

股票简称：恒逸石化

股票代码：000703



二〇一四年度报告

浙江·杭州

披露日期：2015年3月28日

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人邱建林、主管会计工作负责人朱菊珍及会计机构负责人(会计主管人员)蔡萍声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	9
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	11
第四节 董事会报告.....	50
第五节 重要事项.....	62
第六节 股份变动及股东情况.....	68
第七节 优先股相关情况.....	68
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	69
第九节 公司治理.....	78
第十节 内部控制.....	86
第十一节 财务报告.....	92
第十二节 备查文件目录.....	183

释义

释义项	指	释义内容
恒逸石化、公司、本公司	指	恒逸石化股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
广西证监局	指	中国证券监督管理委员会广西监管局
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、万元
本报告、本年度报告	指	恒逸石化股份有限公司 2014 年度报告
恒逸集团	指	浙江恒逸集团有限公司
鼎晖一期	指	天津鼎晖股权投资一期基金（有限合伙）
鼎晖元博	指	天津鼎晖元博股权投资基金（有限合伙）
恒逸有限	指	浙江恒逸石化有限公司
浙江逸盛	指	浙江逸盛石化有限公司
逸盛大化	指	逸盛大化石化有限公司
海南逸盛	指	海南逸盛石化有限公司
己内酰胺公司	指	浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司
恒逸聚合物	指	浙江恒逸聚合物有限公司
上海恒逸聚酯	指	上海恒逸聚酯纤维有限公司
恒逸高新	指	浙江恒逸高新材料有限公司
恒逸文莱实业	指	恒逸实业（文莱）有限公司
PMB 石油化工项目	指	公司在文莱投资建设的石油化工项目
PX	指	对二甲苯，为 PTA 的生产原料之一

PTA	指	精对苯二甲酸
MEG	指	乙二醇
PET	指	聚对苯二甲酸乙二醇酯（简称聚酯），是由 PTA 和 MEG 为原料经酯化或酯交换和缩聚反应而制得的成纤高聚物，纤维级聚酯切片用于制造涤纶短纤和涤纶长丝
POY	指	涤纶预取向丝
DTY	指	拉伸变形丝，又称涤纶加弹丝，通过 POY 生产加工
FDY	指	全拉伸丝，又称涤纶牵引丝
CPL	指	己内酰胺，锦纶的原料

重大风险提示

不存在对公司未来发展战略及经营目标的实现产生不利影响的重大风险，本报告中已披露了公司面对的风险因素及采取的应对措施，敬请查阅“董事会报告”中的相关章节。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	恒逸石化	股票代码	000703
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	恒逸石化股份有限公司		
公司的中文简称	恒逸石化		
公司的外文名称（如有）	HENGYI PETROCHEMICAL CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	HYPC		
公司的法定代表人	邱建林		
注册地址	广西壮族自治区北海市北海大道西 16 号海富大厦第七层 G 号		
注册地址的邮政编码	536000		
办公地址	浙江省杭州市萧山区市心北路 260 号南岸明珠 3 栋		
办公地址的邮政编码	311215		
公司网址	http://www.hengyishihua.com		
电子信箱	hysh@hengyi.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭丹	赵东华、张凤
联系地址	浙江省杭州市萧山区市心北路 260 号南岸明珠 3 栋 24 楼董事会办公室	浙江省杭州市萧山区市心北路 260 号南岸明珠 3 栋 24 楼董事会办公室
电话	(0571) 83871991	(0571) 83871991
传真	(0571) 83871992	(0571) 83871992
电子信箱	hysh@hengyi.com	hysh@hengyi.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	中国证券报、证券日报、证券时报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn/
公司年度报告备置地点	恒逸石化股份有限公司董事会办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记 号码	组织机构代 码
首次注册	1990年05月08日	北海市振华大厦11楼	19931183-2	-	-
报告期末注册	2012年03月31日	北海市北海大道西16号 海富大厦第七层G号	(企) 450000000000189	4505021982 2966X	19822966-X
公司上市以来主营业务的变化情况	恒逸石化股份有限公司的前身是“北海四川国际经济开发招商中心(股份)有限公司”。1990年5月8日,公司在北海市工商行政管理局注册登记,经营范围:房地产开发经营、商业贸易、进出口贸易、船务运输、城市信用、酒店、旅游服务、工程设计、工程承建、城市能源、实业开发。1996年3月,“北海四川国际经济开发招商中心(股份)有限公司”更名为“北海国际招商股份有限公司”,经营范围不变。2001年5月8日公司将名称由“北海国际招商股份有限公司”更名为“世纪光华科技股份有限公司”,主营业务变更为:电子系统工程及通信产品的研究及科技开发;对房地产、雷达整机及维修备件、电子通信产品、彩印包装等行业的投资。2011年5月31日,公司名称由“世纪光华科技股份有限公司”变更为“恒逸石化股份有限公司”。公司主营业务:对石化行业的投资;有色金属、建筑材料和机电产品及配件;货运代理;经营本企业及本企业成员单位自产产品和生产、科研所需的原材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关进出口业务。				
历次控股股东的变更情况	1990年2月10日,四川省石油总公司、中国烟草总公司四川公司、四川省成都全兴酒厂、四川省长江企业(集团)股份有限公司、成都钢铁厂、海南成都企业(集团)股份有限公司,成都三利商贸有限责任公司、成都				

	<p>市银建房地产开发公司、成都中银经济发展有限公司、四川省建设信托投资公司南充办事处、中国工商银行成都市信托投资公司、四川省德阳进出口公司和南宁桂银综合服务公司等 13 家企业共同发起组建“北海四川国际经济开发招商中心（股份）有限公司”。1996 年 3 月，“北海四川国际经济开发招商中心（股份）有限公司”更名为“北海国际招商股份有限公司”，2001 年 5 月 8 日，“北海国际招商股份有限公司”更名为“世纪光华科技股份有限公司”。2005 年 12 月 27 日，上市公司股东河南九龙水电集团有限公司与汇诚投资签订了《股份转让协议》，河南九龙水电集团有限公司将所持有的本公司 30,575,284 股社会法人股（占本公司总股本的 28.68%）转让给汇诚投资，汇诚投资成为世纪光华的第一大股东。2011 年 5 月 31 日，公司名称由“世纪光华科技股份有限公司”变更为“恒逸石化股份有限公司”。公司控股股东变更为浙江恒逸集团有限公司。</p>
--	---

