

恒逸石化股份有限公司

2012 年半年度财务报告

股票代码：000703

股票简称：恒逸石化

披露时间：2012 年 8 月 29 日

目 录

| 项 目 | 页 次 |
|---------------|-------|
| 一、合并资产负债表 | 2 |
| 二、合并利润表 | 3 |
| 三、合并现金流量表 | 4 |
| 四、合并所有者权益变动表 | 5-6 |
| 五、母公司资产负债表 | 7 |
| 六、母公司利润表 | 8 |
| 七、母公司现金流量表 | 9 |
| 八、母公司所有者权益变动表 | 10-11 |
| 九、财务报表附注 | 12-58 |

合并资产负债表

会企 01 表

编制单位：恒逸石化股份有限公司

2012年6月30日

金额单位：元

| 资 产 | 附注 | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 | 负债和所有者权益（或股东权益） | 附注 | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|----------------|------|--------------------------|--------------------------|----------------------|------|--------------------------|--------------------------|
| 流动资产： | | | | 流动负债： | | | |
| 货币资金 | 五、1 | 2,913,391,786.62 | 3,151,898,793.45 | 短期借款 | 五、18 | 8,075,361,415.04 | 6,475,850,272.68 |
| 结算备付金 | | | | 向中央银行借款 | | | |
| 拆出资金 | | | | 吸收存款及同业存放 | | | |
| 交易性金融资产 | 五、2 | 553,588.65 | 739,873.20 | 拆入资金 | | | |
| 应收票据 | 五、3 | 2,474,698,982.56 | 3,495,728,789.19 | 交易性金融负债 | 五、19 | 553,588.65 | 739,873.20 |
| 应收账款 | 五、4 | 469,262,733.75 | 320,337,323.11 | 应付票据 | 五、20 | 2,054,669,141.37 | 1,946,263,400.00 |
| 预付款项 | 五、6 | 1,432,488,157.34 | 942,568,940.05 | 应付账款 | 五、21 | 3,801,035,539.61 | 4,327,400,440.36 |
| 应收保费 | | | | 预收款项 | 五、22 | 192,450,595.73 | 156,468,318.35 |
| 应收分保账款 | | | | 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | | 应付手续费及佣金 | | | |
| 应收利息 | | | | 应付职工薪酬 | 五、23 | 30,083,968.45 | 42,700,265.65 |
| 应收股利 | | | | 应交税费 | 五、24 | -299,583,122.97 | -9,244,483.14 |
| 其他应收款 | 五、5 | 35,461,519.31 | 82,518,928.10 | 应付利息 | 五、25 | 25,400,314.78 | 44,501,760.08 |
| 买入返售金融资产 | | | | 应付股利 | 五、26 | 13,700,000.00 | |
| 存货 | 五、7 | 3,653,106,382.67 | 3,198,005,027.72 | 其他应付款 | 五、27 | 24,681,315.39 | 27,759,457.22 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | 应付分保账款 | | | |
| 其他流动资产 | 五、8 | 800,000,000.00 | | 保险合同准备金 | | | |
| 流动资产合计 | | 11,778,963,150.90 | 11,191,797,674.82 | 代理买卖证券款 | | | |
| | | | | 代理承销证券款 | | | |
| 非流动资产： | | | | 一年内到期的非流动负债 | 五、28 | 415,072,400.00 | 350,814,400.00 |
| 发放委托贷款及垫款 | | | | 其他流动负债 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | | 流动负债合计 | | 14,333,425,156.05 | 13,363,253,704.40 |
| 持有至到期投资 | | | | 非流动负债： | | | |
| 长期应收款 | | | | 长期借款 | 五、29 | 1,642,363,000.00 | 1,678,117,000.00 |
| 长期股权投资 | 五、10 | 2,590,416,088.11 | 2,523,263,143.85 | 应付债券 | | | |
| 投资性房地产 | 五、11 | 1,211,976.13 | 1,226,786.43 | 长期应付款 | | | |
| 固定资产 | 五、12 | 7,462,581,756.28 | 7,731,289,792.60 | 专项应付款 | | | |
| 在建工程 | 五、13 | 488,974,259.68 | 194,523,790.73 | 预计负债 | | | |
| 工程物资 | 五、14 | 64,431,047.72 | 6,799,170.12 | 递延所得税负债 | | | |
| 固定资产清理 | | | | 其他非流动负债 | 五、30 | 171,733,491.90 | 171,788,491.90 |
| 生产性生物资产 | | | | 非流动负债合计 | | 1,814,096,491.90 | 1,849,905,491.90 |
| 油气资产 | | | | 负债合计 | | 16,147,521,647.95 | 15,213,159,196.30 |
| 无形资产 | 五、15 | 726,139,931.63 | 746,528,868.02 | 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 开发支出 | | | | 实收资本（或股本） | 五、31 | 1,153,587,626.00 | 576,793,813.00 |
| 商誉 | | | | 资本公积 | 五、32 | 41,479,287.71 | 445,234,956.81 |
| 长期待摊费用 | | | | 减：库存股 | | | |
| 递延所得税资产 | 五、16 | 22,918,543.34 | 24,590,604.18 | 专项储备 | | | |
| 其他非流动资产 | | | | 盈余公积 | 五、33 | 233,270,239.87 | 233,270,239.87 |
| 非流动资产合计 | | 11,356,673,602.89 | 11,228,222,155.93 | 一般风险准备 | | | |
| | | | | 未分配利润 | 五、34 | 3,706,634,465.97 | 4,144,118,160.68 |
| | | | | 外币报表折算差额 | | 25,781,504.01 | 36,029,528.54 |
| | | | | 归属于母公司所有者权益合计 | | 5,160,753,123.56 | 5,435,446,698.90 |
| | | | | 少数股东权益 | | 1,827,361,982.28 | 1,771,413,935.55 |
| | | | | 所有者权益合计 | | 6,988,115,105.84 | 7,206,860,634.45 |
| 资产总计 | | 23,135,636,753.79 | 22,420,019,830.75 | 负债和所有者权益总计 | | 23,135,636,753.79 | 22,420,019,830.75 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

会合 02 表

编制单位：恒逸石化股份有限公司

2012年1-6月

金额单位：元

| 项 目 | 附注 | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|----------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入 | | 16,754,332,596.50 | 13,761,671,912.14 |
| 其中：营业收入 | 五、35 | 16,754,332,596.50 | 13,761,671,912.14 |
| 利息收入 | | - | |
| 已赚保费 | | - | |
| 手续费及佣金收入 | | - | |
| 二、营业总成本 | | 16,340,281,682.86 | 12,268,483,461.55 |
| 其中：营业成本 | 五、35 | 15,815,732,798.24 | 11,905,128,620.44 |
| 利息支出 | | - | |
| 手续费及佣金支出 | | - | |
| 退保金 | | - | |
| 赔付支出净额 | | - | |
| 提取保险合同准备金净额 | | - | |
| 保单红利支出 | | - | |
| 分保费用 | | - | |
| 营业税金及附加 | 五、36 | 32,184,554.57 | 22,931,450.41 |
| 销售费用 | 五、37 | 123,333,695.00 | 59,663,601.98 |
| 管理费用 | | 130,812,115.71 | 138,688,262.64 |
| 财务费用 | 五、38 | 352,620,147.57 | 136,840,229.33 |
| 资产减值损失 | 五、40 | -22,703.97 | 5,231,296.75 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | - | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 五、39 | 114,378,924.26 | 242,444,291.47 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 67,152,944.26 | 237,514,291.47 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 414,050,913.64 | 1,735,632,742.06 |
| 加：营业外收入 | 五、41 | 84,206,747.83 | 67,534,906.44 |
| 减：营业外支出 | 五、42 | 1,576,645.90 | 6,299,607.90 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | 405,244.79 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 496,681,015.57 | 1,796,868,040.60 |
| 减：所得税费用 | 五、43 | 48,788,496.56 | 336,806,824.96 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 447,892,519.01 | 1,460,061,215.64 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 312,348,262.19 | 1,137,017,877.34 |
| 少数股东损益 | | 135,544,256.82 | 323,043,338.30 |
| 六、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.27 | 2.49 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.27 | 2.49 |
| 七、其他综合收益 | 五、45 | -10,248,024.53 | 6,989,130.40 |
| 八、综合收益总额 | | 437,644,494.48 | 1,467,050,346.04 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 302,100,237.66 | 1,144,007,007.74 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 135,544,256.82 | 323,043,338.30 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

会合 03 表
金额单位: 元

编制单位:恒逸石化股份有限公司

2012年1-6月

| 项 目 | 附注 | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|---------------------------|------|--------------------------|--------------------------|
| 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 | | 19,531,927,334.00 | 11,692,673,235.46 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | - | - |
| 向中央银行借款净增加额 | | - | - |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | - | - |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | - | - |
| 收到再保险业务现金净额 | | - | - |
| 保户储金及投资款净增加额 | | - | - |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | - | - |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | - | - |
| 拆入资金净增加额 | | - | - |
| 回购业务资金净增加额 | | - | - |
| 收到的税费返还 | | 88,555,831.07 | 18,097,178.72 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、46 | 1,378,447,611.17 | 1,174,009,404.28 |
| 经营活动现金流入小计 | | 20,998,930,776.24 | 12,884,779,818.46 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 19,146,616,480.05 | 9,594,326,764.68 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | - | - |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | - | - |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | - | - |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | - | - |
| 支付保单红利的现金 | | - | - |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 271,414,908.45 | 201,336,294.99 |
| 支付的各项税费 | | 558,482,866.47 | 562,828,541.09 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、46 | 539,856,652.56 | 1,340,105,182.50 |
| 经营活动现金流出小计 | | 20,516,370,907.53 | 11,698,596,783.26 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 482,559,868.71 | 1,186,183,035.20 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 32,618,110.00 | - |
| 取得投资收益收到的现金 | | 50,694,049.62 | 4,930,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | - | 130,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | | 83,312,159.62 | 5,060,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 264,379,671.00 | 748,025,976.27 |
| 投资支付的现金 | | 839,911,151.33 | 478,000,000.00 |
| 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 | | - | -203,137,200.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | - | 80,451.76 |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,104,290,822.33 | 1,022,969,228.03 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -1,020,978,662.71 | -1,017,909,228.03 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | - | 6,000,000.00 |
| 其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | - | - |
| 取得借款收到的现金 | | 6,803,189,396.37 | 3,313,312,705.89 |
| 发行债券收到的现金 | | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | - | - |
| 筹资活动现金流入小计 | | 6,803,189,396.37 | 3,319,312,705.89 |
| 偿还债务支付的现金 | | 5,440,781,022.74 | 2,892,272,846.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 853,703,693.64 | 137,439,931.30 |
| 其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润 | | - | - |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | - | - |
| 筹资活动现金流出小计 | | 6,294,484,716.38 | 3,029,712,777.30 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 508,704,679.99 | 289,599,928.59 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -8,538,476.70 | -4,390,000.36 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -38,252,590.71 | 453,483,735.40 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额 | | 2,851,644,377.33 | 1,059,464,985.91 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 2,813,391,786.62 | 1,512,948,721.31 |

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并所有者权益变动表

会合 04 表

单位: 元

编制单位: 恒逸石化股份有限公司

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|-------------------|------------------|-----------------|--------|------|----------------|--------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 资本公积 | 减: 库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 576,793,813.00 | 445,234,956.81 | | | 233,270,239.87 | | 4,144,118,160.68 | 36,029,528.54 | 1,771,413,935.55 | 7,206,860,634.45 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 576,793,813.00 | 445,234,956.81 | | | 233,270,239.87 | | 4,144,118,160.68 | 36,029,528.54 | 1,771,413,935.55 | 7,206,860,634.45 |
| 三、本年增减变动金额 | 576,793,813.00 | -403,755,669.10 | | | | | -437,483,694.71 | -10,248,024.53 | 55,948,046.73 | -218,745,528.61 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 312,348,262.19 | | 135,544,256.82 | 447,892,519.01 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | -10,248,024.53 | | -10,248,024.53 |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 312,348,262.19 | -10,248,024.53 | 135,544,256.82 | 437,644,494.48 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | 403,789.91 | 403,789.91 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | 403,789.91 | 403,789.91 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | 173,038,143.90 | - | - | - | - | - | -749,831,956.90 | - | -80,000,000.00 | -656,793,813.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | 173,038,143.90 | | | | | | -749,831,956.90 | | | -576,793,813.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | -80,000,000.00 | -80,000,000.00 |
| (五) 所有者权益内部结转 | 403,755,669.10 | -403,755,669.10 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 403,755,669.10 | -403,755,669.10 | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | | - |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 1,153,587,626.00 | 41,479,287.71 | | | 233,270,239.87 | | 3,706,634,465.97 | 25,781,504.01 | 1,827,361,982.28 | 6,988,115,105.84 |

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并所有者权益变动表

会合 04 表

单位: 元

编制单位: 恒逸石化股份有限公司

| 项目 | 上期金额 | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|-----------------|--------|------|----------------|--------|------------------|---------------|------------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 资本公积 | 减: 库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 143,910,000.00 | 638,752,023.36 | | | 111,744,050.87 | | 2,357,634,144.97 | 17,567,341.16 | 1,454,576,682.92 | 4,724,184,243.28 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | - |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | - |
| 其他 | | | | | -1,160,817.27 | | -10,447,355.44 | | | -11,608,172.71 |
| 二、本年初余额 | 143,910,000.00 | 638,752,023.36 | | | 110,583,233.60 | | 2,347,186,789.53 | 17,567,341.16 | 1,454,576,682.92 | 4,712,576,070.57 |
| 三、本年增减变动金额 | 432,883,813.00 | -193,517,066.55 | | | 122,687,006.27 | | 1,796,931,371.15 | 18,462,187.38 | 316,837,252.63 | 2,494,284,563.88 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 1,919,555,193.53 | | 592,371,066.67 | 2,511,926,260.20 |
| (二) 其他综合收益 | | 1,753,278.94 | | | | | | 18,462,187.38 | | 20,215,466.32 |
| 上述(一)和(二)小计 | | 1,753,278.94 | | | | | 1,919,555,193.53 | 18,462,187.38 | 592,371,066.67 | 2,532,141,726.52 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | 432,883,813.00 | -195,270,345.49 | - | - | 63,183.89 | - | - | - | 185,466,185.96 | 423,142,837.36 |
| 1. 所有者投入资本 | 432,883,813.00 | | | | | | | | 352,206,849.25 | 785,090,662.25 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | -195,270,345.49 | | | 63,183.89 | | | | -166,740,663.29 | -361,947,824.89 |
| (四) 利润分配 | - | - | - | - | 122,623,822.38 | - | -122,623,822.38 | - | -461,000,000.00 | -461,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 122,623,822.38 | | -122,623,822.38 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -461,000,000.00 | -461,000,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 576,793,813.00 | 445,234,956.81 | | | 233,270,239.87 | | 4,144,118,160.68 | 36,029,528.54 | 1,771,413,935.55 | 7,206,860,634.45 |

