426.59	3,268,042,426.59
持续以公允价值计量的资产总额	75,715,539.31	2,556,116,732.30	3,268,042,426.59	5,899,874,698.20
(七) 交易性金融负债	10,220,573.91			10,220,573.91
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	10,220,573.91			10,220,573.91
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	10,220,573.91			10,220,573.91
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	10,220,573.91			10,220,573.91
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

对于存在活跃市场价格的期货合约，其公允价值按资产负债表日报价确定。

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

√适用 □不适用

对于公司持有的理财产品和结构性存款，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型为现金流量折现模型，以预期收益率预测未来现金流量。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

对于不在活跃市场上交易的应收款项融资，账面价值与公允价值相近，采用账面价值作为公允价值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

□适用 √不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

适用 不适用

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
恒力集团有限公司	江苏吴江	实业投资	200,200 万元	30.11%	30.11%

本企业的母公司情况的说明

陈建华、范红卫夫妇直接持有本公司 12.59%的股份，并通过恒力集团有限公司等 6 家公司持有本公司 63.75%的股份，合计持有公司 76.34%的股份。

本企业最终控制方是陈建华、范红卫夫妇

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见本附注“在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏和高投资有限公司	其他
江苏博雅达纺织有限公司	母公司的控股子公司
苏州吴江同里湖旅游度假村股份有限公司	母公司的控股子公司
吴江市苏南农村小额贷款股份有限公司	母公司的控股子公司
恒力进出口有限公司	母公司的控股子公司
吴江华俊纺织有限公司	母公司的控股子公司
大连恒汉投资有限公司	集团兄弟公司
吴江化纤织造厂有限公司	集团兄弟公司
江苏德顺纺织有限公司	集团兄弟公司
江苏德华纺织有限公司	集团兄弟公司
江苏长顺纺织有限公司	其他
恒力地产（大连）有限公司	其他
宿迁力顺置业有限公司	集团兄弟公司
大连力达置业有限公司	其他
营口康辉混凝土有限公司	集团兄弟公司
苏州恒力智能科技有限公司	集团兄弟公司
苏州太湖酿酒股份有限公司	其他
苏州同里红酿酒股份有限公司	其他
南通德基混凝土有限公司	集团兄弟公司
南通金川物流有限公司	其他
上海酿泉酒业有限公司	其他
大连康嘉物业服务有限公司	集团兄弟公司
宿迁百隆园林科技有限公司	其他
深圳港睿贸易有限公司	母公司的控股子公司

其他说明

无

5、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏博雅达纺织有限公司	包装物	345,633.40	449,982.89
苏州吴江同里湖旅游度假村股份有限公司	其他	364,794.34	91,360.38
吴江化纤织造厂有限公司	包装物	146,022.01	164,077.58
吴江化纤织造厂有限公司	其他		931.03
江苏德顺纺织有限公司	包装物	820,688.94	729,482.68
江苏德顺纺织有限公司	其他	313,030.60	131,341.56
南通德基混凝土有限公司	混凝土	177,080,392.28	29,661,076.86
江苏德华纺织有限公司	包装物	784,665.46	483,724.38
江苏长顺纺织有限公司	包装物	179,570.10	191,078.30

南通金川物流有限公司	物流服务	4,616,984.14	1,863,202.16
苏州恒力智能科技有限公司	其他	10,120,997.80	6,911,181.08
苏州太湖酿酒股份有限公司	其他	2,398,109.70	527,842.83
苏州同里红酿酒股份有限公司	其他	542,875.59	162,000.00
上海酿泉酒业有限公司	其他	130,944.00	
恒力进出口有限公司	其他	101,831.85	
大连康嘉物业服务有限公司	其他	3,925,076.49	
宿迁力顺置业有限公司	其他	238,100.94	253,505.52

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
恒力集团有限公司	其他		57,020.60
江苏博雅达纺织有限公司	聚酯纤维	70,653,029.19	75,458,553.79
江苏博雅达纺织有限公司	蒸汽	2,704,792.35	2,862,656.58
江苏博雅达纺织有限公司	其他	33,085.84	
吴江化纤织造厂有限公司	聚酯纤维	34,617,341.21	23,213,829.01
吴江化纤织造厂有限公司	其他	150,345.59	35,622.22
江苏德顺纺织有限公司	聚酯纤维	198,067,324.82	213,994,244.29
江苏德顺纺织有限公司	其他	325,877.40	273,978.08
江苏德华纺织有限公司	聚酯纤维	118,806,055.69	135,787,262.42
江苏德华纺织有限公司	其他	87,169.56	59,345.76
江苏长顺纺织有限公司	聚酯纤维	20,146,708.91	21,013,945.02
吴江华俊纺织有限公司	聚酯纤维	4,883,713.45	1,483,354.78
吴江华俊纺织有限公司	蒸汽	640,568.82	634,641.37
宿迁百隆园林科技有限公司	其他		200.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(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：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

南通金川物流有限公司	运输设备	740,415.52	581,000.00
------------	------	------------	------------

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
江苏德顺纺织有限公司	房屋建筑物	120,000.00	120,000.00
大连力达置业有限公司	房屋建筑物		2,670,597.38
营口康辉混凝土有限公司	专用设备、运输设备	1,752,799.80	1,561,400.00
南通德基混凝土有限公司	运输设备	1,100,000.00	3,549,935.48

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

担保方	币种	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈建华、范红卫	人民币	793,387.28	2019/1/10	2020/9/29	否
陈建华、范红卫	美元	41.80	2019/7/22	2020/3/12	否
陈建华、范红卫[注 1]	人民币	25,000.00	2019/8/5	2020/10/14	否
陈建华、范红卫[注 2]	人民币	788,958.63	2019/4/18	2019/7/10	否
陈建华、范红卫[注 3]	美元	7,402.31	2019/9/27	2020/2/19	否
陈建华、范红卫、大连力达置业有限公司、大连恒汉投资有限公司	人民币	250,000.00	2019/12/16	2020/12/16	否
陈建华、范红卫、江苏博雅达纺织有限公司、江苏德顺纺织有限公司、江苏德华纺织有限公司、吴江化纤织造厂有限公司[注 4]	人民币	574,500.00	2019/12/19	2034/12/19	否
恒力集团有限公司	人民币	140,819.90	2019/4/30	2020/11/22	否
恒力集团有限公司[注 5]	人民币	233,518.00	2019/3/1	2025/4/23	否
恒力集团有限公司[注 6]	人民币	79,769.17	2019/8/26	2020/6/12	否
恒力集团有限公司[注 7]	人民币	14,200.00	2019/7/10	2020/1/10	否
恒力集团有限公司[注 8]	美元	491.35	2019/10/25	2020/2/14	否
恒力集团有限公司、陈建华、范红卫	人民币	1,150,196.28	2018/12/11	2024/12/11	否
恒力集团有限公司、陈建华、范红卫	美元	45.02	2019/10/15	2020/2/17	否
恒力集团有限公司、陈建华、范红卫[注 9]	人民币	26,000.00	2014/3/21	2020/12/30	否