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 10 层
签字会计师姓名	刘洪跃、王志伟

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国信证券股份有限公司	北京市西城区金融街 兴盛街 6 号国信证券 大厦 6 层	苏勋智、郭晓彬	2011 年 5 月-2014 年 12 月

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	2014 年	2013 年		本年比上年 增减	2012 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	28,062,542,927.07	30,750,609,390.47	30,750,609,390.47	-8.74%	32,671,628,522.24	32,671,628,522.24
归属于上市公司股东的净利润（元）	-352,682,419.34	426,933,201.17	426,933,201.17	-182.61%	313,715,381.43	313,715,381.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-270,567,336.13	365,406,241.02	365,406,241.02	-174.05%	189,101,570.05	189,101,570.05
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,880,793,971.80	187,569,520.73	187,569,520.73	902.72%	154,263,371.45	154,263,371.45
基本每股收益（元/股）	-0.31	0.37	0.37	-183.78%	0.27	0.27
稀释每股收益（元/股）	-0.31	0.37	0.37	-183.78%	0.27	0.27
加权平均净资产收益率	-6.74%	7.94%	7.94%	-14.68%	6.08%	6.08%
	2014 年末	2013 年末		本年末比上年 年末增减	2012 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	26,732,500,713.81	23,805,537,463.84	23,805,537,463.84	12.30%	21,240,525,955.25	21,240,525,955.25
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,028,824,912.17	5,476,875,468.83	5,476,875,468.83	-8.18%	5,162,862,942.80	5,162,862,942.80

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-17,599,992.38	4,921,917.45	-916,191.07	
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)	28,787,983.68	26,212,201.49	169,205,280.93	
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	-114,662,179.31	30,914,143.30	-774,020.00	
对外委托贷款取得的损益	876,088.89		25,919,972.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,423,556.14	12,566,798.56	154,758.93	
减: 所得税影响额	-18,497,384.07	6,340,994.62	36,402,287.76	
少数股东权益影响额(税后)	437,924.30	6,747,106.03	32,573,701.87	
合计	-82,115,083.21	61,526,960.15	124,613,811.38	--

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

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

(一) 行业及经营情况概述

2014年，国际经济复苏缓慢，国内经济发展步入“新常态”，中国传统行业发展面临较大压力。公司所处的石化化纤行业由于新增产能继续集中投放，使得产品供需结构依然严重失衡，企业经营举步维艰，多数产品开工率不足，产品毛利率大幅收窄。加之，4季度国际原油价格出现“断崖式”崩溃下跌，从而导致石化产业链产品价格快速下跌，以PX和PTA为例，PX合约结算价从约10000元/吨跌至6000元/吨，PTA合约结算价从约8000元/吨跌至5000元/吨，跌幅约为40%，受此影响，产品跌价损失严重，部分产品出现暴亏。

面对复杂多变的国内外经济形势、供需结构失衡的市场环境，公司董事会、管理层携手应对、审时度势，以“创新经营、稳定发展”为总基调，积极顺应市场变化和自身发展要求，主动应对内外环境挑战，积极推进一系列的经营管理改革创新，通过加大技术改造、拓展海外市场、优化产品结构和提升管理水平等举措，单位生产成本持续下降，国际市场持续增长，环境保护持续完善，管理机制持续创新，综合实力进一步增强。分产品来看，虽然PTA产品大多数企业严重亏损，但公司控股公司浙江逸盛依然保持盈利；己内酰胺公司凭借领先的成本控制和混合所有制优势，在行业困难重重的背景下，同样实现了盈利超亿元的骄人业绩；聚酯差别化纤维盈利能力持续上升，以恒逸高新为例，80万吨的差别化纤维实现了近1.6亿元的利润，单吨净利达到200元。公司这些成绩来之不易，是全体恒逸人共同努力的结果，更是恒逸多年积累竞争优势的集中体现。

报告期内，公司PTA和聚酯纤维产销量持续增长，产量分别为220.67万吨和342.25万吨（PTA为控股公司浙江逸盛产量，以下同），同比分别增长8.37%和21.59%，销量分别为219.02万吨和345.84万吨，同比分别增长7.66%和23.34%，产品产销率均达到100%；受产品价格大幅下滑影响，营业收入虽较同期略降8.74%，但依然实现营业收入280.63亿元；经营性现金流量净额为18.81亿元，较去年同期大幅上涨902.72%；截止2014年末，公司总资产267.33亿元，较去年同期增长12.30%；归属于上市公司股东的所有者权益50.29亿元，归属于上市公司股东的每股净资产4.36元。受到了供求关系失衡和产品价格下跌的影响，PTA参股公司严重亏损，公司自重组上市以来，净利润首次出现年度亏损，全年亏损3.53亿元，扣除非经常性损益后

的净利润亏损2.70亿元，加权平均净资产收益率-6.74%。

（二）公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2014年，公司继续坚持做大做强石化化纤主营业务，以产业链为核心向上游延伸产业布局，持续提升产业一体化竞争优势。在增强PTA业务中心和聚酯纤维业务中心（“两个中心”）协调经营的同时，实现产品分类经营创新；继续稳步推进PMB石油化工项目的建设；加大节能减排和工艺优化的技术改造，并注重生产环节的安全环保；增强内控体系运行的有效性；顺利完成三会运作的各项工作；积极履行重组时大股东的业绩承诺；强化以投资者需求为导向的信息披露，保护中小股东权益。通过上述工作，公司主营业务毛利率较去年同期大幅回升，综合毛利率为4.13%，较2013年提升了1.66个百分点。

1、增加节能减排技术应用，加大生产主体成本控制力度

成本管理一直以来是恒逸石化的亮点，公司始终遵循“向节约要效益”的思路，不断增加节能减排技术应用，围绕“提效益、降成本”运营主线，苦练内功，加大生产主体成本控制力度。报告期内，公司单位生产成本持续下降，生产主体成本优势进一步凸显。以PTA和己内酰胺成本为例，PTA持续推进水资源循环利用、装置尾气互供和公用工程共享等技术的应用，并动态调整产品开工率，增强产运销协调利用，PTA单位成本持续下降；己内酰胺公司优化重排转位酯酸肟比、优化滴定值指标等技术的应用；同时实行纯苯港口外租罐移港，推行双向运输模式，降低包装及运输成本等，己内酰胺综合成本持续下降。