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

资产负债表

会企01表

编制单位：恒逸石化股份有限公司

2012年6月30日

金额单位：元

| 资 产 | 附注 | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 | 负债和所有者权益（或股东权益） | 附注 | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|----------------|------|-------------------------|-------------------------|-------------------|----|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产： | | | | 流动负债： | | | |
| 货币资金 | | 158,908.15 | 570,858.03 | 短期借款 | | | |
| 交易性金融资产 | | | | 交易性金融负债 | | | |
| 应收票据 | | | | 应付票据 | | | |
| 应收账款 | | | | 应付账款 | | | |
| 预付款项 | | | | 预收款项 | | | |
| 应收利息 | | | | 应付职工薪酬 | | 42,740.60 | 19,043.64 |
| 应收股利 | | 280,000,000.00 | 850,000,000.00 | 应交税费 | | 13,334.74 | 7,636.71 |
| 其他应收款 | 十一、1 | 6,379,036.54 | 6,541,922.71 | 应付利息 | | | |
| 存货 | | | | 应付股利 | | 13,700,000.00 | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | 其他应付款 | | 5,160,000.00 | 6,200,000.00 |
| 其他流动资产 | | | | 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 流动资产合计 | | 286,537,944.69 | 857,112,780.74 | 其他流动负债 | | | |
| 非流动资产： | | | | 流动负债合计 | | 18,916,075.34 | 6,226,680.35 |
| 可供出售金融资产 | | | | 非流动负债： | | | |
| 持有至到期投资 | | | | 长期借款 | | | |
| 长期应收款 | | | | 应付债券 | | | |
| 长期股权投资 | 十一、2 | 4,433,603,700.00 | 4,433,603,700.00 | 长期应付款 | | | |
| 投资性房地产 | | | | 专项应付款 | | | |
| 固定资产 | | 10,931.56 | 12,165.42 | 预计负债 | | | |
| 在建工程 | | | | 递延所得税负债 | | | |
| 工程物资 | | | | 其他非流动负债 | | | |
| 固定资产清理 | | | | 非流动负债合计 | | - | - |
| 生产性生物资产 | | | | 负债合计 | | 18,916,075.34 | 6,226,680.35 |
| 油气资产 | | | | 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 无形资产 | | | | 实收资本（或股本） | | 1,153,587,626.00 | 576,793,813.00 |
| 开发支出 | | | | 资本公积 | | 3,398,557,348.13 | 3,802,313,017.23 |
| 商誉 | | | | 减：库存股 | | | |
| 长期待摊费用 | | | | 专项储备 | | | |
| 递延所得税资产 | | 97,584.35 | 26,612.81 | 盈余公积 | | 118,147,452.53 | 118,147,452.53 |
| 其他非流动资产 | | | | 一般风险准备 | | | |
| 非流动资产合计 | | 4,433,712,215.91 | 4,433,642,478.23 | 未分配利润 | | 31,041,658.60 | 787,274,295.86 |
| | | | | 所有者权益合计 | | 4,701,334,085.26 | 5,284,528,578.62 |
| 资产总计 | | 4,720,250,160.60 | 5,290,755,258.97 | 负债和所有者权益总计 | | 4,720,250,160.60 | 5,290,755,258.97 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利 润 表

会企 02 表

编制单位：恒逸石化股份有限公司

2012年1-6月

金额单位：元

| 项 目 | 附注 | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|----------------------------|----|----------------------|-----------------------|
| 一、营业收入 | | | |
| 减：营业成本 | | | |
| 营业税金及附加 | | | |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 6,189,993.15 | 2,121,424.62 |
| 财务费用 | | -2,227.42 | 537,384.37 |
| 资产减值损失 | | 283,886.17 | -167,552.43 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | 225,731,363.42 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -6,471,651.90 | 223,240,106.86 |
| 加：营业外收入 | | | 9,132,826.92 |
| 减：营业外支出 | | | 312,145.00 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -6,471,651.90 | 232,060,788.78 |
| 减：所得税费用 | | -70,971.54 | 4,986,124.88 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -6,400,680.36 | 227,074,663.90 |
| 五、每股收益 | | | |
| 基本每股收益 | | | |
| 稀释每股收益 | | | |
| 六、其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总额 | | -6,400,680.36 | 227,074,663.90 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

会企03表

编制单位：恒逸石化股份有限公司

2012年1-6月

单位：元

| 项 目 | 附注 | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|---------------------------|----|------------------------|----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 32,268,817.41 | 500,000.00 |
| 经营活动现金流入小计 | | 32,268,817.41 | 500,000.00 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 802,765.85 | 1,298,134.29 |
| 支付的各项税费 | | 12,711,498.57 | |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 26,072,689.87 | 1,570,971.52 |
| 经营活动现金流出小计 | | 39,586,954.29 | 2,869,105.81 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -7,318,136.88 | -2,369,105.81 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 180,462,180.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 570,000,000.00 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | 22,675,020.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 570,000,000.00 | 203,137,200.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | | |
| 投资支付的现金 | | | 200,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | | 200,000,000.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 570,000,000.00 | 3,137,200.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | - | - |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 563,093,813.00 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | - | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 563,093,813.00 | - |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -563,093,813.00 | - |
| 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 | | -411,949.88 | 768,094.19 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 570,858.03 | 1,315,002.02 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 158,908.15 | 2,083,096.21 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

会企 04 表

编制单位：恒逸石化股份有限公司

金额单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----|------------------|------------------|-------|------|----------------|--------|-----------------|------------------|
| | | 实收资本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | | 576,793,813.00 | 3,802,313,017.23 | | | 118,147,452.53 | | 787,274,295.86 | 5,284,528,578.62 |
| 加：1. 会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 2. 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | | 576,793,813.00 | 3,802,313,017.23 | | | 118,147,452.53 | | 787,274,295.86 | 5,284,528,578.62 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | | 576,793,813.00 | -403,755,669.10 | | | | | -756,232,637.26 | -583,194,493.36 |
| (一) 净利润 | | | | | | | | -6,400,680.36 | -6,400,680.36 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | | -6,400,680.36 | -6,400,680.36 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | 173,038,143.90 | - | - | - | - | - | -749,831,956.90 | -576,793,813.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | 173,038,143.90 | | | | | | -749,831,956.90 | -576,793,813.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | 403,755,669.10 | -403,755,669.10 | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | 403,755,669.10 | -403,755,669.10 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | | 1,153,587,626.00 | 3,398,557,348.13 | | | 118,147,452.53 | | 31,041,658.60 | 4,701,334,085.26 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

会企 04 表

金额单位: 元

编制单位: 恒逸石化股份有限公司

| | 附注 | 上期金额 | | | | | | | |
|------------------------------|----|----------------|------------------|--------|------|----------------|--------|----------------|------------------|
| | | 实收资本 | 资本公积 | 减: 库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | | 143,910,000.00 | 2,772,781.82 | | | 30,870,641.28 | | 1,782,994.61 | 179,336,417.71 |
| 加: 1. 会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 2. 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | | 143,910,000.00 | 2,772,781.82 | | | 30,870,641.28 | | 1,782,994.61 | 179,336,417.71 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | | 432,883,813.00 | 3,799,540,235.41 | | | 87,276,811.25 | | 785,491,301.25 | 5,105,192,160.91 |
| (一) 净利润 | | | | | | | | 872,768,112.50 | 872,768,112.50 |
| (二) 其他综合收益 | | | -1,179,651.59 | | | | | | -1,179,651.59 |
| 上述(一)和(二)小计 | | | -1,179,651.59 | | | | | 872,768,112.50 | 871,588,460.91 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | 432,883,813.00 | 3,800,719,887.00 | - | - | - | - | - | 4,233,603,700.00 |
| 1. 所有者投入资本 | | 432,883,813.00 | 3,800,719,887.00 | | | | | | 4,233,603,700.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | - | - | - | - | 87,276,811.25 | - | -87,276,811.25 | - |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | 87,276,811.25 | | -87,276,811.25 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | | 576,793,813.00 | 3,802,313,017.23 | | | 118,147,452.53 | | 787,274,295.86 | 5,284,528,578.62 |

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

恒逸石化股份有限公司

合并财务报表附注

截止 2012 年 6 月 30 日

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

一、公司基本情况

1、历史沿革

恒逸石化股份有限公司(简称“本公司”或“公司”)前身为世纪光华科技股份有限公司(简称“世纪光华”),于2011年6月1日变更工商登记为现有名称。于1989年12月14日由股东发起组建,1990年2月10日经广西壮族自治区经济体制改革委员会桂体改【1990】3号文批准成立。公司股票于1997年3月28日在深圳交易所挂牌交易,股票代码:000703,现股票简称“恒逸石化”。

经2011年4月15日中国证券监督管理委员会《关于核准世纪光华科技股份有限公司重大资产出售及向浙江恒逸集团有限公司等发行股份购买资产的批复》(证监许可【2011】540号)文件核准,本公司将全部资产和负债向河南汇诚投资有限公司出售,且人随资产走,河南汇诚投资有限公司以现金支付对价。本公司发行432,883,813股股份购买浙江恒逸集团有限公司及天津鼎晖股权投资一期基金(有限合伙)、天津鼎晖元博股权投资基金(有限合伙)所持有浙江恒逸石化有限公司100%的股权;同时,河南汇诚投资有限公司以协议方式将其所持世纪光华1,223.705万股股份转让给浙江恒逸集团有限公司,浙江恒逸集团有限公司以现金支付对价。

根据公司2011年度股东大会决议和修改后的章程规定,以公司原有总股本576,793,813.00元为基础,向全体股东每10股送红股3股,同时由资本公积金向全体股东每10股转增7股,即增加注册资本人民币576,793,813.00元。2012年3月27日,利安达会计师事务所对本次增资进行了验资,并出具了利安达验字[2012]第1015号《验资报告》,对增加的576,793,813股股份予以验证。

公司法人营业执照注册号为450000000000189,住所:广西北海,法定代表人:邱建林,截止报告日的注册资本为人民币1,153,587,626.00元,实收资本1,153,587,626.00元。

本公司母公司是:浙江恒逸集团有限公司。

2、所处行业

公司所属行业为石化及化纤产品制造行业。

3、经营范围

本公司经批准的经营范围:化学纤维、化学原料(不含危险品)的生产、加工与销售;进出口业务(除国家法律、法规禁止和限制的项目)。

4、主要产品

公司主要产品是精对苯二甲酸(PTA)、聚酯切片、涤纶预取向丝(POY)、涤纶全拉伸丝(FDY)、涤纶拉伸变形丝(DTY)、涤纶短纤。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则，并基于本附注第二部分所述的主要会计政策、会计估计而编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的本年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、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、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，其差额应当计入当期损益。

(3) 不构成业务的反向购买合并报表的编制：

根据财政部会计司《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》（财会便[2009] 17 号），非上市公司以所持有的对子公司投资等资产为对价取得上市公司的控制权，构成反向购买的，交易发生时，上市公司未持有任何资产负债或仅持有现金、交易性金融资产等不构成业务的资产或负债的，上市公司在编制合并财务报表时，应当按照《财政部关于做好执行会计准则企业2008年年报工作的通知》（财会函[2008]60号）的规定执行。

根据财政部《关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》（财会函[2008]60 号），企业购买上市公司，被购买的上市公司不构成业务的，购买企业应按照权益性交易的原则进行处理，不得确认商誉或确认计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，合并了本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

(2) 购买或出售子公司股权的处理

本公司将与购买或出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日和出售日。对于非同一控制下企业合并取得或出售的子公司，在购买日后及出售日前的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；对于同一控制下企业合并取得的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中，合并财务报表的比较数也已作出了相应的调整。

购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，公司在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整所有者权益(资本公积)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(3) 当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时，对子公司的财务报表进行调整

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

(4) 合并方法

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账户及交易将予以抵销。

被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。少数股东分担的亏损如果超过其在子公司的权益份额，如该少数股东有义务且有能力弥补，则冲减少数股东权益；否则有关超额亏损将由本公司承担。

7、现金等价物的确定标准

本公司之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合算成人民币记账。

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

③ 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款及应收款项和可供出售金融资产四大类。

按照经济实质将金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两大类。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：包括交易性金融资产或金融负债和指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- a、取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；
- b、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- c、属于衍生工具。但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- a、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- b、企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

② 持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。

③ 应收款项：是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司应收款项主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收账款以及其他应收款。

④ 可供出售金融资产：是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

⑤ 其他金融负债：指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认时，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。

② 持有至到期投资，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

③ 应收款项，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

④ 可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

⑤ 其他金融负债，与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债按照成本进行后续计量。

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

- a、《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；
- b、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额的余额。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时产生的损益计入当期损益。

⑥ 公允价值：是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中，交易双方应当是持续经营企业，不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模，或在不利条件下仍进行交易。存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。

⑦ 摊余成本：金融资产或金融负债的摊余成本，是指该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除金融资产已发生的减值损失后的余额。

⑧ 实际利率法，是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在确定实际利率时，应当在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括提前还款权、看涨期权、类似期权等）的基础上预计未来现金流量，但不应当考虑未来信用损失。

（3）金融资产的转移及终止确认

① 满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- a、将收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- b、该金融资产已经转移，且该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- c、该金融资产已经转移，但是企业既没有转移也没有保留该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且放弃了对该金融资产的控制。

② 本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

- a、所转移金融资产的账面价值；
- b、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

③ 本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- a、终止确认部分的账面价值；
- b、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的

金额之和。

④ 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。对于采用继续涉入方式的金融资产转移，企业应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(4) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- a、发行方或债务人发生严重财务困难；
- b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c、债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d、债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- g、债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

a、持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

b、可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

10、应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

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

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

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

应收账款及其他应收款按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下：

| 账 龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|------------------|-------------|--------------|
| 6 个月以内 (含 6 月) | 0.00 | 0.00 |
| 7-12 个月 (含 12 月) | 3.00 | 3.00 |
| 1-2 年 (含 2 年) | 10.00 | 10.00 |
| 2-3 年 (含 3 年) | 50.00 | 50.00 |
| 3 年以上 | 100.00 | 100.00 |