恒力集团有限公司、陈建华、范红卫[注 10]	人民币	629,533.08	2019/1/22	2020/8/17	否
恒力集团有限公司、陈建华、范红卫[注 11]	美元	756.94	2019/12/9	2020/3/16	否
恒力集团有限公司、陈建华、范红卫、江苏博雅达纺织有限公司、江苏德顺纺织有限公司、江苏德华纺织有限公司、吴江化纤织造厂有限公司[注 12]	人民币	3,360,000.00	2012/3/21	2033/5/2	否
恒力集团有限公司、陈建华、范红卫、江苏博雅达纺织有限公司、江苏德顺纺织有限公司、江苏德华纺织有限公司、吴江化纤织造厂有限公司[注 12]	美元	127,326.00	2012/8/1	2033/5/2	否
恒力集团有限公司、吴江化纤织造厂有限公司[注 13]	人民币	6,700.00	2019/3/7	2020/3/10	否
恒力集团有限公司、吴江化纤织造厂有限公司[注 13]	美元	550.34	2019/9/26	2020/3/16	否
恒力集团有限公司、吴江化纤织造厂有限公司、陈建华、范红卫[注 14]	人民币	64,000.00	2019/1/28	2020/5/16	否
江苏博雅达纺织有限公司、吴江化纤织造厂有限公司[注 15]	人民币	7,900.00	2019/12/12	2020/6/12	否
江苏博雅达纺织有限公司、吴江化纤织造厂有限公司[注 15]	人民币	1,645.54	2019/6/24	2020/3/23	否
江苏德顺纺织有限公司、陈建华、范红卫	人民币	22,300.00	2019/2/1	2020/11/14	否
江苏德顺纺织有限公司、陈建华、范红卫	美元	43.63	2019/5/30	2020/4/10	否
吴江化纤织造厂有限公司[注 16]	人民币	3,771.22	2019/4/26	2021/1/26	否
吴江化纤织造厂有限公司[注 17]	美元	39,000.00	2019/3/29	2020/11/16	否

关联担保情况说明

√适用□ 不适用

[注 1]: 本公司同时以土地使用权、房屋建筑物及机器设备提供抵押担保。

[注 2]: 本公司同时存入保证金提供质押担保。

[注 3]: 本公司同时存入保证金提供质押担保。

[注 4]: 本公司同时以土地使用权及在建工程提供抵押担保。

[注 5]: 本公司同时以土地使用权、房屋建筑物提供抵押担保。

[注 6]: 本公司同时以存货提供质押担保。

[注 7]: 本公司同时存入保证金提供质押担保。

[注 8]: 本公司同时存入保证金提供质押担保。

[注 9]: 本公司同时以土地使用权、房屋建筑物及机器设备提供抵押担保。

[注 10]: 本公司同时存入保证金提供质押担保。

[注 11]: 本公司同时存入保证金提供质押担保。

[注 12]: 本公司同时以土地使用权、房屋建筑物及机器设备提供抵押担保。

[注 13]: 本公司同时机器设备提供抵押担保, 并存入保证金提供质押担保。

[注 14]: 本公司同时以土地使用权、房屋建筑物及机器设备提供抵押担保。

[注 15]: 本公司同时存入保证金提供质押担保。

[注 16]: 本公司同时以土地使用权、房屋建筑物提供抵押担保。

[注 17]: 本公司同时存入保证金提供质押担保。

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
恒力集团有限公司	35,398,522.44			

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大连力达置业有限公司	房屋建筑物	1,152,613,500.00	1,031,091,100.00
恒力地产（大连）有限公司	运输工具		460,000.00
苏州恒力智能科技有限公司	机器设备	4,875,074.60	

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	748.08	469.98

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

(1) 本公司为关联方代购、代销

关联方名称	交易内容	本年发生额	上年发生额
吴江化纤织造厂有限公司	电力、蒸汽	21,189,205.96	20,697,039.23
江苏德顺纺织有限公司	电力	91,599,964.50	81,529,759.55
合计		112,789,170.46	102,226,798.78

(2) 关联方为本公司代购、代销

关联方名称	交易内容	关联方为本公司代购代销	
		本年发生额	上年发生额
江苏德顺纺织有限公司	蒸汽、水	1,993,231.60	1,504,005.40

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏博雅达纺织有限公司	4,793.92	239.70		
应收账款	江苏德顺纺织有限公司	8,715,228.62	435,761.43		
应收账款	吴江华俊纺织有限公司	77,330.00	3,866.50	68,059.61	3,402.98
应收账款	宿迁百隆园林科技有限公司			232.00	11.60
预付款项	营口康辉混凝土有限公司	305,000.20			
预付账款	江苏德顺纺织有限公司			95,082.28	
其他应收款	营口康辉混凝土有限公司			525.84	5.24
其他应收款	吴江化纤织造厂有限公司			497.30	4.97

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	吴江化纤织造厂有限公司		4,855.15
应付账款	营口康辉混凝土有限公司	3,338,514.40	3,033,792.91
应付账款	苏州太湖酿酒股份有限公司	275,700.00	
应付账款	南通金川物流有限公司	435,562.20	
应付账款	江苏长顺纺织有限公司	134,513.48	102,243.76
应付账款	江苏德顺纺织有限公司	374,406.75	
应付账款	江苏德华纺织有限公司	711,298.90	
应付账款	江苏博雅达纺织有限公司		13,908.48
应付账款	苏州吴江同里湖旅游度假区股份有限公司	64,098.00	54,474.00
应付账款	苏州恒力智能科技有限公司	5,934,009.03	1,121,589.48
应付股利	江苏和高投资有限公司	12,998.00	230,000.00
应付股利	大连恒汉投资有限公司	2,040,000.00	
预收款项	江苏博雅达纺织有限公司	805,052.06	2,604,699.35
预收款项	江苏长顺纺织有限公司	5,060.43	
预收款项	吴江华俊纺织有限公司	3,432.13	
预收款项	吴江化纤织造厂有限公司	257,005.42	760,992.96
预收款项	江苏德华纺织有限公司	1,340,992.29	156,205.34
预收款项	江苏德顺纺织有限公司	1,496,619.26	4,359,515.90
其他应付款	范红卫		11,430.00
其他应付款	深圳港睿贸易有限公司	754,849.50	
其他应付款	恒力集团有限公司	35,398,522.44	442,506,623.90