2、继续加大海外市场开拓，完善海外网络布局

2014年公司加大了海外销售市场的拓展力度，持续加强市场研究，进一步优化完善客户网络布局，突出优势区域和高效区域的开发，着力提高销售能力和销售质量，强化后续服务优势，提高了外销市场的销售比重，保障了新兴市场的产品占有率。

报告期内，公司在海外地区实现销售额为45.23亿元(合并口径)，占销售总额的17.66%，较去年同期增长40.91%，公司产品主要销往东南亚、南亚、中东、欧洲及南美等地区。

3、不断优化产品结构，提升差别化纤维产品盈利能力

报告期内，公司继续强化市场研究，加强动态分析，以市场为导向进行产品结构调整与优化。依托公司的技术优势，通过工艺革新，有效提高差别化纤维的比重与产品的内在品质，并通过提高公司对市场需求的快速反应速度，提供优质的服务，提升了客户的满意度，进而促进了差别化纤维产品盈利能力的提升。

4、增强“两个中心”协调经营，实现产品分类经营创新

报告期内，公司积极应对聚酯产品需求回升和石化化纤产品价格的波动，紧紧围绕保障 PTA、聚酯产品品质的核心，通过建立快速的市场研判和信息反馈联动机制，统筹调度内部资源，科学安排检修，增加物流运输协调性，优化库存调节模式，增强 PTA 业务中心和聚酯纤维业务中心“两个中心”协调经营。同时，在供需结构失衡、市场风险加剧的市场环境下，逐步实现了产品分类经营创新，PTA 业务中心通过资源整合、结算方式创新等举措，提升市场话语权，充分发挥 PTA 业务的领先优势；聚酯纤维业务中心通过提升差别化对接，产品超卖降低库存等措施，聚酯纤维产品毛利率 5.56%，较去年同期提高 3 点 2 个百分点。

5、稳步推进 PMB 石油化工项目，不断优化项目工艺技术路线

2014年，公司以“提升产业竞争力”为核心，顺应市场的新变化，主动调整平衡产业链间的发展速度，提升发展质量，核心产业实现了稳定协调发展。报告期内，PMB 石油化工项目成功引进文莱方作为战略合作方，与文莱经发局签署了《土地租赁协议》，与文莱财政部下设的文莱战略发展资本基金签署了《合资协议》以及《股份认购协议》，奠定了项目投资建设的基础。另一方面，加快推进项目场地平整、围堰填海等基础工程建设，稳步推进公用工程建设投资；同时，不断研究最优工艺技术路线，探索灵活焦化、原料优化等技术应用，努力把该项目打造成全球领先的炼化典范。

6、顺利完成三会运作的各项工作，有效保护中小股东权益

报告期内，公司加强公司治理结构的建设，进一步完善了内控体系；针对公司经营的重大事项，及时召开董事会及股东大会，履行合法程序；做好董事会换届选举以及下设专业委员会的改选工作，切实提高了董事会运作的独立性、专业性；公司积极推动并实施了业绩承诺补偿方案，前次重大资产重组承诺方恒逸集团由回购股份的方式变更为直接对中小股东无偿送股，送股方案为每 10 股送 0.5 股，承诺方向流通股股东无偿送股 13,167,295 股。送股方案于 5 月 19 日实施完毕，增加了中小股东持股比例 1.14%，有效保护了中小股东的权益，赢得了资本市场的广泛认同。

二、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						

聚酯	15,672,637,043.94	14,801,533,657.76	5.56%	-4.47%	-7.60%	3.20%
PTA	9,937,782,631.47	9,600,990,381.50	3.39%	1.45%	2.19%	-0.69%
分产品						
(1)精对苯二甲酸 (PTA)	9,937,782,631.47	9,600,990,381.50	3.39%	1.45%	2.19%	-0.69%
(2)切片	3,147,715,538.37	3,044,665,653.87	3.27%	-23.69%	-26.37%	3.52%
(3)涤纶预取向丝 (POY 丝)	3,683,383,860.84	3,439,529,598.89	6.62%	-7.07%	-10.47%	3.55%
(4)涤纶牵伸丝 (FDY 丝)	3,418,632,407.35	3,174,544,216.43	7.14%	9.23%	5.21%	3.55%
(5)短纤	973,413,149.52	932,386,863.25	4.21%	30.87%	30.72%	0.10%
(6)DTY	2,698,992,011.99	2,570,900,763.82	4.75%	-5.29%	-7.32%	2.09%
(7)瓶片	1,750,500,075.87	1,639,506,561.50	6.34%	9.82%	6.62%	2.81%
分地区						
国内	21,087,608,966.68	20,084,733,104.28	4.76%	-8.28%	-9.94%	1.76%
国外	4,522,810,708.73	4,317,790,934.98	4.53%	40.91%	38.72%	1.50%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

三、主营业务分析

1、概述

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

主要经营模式的变化情况

适用 不适用

2、收入

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
聚酯	销售量	万吨	220.67	203.62	8.37%
	生产量	万吨	219.02	203.43	7.66%
	库存量	万吨	2.90	4.55	-36.26%
PTA	销售量	万吨	342.25	281.48	21.59%
	生产量	万吨	345.84	280.4	23.34%
	库存量	万吨	4.63	1.04	345.08%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

报告期内，聚酯库存量较上年同期下降36.26%，主要原因系为降低存货跌价损失减少聚酯库存水平。

报告期内，PTA库存量较上年同期增长345.08%，主要原因为公司PTA产量增加，产品库存增加。

公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	6,927,836,969.03
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	24.69%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	浙江古纤道新材料股份有限公司	2,556,446,350.70	9.11%
2	浙江双兔新材料有限公司	2,291,871,325.30	8.17%

3	兴惠化纤集团有限公司	806,220,417.12	2.87%
4	三菱商事（上海）有限公司	649,786,771.54	2.32%
5	宁波华星轮胎有限公司	623,512,104.37	2.22%
合计	--	6,927,836,969.03	24.69%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