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

| | |
|-------------|-------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

(4) 对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包括在途物资、原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等大类。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出采用加权平均法核算；存货日常核算以计划成本计价的，年末结转材料成本差异，将计划成本调整为实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

①存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

计提存货减值准备以后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法。

12、长期股权投资

长期股权投资包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

(1) 投资成本确定

本公司分别以下情况对长期股权投资进行计量：

① 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

b、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益（营业外收入）。为企业合并发生的各项费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(I) 在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

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

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

e、以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用的成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。

当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：

a、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。

b、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

c、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍应当按照长期股权投资准则的规定采

用权益法核算。

②存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：

- a、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。
- b、参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。
- c、与被投资单位之间发生重要交易。
- d、向被投资单位派出管理人员。
- e、向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产指为赚取租金和/或为资本增值而持有的房地产，包括已出租或准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

(1) 采用成本模式计量的投资性房地产的折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

| 投资性房地产类别 | 预计残值率(%) | 预计使用寿命 | 年折旧(摊销)率(%) |
|----------|----------|--------|-------------|
| 土地使用权 | 0.00 | 50年 | 2.00 |

(2) 采用成本模式计量的投资性房地产减值准备计提依据

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

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) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产折旧采用年限平均法。

各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 固定资产类别 | 折旧年限 | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|---------|---------|---------------|------------------------|
| 房屋、建筑物 | 20年,30年 | 5.00 10.00 | 4.75,3.17 4.50,3.00 |
| 构筑物 | 10年,20年 | 5.00 10.00 | 9.50,4.75 9.00,4.50 |
| 机器设备 | 12年,15年 | 5.00 10.00 | 7.92 7.50,6.00 |
| 运输工具 | 5年 | 5.00 10.00 | 19.00 18.00 |
| 办公设备及其他 | 5年 | 5.00 10.00 | 19.00 18.00 |

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，表明固定资产可能发生了减值：

- ① 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ② 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- ③ 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- ④ 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；
- ⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- ⑥ 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如：资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等；
- ⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程的分类

本公司在建工程以立项项目进行分类。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，应当对在建工程进行减值测试：

- ① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产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。

① 对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

- a、运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- b、技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

- c、以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；
- d、现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- e、为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- f、对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- g、与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

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

(3) 寿命不确定的无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- a、该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- b、该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- c、其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(4) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

18、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

19、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- ① 该义务是公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息

费用。

(3) 最佳估计数的确定方法

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：

① 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；

② 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

20、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

① 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

② 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

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

存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：

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

(4) 实施股份支付计划的会计处理

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

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

③ 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值

计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

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

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

21、收入

收入确认原则和计量方法：

（1）商品销售收入

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

- ① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务

① 本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、收入的金额能够可靠地计量；
- b、相关的经济利益很可能流入企业；
- c、交易的完工进度能够可靠地确定；
- d、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

② 提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- a、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；
- b、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

- ① 与交易相关的经济利益能够流入企业公司；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

22、政府补助

（1）政府补助的确认条件

- ① 企业能够满足政府补助所附条件；
- ② 企业能够收到政府补助。

（2）政府补助的类型及会计处理方法

① 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

② 与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

（3）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（4）已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- ① 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。
- ② 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，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。

（1）递延所得税资产的确认依据

① 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

② 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③ 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

（2）递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- ① 商誉的初始确认；

② 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

③ 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

24、经营租赁和融资租赁

(1) 经营租赁

① 本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。作为承租人发生的初始直接费用，计入管理费用，或有租金于发生时确认为当期费用。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

② 本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

(2) 融资租赁

① 本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。发生的初始直接费用，应当计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

② 本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务业务收入。

25、套期会计

(1) 套期包括公允价值套期/现金流量套期/境外经营净投资套期。

(2) 对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：①在套期开始时，公司对套期

关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；②该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；③对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；④套期有效性能够可靠地计量；⑤持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件时，公司认定其高度有效：①在套期开始及以后期间，该项套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；②该套期的实际抵销结果在 80% 至 125% 的范围内。

（3）套期会计处理

①公允价值套期

套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益。

被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

②现金流量套期

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

b、被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果该预期交易使公司在随后确认一项非金融资产或非金融负债的，将原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。且该预期交易使公司随后确认一项资产或负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，在该资产或负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。

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

③ 境外经营净投资套期

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

26、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本公司本报告期无会计政策变更事项。

（2）会计估计变更

本公司本报告期无会计估计更正事项。

27、前期会计差错

本公司本报告期无前期会计差错更正事项。

三、税项

1、公司适用的主要税种及税率如下：

| 税 种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|------------|-------|
| 增值税 | 产品、原材料销售收入 | 17% |
| 营业税 | 应税营业收入 | 3%、5% |
| 城市维护建设税 | 应缴纳流转税额 | 7% |
| 教育费附加 | 应缴纳流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应缴纳流转税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |

2、税收优惠及批文

(1) 根据甬高企认领【2012】1号《关于公布宁波市2011年高新技术企业名单的通知》，本公司之子公司浙江逸盛石化有限公司（以下简称“逸盛石化”）被认定为高新技术企业，2012年度享受15%的企业所得税率。

(2) 根据浙江省科技厅于2011年12月30日公布的“关于杭州新源电子研究所等1125家企业通过高新技术企业复审的通知”[浙科发高（2011）263号]，本公司之子公司浙江恒逸聚合物有限公司（以下简称“恒逸聚合物”）的高新技术企业认定证书已通过复审，2012年度享受15%的企业所得税率。

根据萧国税函[2011]94号《杭州市萧山区国家税务局关于同意退还残疾人就业企业浙江恒逸聚合物有限公司2011年度已征增值税的批复》，恒逸聚合物上报的要求退还残疾人就业企业2011年度已征增值税的申请已收悉，经审核，同意退还2011年度资产增值税应税货物、应税劳务已入库的增值税款，可退限额为每单位实际安置残疾人员每年不超过3.5万元。

(3) 根据浙江省科技厅于2011年12月30日公布的“关于认定杭州阿普科技有限公司等306家企业为2011年第二批高新技术企业的通知”[浙科发高（2011）262号]，本公司之子公司浙江恒逸高新材料有限公司（以下简称“恒逸高新材料”）被认定为高新技术企业，企业所得税优惠期为2011年1月1日至2013年12月31日，2012年度享受15%的企业所得税率。

(4) 本公司之子公司香港天逸国际控股有限公司和佳栢国际投资有限公司的企业所得税税率为16.50%。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 币种 | 经营范围 |
|--------------|-------|-----|--------|----------------|-----|------------|
| 浙江恒逸石化有限公司 | 全资子公司 | 萧山 | 化纤产品制造 | 900,000,000.00 | CNY | DTY |
| 上海恒逸聚酯纤维有限公司 | 全资子公司 | 上海 | 化纤产品制造 | 700,000,000.00 | CNY | 聚酯切片、短纤、瓶片 |

恒逸石化股份有限公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 币种 | 经营范围 |
|--------------|-------|-----|--------|----------------|-----|------------------|
| 浙江恒逸高新材料有限公司 | 全资子公司 | 萧山 | 化纤产品制造 | 525,100,000.00 | CNY | 聚酯切片、POY 丝、FDY 丝 |
| 香港天逸国际控股有限公司 | 全资子公司 | 香港 | 贸易、投资 | 4,000,000.00 | USD | 贸易、投资 |
| 佳栢国际投资有限公司 | 全资子公司 | 香港 | 贸易、投资 | 10,000.00 | HKD | 贸易、投资 |
| 浙江恒逸物流有限公司 | 控股子公司 | 萧山 | 运输业 | 10,000,000.00 | CNY | 货物运输、货运站经营 |
| 宁波恒逸贸易有限公司 | 控股子公司 | 宁波 | 商贸业 | 20,000,000.00 | CNY | 化工原料及产品 |
| 宁波恒逸实业有限公司 | 全资子公司 | 宁波 | 商贸业 | 100,000,000.00 | CNY | 实业投资、货物、技术进出口 |

通过设立或投资等方式取得的子公司（续）

| 子公司全称 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) |
|--------------|------------------|---------------------|---------|----------|
| 浙江恒逸石化有限公司 | 4,433,603,700.00 | 0.00 | 100% | 100% |
| 上海恒逸聚酯纤维有限公司 | 700,000,000.00 | 0.00 | 100% | 100% |
| 浙江恒逸高新材料有限公司 | 538,100,000.00 | 0.00 | 100% | 100% |
| 香港天逸国际控股有限公司 | 27,846,880.00 | 0.00 | 100% | 100% |
| 佳栢国际投资有限公司 | 103,902.12 | 0.00 | 100% | 100% |
| 浙江恒逸物流有限公司 | 5,100,000.00 | 0.00 | 51% | 51% |
| 宁波恒逸贸易有限公司 | 14,000,000.00 | 0.00 | 70% | 70% |
| 宁波恒逸实业有限公司 | 100,000,000.00 | 0.00 | 100% | 100% |

通过设立或投资等方式取得的子公司（续）

| 子公司全称 | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--------------|--------|---------------|----------------------|---|
| 浙江恒逸石化有限公司 | 是 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 上海恒逸聚酯纤维有限公司 | 是 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 浙江恒逸高新材料有限公司 | 是 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 香港天逸国际控股有限公司 | 是 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 佳栢国际投资有限公司 | 是 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 浙江恒逸物流有限公司 | 是 | 9,026,589.25 | 0.00 | 0.00 |
| 宁波恒逸贸易有限公司 | 是 | 83,782,460.12 | 0.00 | 0.00 |
| 宁波恒逸实业有限公司 | 是 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 币种 | 经营范围 |
|-------------|-------|-----|--------|----------------|-----|------------------|
| 福建恒逸化工有限公司 | 全资子公司 | 福建 | 工业设施制造 | 200,000,000.00 | CNY | 重油设施建设 |
| 浙江恒逸聚合物有限公司 | 控股子公司 | 萧山 | 化纤产品制造 | 250,000,000.00 | CNY | 聚酯切片、POY 丝、FDY 丝 |
| 浙江逸盛石化有限公司 | 控股子公司 | 宁波 | 石化产品制造 | 354,699,200.00 | USD | 精对苯二甲酸（PTA） |

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 币种 | 经营范围 |
|--------------|-------|-----|--------|--------------|-----|--------|
| 恒逸实业（文莱）有限公司 | 控股子公司 | 文莱 | 石油化工制造 | 1,000,000.00 | B\$ | 石油化工产品 |
| 宁波恒逸工程管理有限公司 | 控股子公司 | 宁波 | 工程管理 | 1,000,000.00 | USD | 贸易、投资 |

同一控制下企业合并取得的子公司（续）

| 子公司全称 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) |
|--------------|------------------|---------------------|---------|----------|
| 福建恒逸化工有限公司 | 174,730,218.68 | 0.00 | 100% | 100% |
| 浙江恒逸聚合物有限公司 | 370,447,280.71 | 0.00 | 60% | 60% |
| 浙江逸盛石化有限公司 | 1,773,091,346.91 | 0.00 | 70% | 70% |
| 恒逸实业（文莱）有限公司 | 4,569,831.01 | 0.00 | 90% | 90% |
| 宁波恒逸工程管理有限公司 | 5,692,410.00 | 0.00 | 90% | 90% |

同一控制下企业合并取得的子公司（续）

| 子公司全称 | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--------------|--------|------------------|----------------------|---|
| 福建恒逸化工有限公司 | 是 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 浙江恒逸聚合物有限公司 | 是 | 248,421,663.87 | 0.00 | 0.00 |
| 浙江逸盛石化有限公司 | 是 | 1,475,749,184.91 | 0.00 | 0.00 |
| 恒逸实业（文莱）有限公司 | 是 | 267,810.33 | 0.00 | 0.00 |
| 宁波恒逸工程管理有限公司 | 是 | 607,073.30 | 0.00 | 0.00 |

2、合并范围发生变更的说明

(1) 合并范围变更及理由

本报告期内，公司全资子公司香港天逸国际控股有限公司以现金 72.2514 万美元收购香港逸天有限公司持有的恒逸实业（文莱）有限公司（文莱注册名称：HENGYI INDUSTRIES SDN BHD）90%的股权。在该股权收购日之前，恒逸实业（文莱）有限公司已经在中国宁波以直接设立方式投资成立了宁波恒逸工程管理有限公司，其注册资本为 100 万美元。

3、本期纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司

| 名称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|--------------|--------------|---------------|
| 恒逸实业（文莱）有限公司 | 2,678,103.27 | -1,257,270.00 |
| 宁波恒逸工程管理有限公司 | 6,070,732.96 | -223,167.04 |

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|---------------|--------|------------------|----------------|--------|------------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金: | -- | -- | 870,874.21 | -- | -- | 1,505,277.57 |
| 人民币 | -- | -- | 858,940.74 | -- | -- | 1,505,277.57 |
| USD | 440.00 | 6.3249 | 2,782.96 | | | 0.00 |
| SGD | 1,841.52 | 4.969 | 9,150.51 | | | 0.00 |
| 银行存款: | -- | -- | 1,357,763,222.31 | -- | -- | 1,571,587,348.39 |
| 人民币 | -- | -- | 830,992,712.43 | -- | -- | 906,109,187.76 |
| USD | 83,029,442.73 | 6.3249 | 525,153,677.13 | 105,606,090.66 | 6.3009 | 665,413,418.80 |
| EUR | 36.97 | 7.871 | 291.00 | 303.98 | 8.1625 | 2,481.25 |
| HKD | 92,733.92 | 0.8152 | 75,598.55 | 76,798.55 | 0.8107 | 62,260.58 |
| SGD | 310,111.33 | 4.969 | 1,540,943.20 | | | 0.00 |
| 其他货币资金: | -- | -- | 1,554,757,690.10 | -- | -- | 1,578,806,167.49 |
| 人民币 | -- | -- | 1,091,033,117.01 | -- | -- | 1,439,556,065.15 |
| USD | 56,939,971.10 | 6.3249 | 360,140,140.85 | 22,100,033.70 | 6.3009 | 139,250,102.34 |
| EUR | 13,076,552.26 | 7.871 | 102,925,542.84 | | | 0.00 |
| SGD | 132,600.00 | 4.969 | 658,889.40 | | | 0.00 |
| 合计 | | | 2,913,391,786.62 | | | 3,151,898,793.45 |