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

适用 不适用

十二、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	72,430,300
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

1. 根据《恒力石化股份有限公司第三期员工持股计划（草案）（第二次修订稿）》，第三期员工持股计划以非交易过户方式及大宗交易方式取得公司回购的本公司股票。公司已委托陕西省国际信托股份有限公司设立“陕国投·恒力石化第三期员工持股集合资金信托计划”，该信托计划已于2019年12月26日通过大宗交易方式受让公司回购专用证券账户的股份19,814,900股，占公司总股本的0.28%，成交金额为261,952,978元（不含交易费），成交均价13.22元/股，股票锁定期为12个月，自过户之日（2019年12月26日）起算。2019年12月27日，第三期员工持股计划以非交易过户方式受让公司回购专用证券账户的股份2,422,200股，占公司总股本0.03%，股票锁定期60个月，自过户之日（2019年12月27日）起算。

2. 根据《恒力石化股份有限公司第四期员工持股计划（草案）》，第四期员工持股计划以大宗交易方式取得公司回购的本公司股票。公司已委托西藏信托有限公司设立“西藏信托-恒力石化第四期员工持股集合资金信托计划”（以下简称“信托计划”）。截至2019年12月30日，信托计划通过大宗交易受让公司回购专用证券账户的股份50,193,200股，占公司总股本的0.71%，成交金额为695,677,752元（不含交易费），成交均价13.86元/股，股票锁定期12月，自过户之日（2019年12月30日）起算。

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	股票市价
可行权权益工具数量的确定依据	预计在职的激励对象最终都能取得员工持股计划相应收益
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

其他说明

无

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

□适用 √不适用

十三、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1. 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

项目	期末数
购建长期资产承诺	2,266,182,835.66

2. 其他重大财务承诺事项

(1) 合并范围内公司之间的财产抵押、质押担保情况，详见本财务报表附注十二(二)1“本公司合并范围内公司之间的担保情况”之说明。

(2) 合并范围内各公司为自身对外借款、开立票据信用证保函等进行的财产抵押担保情况(单位：万元)

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物 账面原值	抵押物 账面价值	担保融资余额	融资到期日
江苏恒力 化纤股份 有限公司	中国农业银行股 份有限公司吴江 南麻支行	房屋建筑物 土地使用权 机器设备	194,353.22	27,291.67	25,000.00 [注1]	2020/10/14
	中国银行股份有 限公司吴江分行	房屋建筑物 土地使用权 机器设备	102,866.27	13,600.98	58,000.00 [注2]	2020/5/16
	中国工商银行股 份有限公司吴江 分行	房屋建筑物 土地使用权	10,239.89	5,938.04	28,500.00 [注3]	2020/2/28
	中国建设银行股 份有限公司吴江 盛泽支行	房屋建筑物 土地使用权 机器设备	142,509.19	35,414.44	12,700.00 USD550.34 [注4]	2020/3/16
	中国进出口银行 江苏省分行	房屋建筑物 土地使用权	23,685.29	11,039.76	USD3,771.22 [注5]	2021/1/26
江苏德力 化纤有限 公司	中国银行股份有 限公司宿迁分行	房屋建筑物 土地使用权 机器设备	52,181.48	18,004.52	9,000.00 [注6]	2020/11/17
江苏恒科 新材料有 限公司	江苏银行股份有 限公司南通汇丰 支行	土地使用权	7,792.01	6,766.06	50,000.00 USD561.00 [注7]	2024/3/21
营口康辉 石化有限 公司	中国银行股份有 限公司营口经济 技术开发区支行	房屋建筑物 土地使用权 机器设备	210,176.63	151,630.09	17,000.00 [注8]	2020/12/30
恒力石化 (大连) 有限公司	中国农业银行股 份有限公司大连 长兴岛支行	房屋建筑物 土地使用权 机器设备 [注9]	972,916.15	680,616.43	42,188.00	2022/3/20
	中国银行股份有 限公司大连长兴 岛支行				33,750.00	2022/3/20
	国家开发银行大 连市分行				184,062.00 USD7,326.00	2022/3/20
	兴业银行股份有 限公司大连分行				土地使用权	17,075.75
恒力石化 (大连) 炼化有限	中国工商银行股 份有限公司大连 长兴岛支行	房屋建筑物 土地使用权 机器设备	6,321,549.17	6,124,464.46	300,000.00	2033/5/2

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物 账面原值	抵押物 账面价值	担保融资余额	融资到期日
公司	广发银行股份有限公司大连长兴岛支行	在建工程 [注 10]			90,000.00	2033/5/2
	国家开发银行大连市分行				1,000,000.00 USD110,000.00	2033/5/2
	中国建设银行股份有限公司大连长兴岛支行				250,000.00	2033/5/2
	交通银行股份有限公司大连市分行				200,000.00	2033/5/2
	中国农业银行股份有限公司大连长兴岛支行				180,000.00	2033/5/2
	中国农业银行股份有限公司吴江南麻支行				270,000.00	2033/5/2
	中国进出口银行辽宁省分行				360,000.00 USD10,000.00	2033/5/2
	中国进出口银行江苏省分行				100,000.00	2033/5/2
	中国银行股份有限公司大连长兴岛支行				200,000.00	2033/5/2
	中国银行股份有限公司苏州吴越支行				150,000.00	2033/5/2
	恒力石化 (大连) 化工有限公司				国家开发银行大连市支行	土地使用权 在建工程 [注 11]
中国工商银行股份有限公司大连长兴岛支行		119,800.00	2034/12/19			
中国邮政储蓄银行大连高新园区支行		119,800.00	2034/12/19			
中国农业银行股份有限公司大连长兴岛支行		37,500.00	2034/12/19			
中国银行股份有限公司大连长兴岛支行		35,940.00	2034/12/19			
中国银行股份有限公司吴江分行营业部		23,960.00	2034/12/19			
中国农业银行股份有限公司吴江南麻支行		37,500.00	2034/12/19			
小 计			9,579,244.62	8,610,939.87	4,339,718.00 USD132,208.56	