3、成本

成本分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
PTA	PX	15,589,899,200	92.38%	17,304,865,100	93.24%	-9.91%
	能源	319,070,300	1.89%	362,397,794	1.95%	-11.96%
	折旧及其他	967,212,545	5.73%	892,772,070	4.81%	8.34%
	合计	16,876,182,045	100.00%	18,560,034,964	100.00%	-9.07%
聚酯纤维	PTA	8,286,963,619	63.78%	9,511,831,394	65.29%	-12.88%
	MEG	3,420,311,047	26.32%	3,698,802,453	25.39%	-7.53%
	能源	477,562,366	3.68%	517,157,516	3.55%	-7.66%
	折旧及其他	808,477,027	6.22%	840,753,161	5.77%	-3.84%
	合计	12,993,314,059	100.00%	14,568,544,523	100.00%	-10.81%
DTY	POY(含委托加工)及外购切片	2,359,793,595	88.81%	2,445,136,739	86.76%	-3.49%
	能源	107,341,920	4.04%	129,851,627	4.61%	-17.33%
	折旧及其他	190,013,498	7.15%	243,222,788	8.63%	-21.88%
	合计	2,657,149,013	100.00%	2,818,211,154	100.00%	-5.72%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	12,201,274,261.10
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	45.36%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	MITSUI & CO., LTD	4,367,237,744.96	16.23%
2	中国石化化工销售有限公司宁波经营部	2,872,408,871.80	10.68%
3	SABIC ASIA PACIFIC PTE LTD	1,969,613,653.74	7.32%
4	福建联合石油化工	1,510,419,572.97	5.61%
5	三菱商事（上海）有限公司	1,481,594,417.62	5.51%
合计	--	12,201,274,261.10	45.36%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

4、费用

2014年，公司销售费用较去年同比增加0.99亿元，增幅为43%，主要原因为本期公司PTA产品产销量增加，且出口量同比大幅增加，故运费及进出口费用增加。

2014年，公司财务费用较去年同比增加5.20亿元，主要原因为上期人民币汇率大幅升值产生大额汇兑收益，本期人民币汇率双向波动并小幅贬值产生汇兑损失，同期相比汇兑损益变动较大。

5、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	35,722,689,502.17	32,367,447,769.22	10.37%
经营活动现金流出小计	33,841,895,530.37	32,179,878,248.49	5.16%
经营活动产生的现金流量净额	1,880,793,971.80	187,569,520.73	902.72%
投资活动现金流入小计	205,160,099.21	444,156,825.36	-53.81%

投资活动现金流出小计	1,520,730,172.50	1,365,582,009.95	11.36%
投资活动产生的现金流量净额	-1,315,570,073.29	-921,425,184.59	42.78%
筹资活动现金流入小计	19,132,120,900.17	10,928,290,865.94	75.07%
筹资活动现金流出小计	19,046,983,900.65	9,838,741,435.38	93.59%
筹资活动产生的现金流量净额	85,136,999.52	1,089,549,430.56	-92.19%
现金及现金等价物净增加额	656,645,578.83	378,710,302.46	73.39%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

经营活动产生的现金流量净额同比大幅增加，原因为票据支付的原料采购款大幅增加。

投资活动现金流入小计同比下降 53.81%，主要原因为上期收到集团预付浙商银行股权转让款。

投资活动产生的现金流量净额同比增加 42.78%，主要原因为本期子公司浙江逸盛增加对海南逸盛 4.4 亿元委托贷款发放。

筹资活动现金流入小计同比增加 75.07%，筹资活动现金流出小计同比增加 93.59%，主要原因均为公司债务融资周期缩短，周转速度加快所致。

筹资活动产生的现金流量净额同比下降 92.19%，系本年度公司支付融资业务保证金大幅增长。

现金及现金等价物净增加额同比增加 73.39%，主要原因为经营活动产生的现金流量净额增加。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

本期参股公司效益大幅下滑引发投资损失增加，票据支付的原料采购款大幅增加，以及美元融资利率小幅上涨及人民币汇率小幅贬值导致筹资活动产生的财务费用增加，等等因素综合影响，导致报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异。

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产	金额	占总资产		

		比例		比例		
货币资金	3,142,729,842.43	11.76%	1,441,777,964.41	6.06%	5.70%	票据保证金和全额质押融资保证金增加
应收账款	985,881,328.49	3.69%	793,539,246.23	3.33%	0.35%	公司加强产品出口销售，出口商品发货至收到货款期间的信用账期导致应收外汇账款余额增加
存货	1,481,539,703.28	5.54%	1,660,057,623.48	6.97%	-1.43%	期末产品原料价格水平同比下跌
长期股权投资	2,597,122,211.40	9.72%	2,699,600,852.49	11.34%	-1.62%	本年度合营、联营企业效益亏损，导致权益法计提投资损失
固定资产	10,450,864,444.42	39.09%	7,994,733,485.01	33.58%	5.51%	PTA 节能技改扩产项目完工由在建工程转入固定资产
在建工程	583,857,298.25	2.18%	1,931,846,998.29	8.12%	-5.94%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
短期借款	10,716,588,821.97	40.09%	9,573,018,276.41	40.21%	-0.12%	公司采用票据质押贷美元贷款品种，获得低成本融资。
长期借款	1,211,051,746.97	4.53%	1,056,572,233.91	4.44%	0.09%	公司优化债务期限结构，增加提用中长期流动资金借款。

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的	188,627,055.30	-17,617,037.30			2,397,943.01	164,923,472.00	2,397,943.01

金融资(不含衍生金融资产)							
2.衍生金融资产			-434,475.00	0.00	740,544.00		740,544.00
3.可供出售金融资产	381,600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	381,600,000.00
上述合计	570,227,055.30	-17,617,037.30	-434,475.00	0.00	3,138,487.01	164,923,472.00	384,738,487.01
金融负债	0.00	-12,916,407.35					12,916,407.35

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、主要境外资产情况

单位：万元

资产的具体内容	资产规模	所在地	经营管理	保障资产安全性的控制措施	盈利情况	是否存在重大减值风险
控股子公司	542,823.03	香港/文莱	正常	加强母公司对境外子公司管理控制	10,172.25	否
其他情况说明	境外子公司合并抵消后的情况					

五、核心竞争力分析

1、战略领先优势

公司在发展过程中,紧紧围绕石化产业链向上游延伸,并联合战略合作方实现优势互补,率先实现产业转型升级。通过不断的巩固、突出和提升主营业务核心竞争力,牢固树立了行业龙头地位,稳步增强了综合实力。目前,公司已成为国内最大、综合实力做强的PTA和聚酯纤维产业链一体化的生产企业,战略引导的核心竞争优势确立了公司领先地位。