期末其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金46,813万元、信用证保证金46,143万元、银行借款保证金29,441万元、保函保证金18,955万元。

期末无抵押冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|------|------------|------------|
| 套期工具 | 553,588.65 | 739,873.20 |

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 1,533,170,060.54 | 2,860,444,825.91 |
| 商业承兑汇票 | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 |
| 国内信用证 | 641,528,922.02 | 335,283,963.28 |
| 合计 | 2,474,698,982.56 | 3,495,728,789.19 |

(2) 期末已质押的应收票据情况

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 |
|--------------|-------------|-------------|---------------|
| 杭州越翔科纺整理有限公司 | 2012年03月26日 | 2012年09月26日 | 3,100,000.00 |
| 浙江恒冠化纤有限公司 | 2012年03月29日 | 2012年09月29日 | 3,080,000.00 |
| 浙江月洲印刷有限公司 | 2012年03月26日 | 2012年09月26日 | 3,050,000.00 |
| 浙江恒冠化纤有限公司 | 2012年03月22日 | 2012年09月22日 | 2,986,368.00 |
| 宁波宏大毛绒有限公司 | 2012年03月22日 | 2012年09月22日 | 2,757,300.00 |
| 合计 | | | 14,973,668.00 |

(3) 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 |
|------------|--------------------|---------------------|------------------|
| 浙江盛元化纤有限公司 | 2012.1.4-2012.6.18 | 2012.7.4-2012.12.18 | 623,420,402.67 |
| 浙江荣翔化纤有限公司 | 2012.1.4-2012.5.14 | 2012.7.4-2012.11.14 | 495,024,881.40 |
| 杭州惠丰化纤有限公司 | 2012.1.4-2012.6.20 | 2012.7.4-2012.12.20 | 428,578,824.45 |
| 荣盛石化股份有限公司 | 2012.1.4-2012.6.6 | 2012.7.4-2012.12.6 | 175,559,689.08 |
| 兴惠化纤集团有限公司 | 2012.1.4-2012.6.15 | 2012.7.4-2012.12.15 | 166,682,133.20 |
| 合计 | -- | -- | 1,889,265,930.80 |

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

| 种类 | 期末数 | | | |
|------------------------|----------------|-------|-----------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 0.00 | 0% | 0.00 | 0% |
| 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 469,346,580.52 | 100% | 83,846.77 | 0.02% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 0.00 | 0% | 0.00 | 0% |
| 合计 | 469,346,580.52 | -- | 83,846.77 | -- |

续表：

| 种类 | 期初数 | | | |
|------------------------|----------------|-------|--------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 0.00 | 0% | 0.00 | 0% |
| 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 320,338,099.49 | 100% | 776.38 | 0% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 0.00 | 0% | 0.00 | 0% |
| 合计 | 320,338,099.49 | -- | 776.38 | -- |

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------------|----------------|--------|-----------|----------------|--------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 6个月以内(含6月) | 466,567,091.32 | 99.41% | 0.00 | 320,327,623.11 | 99.99% | 0.00 |
| 7-12个月(含12月) | 2,779,012.82 | 0.59% | 83,370.39 | 10,000.00 | 0.01% | 300.00 |
| 1年以内小计 | 469,346,104.14 | 100% | 83,370.39 | 320,337,623.11 | 100% | 300.00 |
| 1至2年 | 0.00 | 0% | 0.00 | 0.00 | 0% | 0.00 |
| 2至3年 | 0.00 | 0% | 0.00 | 0.00 | 0% | 0.00 |
| 3年以上 | 476.38 | 0% | 476.38 | 476.38 | 0% | 476.38 |
| 合计 | 469,346,580.52 | -- | 83,846.77 | 320,338,099.49 | -- | 776.38 |

(2) 本报告期末应收账款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|-----------------------|--------|----------------|-------|---------------|
| FLEX MIDDLE EAST FZE | 非关联方 | 50,939,394.70 | 6个月以内 | 10.85% |
| 杭州惠丰化纤有限公司 | 非关联方 | 19,852,223.52 | 6个月以内 | 4.23% |
| 杭州华成聚合纤有限公司 | 非关联方 | 13,589,765.31 | 6个月以内 | 2.9% |
| PT SINAR PANTJA DJAJA | 非关联方 | 12,072,002.79 | 6个月以内 | 2.57% |
| 天津娃娃哈哈宏振食品饮料贸易有限公司 | 非关联方 | 11,541,894.00 | 6个月以内 | 2.46% |
| 合计 | -- | 107,995,280.32 | -- | 23.01% |

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

| 种类 | 期末数 | | | |
|-------------------------|---------------|-------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | 0% | 0.00 | 0% |
| 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 | 39,788,015.37 | 100% | 4,326,496.06 | 10.88% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | 0% | 0.00 | 0% |
| 合计 | 39,788,015.37 | -- | 4,326,496.06 | -- |

续表：

| 种类 | 期初数 | | | |
|-------------------------|---------------|-------|--------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | 0% | 0.00 | 0% |
| 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 | 86,951,198.51 | 100% | 4,432,270.41 | 5.1% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | 0% | 0.00 | 0% |
| 合计 | 86,951,198.51 | -- | 4,432,270.41 | -- |

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 期末 | | | 期初 | | |
|---------------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | |
| 6个月以内(含6个月) | 15,077,026.14 | 37.89% | - | 74,883,559.65 | 86.12% | 0.00 |
| 7-12个月(含12个月) | 17,682,882.58 | 44.44% | 530,486.48 | 4,967,259.43 | 5.71% | 149,017.78 |
| 1年以内小计 | 32,759,908.72 | 82.34% | 530,486.48 | 79,850,819.08 | 91.83% | 149,017.78 |
| 1至2年 | 3,517,830.07 | 8.84% | 351,783.01 | 3,024,853.00 | 3.48% | 302,485.30 |
| 2至3年 | 132,100.00 | 0.33% | 66,050.00 | 189,518.20 | 0.22% | 94,759.10 |
| 3年以上 | 3,378,176.57 | 8.49% | 3,378,176.57 | 3,886,008.23 | 4.47% | 3,886,008.23 |
| 合计 | 39,788,015.37 | | 4,326,496.06 | 86,951,198.51 | | 4,432,270.41 |

(2) 本报告期末其他应收款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|----------------|--------|---------------|-------|----------------|
| 萧山国税局增值税退税款 | 非关联方 | 14,466,666.67 | 6个月以内 | 36.36% |
| 杭州英良贸易有限公司 | 非关联方 | 8,000,000.00 | 1年以内 | 20.11% |
| 河南汇诚投资有限公司 | 非关联方 | 3,120,873.93 | 2年以内 | 7.84% |
| 宁波梅山保税港区梅山人民政府 | 非关联方 | 2,678,292.00 | 6个月以内 | 6.73% |
| 国信证券股份有限公司 | 非关联方 | 2,000,000.00 | 1年以内 | 5.03% |
| 合计 | | 30,265,832.60 | | 76.07% |

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|------------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 1,251,673,514.31 | 87.38% | 941,850,003.02 | 99.92% |
| 1至2年 | 179,978,397.94 | 12.56% | 434,402.83 | 0.05% |
| 2至3年 | 474,620.19 | 0.03% | 78,284.20 | 0.01% |
| 3年以上 | 361,624.90 | 0.03% | 206,250.00 | 0.02% |
| 合计 | 1,432,488,157.34 | -- | 942,568,940.05 | -- |

(2) 预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|----------------------------|--------|----------------|-------------|-------|
| 中国石油化工股份有限公司化工销售华东分公司宁波经营部 | 非关联方 | 245,339,021.99 | 2012年06月28日 | 尚未到货 |
| Oerlikon Barmag | 非关联方 | 181,164,085.38 | 2012年06月01日 | 尚未到货 |
| 青岛丽东化工有限公司 | 非关联方 | 130,304,971.76 | 2012年06月26日 | 尚未到货 |
| 中国海洋石油总公司销售分公司 | 非关联方 | 74,765,868.71 | 2012年06月26日 | 尚未到货 |
| 天华化工机械及自动化研究设计院 | 非关联方 | 70,420,000.00 | 2012年06月29日 | 尚未到货 |
| 合计 | | 701,993,947.84 | | |

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

7、存货

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 1,630,675,858.34 | 0.00 | 1,630,675,858.34 | 905,875,092.33 | 0.00 | 905,875,092.33 |
| 在产品 | 235,064,166.08 | 0.00 | 235,064,166.08 | 217,393,373.53 | 0.00 | 217,393,373.53 |
| 库存商品 | 1,492,916,553.35 | 0.00 | 1,492,916,553.35 | 1,990,744,373.79 | 0.00 | 1,990,744,373.79 |
| 周转材料 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 消耗性生物资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 在途物资 | 285,536,701.84 | 0.00 | 285,536,701.84 | 44,353,755.17 | 0.00 | 44,353,755.17 |
| 低值易耗品 | 8,913,103.06 | 0.00 | 8,913,103.06 | 39,638,432.90 | 0.00 | 39,638,432.90 |
| 合计 | 3,653,106,382.67 | 0.00 | 3,653,106,382.67 | 3,198,005,027.72 | 0.00 | 3,198,005,027.72 |

8、其他流动资产

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|------|
| 委托贷款 | 800,000,000.00 | 0.00 |
| 合计 | 800,000,000.00 | 0.00 |

公司2011年12月21日召开的第八届第八次董事会会议审议通过《关于控股子公司浙江逸盛石化有限公司向海南逸盛石化有限公司提供委托贷款的议案》，在2012年1月至6月期间，公司控股子公司浙江逸盛石化有限公司以自有资金委托银行向海南逸盛石化有限公司累计提供委托贷款8亿元人民币，借款期限为1年，借款利率按人民银行同期银行贷款利率执行。

9、对合营企业投资和联营企业投资

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 币种 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) |
|------------------|------|-----|------|----------|------------------|-----|------------|-------------------|
| 浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司 | 有限公司 | 萧山 | 王松林 | 化纤产品制造 | 1,200,000,000.00 | CNY | 50% | 50% |
| 大连逸盛投资有限公司 | 有限公司 | 大连 | 李水荣 | 贸易、投资 | 900,000,000.00 | CNY | 30% | 30% |
| 海南逸盛石化有限公司 | 有限公司 | 海南 | 黄浩 | 生产销售、进出口 | 1,380,000,000.00 | CNY | 37.5% | 37.5% |

续表：

| 被投资单位名称 | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司 | 3,860,935,076.94 | 2,734,350,681.07 | 1,126,584,395.87 | 138,264,078.97 | -18,292,436.16 |
| 大连逸盛投资有限公司 | 11,370,029,563.61 | 7,110,860,532.04 | 4,259,169,031.57 | 8,037,630,025.21 | 317,765,387.30 |
| 海南逸盛石化有限公司 | 4,178,822,116.60 | 2,800,358,491.92 | 1,378,463,624.68 | 0.00 | -393,734.10 |

10、长期股权投资**(1) 长期股权投资明细情况**

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 |
|------------------|------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 浙商银行股份有限公司 | 成本法 | 381,600,000.00 | 381,600,000.00 | 0.00 | 381,600,000.00 |
| 浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司 | 权益法 | 600,000,000.00 | 592,539,206.62 | -9,146,218.08 | 583,392,988.54 |
| 大连逸盛投资有限公司 | 权益法 | 270,000,000.00 | 1,032,052,427.69 | 76,446,812.63 | 1,108,499,240.32 |
| 海南逸盛石化有限公司 | 权益法 | 517,500,000.00 | 517,071,509.54 | -147,650.29 | 516,923,859.25 |
| 合计 | -- | 1,769,100,000.00 | 2,523,263,143.85 | 67,152,944.26 | 2,590,416,088.11 |

续表：

| 被投资单位 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|------------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|---------------|
| 浙商银行股份有限公司 | 4.6% | 4.6% | - | 0.00 | 0.00 | 48,000,000.00 |
| 浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司 | 50% | 50% | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 大连逸盛投资有限公司 | 30% | 30% | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 海南逸盛石化有限公司 | 37.5% | 37.5% | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | -- | -- | -- | 0.00 | 0.00 | 48,000,000.00 |

11、投资性房地产

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------------|--------------|------------|------|--------------|
| 一、账面原值合计 | 1,473,624.75 | 0.00 | 0.00 | 1,473,624.75 |
| 1.房屋、建筑物 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2.土地使用权 | 1,473,624.75 | 0.00 | 0.00 | 1,473,624.75 |
| 二、累计折旧和累计摊销合计 | 246,838.32 | 14,810.30 | 0.00 | 261,648.62 |
| 1.房屋、建筑物 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2.土地使用权 | 246,838.32 | 14,810.30 | 0.00 | 261,648.62 |
| 三、投资性房地产账面净值合计 | 1,226,786.43 | | | 1,211,976.13 |
| 1.房屋、建筑物 | 0.00 | | | 0.00 |
| 2.土地使用权 | 1,226,786.43 | | | 1,211,976.13 |
| 四、投资性房地产减值准备累计金额合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1.房屋、建筑物 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2.土地使用权 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 五、投资性房地产账面价值合计 | 1,226,786.43 | -14,810.30 | 0.00 | 1,211,976.13 |
| 1.房屋、建筑物 | 0.00 | | | 0.00 |
| 2.土地使用权 | 1,226,786.43 | -14,810.30 | 0.00 | 1,211,976.13 |