[注 1]：同时由陈建华、范红卫提供保证担保。

[注 2]：同时由恒力集团有限公司、吴江化纤织造厂有限公司、陈建华、范红卫提供保证担保。

[注 3]：同时由恒力集团有限公司提供保证担保。

[注 4]：同时由恒力集团有限公司、吴江化纤织造厂有限公司、陈建华、范红卫提供保证担保，本公司存入保证金提供质押担保。

[注 5]：同时由吴江化纤织造厂有限公司提供保证担保。

[注 6]：同时由恒力集团有限公司、陈建华、范红卫提供保证担保。

[注 7]：本公司存入保证金提供质押担保。

[注 8]：同时由恒力集团有限公司、陈建华、范红卫提供保证担保。

[注 9]：该项融资为银团贷款，抵押物同时抵押给银团中所有抵押权人，同时由恒力集团有限公司、吴江化纤织造厂有限公司、陈建华、范红卫、江苏德顺纺织有限公司、江苏德华纺织有限公司、江苏博雅达纺织有限公司提供保证担保。

[注 10]：该项融资为银团贷款，抵押物同时抵押给银团中所有抵押权人，同时由恒力集团有限公司、吴江化纤织造厂有限公司、陈建华、范红卫、江苏德顺纺织有限公司、江苏德华纺织有限公司、江苏博雅达纺织有限公司提供保证担保。

[注 11]：该项融资为银团贷款，抵押物同时抵押给银团中所有抵押权人，同时由恒力集团有限公司、吴江化纤织造厂有限公司、陈建华、范红卫、江苏德顺纺织有限公司、江苏德华纺织有限公司、江苏博雅达纺织有限公司提供保证担保。

(3) 合并范围内各公司为自身对外借款、开立票据信用证保函等进行的财产质押担保情况(单位：万元)

担保单位	质押权人	质押标的物	质押物 账面原值	质押物 账面价值	担保融资余额	融资到期日
	中国进出口银行 江苏省分行	存货 [注 1]	50,580.00	50,580.00	118,769.17	2020/11/16
	江苏银行股份有 限公司苏州盛泽 支行	银行承兑汇 票	3,250.40	3,250.40	2,900.00	2020/1/24
	中国农业银行股 份有限公司南麻 支行	银行承兑汇 票 [注 2]	59,953.88	59,953.88	59,630.00	2020/7/22
	中国建设银行股 份有限公司盛泽 支行	保证金 [注 3]	13,429.20	13,429.20	43,900.00 USD550.34	2020/6/18
	浦东发展银行股 份有限公司吴江 支行	保证金	8,600.00	8,600.00	28,600.00	2020/4/15
江苏恒力化纤 股份有限公司	浙商银行股份有 限公司苏州吴江 支行	银行承兑汇 票	110,930.74	110,930.74	110,290.00	2020/6/23
	中国银行股份有 限公司吴江支行	银行承兑汇 票	2,360.15	2,360.15	2,360.00	2020/5/5
	广发银行股份有 限公司苏州分行	保证金 [注 4]	4,200.00	4,200.00	14,000.00	2020/1/10
	渤海银行股份有 限公司苏州分行	保证金	4,000.00	4,000.00	14,000.00	2020/1/10
	华夏银行股份有 限公司苏州分行	保证金 [注 5]	3,430.50	3,430.50	7,900.00 USD1,645.54	2020/6/12
	招商银行股份有 限公司吴江支行	保证金 [注 6]	638.00	638.00	USD491.35	2020/2/14
	中国光大银行股 份有限公司苏州 分行	保证金 [注 7]	8,960.40	8,960.40	EUR29,868.00	2020/6/12
	江苏银行股份有 限公司南通汇丰 支行	保证金 理财存款 [注 8]	5,096.08	5,096.08	70,000.00 JPY58,980.00 USD886.00	2024/3/21
江苏恒科新材 料有限公司	中国银行股份有 限公司南通通州 支行	定期存单	4,600.00	4,600.00	JPY62,970.00	2020/7/10
	中国农业银行股 份有限公司吴江 南麻分行	保证金 银行承兑汇 票	27,017.35	27,017.35	27,000.00	2020/3/19

担保单位	质押权人	质押标的物	质押物 账面原值	质押物 账面价值	担保融资余额	融资到期日
	浙商银行股份有限公司苏州吴江支行	保证金 银行承兑汇 票	6,539.44	6,539.44	6,100.00	2020/2/7
	浙商银行股份有限公司苏州吴江支行	银行承兑汇 票	1,501.70	1,501.70	1,481.70	2020/01/23
江苏德力化纤 有限公司	宁波银行股份有 限公司吴江高新 产业园支行	银行承兑汇 票	1,810.00	1,810.00	1,810.00	2020/02/16
	中国农业银行股 份有限公司宿迁 宿城支行	保证金 [注 9]	USD32.00	USD32.00	USD32.00	2020/4/10
	光大银行大连沙 河口区支行	保证金 定期存单 [注 10]	4,093.56; USD1,000.00; EUR11.10	4,093.56; USD1,000.00; EUR11.10	20,403.19	2020/06/18
营口康辉石化 有限公司	华夏银行营口经 济技术开发区支 行	保证金 [注 11]	7,500.00	7,500.00	25,000.00	2020/05/04
	上海浦东发展银 行营口分行	保证金 银行承兑汇 票 [注 12]	6,203.09	6,203.09	14,600.29	2020/06/17
	中国建设银行股 份有限公司大连 长兴岛支行	保证金 [注 13]	13,335.78	13,335.78	238,815.79	2020/7/26
	江苏银行股份有 限公司苏州盛泽 支行	理财存款	30,000.00	30,000.00	30,000.00	2020/1/14
	广发银行股份有 限公司大连长兴 岛支行	保证金 [注 14]	7,617.29	7,617.29	62,175.83	2020/3/24
	兴业银行股份有 限公司大连分行	保证金 [注 15]	11,893.75	11,893.75	50,442.48; USD827.81	2020/7/5
	中国农业银行股 份有限公司大连 长兴岛支行	保证金 [注 16]	4,962.33	4,962.33	29,620.29	2020/3/19
	盛京银行股份有 限公司大连瓦房 店支行	保证金 [注 17]	24,411.64	24,411.64	122,018.97	2020/8/17
恒力石化（大 连）有限公司	中国建设银行股 份有限公司吴江 盛泽支行	定期存单	28,000.00	28,000.00	28,000.00	2020/5/18
	哈尔滨银行股份 有限公司大连分 行	保证金 [注 18]	5,861.00	5,861.00	17,282.77	2020/6/23
	中信银行股份有 限公司吴江盛泽 支行	保证金 [注 19]	4,760.00	4,760.00	USD2,291.73	2020/3/25
	中国民生银行股 份有限公司苏州 分行	保证金 [注 20]	5,334.08	5,334.08	44,633.59; USD756.94	2020/6/8
	大连银行股份有 限公司第四中心 支行	保证金 [注 21]	5,407.00	5,407.00	41,745.90	2020/2/3
	华夏银行股份有 限公司大连开发	保证金	4,032.00	4,032.00	39,323.36	2020/4/16