2、产业链一体化优势

自创立以来,公司坚持一体化产业链发展模式,形成了PTA-PET一体化产业链竞争格局,规划己内酰胺-锦纶一体化竞争模式,逐步形成“PTA-CPL”双产业的业务架构,促进产业链之间的协调均衡发展。在双产业板块不断壮大和巩固的同时,公司投资于文莱的炼化一体化项目将解决公司现有产品原料来源瓶颈,为公司未来的发展提供强有力的后续支持,进而实现PX-PTA-PET全产业链的发展。在发展产业链一体化的同时,公司始终增强一体化协调经营

能力，创新经营模式，构建了“产、供、销、运”一体化经营模式，强化了一体化产业链优势，有效提高了内部资源利用率，增强了市场竞争力和抗风险能力。

3、成本优势

公司始终推进节能降耗技术和大规模化装置的应用，持续加大生产成本控制力度，并凭借规模优势提升了原料议价能力。同时，公司能够根据市场需求合理调节产能利用率，降低了成本消耗，公司在投资成本、制造成本、物流成本等在同行业的均处于领先地位，具有无可比拟的竞争优势。

4、技术优势

公司拥有全球首个应用单体20万吨的CPL装置、单套200万吨PTA装置和单套60万吨聚酯熔体装置，这些大型化装置的运行有利于淘汰产业内落后生产力，提高产品集中度，实现产品质量结构的优化升级，进而增强了规模优势和成本优势，提升了公司的持续领先的竞争优势。

5、市场资源优势

公司通过科学有效的客户关系管理，积累了丰富的客户市场资源。通过不断强化市场客户资源深度合作，建立了准确的客户定位和客户数据库；并通过持续的以市场为导向进行产品结构调整与优化，提升了客户的满意度与品牌效应；同时，随着，近年来公司加大海外市场的销售，公司逐步形成了内外并举的销售格局，海外客户资源得到快速发展，有效增强了公司的市场竞争力。

6、潜在的抗周期优势

公司持有浙商银行股权，随着浙商银行的发展和未来上市，公司所持金融股权将形成相对稳定的收益，从而对公司所处行业的周期性特性有着重要的支撑作用。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,902,908,380.17	1,712,277,832.40	11.13%
被投资公司情况		

公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
逸盛大化石化有限公司	PTA 生产销售	25.38%
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	CPL 生产销售	50%
大连逸盛投资有限公司	投资	30%
海南逸盛石化有限公司	PTA 生产销售	37.50%
恒逸 JAPAN 株式会社	贸易、投资	34.00%

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股数 量(股)	期初持 股比例	期末持股数 量(股)	期末持 股比例	期末账面值 (元)	报告期 损益 (元)	会计核 算科目	股份 来源
浙商银行 股份有限 公司	商业银行	381,600,000.00	240,000,000	2.09%	240,000,000	2.09%	381,600,000.00	0.00	可供出 售金融 资产	增资 认购
合计		381,600,000.00	240,000,000	--	240,000,000	--	381,600,000.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
上海恒逸聚酯	控股子公司	否	PTA 期货	16,492	2013 年 11 月 19 日	2015 年 5 月 31 日	16,492		314	0.04%	-7,804
恒逸有限	控股子公司	否	远期外汇合约	123,462	2013 年 05 月 09 日	2016 年 03 月 14 日	123,462		107,083	15.27%	-2,552
合计				139,954	--	--	139,954		107,397	15.31%	-10,356
衍生品投资资金来源	公司自有资金										
涉诉情况（如适用）	无										
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2014 年 03 月 12 日										
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2014 年 04 月 03 日										
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>鉴开展衍生品投资面临的风险： 1、市场风险：在行情变动较大的情况下，价格按照预期相反方向波动，造成损失。2、流动性风险：衍生品投资面临合约交易时间与预期不符合的风险。 3、信用风险：在交付周期内，由于产品价格的大幅波动，客户主动违约而造成公司交易上的损失。 4、操作风险：由于衍生品投资专业性较强，复杂程度较高，会存在因信息系统或内部控制方面的缺陷而导致意外损失的可能。 5、法律风险：在衍生品交易中，由于相关行为与相应的法规发生冲突，致使无法获得当初所期待的经济效果甚至蒙受损失的风险。公司采取的风险控制措施：公司董事会已审议批准了《远期外汇交易业务管理制度》和《期货业务管理制度》，规定公司从事衍生品投资业务，以套期保值为主要目的，禁止投机和套利交易。制度就公司业务操作原则、审批权限、内部审核流程、责任部门及责任人、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序等做出了明确规定，符合监管部门的有关要求，满足实际操作的需要，所制定的风险控制措施是切实有效的。</p>										
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	<p>报告期内，公司商品期货、外汇等衍生品公允价值变动情况：亏损 10,356 万元。公司对衍生品投资按照公允价值计价，远期外汇基本按照银行、路透系统等定价服务机构等提供或获得的价格厘定，企业每月均进行公允价值计量与确认；期货的交易价格即为公允价格。</p>										
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	<p>否，公司根据财政部《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 24 号--套期保值》、企业会计准则第 23 号-金融资产转移》、《企业会计准则第 37 号--金融工具列报》相关规定及其指南，对开展的衍生品投资业务进行相应的核算处理，反映资产负债表及损益表相关项目。</p>										
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	<p>公司以规避市场波动风险、套期保值为目的开展的衍生品投资业务，与公司日常经营需求紧密相关，符合有关法律、法规的规定，且公司建立了《远期外汇交易业务管理制度》和《期货管理制度》，加强了风险管理和控制，有利于规避和控制经营风险，提高公司抵御市场风险的能力，不存在损害公司和全体股东利益的情况。</p>										

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
海南逸盛石化有限公司	是	44,000	6.16%	锦兴（福建）化纤纺织实业有限公司 7.5%的股权，杭州英良贸易有限公司 5%的股权	补充日常经营所需的资金
合计	--	44,000	--	--	--
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）	2014 年 11 月 26 日				
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）	2014 年 12 月 12 日				