12、固定资产

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|-----------|-------------------|----------------|------------|-------------------|
| 一、账面原值合计： | 10,765,897,595.14 | 67,618,918.03 | 158,349.00 | 10,833,358,164.17 |
| 其中：房屋及建筑物 | 1,002,226,784.33 | 18,711,839.14 | 0 | 1,020,938,623.47 |
| 机器设备 | 8,943,266,616.75 | 8,640,770.98 | 0 | 8,951,907,387.73 |
| 运输工具 | 91,618,889.04 | 12,569,008.10 | 158,349.00 | 104,029,548.14 |
| 构筑物 | 678,113,542.15 | 9,436,775.00 | 0 | 687,550,317.15 |
| 办公设备及其他 | 50,671,762.87 | 18,260,524.81 | 0 | 68,932,287.68 |
| 二、累计折旧合计： | 3,034,607,802.54 | 336,319,036.90 | 150,431.55 | 3,370,776,407.89 |

| | | | | |
|--------------|------------------|----------------|------------|------------------|
| 其中：房屋及建筑物 | 161,388,689.72 | 16,364,705.52 | 0 | 177,753,395.24 |
| 机器设备 | 2,677,376,091.42 | 289,040,010.37 | 0 | 2,966,416,101.79 |
| 运输工具 | 30,355,555.25 | 8,552,470.07 | 150,431.55 | 38,757,593.77 |
| 构筑物 | 139,736,141.27 | 18,783,612.55 | 0 | 158,519,753.82 |
| 办公设备及其他 | 25,751,324.88 | 3,578,238.39 | 0 | 29,329,563.27 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 7,731,289,792.60 | | | 7,462,581,756.28 |
| 其中：房屋及建筑物 | 840,838,094.61 | | | 843,185,228.23 |
| 机器设备 | 6,265,890,525.33 | | | 5,985,491,285.94 |
| 运输工具 | 61,263,333.79 | | | 65,271,954.37 |
| 构筑物 | 538,377,400.88 | | | 529,030,563.33 |
| 办公设备及其他 | 24,920,437.99 | | | 39,602,724.41 |
| 四、减值准备合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：房屋及建筑物 | | | | |
| 机器设备 | | | | |
| 运输工具 | | | | |
| 构筑物 | | | | |
| 办公设备及其他 | | | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 7,731,289,792.60 | | | 7,462,581,756.28 |
| 其中：房屋及建筑物 | 840,838,094.61 | | | 843,185,228.23 |
| 机器设备 | 6,265,890,525.33 | | | 5,985,491,285.94 |
| 运输工具 | 61,263,333.79 | | | 65,271,954.37 |
| 构筑物 | 538,377,400.88 | | | 529,030,563.33 |
| 办公设备及其他 | 24,920,437.99 | | | 39,602,724.41 |

本期折旧额 336,319,036.90 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 8,265,731.83 元。

13、在建工程

(1) 在建工程明细

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 房屋建筑物 | 129,572,026.31 | 0.00 | 129,572,026.31 | 116,993,643.72 | 0.00 | 116,993,643.72 |
| 机器设备 | 359,402,233.37 | 0.00 | 359,402,233.37 | 77,530,147.01 | 0.00 | 77,530,147.01 |
| 合计 | 488,974,259.68 | 0.00 | 488,974,259.68 | 194,523,790.73 | 0.00 | 194,523,790.73 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

| 项目名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 工程投入占预算比例(%) |
|---------------|------------------|----------------|----------------|--------|------|--------------|
| 50万吨聚酯改扩建工程 | 360,000,000.00 | 4,973,044.91 | 356,372.74 | 0.00 | 0.00 | 99% |
| 9万吨差别化纤维项目 | 862,650,000.00 | 112,018,743.72 | 206,732,656.19 | 0.00 | 0.00 | 36.95% |
| PTA装置节能减排技改项目 | | 8,923,971.67 | 56,316,502.15 | 0.00 | 0.00 | 10.91% |
| 合计 | 1,222,650,000.00 | 125,915,760.30 | 263,405,531.08 | 0.00 | 0.00 | -- |

续表：

| 项目名称 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 | 期末数 |
|---------------|--------|---------------|--------------|-------------|--------|----------------|
| 50万吨聚酯改扩建工程 | 基本完成 | 0.00 | 0.00 | 0 | 自筹 | 5,329,417.65 |
| 9万吨差别化纤维项目 | 36.95% | 9,746,983.30 | 3,971,720.74 | 6.22 | 金融机构贷款 | 318,751,399.91 |
| PTA装置节能减排技改项目 | 10.91% | 2,284,595.49 | 2,284,595.49 | 6.00 | 金融机构贷款 | 65,240,473.82 |
| 合计 | | 12,031,578.79 | 6,256,316.23 | | | 389,321,291.38 |

14、工程物资

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---------|--------------|----------------|----------------|---------------|
| 专用材料 | 3,546,001.73 | 13,390,430.74 | 8,894,808.52 | 8,041,623.95 |
| 专用设备 | 0.00 | 179,063.49 | | 179,063.49 |
| 预付设备款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 预付工程款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 设备安装用材料 | 3,253,168.39 | 225,755,787.94 | 172,798,596.05 | 56,210,360.28 |
| 合计 | 6,799,170.12 | 239,325,282.17 | 181,693,404.57 | 64,431,047.72 |

15、无形资产

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 一、账面原值合计 | 970,358,000.65 | 2,099,694.87 | 0.00 | 972,457,695.52 |
| a. 土地使用权 | 711,851,066.92 | 0.00 | 0.00 | 711,851,066.92 |
| b. 专利技术 | 248,545,000.00 | 400,000.00 | 0.00 | 248,945,000.00 |
| c. 软件 | 9,620,683.73 | 1,699,694.87 | 0.00 | 11,320,378.60 |
| d. 非专利技术 | 341,250.00 | 0.00 | 0.00 | 341,250.00 |
| 二、累计摊销合计 | 223,829,132.63 | 22,488,631.26 | 0.00 | 246,317,763.89 |
| a. 土地使用权 | 70,708,032.73 | 9,141,813.28 | 0.00 | 79,849,846.01 |
| b. 专利技术 | 149,548,428.31 | 12,606,437.03 | 0.00 | 162,154,865.34 |
| c. 软件 | 3,349,481.59 | 706,255.95 | 0.00 | 4,055,737.54 |
| d. 非专利技术 | 223,190.00 | 34,125.00 | 0.00 | 257,315.00 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 746,528,868.02 | 0.00 | 0.00 | 726,139,931.63 |
| a. 土地使用权 | 641,143,034.19 | | | 632,001,220.91 |
| b. 专利技术 | 98,996,571.69 | | | 86,790,134.66 |
| c. 软件 | 6,271,202.14 | | | 7,264,641.06 |
| d. 非专利技术 | 118,060.00 | | | 83,935.00 |
| 四、减值准备合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| a. 土地使用权 | | | | |
| b. 专利技术 | | | | |
| c. 软件 | | | | |
| d. 非专利技术 | | | | |
| 无形资产账面价值合计 | 746,528,868.02 | 0.00 | 0.00 | 726,139,931.63 |
| a. 土地使用权 | 641,143,034.19 | | | 632,001,220.91 |
| b. 专利技术 | 98,996,571.69 | | | 86,790,134.66 |
| c. 软件 | 6,271,202.14 | | | 7,264,641.06 |
| d. 非专利技术 | 118,060.00 | | | 83,935.00 |

16、递延所得税资产**(1) 已确认的递延所得税资产**

| 递延所得税资产 | 期末数 | 期初数 |
|---------------|---------------|---------------|
| 坏账准备 | 332,221.95 | 281,953.50 |
| 存货跌价准备 | | |
| 计提工资结余 | 2,488,170.06 | 2,077,628.32 |
| 预提费用 | 2,312,178.95 | 3,463,427.89 |
| 交易性金融资产 | | |
| 未实现毛利产生的递延所得税 | 17,785,972.38 | 18,767,594.47 |
| 合计 | 22,918,543.34 | 24,590,604.18 |

(2) 可抵扣差异项目明细

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------------|----------------|---------------|
| 可抵扣差异: | | |
| 坏账准备 | 1,404,892.82 | 1,427,596.79 |
| 存货跌价准备 | - | |
| 计提工资结余 | 13,160,927.59 | 10,870,966.07 |
| 预提费用 | 15,414,526.36 | 11,607,324.05 |
| 交易性金融资产 | - | |
| 未实现毛利产生的递延所得税 | 71,143,889.51 | 75,070,377.89 |
| 合计 | 101,124,236.28 | 98,976,264.80 |

17、资产减值准备明细

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|----------|--------------|------------|------------|------|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 4,433,046.79 | 665,213.10 | 687,917.07 | 0.00 | 4,410,342.82 |
| 二、存货跌价准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 4,433,046.79 | 665,213.10 | 687,917.07 | 0.00 | 4,410,342.82 |

18、短期借款**(1) 短期借款分类**

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 294,407,240.84 | 393,514,581.26 |
| 抵押借款 | 448,274,300.00 | 456,386,315.51 |
| 保证借款 | 6,251,965,936.40 | 4,429,214,085.83 |
| 信用借款 | 1,080,713,937.80 | 1,196,735,290.08 |
| 合计 | 8,075,361,415.04 | 6,475,850,272.68 |

19、交易性金融负债

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|---------------------------|------------|------------|
| 发行的交易性债券 | 0.00 | 0.00 |
| 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 | 0.00 | 0.00 |
| 衍生金融负债 | 0.00 | 0.00 |
| 其他金融负债 | 553,588.65 | 739,873.20 |
| 合计 | 553,588.65 | 739,873.20 |

20、应付票据

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|------------------|------------------|
| 商业承兑汇票 | 0.00 | 0.00 |
| 银行承兑汇票 | 1,944,069,141.37 | 1,188,675,000.00 |
| 国内信用证 | 110,600,000.00 | 757,588,400.00 |
| 合计 | 2,054,669,141.37 | 1,946,263,400.00 |

21、应付账款

(1) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

| 单位名称 | 所欠金额 | 账龄 | 未偿还原因 | 资产负债表日后 偿还金额 |
|------------------|--------------|------|------------|-----------------|
| 北京中丽制机化纤工程技术有限公司 | 7,488,000.00 | 5年以内 | 因质量问题，尚未结算 | 0.00 |
| 浙江万马电缆股份有限公司 | 1,498,554.76 | 3年以内 | 尚未结算 | 0.00 |
| 上海宜达循环水工程有限公司 | 1,005,000.00 | 5年以内 | 尚未结算 | 0.00 |
| 合计 | 9,991,554.76 | | | 0.00 |

22、预收账款

(1) 本报告期预收账款中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

(2) 期末无账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

(3) 预收关联方账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占预收账款总额的比例(%) |
|----------------|----------|------------|---------------|
| 浙江巴陵恒逸己内酰胺有限公司 | 子公司之合营企业 | 248,530.57 | 0.13% |
| 合计 | | 248,530.57 | 0.13% |

23、应付职工薪酬

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 40,785,631.44 | 192,746,111.85 | 206,814,663.67 | 26,717,079.62 |
| 二、职工福利费 | 0.00 | 2,601,342.84 | 2,601,342.84 | 0.00 |
| 三、社会保险费 | 44,177.34 | 10,912,129.32 | 10,289,971.26 | 666,335.40 |
| 其中:1、医疗保险费 | 12,543.18 | 2,522,773.50 | 2,535,316.68 | 0.00 |
| 2、基本养老保险费 | 30,570.38 | 8,118,515.46 | 7,487,173.32 | 661,912.52 |
| 3、年金缴费 | 0.00 | | | 0.00 |
| 4、失业保险费 | 1,063.78 | 196,300.06 | 192,940.96 | 4,422.88 |
| 5、工伤保险费 | 0.00 | 41,825.80 | 41,825.80 | 0.00 |
| 6、生育保险费 | 0.00 | 32,714.50 | 32,714.50 | 0.00 |
| 四、住房公积金 | 124,736.87 | 1,616,542.86 | 1,578,827.86 | 162,451.87 |
| 五、辞退福利 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 六、其他 | 1,745,720.00 | 2,073,444.53 | 1,281,062.97 | 2,538,101.56 |
| 工会经费和职工教育经费 | 1,745,720.00 | 2,030,244.53 | 1,237,862.97 | 2,538,101.56 |
| 因解除劳动关系给予的补偿 | 0.00 | 43,200.00 | 43,200.00 | 0.00 |
| 合计 | 42,700,265.65 | 209,949,571.40 | 222,565,868.60 | 30,083,968.45 |

24、应交税费

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|-----------------|-----------------|
| 增值税 | -273,986,312.90 | -101,261,518.62 |
| 消费税 | 0.00 | 0.00 |
| 营业税 | 602,189.18 | 553,353.02 |
| 企业所得税 | -28,705,989.41 | 32,359,571.36 |
| 个人所得税 | 292,506.07 | 18,794,596.47 |
| 城市维护建设税 | 48,321.84 | 24,199,523.89 |
| 教育费附加 | 34,024.73 | 6,705,374.45 |
| 土地使用税 | -161,802.14 | 3,012,160.14 |
| 农发基金 | 23,060.00 | 23,510.00 |
| 房产税 | 407,072.70 | 4,530,049.67 |
| 水利专项建设基金 | 1,309,889.66 | 1,306,124.02 |
| 印花税 | 553,917.30 | 532,772.46 |
| 合计 | -299,583,122.97 | -9,244,483.14 |

25、应付利息

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 7,880,064.40 | 10,024,291.63 |
| 短期借款应付利息 | 17,520,250.38 | 24,938,422.00 |
| 信用证议付利息 | 0.00 | 9,539,046.45 |
| 合计 | 25,400,314.78 | 44,501,760.08 |

26、应付股利

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------------|---------------|------|
| 河南汇诚投资有限公司 | 13,700,000.00 | 0.00 |
| 合计 | 13,700,000.00 | 0.00 |

27、其他应付款

- (1) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项
- (2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

| 单位名称 | 所欠金额 | 账龄 | 未偿还原因 |
|--------------|--------------|------|-------|
| 浙江亚厦装饰集团有限公司 | 5,195,500.00 | 5年以内 | 尚未结算 |
| 萧山市衙前镇优胜村 | 2,136,825.00 | 4年以内 | 尚未结算 |
| 合计 | 7,332,325.00 | | |

28、一年内到期的非流动负债**(1) 类别**

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------------|----------------|----------------|
| 1年内到期的长期借款 | 415,072,400.00 | 350,814,400.00 |
| 1年内到期的应付债券 | 0.00 | 0.00 |
| 1年内到期的长期应付款 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 415,072,400.00 | 350,814,400.00 |

(2) 一年内到期的长期借款

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 0.00 | 0.00 |
| 抵押借款 | 123,249,000.00 | 0.00 |
| 保证借款 | 291,823,400.00 | 350,814,400.00 |
| 信用借款 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 415,072,400.00 | 350,814,400.00 |