担保单位	质押权人	质押标的物	质押物 账面原值	质押物 账面价值	担保融资余额	融资到期日
	区支行					
	南洋商业银行(中国)有限公司大连分行	保证金 [注 22]	13,772.85	13,772.85	68,210.98	2020/5/8
	平安银行股份有限公司大连分行	保证金 [注 23]	8,102.09	8,102.09	78,253.22	2020/5/19
	渤海银行股份有限公司苏州分行	保证金	4,161.15	4,161.15	20,364.02	2020/1/30
	中国银行股份有限公司大连长兴岛支行	保证金 [注 24]	1,972.43	1,972.43	19,706.92	2020/1/20
	中国建设银行大连长兴岛支行	定期存单 [注 25]	2.00	2.00	200,000.00	2020/9/29
	中国进出口银行辽宁省分行	保证金	59,940.00	59,940.00	83,123.56	2020/1/23
	中国农业银行股份有限公司吴江南麻支行	保证金 [注 26]	6,502.00	6,502.00	10,000.00	2020/1/22
	兴业银行股份有限公司大连分行	保证金 [注 27]	22,561.91	22,561.91	103,910.01	2020/3/2
	中国银行股份有限公司大连长兴岛支行	保证金 [注 28]	11,109.88	11,109.88	98,677.86	2020/2/27
	中国银行股份有限公司苏州吴越支行	保证金	10,490.00	10,490.00	91,341.15	2020/2/12
恒力石化(大连)炼化有限公司	中信银行股份有限公司吴江盛泽支行	保证金 [注 29]	45,340.00	45,340.00	182,961.10	2020/2/17
	渤海银行股份有限公司大连盛河支行	保证金 [注 30]	6,271.54	6,271.54	4,437.56	2020/2/18
	广发银行股份有限公司大连长兴岛支行	保证金 [注 31]	13,500.00	13,500.00	92,212.30	2020/1/28
	上海浦东发展银行股份有限公司大连分行	保证金 [注 32]	17,900.00	17,900.00	89,555.43	2020/2/4
	盛京银行股份有限公司瓦房店支行	保证金 [注 33]	21,942.55	21,942.55	-	-
	中国农业银行股份有限公司大连长兴岛支行	保证金 [注 34]	8,800.00	8,800.00	-	-
	中国工商银行股份有限公司大连长兴岛支行	保证金	11,790.00	11,790.00	-	-
恒力石化(大连)化工有限公司	中国农业银行大连长兴岛支行	理财存款 银行承兑汇 票	50,000.00	50,000.00	49,000.00	2020/5/19
HENGLI PETROCHEMICAL CO., LIMITED	中国农业银行股份有限公司香港分行	信用证	USD1,204.42	USD1,204.42	USD1,204.42	2020/3/11

担保单位	质押权人	质押标的物	质押物 账面原值	质押物 账面价值	担保融资余额	融资到期日
小 计			794,467.73 USD2,236.42 EUR11.10	794,467.73 USD2,236.42 EUR11.10	2,460,274.66; USD12,980.52; EUR29,868.00; JPY121,950.00	

[注 1]: 同时由恒力集团有限公司、吴江化纤织造厂有限公司提供保证担保。

[注 2]: 同时由恒力集团有限公司、陈建华、范红卫提供保证担保, 本公司以土地使用权、房屋建筑物提供抵押担保。

[注 3]: 同时由恒力集团有限公司、吴江化纤织造厂有限公司提供保证担保, 本公司以机器设备提供抵押担保。

[注 4]: 同时由恒力集团有限公司提供保证担保。

[注 5]: 同时由吴江化纤织造厂有限公司、江苏博雅达纺织有限公司提供保证担保。

[注 6]: 同时由恒力集团有限公司提供保证担保。

[注 7]: 同时由恒力集团有限公司、陈建华、范红卫提供保证担保。

[注 8]: 本公司同时以土地使用权提供抵押担保。

[注 9]: 同时由江苏德顺纺织有限公司、陈建华、范红卫提供保证担保。

[注 10]: 同时由恒力集团有限公司、陈建华、范红卫提供保证担保。

[注 11]: 同时由陈建华、范红卫提供保证担保。

[注 12]: 同时由陈建华、范红卫提供保证担保。

[注 13]: 同时由陈建华、范红卫提供保证担保。

[注 14]: 同时由恒力集团有限公司、陈建华、范红卫提供保证担保。

[注 15]: 同时由陈建华、范红卫提供保证担保。

[注 16]: 同时由恒力集团有限公司、陈建华、范红卫提供保证担保。

[注 17]: 同时由恒力集团有限公司、陈建华、范红卫提供保证担保。

[注 18]: 同时由陈建华、范红卫提供保证担保。

[注 19]: 同时由陈建华、范红卫提供保证担保。

[注 20]: 同时由恒力集团有限公司、陈建华、范红卫提供保证担保。

[注 21]: 同时由恒力集团有限公司、陈建华、范红卫提供保证担保。

[注 22]: 同时由陈建华、范红卫提供保证担保。

[注 23]: 同时由陈建华、范红卫提供保证担保。

[注 24]: 同时由陈建华、范红卫提供保证担保。

[注 25]: 同时由恒力集团有限公司、陈建华、范红卫提供保证担保。

[注 26]: 同时由恒力集团有限公司、陈建华、范红卫提供保证担保。

[注 27]: 同时由陈建华、范红卫提供保证担保。

[注 28]: 同时由恒力集团有限公司、陈建华、范红卫提供保证担保。

[注 29]: 同时由陈建华、范红卫提供保证担保。

[注 30]: 同时由陈建华、范红卫提供保证担保。

[注 31]: 同时由恒力集团有限公司、陈建华、范红卫提供保证担保。

[注 32]: 同时由恒力集团有限公司、陈建华、范红卫提供保证担保。

[注 33]: 同时由恒力集团有限公司、陈建华、范红卫提供保证担保。

[注 34]: 同时由恒力集团有限公司、陈建华、范红卫提供保证担保。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

1. 本公司合并范围内公司之间的担保情况

(1) 截止 2019 年 12 月 31 日, 本公司合并范围内公司之间的保证担保情况(单位: 万元)

担保单位	被担保单位	融资金融机构	担保融资余额	融资到期日	备注
恒力石化股份有限公司	恒力石化(大连)炼化有限公司	渤海银行股份有限公司大连分行	20,000.00	2020/4/16	[注 1]