3、募集资金使用情况

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
浙江恒逸石化有限公司	子公司	化纤	DTY	90,000	834,374	280,213	361,939	34,074	34,267
浙江逸盛石化有限公司	子公司	化纤	PTA	50,042.48 万美元	1,473,731	501,015	1,774,296	3,047	3,658
逸盛大化石化有限公司	参股公司	化纤	PTA	245,645	1,417,507	467,096	2,655,961	-62,321	-50,083
海南逸盛石化有限公司	参股公司	化纤	PTA	188,000	996,466	140,453	766,836	-60,830	-45,524
浙江恒逸聚合物有限公司	子公司	化纤	聚酯切片、POY 丝等	25,000	315,235	60,973	342,249	-2,564	2,092
上海恒逸聚酯纤维有限公司	子公司	化纤	聚酯切片等	70,000	298,125	57,039	454,073	-17,125	-13,274
浙江恒逸高新材料有限公司	子公司	化纤	聚酯切片、POY 丝等	120,000	568,313	187,041	663,948	18,371	15,896
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	子公司	化纤	CPL	120,000	417,748	153,986	374,038	11,567	10,722
香港天逸国际控股有限公司	子公司	境外公司	投资、贸易	9,950 万美元	476,021	88,664	698,501	1,401	1,546
恒逸实业（文莱）有限公司	子公司	境外公司	石化化工产品	10,000 万文币	71,756	43,881	-	-1,762	-1,760

主要子公司、参股公司情况说明

(1) 浙江恒逸石化有限公司

公司直接持有浙江恒逸石化有限公司100%的股份，浙江恒逸石化有限公司注册资本9亿元，公司经营范围为化学纤维、化学原料（不含危险品）的生产、加工和销售；进出口业务（除国家法律、法规禁止和限制的项目）。该公司拥有国际先进加弹机176台，加弹能力30万吨，为国内最大的化纤加弹企业。

(2) 浙江逸盛石化有限公司

公司通过浙江恒逸石化有限公司共计持有浙江逸盛石化有限公司70%的股份。浙江逸盛石化有限公司注册资本50,042.48万美元，公司经营范围：精对苯二甲酸（PTA）的生产、自产产品销售，该公司目前拥有四条大型PTA生产线，实际产能达到540万吨/年。

(3) 逸盛大化石化有限公司

公司通过浙江恒逸石化有限公司共计持有逸盛大化石化有限公司25.38%的股份。逸盛大化石化有限公司注册资本245,645万元，公司经营范围：精对苯二甲酸（PTA）的生产、自产产品销售。

(4) 海南逸盛石化有限公司

公司通过浙江恒逸石化有限公司共计持有海南逸盛石化有限公司37.5%的股份。海南逸盛石化有限公司注册资本18.8亿元，公司经营范围为精对苯二甲酸的生产、销售，PTA产能为210万吨/年。

(5) 浙江恒逸聚合物有限公司

公司通过浙江恒逸石化有限公司持有浙江恒逸聚合物有限公司60%的股份。浙江恒逸聚合物有限公司注册资本25,000万元，公司经营范围为生产加工、销售聚酯切片，POY丝，化纤原料，纺织面料，服装等。公司自2001年5月率先在国内投资国产化熔体直纺生产线以来，目前拥有大容量熔体直纺生产线3条，聚合能力60万吨，年产直纺长丝55万吨，切片5万吨。

(6) 上海恒逸聚酯纤维有限公司

公司通过浙江恒逸石化有限公司持有上海恒逸聚酯纤维有限公司100%的股权。上海恒逸聚酯纤维有限公司于2007年12月注册成立，注册资本7亿元。该公司聚酯纤维产能为110万吨/年。

(7) 浙江恒逸高新材料有限公司

公司通过浙江恒逸石化有限公司持有浙江恒逸高新材料有限公司100%的股权。浙江恒逸高新材料有限公司经营范围：生产、加工、销售聚酯切片、POY丝、FDY丝、化纤原料；经营本企业自产产品及技术的出口业务和自用产品及技术的进口业务（国家法律法规禁止或限制的项目除外）；其他无需报经审批的一切合法项目。该公司聚酯纤维产能为80万吨/年。

（8）浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司

公司通过浙江恒逸石化有限公司持有浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司50%的股权。浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司注册资本12亿元，经营范围为筹建生产己内酰胺、环己烷、环己酮、环己醇、硫酸铵、纯碱、硫酸、双氧水及其他苯加氢产生的下游产品、化工原料项目。该公司CPL产能为20万吨/年。

（9）香港天逸国际控股有限公司

公司通过浙江恒逸石化有限公司持有香港天逸国际控股有限公司100%的股权。香港天逸国际控股有限公司注册资本9,950美元，经营范围涉及投资、贸易。

（10）恒逸实业（文莱）有限公司

公司通过香港天逸国际控股有限公司持有恒逸实业（文莱）有限公司70%的股权。恒逸实业（文莱）有限公司注册资本10,000万文莱元，经营范围投资。该公司建成后将拥有800万吨/年炼化装置，主要产品的年产能为PX150万吨、苯50万吨及其他油品约400万吨。

报告期内取得和处置子公司的情况

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
恒逸株式会社	开拓日本市场业务	通过香港天逸参股公司，持股比例34%	本报告期对公司业绩影响较小
上海逸通国际贸易有限公司	有利于在上海自贸区开展离岸贸易和金融业务	通过恒逸有限控股公司，持股比例100%	本报告期对公司影响较小
海南逸盛贸易有限公司	有利于海南逸盛的产品销售及贸易服务	海南逸盛全资子公司	本报告期对公司业绩影响较小
恒逸石化国际有限公司	有利于在新加坡开拓国际贸易业务	香港天逸全资子公司	本年度对公司业绩影响很小
香港逸盛有限公司	有利于海南逸盛海外市场销售	海南逸盛全资子公司	本年度对公司业绩影响很小

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
PMB 石油化工项目	43.2 亿美元	31,709	49,611	1.88%		2012 年 4 月 10 日	巨潮资讯网上关于文莱石油化工项目获得国家发改委批复的公告（公告编号：2013-002）
高新材料差别化纤维项目	96,000	156	85,986	100.00%		2011 年 8 月 15 日	巨潮资讯网上 2011 年度非公开发行 A 股股票预案（公告编号：2011-055）
浙江逸盛 PTA 节能技改项目	300,000	143,577	308,454	100.00%		2013 年 12 月 31 日	巨潮资讯网上的公告“关于控股子公司浙江逸盛石化有限公司投资 PTA 节能技改扩产项目的公告”（公告编号：2013-051）
合计	3,039,408	175,442	444,051	--	--	--	--

七、2015 年 1-3 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

业绩预告情况：扭亏

业绩预告填写数据类型：区间数

	年初至下一报告期期末	上年同期	增减变动	
累计净利润的预计数（万元）	1,000-6,000	-14,756	增长	106.78%-140.66%
基本每股收益（元/股）	0.01-0.05	-0.13	增长	106.78%-140.66%
业绩预告的说明	1 季度，随着 PTA 供需关系的改善，以及聚酯纤维产品延续 2014 年			