(3) 金额前五名的一年内到期的长期借款

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 (%) | 期末数 | | 期初数 | |
|--------------------|-------------|-------------|-----|---------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| 中国进出口银行浙江省分行 | 2010年09月27日 | 2012年09月27日 | USD | 3.9614% | 16,000,000.00 | 101,198,400.00 | 16,000,000.00 | 100,814,400.00 |
| 中国银行股份有限公司杭州萧山支行 | 2010年01月06日 | 2012年07月10日 | CNY | 6.9% | | 45,000,000.00 | 0.00 | 45,000,000.00 |
| 中国工商银行股份有限公司杭州萧山支行 | 2010年01月04日 | 2012年07月10日 | CNY | 6.9% | | 45,000,000.00 | 0.00 | 45,000,000.00 |
| 中国银行股份有限公司杭州萧山支行 | 2010年01月06日 | 2012年10月10日 | CNY | 6.9% | | 45,000,000.00 | 0.00 | 45,000,000.00 |
| 中国工商银行股份有限公司杭州萧山支行 | 2012年01月04日 | 2012年10月10日 | CNY | 6.9% | | 45,000,000.00 | 0.00 | 45,000,000.00 |
| 合计 | | | | | | 281,198,400.00 | | 280,814,400.00 |

29、长期借款

(1) 长期借款分类

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 0.00 | 0.00 |
| 抵押借款 | 1,212,988,000.00 | 913,117,000.00 |
| 保证借款 | 429,375,000.00 | 765,000,000.00 |
| 信用借款 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 1,642,363,000.00 | 1,678,117,000.00 |

(2) 金额前五名的长期借款

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 (%) | 期末数 | | 期初数 | |
|------------------|-------------|-------------|-----|----------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| 国家开发银行宁波分行 | 2011年04月13日 | 2013年11月20日 | USD | 2.4445% | 57,000,000.00 | 360,519,300.00 | 57,000,000.00 | 359,151,300.00 |
| 国家开发银行宁波分行 | 2011年05月05日 | 2016年05月20日 | USD | 2.4303% | 33,000,000.00 | 208,721,700.00 | 33,000,000.00 | 207,929,700.00 |
| 国家开发银行宁波分行 | 2011年11月24日 | 2018年05月20日 | USD | 2.7122% | 30,000,000.00 | 189,747,000.00 | 30,000,000.00 | 189,027,000.00 |
| 国家开发银行宁波分行 | 2011年04月11日 | 2013年05月20日 | USD | 2.45088% | 10,000,000.00 | 63,249,000.00 | 10,000,000.00 | 63,009,000.00 |
| 中国银行股份有限公司杭州萧山支行 | 2010年01月06日 | 2014年07月10日 | CNY | 6.9% | | 60,000,000.00 | | 60,000,000.00 |
| 合计 | | | | | | 882,237,000.00 | | 879,117,000.00 |

30、其他非流动负债

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 聚酯新项目技术改造项目补助 | 1,870,000.00 | 1,925,000.00 |
| 上海市 2009 年市级重点技术改造项目补助 | 3,748,263.90 | 3,748,263.90 |
| 防汛工程 | 2,160,000.00 | 2,160,000.00 |
| 基础设施补助 | 130,000,000.00 | 130,000,000.00 |
| 固定资产资产退税 | 27,005,228.00 | 27,005,228.00 |
| 重点产业振兴和技术改造中央预算内基建资金 | 6,950,000.00 | 6,950,000.00 |
| 合计 | 171,733,491.90 | 171,788,491.90 |

31、股本

| | 期初数 | 本期变动增减（+、-） | | | | | 期末数 |
|------|----------------|-------------|----------------|----------------|----|----------------|------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 576,793,813.00 | | 173,038,143.90 | 403,755,669.10 | | 576,793,813.00 | 1,153,587,626.00 |

公司在本报告期按照第八届董事会第十次会议决议中关于 2011 年度利润分配预案，以 2011 年 12 月 31 日公司总股本为基数，用未分配利润向全体股东每 10 股送红股 3 股，同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 7 股。该利润分配方案已实施完毕。

32、资本公积

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------------|-------------------|------|----------------|-------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 2,664,671,645.20 | | 403,755,669.10 | 2,260,915,976.10 |
| 其他资本公积 | 109,864,416.22 | | | 109,864,416.22 |
| 模拟股权结构及数量产生的资本公积 | -2,329,301,104.61 | | | -2,329,301,104.61 |
| 合计 | 445,234,956.81 | 0.00 | 403,755,669.10 | 41,479,287.71 |

33、盈余公积

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 233,270,239.87 | 0.00 | 0.00 | 233,270,239.87 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 233,270,239.87 | 0.00 | 0.00 | 233,270,239.87 |

34、未分配利润

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上年末未分配利润 | 4,144,118,160.68 | 2,357,634,144.97 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 0.00 | -10,447,355.44 |
| 调整后年初未分配利润 | 4,144,118,160.68 | 2,347,186,789.53 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 311,401,110.38 | 1,919,555,193.53 |
| 减：提取法定盈余公积 | 0.00 | 122,623,822.38 |
| 提取任意盈余公积 | 0.00 | 0.00 |
| 提取一般风险准备 | 0.00 | 0.00 |
| 应付普通股股利 | 0.00 | 0.00 |
| 转作股本的普通股股利 | 749,831,956.90 | 0.00 |
| 期末未分配利润 | 3,706,634,465.97 | 4,144,118,160.68 |

35、营业收入及营业成本**(1) 营业收入、营业成本**

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------------------|-------------------|
| 主营业务收入 | 14,973,561,236.39 | 12,357,051,636.24 |
| 其他业务收入 | 1,780,771,360.11 | 1,404,620,275.90 |
| 营业成本 | 15,815,732,798.24 | 11,905,128,620.44 |

(2) 主营业务（分产品）

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| (1)精对苯二甲酸（PTA） | 6,031,036,114.04 | 5,681,744,549.41 | 3,029,027,311.22 | 2,279,724,292.33 |
| (2)切片 | 2,962,446,640.55 | 2,888,120,036.66 | 3,066,308,525.93 | 2,845,756,421.84 |
| (3)涤纶预取向丝（POY 丝） | 1,257,094,396.90 | 1,147,504,840.72 | 1,311,562,957.14 | 994,291,406.87 |
| (4)涤纶牵伸丝（FDY 丝） | 1,423,553,680.75 | 1,357,312,933.42 | 1,608,283,109.24 | 1,354,135,492.20 |
| (5)短纤 | 707,137,978.46 | 684,103,568.95 | 852,859,040.51 | 784,941,033.57 |
| (6)DTY | 1,408,451,982.21 | 1,305,666,865.42 | 1,850,226,916.05 | 1,677,866,768.54 |
| (7)瓶片 | 1,183,840,443.48 | 1,127,111,279.23 | 638,783,776.15 | 609,513,882.67 |
| 合计 | 14,973,561,236.39 | 14,191,564,073.81 | 12,357,051,636.24 | 10,546,229,298.02 |

(3) 主营业务（分地区）

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 国内 | 13,924,334,886.66 | 13,190,342,283.39 | 11,171,338,769.49 | 9,463,099,602.96 |
| 国外 | 1,049,226,349.73 | 1,001,221,790.42 | 1,185,712,866.75 | 1,083,129,695.06 |
| 合计 | 14,973,561,236.39 | 14,191,564,073.81 | 12,357,051,636.24 | 10,546,229,298.02 |

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 主营业务收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|-------------------|------------------|-----------------|
| 浙江盛元化纤有限公司 | 866,237,682.48 | 5.17% |
| 浙江荣翔化纤有限公司 | 859,918,418.80 | 5.13% |
| 杭州惠丰化纤有限公司 | 834,438,208.49 | 4.98% |
| 兴惠化纤集团有限公司 | 634,639,943.35 | 3.79% |
| 天津娃哈哈宏振食品饮料贸易有限公司 | 513,354,492.63 | 3.06% |
| 合计 | 3,708,588,745.75 | 22.14% |

36、营业税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|---------------|---------------|-------------|
| 消费税 | 0.00 | 0.00 | |
| 营业税 | 1,833,191.21 | 890,230.32 | 3.00%、5.00% |
| 城市维护建设税 | 13,529,284.87 | 7,965,190.50 | 7.00% |
| 教育费附加 | 5,640,963.75 | 4,825,644.27 | 3.00% |
| 资源税 | 0.00 | 0.00 | |
| 地方教育费附加 | 4,026,087.42 | 870,337.38 | 2.00% |
| 水利建设基金 | 7,091,488.16 | 8,378,304.67 | 0.10% |
| 其他 | 63,539.16 | 1,743.27 | |
| 合计 | 32,184,554.57 | 22,931,450.41 | -- |

37、销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|---------------|
| 工资薪酬 | 6,142,605.36 | 4,419,174.15 |
| 邮电费 | 246,787.99 | 196,095.62 |
| 办公费 | 251,679.14 | 243,529.61 |
| 运费及装卸费 | 103,148,072.35 | 43,760,621.16 |
| 差旅费 | 424,461.49 | 240,753.98 |
| 业务招待费 | 569,656.67 | 1,980,664.75 |
| 进出口费 | 7,570,020.00 | 8,326,089.37 |
| 折旧费 | 129,179.30 | 67,015.37 |
| 保险费 | 998,920.95 | -182,417.60 |
| 咨询培训费 | 386,975.17 | |
| 车辆费用 | 155,787.24 | |
| 其他 | 3,309,549.34 | 612,075.57 |
| 合计 | 123,333,695.00 | 59,663,601.98 |

38、财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 340,701,539.63 | 217,657,501.59 |
| 减：利息收入 | 22,030,510.96 | 10,194,148.87 |
| 汇兑损益 | 471,230.54 | -94,945,435.00 |
| 银行手续费 | 33,477,888.36 | 24,322,311.61 |
| 合计 | 352,620,147.57 | 136,840,229.33 |

39、投资收益**(1) 投资收益明细情况**

| 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 | 48,000,000.00 | 0.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 67,152,944.26 | 237,514,291.47 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | -774,020.00 | 4,930,000.00 |
| 持有至到期投资取得的投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 其他 | | |
| 合计 | 114,378,924.26 | 242,444,291.47 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的的原因 |
|------------|---------------|-------|---------------|
| 浙商银行股份有限公司 | 48,000,000.00 | 0.00 | 本期分红 |
| 合计 | 48,000,000.00 | 0.00 | - |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|------------------|---------------|----------------|--------------|
| 大连逸盛投资有限公司 | 76,446,812.63 | 237,623,701.13 | 行业效益下滑 |
| 海南逸盛石化有限公司 | -147,650.29 | -109,409.66 | - |
| 浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司 | -9,146,218.08 | 0.00 | 合并范围变更 |
| 合计 | 67,152,944.26 | 237,514,291.47 | -- |

40、资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|--------------|
| 一、坏账损失 | -22,703.97 | 5,231,296.75 |
| 二、存货跌价损失 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | -22,703.97 | 5,231,296.75 |

41、营业外收入

(1) 营业外收入明细

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 12,082.55 | 1,455,495.98 |
| 其中：固定资产处置利得 | 12,082.55 | 1,455,495.98 |
| 无形资产处置利得 | 0.00 | 0.00 |
| 债务重组利得 | 0.00 | 0.00 |
| 非货币性资产交换利得 | 0.00 | 0.00 |
| 接受捐赠 | 0.00 | 0.00 |
| 政府补助 | 83,368,075.34 | 61,843,998.88 |
| 罚款收入 | 161,985.60 | 545,354.11 |
| 其他 | 664,604.34 | 3,690,057.47 |
| 合计 | 84,206,747.83 | 67,534,906.44 |

(2) 政府补助明细

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说明 |
|----------------------|---------------|---------------|----------------------------|
| 增值税返还 | 10,304,583.34 | 12,640,833.33 | 民政福利企业增值税返还 |
| 宁波北仑科技局补助 | 36,370,000.00 | 44,860,000.00 | PTA 项目科技研发补助 |
| 宁波北仑发改局、经发局补助 | 1,202,000.00 | 0.00 | |
| 萧山区财政局补助 | 70,000.00 | 31,700.00 | 消防人员人身意外保险补贴款和第一批外贸扶持基金补贴款 |
| 上海市能效中心生产装置节能降耗技术工程款 | 0.00 | 344,500.00 | |
| 福利企业财政补贴与奖励资金 | 0.00 | 30,680.00 | 在线监测运维补助款 |
| 固定资产增值税退税 | 0.00 | 1,339,102.22 | 杭财企[2008]110 号 |
| 其他补贴款 | 1,239,200.00 | 1,743,783.33 | |
| 企业所得税退税 | 0.00 | 853,400.00 | 退回的 2011 年缴纳的企业所得税 |
| 宁波梅山保税港区财政补助 | 34,182,292.00 | 0.00 | 梅山保税港区企业发展补助资金 |
| 合计 | 83,368,075.34 | 61,843,998.88 | |

42、营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 0.00 | 405,244.79 |
| 其中：固定资产处置损失 | 0.00 | 405,224.79 |
| 无形资产处置损失 | 0.00 | 0.00 |
| 债务重组损失 | 0.00 | 0.00 |
| 非货币性资产交换损失 | 0.00 | 0.00 |
| 对外捐赠 | 553,800.00 | 3,357,000.00 |
| 其他 | 1,022,845.90 | 2,537,363.11 |
| 合计 | 1,576,645.90 | 6,299,607.90 |

43、所得税费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|----------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 48,838,765.00 | 343,140,830.20 |
| 递延所得税调整 | -50,268.44 | -6,334,005.24 |
| 合计 | 48,788,496.56 | 336,806,824.96 |

44、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 每股收益计算公式：

$$\text{基本每股收益} = P / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k)$$

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

(2) 每股收益计算过程

报告期的普通股加权平均股数 = 1,153,587,626.00

归属于公司普通股股东基本每股收益（未扣除非经常性损益） = $312,348,262.19 \div 1,153,587,626.00 = 0.27$ 元

归属于公司普通股股东基本每股收益（扣除非经常性损益） = $272,406,131.72 \div 1,153,587,626.00 = 0.24$ 元

归属于公司普通股股东稀释每股收益（未扣除非经常性损益） = $312,348,262.19 \div 1,153,587,626.00 = 0.27$ 元

归属于公司普通股股东稀释每股收益（扣除非经常性损益） = $272,406,131.72 \div 1,153,587,626.00 = 0.24$ 元

45、其他综合收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|----------------|--------------|
| 外币财务报表折算差额 | -10,248,024.53 | 6,989,130.40 |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额 | | |
| 合计 | -10,248,024.53 | 6,989,130.40 |