担保单位	被担保单位	融资金融机构	担保融资金额	融资到期日	备注
		中国工商银行股份有限公司大连长兴岛支行	82,041.57	2020/9/1	
		中国建设银行股份有限公司大连长兴岛支行	200,000.00	2020/9/29	[注 2]
		平安银行股份有限公司大连分行	150,196.28	2020/6/2	[注 3]
		中国农业银行股份有限公司大连长兴岛支行	90,000.00	2020/10/15	[注 4]
		招商银行股份有限公司大连分行	50,000.00	2020/2/5	[注 5]
		中国农业银行股份有限公司吴江南麻支行	110,000.00	2020/11/6	[注 6]
		中国进出口银行辽宁省分行	83,123.56	2020/1/23	[注 7]
		兴业银行股份有限公司大连分行	103,910.01	2019/11/28	[注 8]
		中国银行股份有限公司大连长兴岛支行	98,677.86	2020/2/27	[注 9]
		中信银行股份有限公司吴江盛泽支行	182,961.10	2020/2/17	[注 10]
		渤海银行股份有限公司大连盛河支行	4,437.56	2020/2/18	[注 11]
		广发银行股份有限公司大连长兴岛支行	92,212.30	2020/1/28	[注 12]
		上海浦东发展银行股份有限公司大连分行	89,555.43	2020/2/4	[注 13]
恒力石化股份有限公司 江苏恒力化纤股份有限公司		国家开发银行大连市分行	300,000.00 USD30,000.00	2020/2/26	[注 14]
恒力石化股份有限公司 江苏恒力化纤股份有限公司 江苏德力化纤有限公司 江苏恒科新材料有限公司 苏州苏盛热电有限公司		中国工商银行股份有限公司大连长兴岛支行	300,000.00		
		广发银行股份有限公司大连长兴岛支行	90,000.00		
		国家开发银行大连市分行	1,000,000.00 USD110,000.00		
		中国建设银行股份有限公司大连长兴岛支行	250,000.00		
		交通银行股份有限公司大连市分行	200,000.00		
		中国农业银行股份有限公司大连长兴岛支行	180,000.00	2033/5/2	[注 15]
		中国农业银行股份有限公司吴江南麻支行	270,000.00		
		中国进出口银行辽宁省分行	360,000.00 USD10,000.00		
		中国进出口银行江苏省分行	100,000.00		
		中国银行股份有限公司大连长兴岛支行	200,000.00		
		中国银行股份有限公司苏州吴越支行	150,000.00		
恒力石化(大连)有限公司	江苏恒力化纤股份有限公司	国家开发银行苏州市分行	USD5,500.00	2020/12/25	
恒力石化股份有限公司		渤海银行股份有限公司苏州分行	14,000.00	2020/1/10	[注 16]

担保单位	被担保单位	融资金融机构	担保融资金额	融资到期日	备注
苏州苏盛热电有限公司		中国进出口银行江苏省分行	39,000.00 USD3,771.22	2021/1/26	[注 17]
恒力石化股份有限公司		江苏银行股份有限公司南通汇丰支行	70,000.00 USD561.00	2024/3/21	[注 18]
江苏恒力化纤股份有限公司	江苏恒科新材料有限公司	中国农业银行股份有限公司南通通州支行	13,300.00	2020/4/11	[注 19]
		江苏南通农村商业银行股份有限公司	20,000.00	2020/10/17	
		中国农业银行股份有限公司吴江南麻支行	USD41.80	2020/3/12	[注 20]
恒力石化股份有限公司		国家开发银行大连市分行	200,000.00	2020/9/29	[注 21]
恒力石化股份有限公司 江苏恒力化纤股份有限公司 江苏德力化纤有限公司 江苏恒科新材料有限公司 苏州苏盛热电有限公司	恒力石化(大连)化工有限公司	国家开发银行大连市分行	200,000.00		
		中国工商银行股份有限公司大连长兴岛支行	119,800.00		
		中国邮政储蓄银行股份有限公司大连高新园区支行	119,800.00		
		中国农业银行股份有限公司大连长兴岛支行	37,500.00	2034/12/19	[注 22]
		中国银行股份有限公司大连长兴岛支行	35,940.00		
		中国银行股份有限公司吴江分行营业部	23,960.00		
		中国农业银行股份有限公司吴江南麻支行	37,500.00		
恒力石化股份有限公司	营口康辉石化有限公司	中国进出口银行辽宁省分行	40,000.00	2020/6/20	
		华夏银行股份有限公司营口经济技术开发区支行	25,000.00	2020/05/04	[注 23]
		上海浦东发展银行股份有限公司营口分行	14,600.29	2020/06/17	[注 24]
		光大银行股份有限公司沙河口水支行	EUR1,482.60	2022/9/29	
恒力石化股份有限公司	恒力石化(大连)有限公司	中国建设银行股份有限公司大连长兴岛支行	248,815.79	2020/12/6	[注 25]
		中国银行股份有限公司大连长兴岛支行	99,706.92	2020/11/13	[注 26]
		国家开发银行大连市分行	250,000.00	2020/12/16	[注 27]
		中国进出口银行辽宁省分行	91,000.00 USD9,400.00	2020/9/4	[注 28]
		广发银行股份有限公司大连长兴岛支行	62,175.83	2020/3/24	[注 29]
		盛京银行股份有限公司大连瓦房店支行	122,018.97	2020/8/17	[注 30]
		哈尔滨银行股份有限公司大连分行	13,000.00 USD4,282.77	2020/6/23	[注 31]
		中信银行股份有限公司吴江盛泽支行	USD2,291.73	2020/3/25	[注 32]
		兴业银行股份有限公司大连分行	30,442.48 USD827.81	2020/7/5	[注 33]
		中国民生银行股份有限公司苏州分行	244,633.59 USD756.94	2024/12/11	[注 34]

担保单位	被担保单位	融资金融机构	担保融资余额	融资到期日	备注
		华夏银行股份有限公司 大连开发区支行	39,323.36	2020/4/16	[注 35]
		南洋商业银行(中国) 有限公司大连分行	68,210.98	2020/5/8	[注 36]
		中国农业银行股份有限 公司大连长兴岛支行	9,620.29	2020/1/6	[注 37]
		平安银行股份有限公 司大连分行	78,253.22	2020/5/19	[注 38]
		渤海银行股份有限公 司苏州分行	20,364.02	2020/1/30	[注 39]
江苏恒力化纤 股份有限公司		中国农业银行股份有 限公司大连长兴岛支行	42,188.00	2022/3/20	[注 40]
		中国银行股份有限公司 大连长兴岛支行	33,750.00		
		国家开发银行大连市分 行	184,062.00		
小 计			7,405,081.41 USD184,759.26 EUR1,482.60		