	下半年的复苏经营态势，加之国际原油价格低位企稳回升，石化化纤产品价格趋向稳定，产品毛利率有所回升。另一方面，公司积极顺应市场变化和自身发展要求，持续进行经营管理改革创新，核心竞争优势愈发凸显，预计公司 1 季度扭亏为盈。
--	--

八、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势展望

公司董事会和管理层认真研究并一致认为：2015 年，PTA 及聚酯纤维行业的发展趋势性好转。其中，PTA 产业受益自身供求关系改善和原油价格企稳带来的正向运行；聚酯纤维产业，特别是涤纶长丝产业，将会继续延续 2014 年以来的良好趋势，产业整体运行可能会好于 2014 年，原因如下：

（1）PTA 供需关系有效改善。PTA 产能投产高峰期已经过去，2015 年 PTA 新增产能增速大幅放缓，预计新增产能占 2014 年底总产能的 9%左右，同时，随着落后产能的加快淘汰，行业供给可能会转为下降。下游需求随着国内外经济的企稳，已经出现趋势性增长，特别是随着人民收入的提高，差别化纤维的需求将会继续呈现较快增长。这些因素将推动行业供求关系有效改善。

（2）2015 年，聚酯纤维产业将会继续延续 2014 年良好的经营势头。据国家统计局统计显示，2014 年，化纤行业工业增加值同比增长 8.5%，受益于产品毛利改善实现利润总额同比增长 11.21%。其中涤纶行业同比增加 10.64%，增速提高 13.71 个百分点。2015 年，受益棉花价格放开、行业结构持续优化等因素的刺激，我国纺织服装行业将会出现持续利好，进而推动聚酯纤维需求的持续增长。

（3）美国经济的复苏和国内稳增长经济政策实施将刺激产品需求的回升。2015 年，预计美国经济增长动能持续走强，经济复苏前景明朗；国内稳增长经济政策持续推进，改革创新步伐加快；以及全球流动性将会出现进一步宽松局面，进而刺激投资和消费需求的增长。这些因素将会共同改善国内外经济环境，进而推动投资和消费的改善，而作为国计民生的石化化纤产业将明显受益，推动石化化纤产业需求的改善。

(4) 2015 年 PX 新增产能继续大幅度释放, 2014 年和 2015 年亚洲 PX 新增产能预计超过 1600 万吨, 新增产能大部分供应给中国, 截止到 2014 年底, 中国 PX 的有效需求为 1800 万吨, 因此新增产能明显改善 PX 的供应, 这将进一步缓解 PTA 原料供应瓶颈, 有利于 PTA 和聚酯纤维毛利率的提升。

(5) 原油价格经过 2014 年下半年的“断崖式”崩溃下跌后, 预计 2015 年原油价格将会出现企稳或趋势上升, 这些有利于 PTA 生产和库存管理, 而且低油价可能进一步刺激下游需求的增长, 进而提升 PTA 和聚酯纤维的经营效益。

(6) PTA 产业集中度进一步提高, 有利于产业自律性管理的加强。经过 2014 年 PTA 新增产能的投放, 目前 PTA 前 5 大供应商产能已经超过 3000 万吨, 约占到国内产能的 75%; 随着 2015 年 PTA 落后产能的加快淘汰, 行业兼并机会的出现, 产业集中度可能进一步提升, 产业自律性管理持续加强。

综上, 公司董事会和管理层一致认为 PTA-聚酯纤维产业景气在经过 2012 年-2014 年三年的低位徘徊后, 产业将迎来转机, 经营环境将出现明显改善。

同时, 我们也应关注到 2015 年石化化纤行业的发展面临着严峻的挑战。石化化纤产业链产能依然过剩, 下游需求消化较大的过剩产能依然需要一段时间, 这些将制约产能利用率的提升, 产业暴利机会难再出现, 产业重塑洗牌势不可挡。

经济发展规律证明, 变革虽带来一定风险, 但同时也带来前所未有的发展机遇。具有领先优势并能敏锐捕捉大趋势下的企业, 抓住投资机遇, 适时调整产业结构、发展方向和市场定位, 不断提高自身的竞争力, 从而赢得更加高效、可持续的发展前景。

(二) 公司发展战略

2015 年, 公司将继续坚持巩固、突出和提升主营业务的核心竞争力, 做大、做强石化化纤产业链, 不断提升企业的综合竞争; 持续推动经营方式的创新, 深度挖掘行业发展机遇, 牢牢巩固和提升现有产业的领先优势; 横向拓展不同产业链发展, 增强己内酰胺-锦纶产业链竞争优势; 纵向积极向上游延伸产业链空间, 逐步形成上下游炼化一体化产业格局, 建设成为国内领先、国际一流的石化企业。

(三) 2015 年经营思路和目标

2015 年, 公司董事会和管理层将积极利用宏观环境和行业出现的有利变化, 充分利用原油价格企稳带来的正向运行效应, 紧跟市场发展趋势, 有效开拓国内外市场新格局, 同时继续在实践中坚持、探索与完善行之有效的思路 and 做法, 运用改革创新思维, 推动公司稳定生

产、创新经营和协调发展，具体思路和目标如下：

(1) 战略发展方面，紧紧围绕 PMB 石油化工项目投资建设，优化工艺技术路线，加快项目现场建设进度，同时，发挥金融资产的产融互动功能，提高金融资产对公司发展的贡献；

(2) 经营方面，利用“互联网+”创新经营模式，加大海外市场销售力度，加大高端市场开发力度，优化库存平衡调节模式，增强产品协调经营和分类创新；

(3) 生产方面，加大技术改造力度，促进节能减排应用，提高生产成本控制力度，强化安全生产责任制落实；

(4) 管理方面，推进管理职能优化，构建多渠道融资模式，促进内控体系的有效提升，持续推动中小股东权益保护措施的实施。

具体目标：实现 PTA、聚酯纤维、CPL 等产品产销量的同比增长，实现产销率 100% 目标的实现；在产品市场价格稳定的基础上，力争实现营业收入的同比增长，并千方百计的控制原料成本、制造成本和三项费用，提高产品的毛利率和单位净利；同时，推进 PMB 石油化工项目的建设，促进股东价值的提升。