46、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 金额 |
|------|------------------|
| 保险赔款 | 327,126.96 |
| 罚款收入 | 85,447.60 |
| 保证金 | 176,868,000.00 |
| 其他 | 6,160,536.73 |
| 利息收入 | 23,865,969.16 |
| 押金 | 1,102,641.20 |
| 政府补助 | 72,629,692.00 |
| 往来款 | 1,097,408,197.52 |
| 合计 | 1,378,447,611.17 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 金额 |
|--------|----------------|
| 保证金 | 152,819,222.61 |
| 往来款 | 193,877,405.32 |
| 运输费 | 112,241,307.28 |
| 银行手续费 | 40,922,854.27 |
| 进出口费用 | 8,154,751.34 |
| 其他经营费用 | 31,841,111.74 |
| 合计 | 539,856,652.56 |

47、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|------------------|-------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | -- | -- |
| 净利润 | 447,892,519.01 | 1,460,061,215.64 |
| 加: 资产减值准备 | -22,703.97 | 5,231,296.75 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 336,319,036.90 | 242,268,827.76 |
| 无形资产摊销 | 22,503,441.56 | 22,313,095.22 |
| 长期待摊费用摊销 | 0.00 | 0.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列) | -12,082.55 | -1,050,251.19 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | 0.00 | 0.00 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | 0.00 | 0.00 |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 340,701,539.63 | 90,712,739.10 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -114,378,924.26 | -242,444,291.47 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 1,672,060.84 | -6,334,005.24 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | 0.00 | 0.00 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -455,101,354.95 | -1,080,179,307.98 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | 596,397,742.66 | -2,454,361,671.24 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -693,411,406.16 | 3,149,965,387.85 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 482,559,868.71 | 1,186,183,035.20 |
| 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 | 2,813,391,786.62 | 1,512,948,721.31 |
| 减: 现金的期初余额 | 2,851,644,377.33 | 1,059,464,985.91 |
| 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 | -38,252,590.71 | 453,483,735.40 |

(2) 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 2,813,391,786.62 | 2,851,644,377.33 |
| 其中: 库存现金 | 870,874.21 | 1,505,277.57 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,357,763,222.31 | 1,571,587,348.39 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,454,757,690.10 | 1,278,551,751.37 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | 0.00 | 0.00 |
| 存放同业款项 | 0.00 | 0.00 |
| 拆放同业款项 | 0.00 | 0.00 |
| 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 | 2,813,391,786.62 | 2,851,644,377.33 |

六、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 币种 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|------------|------|--------|-----|-------|-------|---------------|-----|-----------------|------------------|----------|------------|
| 浙江恒逸集团有限公司 | 控股股东 | 有限责任公司 | 杭州 | 邱建林 | 投资、贸易 | 51,800,000.00 | CNY | 71.17% | 71.17% | 邱建林 | 14358614-1 |

2、本企业的子公司情况

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 币种 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|--------------|-------|------|-----|-------|---------|----------------|-----|---------|----------|------------|
| 浙江恒逸石化有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 萧山 | 邱建林 | 化纤产品制造 | 900,000,000.00 | CNY | 100% | 100% | 765215943 |
| 上海恒逸聚酯纤维有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 上海 | 邱建林 | 化纤产品制造 | 700,000,000.00 | CNY | 100% | 100% | 66941972-7 |
| 福建恒逸化工有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 福建 | 邱建林 | 工业设施制造 | 200,000,000.00 | CNY | 100% | 100% | 66281875-X |
| 浙江恒逸高新材料有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 萧山 | 邱建林 | 化纤产品制造 | 525,100,000.00 | CNY | 100% | 100% | 66800334-0 |
| 浙江恒逸聚合物有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 萧山 | 方贤水 | 化纤产品制造 | 250,000,000.00 | CNY | 60% | 60% | 72452838-8 |
| 香港天逸国际控股有限公司 | 控股子公司 | 境外企业 | 香港 | 方贤水 | 贸易、投资 | 4,000,000.00 | USD | 100% | 100% | |
| 佳栢国际投资有限公司 | 控股子公司 | 境外企业 | 香港 | 方贤水 | 贸易、投资 | 10,000.00 | HKD | 100% | 100% | |
| 浙江逸盛石化有限公司 | 控股子公司 | 中外合资 | 宁波 | 邱建林 | 化纤产品制造 | 354,699,200.00 | USD | 70% | 70% | 74497341-1 |
| 浙江恒逸物流有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 萧山 | 方贤水 | 运输业 | 10,000,000.00 | CNY | 51% | 51% | 78531782-4 |
| 宁波恒逸贸易有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 宁波 | 邱建林 | 贸易 | 20,000,000.00 | CNY | 70% | 70% | 57368172-0 |
| 宁波恒逸实业有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 宁波 | 方贤水 | 实业投资、贸易 | 100,000,000.00 | CNY | 100% | 100% | 57369153-1 |
| 恒逸实业(文莱)有限公司 | 控股子公司 | 境外企业 | 文莱 | 邱建林 | 实业投资 | 1,000,000.00 | B\$ | 90% | 90% | - |
| 宁波恒逸工程管理有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 宁波 | 邱建林 | 工程管理 | 1,000,000.00 | USD | 90% | 90% | 58399397-1 |

3、本企业的合营和联营企业情况

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 币种 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) |
|------------------|--------|-----|-------|----------|------------------|-----|------------|-------------------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | |
| 浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司 | 有限责任公司 | 萧山 | 王松林 | 化纤产品制造 | 1,200,000,000.00 | CNY | 50% | 50% |
| 二、联营企业 | | | | | | | | |
| 大连逸盛投资有限公司 | 有限公司 | 大连 | 李水荣 | 贸易、投资 | 900,000,000.00 | CNY | 30% | 30% |
| 海南逸盛石化有限公司 | 有限公司 | 海南 | 黄浩 | 生产销售、进出口 | 1,380,000,000.00 | CNY | 37.5% | 37.5% |

续表：

| 被投资单位名称 | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 | 关联关系 | 组织机构代码 |
|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------|------------|
| 一、合营企业 | | | | | | | |
| 浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司 | 3,860,935,076.94 | 2,734,350,681.07 | 1,126,584,395.87 | 138,264,078.97 | -18,292,436.16 | 子公司之合营企业 | 67060494-6 |
| 二、联营企业 | | | | | | | |
| 大连逸盛投资有限公司 | 11,370,029,563.61 | 7,110,860,532.04 | 4,259,169,031.57 | 8,037,630,025.21 | 317,765,387.30 | 子公司之联营企业 | 78246226-8 |
| 海南逸盛石化有限公司 | 4,178,822,116.60 | 2,800,358,491.92 | 1,378,463,624.68 | 0.00 | -393,734.10 | 子公司之联营企业 | 55279896-2 |

4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
|---------------------|-----------------|------------|
| 香港逸天有限公司 | 母公司之全资子公司 | 822845 |
| 浙江恒逸房地产开发有限公司 | 母公司之全资子公司 | 74946892-4 |
| 上海恒逸纺织原料发展有限公司 | 母公司之全资子公司 | 77244503-4 |
| 杭州市萧山区衙前镇恒逸化纤研究开发中心 | 母公司之全资子公司 | 79665206-2 |
| 浙江恒逸特种纤维有限公司 | 母公司之全资子公司 | 66523818-7 |
| 杭州万永实业投资有限公司 | 母公司之参股股东 | 75954489-8 |
| 逸盛大化石化有限公司 | 联营企业之子公司 | 78730945-7 |
| 桐乡市恒隆化工有限公司 | 其控股股东与本公司同一独立董事 | |

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------------|--------|---------------|----------------|---------------|------------------|---------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| 逸盛大化石化有限公司 | 购买商品 | 市场价 | 396,708,277.74 | 6.48% | 1,977,950,333.33 | 14.37% |
| 浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司 | 购买商品 | 市场价 | 72,854,649.67 | 19.89% | 0.00 | 0% |
| 桐乡市恒隆化工有限公司 | 购买商品 | 市场价 | 1,697,290.60 | 2.31% | 1,356,982.90 | 2.15% |

(2) 出售商品、提供劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------------|--------|---------------|--------------|---------------|-------|---------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| 浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司 | 提供劳务 | 市场价 | 1,612,034.98 | 1.3% | 0.00 | 0% |

(3) 关联租赁情况

公司与母公司之全资子公司浙江恒逸房地产开发有限公司签订房屋租赁协议,浙江恒逸房地产开发有限公司将坐落于萧山区萧山经济技术开发区南岸明珠广场3幢24层、25层、26层及27层房屋出租给本公司,年租金140万元,租赁期限为2年,本期公司确认租赁费用70万元。

(4) 关联担保情况

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-------------------------|--------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江恒逸石化有限公司 | 57,240,345.00 | 2012年01月09日 | 2013年01月09日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江恒逸石化有限公司 | 27,000,000.00 | 2012年02月06日 | 2012年07月30日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江恒逸石化有限公司 | 30,000,000.00 | 2012年02月17日 | 2012年07月30日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江恒逸石化有限公司 | 50,000,000.00 | 2012年02月21日 | 2012年08月14日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江恒逸石化有限公司 | 50,000,000.00 | 2012年03月15日 | 2012年08月28日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江恒逸石化有限公司 | 30,000,000.00 | 2012年04月09日 | 2012年09月14日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江恒逸石化有限公司 | 100,000,000.00 | 2012年04月18日 | 2012年10月17日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江恒逸石化有限公司 | 14,160,117.49 | 2012年05月02日 | 2012年07月31日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江恒逸石化有限公司 | 50,000,000.00 | 2012年05月11日 | 2012年11月01日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司/浙江东南网架集团有限公司 | 浙江恒逸石化有限公司 | 100,000,000.00 | 2012年05月15日 | 2012年12月23日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司/浙江东南网架集团有限公司 | 浙江恒逸石化有限公司 | 100,000,000.00 | 2012年05月15日 | 2012年11月15日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江恒逸石化有限公司 | 16,803,276.95 | 2012年05月24日 | 2012年08月22日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江恒逸石化有限公司 | 7,565,813.76 | 2012年05月28日 | 2012年08月24日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江恒逸石化有限公司 | 7,154,284.14 | 2012年05月29日 | 2012年08月27日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江恒逸石化有限公司 | 7,616,950.57 | 2012年06月29日 | 2012年09月27日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江恒逸石化有限公司 | 34,652,558.46 | 2012年06月25日 | 2012年09月21日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江恒逸石化有限公司 | 7,296,910.63 | 2012年06月26日 | 2012年09月24日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江恒逸石化有限公司 | 7,424,926.61 | 2012年06月26日 | 2012年09月24日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江恒逸聚合物有限公司 | 8,400,000.00 | 2011年08月18日 | 2012年08月16日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江恒逸聚合物有限公司 | 16,544,859.44 | 2012年04月23日 | 2012年07月22日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江恒逸聚合物有限公司 | 13,378,264.98 | 2012年04月12日 | 2012年07月11日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江恒逸聚合物有限公司 | 27,584,381.07 | 2012年05月02日 | 2012年07月31日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江恒逸聚合物有限公司 | 18,599,432.61 | 2012年05月18日 | 2012年08月16日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江恒逸聚合物有限公司 | 66,031,956.00 | 2012年05月22日 | 2012年08月20日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江恒逸聚合物有限公司 | 30,497,233.44 | 2012年05月22日 | 2012年08月20日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江恒逸聚合物有限公司 | 126,498,000.00 | 2012年05月21日 | 2013年05月20日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江恒逸聚合物有限公司 | 32,826,231.00 | 2012年06月20日 | 2012年09月18日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江恒逸聚合物有限公司 | 26,260,984.80 | 2012年06月20日 | 2012年09月18日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江恒逸聚合物有限公司 | 139,147,800.00 | 2012年06月07日 | 2013年05月20日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江恒逸聚合物有限公司 | 14,420,772.00 | 2012年04月23日 | 2012年07月20日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江恒逸聚合物有限公司 | 43,023,415.42 | 2012年04月23日 | 2012年07月20日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江恒逸高新材料有限公司 | 30,000,000.00 | 2012年02月29日 | 2012年08月29日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江恒逸高新材料有限公司 | 80,000,000.00 | 2011年12月01日 | 2012年12月01日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江恒逸高新材料有限公司 | 10,000,000.00 | 2012年02月29日 | 2013年02月28日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江恒逸高新材料有限公司 | 16,861,723.14 | 2012年04月12日 | 2012年07月11日 | 否 |