[注 1]: 同时由陈建华、范红卫提供保证担保。

[注 2]: 同时由恒力集团有限公司、陈建华、范红卫提供保证担保, 本公司存入保证金提供质押担保。

[注 3]: 同时由陈建华、范红卫提供保证担保。

[注 4]: 同时由恒力集团有限公司、陈建华、范红卫提供保证担保。

[注 5]: 同时由陈建华、范红卫提供保证担保。

[注 6]: 同时由恒力集团有限公司、陈建华、范红卫提供保证担保, 本公司存入保证金提供质押担保。

[注 7]: 同时本公司存入保证金提供质押担保。

[注 8]: 同时由陈建华、范红卫提供保证担保, 本公司存入保证金提供质押担保。

[注 9]: 同时由恒力集团有限公司、陈建华、范红卫提供保证担保, 本公司存入保证金提供质押担保。

[注 10]: 同时由陈建华、范红卫提供保证担保, 本公司存入保证金提供质押担保。

[注 11]: 同时由陈建华、范红卫提供保证担保, 本公司存入保证金提供质押担保。

[注 12]: 同时由恒力集团有限公司、陈建华、范红卫提供保证担保, 本公司存入保证金提供质押担保。

[注 13]: 同时由恒力集团有限公司、陈建华、范红卫提供保证担保, 本公司存入保证金提供质押担保。

[注 14]: 同时本公司存入保证金提供质押担保。

[注 15]: 该项融资为银团贷款, 同时由恒力集团有限公司、陈建华、范红卫、江苏博雅达纺织有限公司、江苏德顺纺织有限公司、江苏德华纺织有限公司、吴江化纤织造厂有限公司提供保证担保, 本公司以土地使用权、房屋建筑物、机器设备和在建工程提供抵押担保。

[注 16]: 本公司同时存入保证金提供质押担保。

[注 17]: 同时由吴江化纤织造厂有限公司提供保证担保, 本公司以土地使用权提供抵押担保, 以存货提供质押担保。

[注 18]: 本公司同时以土地使用权提供抵押担保, 存入保证金提供质押担保。

[注 19]: 同时由陈建华、范红卫提供保证担保。

[注 20]: 同时由陈建华、范红卫提供保证担保。

[注 21]: 同时由陈建华、范红卫提供保证担保。

[注 22]: 该项融资为银团贷款, 同时由陈建华、范红卫、江苏博雅达纺织有限公司、江苏德顺纺织有限公司、江苏德华纺织有限公司、吴江化纤织造厂有限公司提供保证担保, 本公司以土地使用权和在建工程提供抵押担保。

[注 23]: 同时由陈建华、范红卫提供保证担保, 本公司存入保证金提供质押担保。

[注 24]: 同时由陈建华、范红卫提供保证担保, 本公司以保证金、银行承兑汇票提供质押担保。

[注 25]: 同时由陈建华、范红卫提供保证担保, 本公司存入保证金提供质押担保。

[注 26]: 同时由陈建华、范红卫提供保证担保, 本公司存入保证金提供质押担保。

[注 27]: 同时由陈建华、范红卫、大连力达置业有限公司、恒力投资(大连)有限公司、大连恒汉投资有限公司提供保证担保。

[注 28]: 同时由恒力集团有限公司、陈建华、范红卫提供保证担保。

[注 29]: 同时由恒力集团有限公司、陈建华、范红卫提供保证担保, 本公司存入保证金提供质押担保。

[注 30]: 同时由恒力集团有限公司、陈建华、范红卫提供保证担保, 本公司存入保证金提供质押担保。

[注 31]: 同时由陈建华、范红卫提供保证担保, 本公司存入保证金提供质押担保。

[注 32]: 同时由陈建华、范红卫提供保证担保, 本公司存入保证金提供质押担保。

[注 33]: 同时由陈建华、范红卫提供保证担保, 本公司存入保证金提供质押担保。

[注 34]: 同时由恒力集团有限公司、陈建华、范红卫提供保证担保, 本公司存入保证金提供质押担保。

[注 35]: 同时由本公司存入保证金提供质押担保。

[注 36]: 同时由恒力集团有限公司、陈建华、范红卫提供保证担保, 本公司存入保证金提供质押担保。

[注 37]: 同时由恒力集团有限公司、陈建华、范红卫提供保证担保, 本公司存入保证金提供质押担保。

[注 38]: 同时由恒力集团有限公司、陈建华、范红卫提供保证担保, 本公司存入保证金提供质押担保。

[注 39]: 同时由本公司存入保证金提供质押担保。

[注 40]: 该项融资为银团贷款, 同时由恒力集团有限公司、陈建华、范红卫、江苏博雅达纺织有限公司、江苏德顺纺织有限公司、江苏德华纺织有限公司、吴江化纤织造厂有限公司提供保证担保, 本公司以土地使用权、房屋建筑物和机器设备提供抵押担保。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

适用 不适用

已贴现或背书且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票详见本附注“应收款项融资”之说明

3、其他

适用 不适用

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			
新型冠状病毒肺炎疫情	受新型冠状病毒肺炎疫情及欧佩克减产谈		本公司将持续密切关注疫情及未来油价的

	判破裂等事项影响，国际原油价格在 2020 年 3 月大幅度下跌，对本公司的生产经营形成了较大的挑战		变动情况，采取相关措施，评估其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。截至报告日，该评估工作尚在进行中。
--	--	--	--

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	280,611.53
经审议批准宣告发放的利润或股利	280,611.53

注：公司 2019 年度拟实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，每 10 股派发现金股利 4.00 元(含税)

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司主要以 3 个业务分部经营：石油化工业务分部、聚酯纤维业务分部、总部及其他业务分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	石油化工分部	聚酯纤维分部	总部及其他业务分部	分部间抵销	合计
分部收入	8,682,499.84	2,379,656.24	1,278,598.08	2,262,517.05	10,078,237.11
其中：对外交易收入	6,685,075.68	2,375,324.28	1,017,837.15		10,078,237.11
其中：分部间交易收入	1,997,424.16	4,331.96	260,760.93	2,262,517.05	
分部成本	6,912,185.30	2,075,450.73	1,250,892.95	2,251,946.22	7,986,582.76
分部利润（亏损）	925,594.36	111,242.58	365,130.20	399,449.23	1,002,517.91
资产总额	16,101,977.60	2,255,114.73	4,848,534.88	5,767,873.20	17,437,754.01
负债总额	12,334,221.12	1,665,683.23	1,338,574.99	1,574,604.12	13,763,875.22