恒逸石化股份有限公司

| | | | | | |
|-----------------------------------|------------------|----------------|-------------|-------------|---|
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江恒逸高新材料有限公司 | 26,308,548.05 | 2012年04月09日 | 2012年07月09日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江恒逸高新材料有限公司 | 25,096,101.02 | 2012年05月07日 | 2012年08月06日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江恒逸高新材料有限公司 | 25,583,505.34 | 2012年05月31日 | 2012年08月29日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江恒逸高新材料有限公司 | 23,243,084.38 | 2012年06月11日 | 2012年09月07日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江恒逸高新材料有限公司 | 24,381,266.77 | 2012年06月27日 | 2012年09月25日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 上海恒逸聚酯纤维有限公司 | 50,000,000.00 | 2011年08月11日 | 2012年08月11日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 上海恒逸聚酯纤维有限公司 | 50,000,000.00 | 2011年08月15日 | 2012年08月15日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 上海恒逸聚酯纤维有限公司 | 50,000,000.00 | 2012年03月20日 | 2012年09月19日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 上海恒逸聚酯纤维有限公司 | 20,188,777.20 | 2012年04月12日 | 2012年07月11日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 上海恒逸聚酯纤维有限公司 | 28,248,948.24 | 2012年04月17日 | 2012年07月16日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 上海恒逸聚酯纤维有限公司 | 24,839,779.77 | 2012年05月11日 | 2012年08月10日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 上海恒逸聚酯纤维有限公司 | 145,472,700.00 | 2012年06月07日 | 2013年05月15日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 上海恒逸聚酯纤维有限公司 | 170,772,300.00 | 2012年05月17日 | 2013年05月15日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江逸盛石化有限公司 | 80,000,000.00 | 2012年01月12日 | 2013年01月11日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江逸盛石化有限公司 | 50,000,000.00 | 2012年06月13日 | 2013年06月12日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司担保70%/浙江荣盛控股集团有限公司担保30% | 浙江逸盛石化有限公司 | 8,120,000.00 | 2011年07月29日 | 2012年07月28日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司担保70%/浙江荣盛控股集团有限公司担保30% | 浙江逸盛石化有限公司 | 130,000,000.00 | 2011年12月13日 | 2012年12月12日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司担保70%/浙江荣盛控股集团有限公司担保30% | 浙江逸盛石化有限公司 | 46,700,000.00 | 2012年03月21日 | 2013年03月20日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江逸盛石化有限公司 | 51,168,717.84 | 2012年04月28日 | 2013年04月27日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江逸盛石化有限公司 | 100,000,000.00 | 2011年07月04日 | 2012年06月30日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江逸盛石化有限公司 | 99,933,420.00 | 2011年07月05日 | 2012年06月30日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江逸盛石化有限公司 | 89,813,580.00 | 2011年07月07日 | 2012年06月30日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江逸盛石化有限公司 | 20,000,000.00 | 2012年01月05日 | 2013年01月05日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江逸盛石化有限公司 | 12,000,000.00 | 2011年07月20日 | 2012年07月05日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江逸盛石化有限公司 | 170,772,300.00 | 2011年12月13日 | 2012年10月12日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江逸盛石化有限公司 | 12,649,800.00 | 2011年10月21日 | 2012年10月20日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江逸盛石化有限公司 | 158,122,500.00 | 2011年10月28日 | 2012年10月27日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江逸盛石化有限公司 | 145,472,700.00 | 2012年01月16日 | 2013年01月15日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江逸盛石化有限公司 | 30,000,000.00 | 2012年02月14日 | 2013年02月14日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江逸盛石化有限公司 | 49,952,656.58 | 2012年05月16日 | 2013年04月27日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江逸盛石化有限公司 | 52,274,220.67 | 2012年05月11日 | 2013年04月27日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江逸盛石化有限公司 | 36,351,404.91 | 2012年05月17日 | 2013年04月27日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江逸盛石化有限公司 | 948,735,000.00 | 2012年05月16日 | 2013年05月15日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江逸盛石化有限公司 | 5,000,000.00 | 2012年06月28日 | 2012年12月31日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江逸盛石化有限公司 | 5,625,000.00 | 2012年06月28日 | 2013年06月30日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江逸盛石化有限公司 | 5,625,000.00 | 2012年06月28日 | 2013年12月31日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江逸盛石化有限公司 | 5,625,000.00 | 2012年06月28日 | 2014年06月30日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江逸盛石化有限公司 | 5,625,000.00 | 2012年06月28日 | 2014年12月31日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江逸盛石化有限公司 | 5,625,000.00 | 2012年06月28日 | 2015年06月30日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江逸盛石化有限公司 | 5,625,000.00 | 2012年06月28日 | 2015年12月31日 | 否 |
| 浙江恒逸集团有限公司 | 浙江逸盛石化有限公司 | 11,250,000.00 | 2012年06月28日 | 2016年06月30日 | 否 |
| 浙江逸盛石化有限公司 | 浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司 | 858,000,000.00 | 2011年11月04日 | 2017年12月10日 | 否 |
| 浙江逸盛石化有限公司 | 海南逸盛石化有限公司 | 185,003,325.00 | 2012年06月07日 | 2020年06月06日 | 否 |

6、关联方应收应付款项

(1) 公司预收关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|------------------|----------|------------|-------------|
| 浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司 | 子公司之合营企业 | 248,530.57 | -725,275.10 |

(2) 公司应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|-------------|-----------------|------------|------------|
| 桐乡市恒隆化工有限公司 | 其控股股东与本公司同一独立董事 | 561,430.00 | 581,700.00 |

七、或有事项

截至2012年6月30日止，本公司无需要披露的或有事项。

八、承诺事项

1、前期承诺履行情况

为进一步推动海南逸盛石化有限公司精对苯二甲酸（PTA）项目的开发建设，本公司通过子公司逸盛石化以其自有资金委托中国银行股份有限公司宁波经济技术开发区支行为其参股公司海南逸盛石化有限公司提供80,000万元的贷款，贷款期限为1年，按资金到位时间起算，贷款利率按照人民银行同期银行贷款利率执行。该议案已经公司2012年第一次临时股东大会审议通过。截至2012年06月30日，本公司之子公司逸盛石化委托贷款金额为80,000万元。

九、资产负债表日后事项

截至报告日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项说明

截止2012年6月30日，本公司财产抵押情况如下：

（单位：万元）

| 被担保单位 | 抵押权人 | 抵押物 | 账面价值 | 担保 借款金额 | 借款 到期日 | 备注 |
|--------------|--------------------|--------------|------------------|---------------------|--------------------------|----|
| 浙江恒逸聚合物有限公司 | 中国银行浙江省分行 | 房屋及建筑物、土地使用权 | 15491.89 | \$400.00 | 2012/11/29 | 借款 |
| 浙江恒逸聚合物有限公司 | 中国银行浙江省分行 | 房屋及建筑物、土地使用权 | 15491.89 | \$300.00 | 2013/2/3 | 借款 |
| 浙江恒逸聚合物有限公司 | 中国银行浙江省分行 | 房屋及建筑物、土地使用权 | 15491.89 | ¥5,500.00 | 2012/10/17 | 借款 |
| 浙江恒逸聚合物有限公司 | 中国银行浙江省分行 | 房屋及建筑物、土地使用权 | 15491.89 | ¥900.00 | 2012/10/17 | 借款 |
| 浙江逸盛石化有限公司 | 国家开发银行股份有限公司 | 机器设备 | 原值 343,082.91 | USD13,000 及¥9400 | 2013.11.20 -2018.5.20 | 借款 |
| 上海恒逸聚酯纤维有限公司 | 中国农业银行股份有限公司上海奉贤支行 | 房屋及建筑物 | 29826.06 | ¥29,000.00 | 2012.7.11 -2013.2.21 | 借款 |
| 上海恒逸聚酯纤维有限公司 | 交通银行上海奉贤支行 | 房屋及建筑物 | 29826.06 | ¥5,000.00 | 2013.2.15 | 借款 |
| 浙江恒逸高新材料有限公司 | 中国银行萧山支行 | 房屋、建筑物及机器设备 | 47666.65 | ¥42,000.00 | 2013.7.10 -2014.12.31 | 借款 |

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款的构成

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------------------------|--------------|-------|------------|-------|--------------|-------|------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 组合小计 | 6,769,373.93 | 100% | 390,337.39 | 5.77% | 6,648,373.93 | 100% | 106,451.22 | 1.6% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 合计 | 6,769,373.93 | -- | 390,337.39 | -- | 6,648,373.93 | -- | 106,451.22 | -- |

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|----------------|--------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内 | | | | | | |
| 其中：6个月以内(含6个月) | 1,046,000.00 | 15.45% | 0.00 | 3,100,000.00 | 46.63% | 0.00 |
| 7-12个月(含12个月) | 2,600,000.00 | 38.41% | 78,000.00 | 3,548,373.93 | 53.37% | 106,451.22 |
| 1年以内小计 | 3,646,000.00 | 53.86% | 78,000.00 | 6,648,373.93 | 100% | 106,451.22 |
| 1至2年 | 3,123,373.93 | 46.14% | 312,337.39 | | | |
| 2至3年 | | | | | | |
| 3年以上 | | | | | | |
| 合计 | 6,769,373.93 | -- | 390,337.39 | 6,648,373.93 | -- | 106,451.22 |

(2) 本报告期其他应收款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------------|--------|--------------|------|----------------|
| 河南汇诚投资有限公司 | 非关联方 | 3,120,873.93 | 1-2年 | 46.1% |
| 国信证券股份有限公司 | 非关联方 | 2,000,000.00 | 1年以内 | 29.54% |
| 浙江天册律师事务所 | 非关联方 | 600,000.00 | 1年以内 | 8.86% |
| 利安达会计师事务所 | 非关联方 | 1,000,000.00 | 1年以内 | 14.77% |
| 合计 | | 6,720,873.93 | | 99.28% |

(4) 本报告期内无其他应收关联方账款情况

2、长期股权投资

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|------------|------|------------------|------------------|------|------------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 浙江恒逸石化有限公司 | 成本法 | 4,433,603,700.00 | 4,433,603,700.00 | 0.00 | 4,433,603,700.00 | 100% | 100% | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | | 4,433,603,700.00 | 4,433,603,700.00 | 0.00 | 4,433,603,700.00 | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

3、现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|---------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | -6,400,680.36 | 227,074,663.90 |
| 加：资产减值准备 | 283,886.17 | -167,552.43 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,233.86 | 1,184.02 |
| 无形资产摊销 | | |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 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） | | -17,098.37 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | | |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | -225,731,363.42 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -70,971.54 | 4,986,124.88 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | | 1,503,692.52 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -121,000.00 | -10,531,493.79 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -1,010,605.01 | 512,736.88 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -7,318,136.88 | -2,369,105.81 |
| 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 | 158,908.15 | 2,083,096.21 |
| 减：现金的期初余额 | 570,858.03 | 1,315,002.02 |
| 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 | -411,949.88 | 768,094.19 |

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | 12,082.55 | 1,050,251.19 |
| 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） | 73,063,492.00 | 49,172,485.55 |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 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、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 | -774,020.00 | 4,930,000.00 |
| 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 | -750,055.96 | -1,648,371.53 |
| 其他符合非经营性损益定义的损益项目 | | |
| 小 计 | 71,551,498.59 | 53,504,365.21 |
| 减：所得税影响额 | 14,339,197.51 | 12,336,050.93 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 17,270,170.61 | 10,082,974.42 |
| 合 计 | 39,942,130.47 | 31,085,339.86 |

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|-------------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 5.59% | 0.27 | 0.27 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.87% | 0.24 | 0.24 |

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

| 资产负债表项目 | 期初余额 | 期末余额 | 变动金额 | 变动比率 (%) | 变动原因 |
|---------|------------------|------------------|-------------------|-------------|---|
| 应收票据 | 3,495,728,789.19 | 2,474,698,982.56 | -1,021,029,806.63 | -29.21 | 应收票据较年初减少了29%，系票据贴现利率大幅下降，公司为降低财务费用而主动增加票据贴现，减少其他高成本融资； |
| 应收账款 | 320,337,323.11 | 469,262,733.75 | 148,925,410.64 | 46.49 | 应收账款较年初增长了46%，系增加对长约优质特大客户的销售量及原料贸易销售量； |
| 预付款项 | 942,568,940.05 | 1,432,488,157.34 | 489,919,217.29 | 51.98 | 预付款项较年初增长了52%，系因PTA产能增加而增加国内PX采购； |
| 其他应收款 | 82,518,928.10 | 35,461,519.31 | -47,057,408.79 | -57.03 | 其他应收款较年初减少了57%，系部分大额往来款本期收回； |
| 其他流动资产 | 0.00 | 800,000,000.00 | 800,000,000.00 | 100.00 | 其他流动资产较年初增长了100%，系浙江逸盛石化有限公司向海南逸盛石化有限公司发放委托贷款80000万元； |
| 在建工程 | 194,523,790.73 | 488,974,259.68 | 294,450,468.95 | 151.37 | 在建工程较年初增长了151%，主要系浙江恒逸高新材料有限公司9万吨差别化纤维项目新增投资额； |
| 工程物资 | 6,799,170.12 | 64,431,047.72 | 57,631,877.60 | 847.63 | 工程物资较年初增长了848%，主要系浙江恒逸高新材料有限公司9万吨差别化纤维项目新增投资额； |
| 应付职工薪酬 | 42,700,265.65 | 30,083,968.45 | -12,616,297.20 | -29.55 | 应付职工薪酬较年初降低了30%，系上年年终计提奖金的发放； |
| 应交税费 | -9,244,483.14 | -299,583,122.97 | -290,338,639.83 | 3140.67 | 应交税费较年初下降了3141%，系2011年度所得税汇算清缴、新增存货及设备投资之增值税留抵税额增加； |

| | | | | | |
|---------|-------------------|-------------------|------------------|---------|---|
| 应付利息 | 44,501,760.08 | 25,400,314.78 | -19,101,445.30 | -42.92 | 应付利息较年初降低了43%，主要系上年计提国内信用证利息和押汇利息随本金归还兑付； |
| 实收资本 | 576,793,813.00 | 1,153,587,626.00 | 576,793,813.00 | 100.00 | 公司按照第八届董事会第十次会议决议中关于2011年度利润分配预案，以2011年12月31日公司总股本为基数，用未分配利润向全体股东每10股送红股3股，同时以资本公积向全体股东每10股转增7股。该利润分配方案已实施。 |
| 资本公积 | 445,234,956.81 | 41,479,287.71 | -403,755,669.10 | -90.68 | |
| 利润表项目 | 上年同期金额 | 本期金额 | 变动金额 | 变动比率(%) | 变动原因 |
| 营业成本 | 11,905,128,620.44 | 15,815,732,798.24 | 3,910,604,177.80 | 32.85 | 营业成本较上年同期增长了33%，系宁波逸盛三期和上海恒逸50万吨聚酯改扩建工程投产后，产能和销售规模扩大； |
| 营业税金及附加 | 22,931,450.41 | 32,184,554.57 | 9,253,104.16 | 40.35 | 营业税金及附加较上年同期增长了40%，系销售规模扩大引起的水利资金缴纳额增加； |
| 销售费用 | 59,663,601.98 | 123,333,695.00 | 63,670,093.02 | 106.72 | 销售费用较上年同期增长了107%，系随着产能扩大，PTA销量和产品出口量增加引起的运费及出口费用大幅增长； |
| 财务费用 | 136,840,229.33 | 352,620,147.57 | 215,779,918.24 | 157.69 | 财务费用较上年同期增长了158%，系融资规模扩大，人民币汇率双向波动，汇兑收益比去年同期减少； |
| 资产减值损失 | 5,231,296.75 | -22,703.97 | -5,254,000.72 | -100.43 | 资产减值损失较上年同期下降100%，系因本期应收款项收回，转回坏账损失 |
| 投资收益 | 242,444,291.47 | 114,378,924.26 | -129,012,519.02 | -52.82 | 投资收益较上年同期降低了53%，主要系大连逸盛投资因行业景气下滑盈利能力下降所致； |
| 营业外支出 | 6,299,607.90 | 1,576,645.90 | -4,722,962.00 | -74.97 | 营业外支出较上年同期降低了75%，主要系本期捐赠额下降。 |

十三、财务报表的批准

本财务报表于2012年8月28日由董事会通过及批准发布。

公司名称：恒逸石化股份有限公司

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

日期：2012年8月28日

日期：2012年8月28日

日期：2012年8月28日