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

1. 母公司及实际控制人陈建华、范红卫夫妇控制的公司质押本公司的股份情况

出质人	质权人	质押期间	质押股份数
恒力集团有限公司	广东粤财信托	2018/4/24-2020/4/24	168,000,000.00
恒力集团有限公司	西南证券	2019/4/9-2020/3/26	224,000,000.00
恒力集团有限公司	吴江农村商业银行股份有限公司南麻支行	2019/7/12-2021/7/10	84,000,000.00
恒力集团有限公司	江苏国际信托	2019/7/31-2020/7/30	90,000,000.00
恒力集团有限公司	华夏银行	2019/10/24-2020/10/22	128,570,000.00
恒力集团有限公司	重庆信托	2019/11/26-2020/11/25	49,700,000.00

德诚利国际集团有限公司	江苏国际信托	2019/5/28-2020/8/27	207,515,000.00
德诚利国际集团有限公司	平安信托	2019/6/5-2020/12/31	154,000,000.00
德诚利国际集团有限公司	兴业国际信托	2019/7/10-2020/7/10	105,000,000.00

2. 业绩承诺完成情况

本公司2018年以发行股份购买资产方式购买恒力投资(大连)有限公司100.00%的股权。根据本公司与本次重大资产重组交易对方范红卫、恒能投资(大连)有限公司签署的《利润补偿协议》及其补充协议,本次交易的利润补偿期间为2017年、2018年、2019年和2020年。

范红卫和恒能投资(大连)有限公司承诺恒力投资(大连)有限公司2017年、2018年、2019年和2020年的净利润测算数分别不低于60,000万元、80,000万元、100,000万元和100,000万元;据此测算,恒力投资(大连)有限公司截至2017年末累计净利润预测数不低于60,000万元,截至2018年末累计净利润预测数不低于140,000万元,截至2019年末累计净利润预测数不低于240,000万元,截至2020年末累计净利润预测数不低于340,000万元。其中净利润预测数指利润补偿期间内任一会计年度实现的合并报表口径下扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的净利润。

截至2019年度,恒力投资(大连)有限公司的业绩承诺完成情况如下:(单位:万元)

	实现数	承诺数	差额	完成率
截止2017年度末累计扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	125,898.39	60,000.00	65,898.39	209.83%
截止2018年度末累计扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	310,241.06	140,000.00	170,241.06	221.60%
截止2019年度末累计扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	567,806.79	240,000.00	327,806.79	236.59%

8、其他

√适用 □不适用

1. 融资租赁

(1) 融资租入

1) 未确认融资费用

项目及内容	期末数	期初数	本期分摊数
售后租回机器设备	25,649,260.25	-	24,066,596.24
融资租赁船舶	1,644,708.50	8,629,302.18	6,984,593.68

2) 其他融资租赁信息

融资租入固定资产的期末账面原值、累计折旧额等详见本附注有关“融资租赁租入的固定资产”之说明

3) 以后年度将支付的最低租赁付款额

项 目	年末余额	年初余额
资产负债表日后第1年	226,380,591.08	57,581,331.33

项 目	年末余额	年初余额
资产负债表日后第 2 年	147,681,134.29	45,628,854.98
合计	374,061,725.37	103,210,186.31

2. 售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款说明

2019 年 1 月 11 日公司将一批账面价值为 7 亿的机器设备以总价 5 亿元出售给建信金融租赁有限公司，同时签订租赁协议租回该批机器设备，租期三年。合同条款约定租赁成本为实际支付的转让价款，租赁利率为中国人民银行公布施行的一到五年期人民币贷款基准利率，租金以租赁成本和租赁利率为基础计算，自起租日起按等额本金的方式计算租金，分六期支付。

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
1 年以内小计	160,298,402.07
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	160,298,402.07

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	160,298,402.07	100.00			160,298,402.07					
合计	160,298,402.07	/		/	160,298,402.07		/		/	

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：关联方组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	160,298,402.07		
合计	160,298,402.07		

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 160,298,402.07 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 100.00%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 0 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款适用 不适用**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款余额的比例 (%)
江苏恒力化纤股份有限公司	子公司	160,298,402.07	100.00
小 计		160,298,402.07	100.00

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	3,169,967,000.00	2,299,770,000.00
其他应收款	2,959,189.18	1,326,542.72
合计	3,172,926,189.18	2,301,096,542.72

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(4). 应收股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
账面价值小计	3,169,967,000.00	2,299,770,000.00
合计	3,169,967,000.00	2,299,770,000.00

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利适用 不适用**(6). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额

1 年以内	
1 年以内小计	2,829,785.71
1 至 2 年	67,085.95
2 至 3 年	362,040.00
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
减：坏账准备	-299,722.48
合计	2,959,189.18

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	614,981.40	439,425.95
其他	2,643,930.26	1,014,099.02
减：坏账准备	-299,722.48	-126,982.25
合计	2,959,189.18	1,326,542.72

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2019年1月1日余额		126,982.25		126,982.25
2019年1月1日余额在本期				
--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		172,740.23		172,740.23
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额		299,722.48		299,722.48

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	126,982.25	172,740.23				299,722.48
合计	126,982.25	172,740.23				299,722.48

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名其他应收款汇总金额为 3,187,587.04 元，占其他应收款年末余额合计数的比例为 97.80%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 294,425.41 元

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	41,722,948,264.76		41,722,948,264.76	39,986,726,384.76		39,986,726,384.76

对联营、合营企业投资				
合计	41,722,948,264.76	41,722,948,264.76	39,986,726,384.76	39,986,726,384.76

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏恒力化纤股份有限公司	10,808,919,000.00			10,808,919,000.00		
营口康辉石化有限公司	584,436,528.92			584,436,528.92		
苏州千里眼物流科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
苏州纺团网电子商务有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
恒力石化（大连）化工有限公司	1,770,999,723.90	1,698,920,000.00		3,469,919,723.90		
恒力石化（大连）炼化有限公司	17,479,170,213.22	37,301,880.00		17,516,472,093.22		
恒力投资（大连）有限公司	9,340,200,918.72			9,340,200,918.72		
合计	39,986,726,384.76	1,736,221,880.00		41,722,948,264.76		

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,044,702,689.73	981,903,887.45		
其他业务	2,830.20			
合计	1,044,705,519.93	981,903,887.45		

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,869,117,000.00	2,919,718,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他投资收益		5,308.33
合计	3,869,117,000.00	2,919,723,308.33

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-10,313,930.53	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	612,253,993.32	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	133,647,150.21	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	754,849.50	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	266,383,453.84	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-825,178.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

所得税影响额	-206,150,432.59	
少数股东权益影响额	-46,177,523.40	
合计	749,572,381.62	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	31.77	1.44	1.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	29.41	1.33	1.33

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内公司在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告的原件

董事长：范红卫

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 17 日

修订信息

适用 不适用