综上，公司将进一步巩固多年累积的独特竞争优势和管理优势，努力实现企业经营的转型升级，为未来的发展赢得主动，以积极的姿态迎接行业复苏“黎明”的到来，进而实现股东价值最大化。

(四) 2015 年重点工作安排

1、利用“互联网+”思维创新经营模式

“互联网+”是创新 2.0 下的的互联网发展新形态、新业态，政府工作报告也首次提出了“互联网+”行动计划。公司将互联网的创新成果深度融合于生产、经营和发展过程中，整合公司各方面的资源，借助互联网多边平台创新营销模式。同时，公司将逐步构建全方位的供应链管理服务模式，研究并探索互联网金融服务平台，为公司各方提供主业上的增值服务。

2、加大海外市场拓展力度，实现海外销售的持续增长

2015 年，公司将积极利用美国经济的复苏、发展中国家加大投、国际消费刺激政策的实施等有利形势，加大海外市场拓展力度，扩大海外销售产品的出口量；细化国际销售产品分工，吸取国内销售细化分工的成功经验，完成按单一产品管理的业务调整优化；同时，加大、加快海外销售人才的引进，实施海外销售专项奖励计划，千方百计调动一切可以利用的资源，实现海外销售的持续增长，为公司今后国内销售和海外销售并举局面的实现打下坚实的基础。

3、加大高端市场的开拓力度，提升差别化纤维的盈利能力

2015 年，随着人民收入水平的提高，个性化需求、差异化需求将会继续快速发展，有鉴于此，公司将加大高端市场开发力度，拓展高品质市场产品占有率；加快高端市场产品信息反馈速度，提高以销定产模式的有效性；保持产品超接订单模式，优化原料产品库存管理措施。同时，强化市场需求为导向，加强客户信息的收集和分类分析，提取和挖掘大数据下的市场机遇。并创新销售管理模式，从渠道纵向管理向平台化横向管理逐步转变，适应市场多元、快速的需求变化。此外，重视品质和品牌管理，提供产品以外的增值服务，进而提升差别化纤维的盈利能力。

4、稳步推进 PMB 石油化工项目

PMB 石油化工项目是公司向上游产业链延伸的战略举措，公司将全力以赴推进项目建设和尽早投产见效。2015 年，PMB 石油化工项目在已获得了国家发改委、商务部的批复和文莱政府环保批准，并签署了《原油供应协议》、《土地租赁协议》和《合资协议》等的基础上，公司将重点围绕工程建设、工艺路线优化、设备采购、项目融资以及公用工程配套等事项项目全体人员众志成城，排除一切干扰因素，借助“一路一带”的政策东风，积极稳步的推进项目建设，力争取得预期的项目进展。

5、发挥金融资产的产融互动功能

积极参与浙商银行的重大决策，促使浙商银行早日上市，促进浙商银行对公司主营业务发展的金融服务，提高金融资产对公司发展的贡献，探索建立产融互动模式、供应链金融模式等。

6、增强 PTA 中心和聚酯纤维中心的协调经营，加大产品分类经营创新

2015 年，聚酯纤维产品终端需求回升渐成趋势，为有效抓住市场机遇，公司紧紧围绕保障 PTA、聚酯纤维产品品质的核心，通过建立快速的市场研判和信息反馈联动机制，统筹调度内部资源，科学安排检修，增加物流运输协调性，优化库存调节模式，增强以销定产模式的有效性。分类来看，PTA 业务中心创新市场定价模式，增强上游原料的议价能力，提高物流保障能力，力争实现原油价格企稳和供需结构改善带来的双向作用；聚酯纤维业务中心紧跟市场变化，加大高端市场开拓力度，提升差别化适应需求，优化客户管理系统，提升以销定产模式的有效性。

7、加大技术改造力度，强化安全生产责任制的落实

2015 年，公司将继续“降成本、提效益”为目标，加大技术改造力度，促进节能减排技

术的应用和推广；加强对生产运行部门的技术管理，确保装置稳定运转，确保生产系统产、质、耗等指标的实现。但也要分类对待，PTA 加大节能降耗技术改造，进一步降低非 PX 成本；聚酯纤维加大差别化纤维技术的应用，优化产品结构，满足市场多元化需求；己内酰胺加大工艺流程优化，发挥规模效应。同时公司将进一步强化落实安全生产责任制，把安全生产贯穿生产全过程，常抓不懈。公司将继续做好安全生产预防管理，实施 24 小时不间断监控，及时清除安全隐患，排除重大事故发生的一切可能性。

8、持续推进管理职能优化，激发员工工作的创造性

2015 年，面临市场竞争激烈、供需矛盾的严峻考验，公司唯有做好管理创新，才能持续提升市场领先地位。一是进一步解放思想，积极地、创造性地研究、优化、提升组织保障能力，以市场为导向整合、优化组织结构；二是突破现有人才管理框架，加大优秀人才引进力度，为文莱项目建设和现有产业生产经营注入强心剂；第三，公司进一步完善人才培养体系和人才激励机制，研究并探索员工的各项激励政策，激发员工工作的积极性和创造性

9、提升内控体系的有效性，促进股东价值的提升

2015 年，公司将完善并强化公司治理结构，切实提高董事会运作的独立性、专业性，规范上市公司运作，此外，结合公司发展和经营需要，加强经营过程的风险控制，提升内控体系的有效性。另一方面，公司将全力做好信息披露管理和投资者关系管理，以投资者需求为导向完善信息披露机制，强化信息披露与公司运营的相互促进，此外，完善投资者互动机制，促进投资者，特别是中小投资权益的保护，进而促进股东价值的提升。

10、构建多渠道融资途径，促进公司稳步健康运行

2015 年，公司将提升资金供需结构的匹配，持续优化本外币资金的管理，充分利用资本市场功能促进融资创新，在满足经营发展的同时，千方百计地降低财务成本。同时，利用资本市场、汇率市场和利率市场等功能，规避市场风险，促进公司稳步、健康的运行。

（五）面临的风险与对策

1、市场结构失衡风险

石化和合成纤维产业是国民经济重要的支柱产业和基础产业，也是一个与国计民生息息相关的产业，涵盖了人们生活的衣食住行，但由于合成纤维产业经过过去几年快速发展，行业内产能规模非理性扩张，加之中国经济增速放缓，纺织服装、家纺等终端需求低稳增长，产业产品出现了严重供应过剩问题，公司所处产业链已偏离市场平衡，预计回到市场供需平衡点以上还需要经历一段去产能化的“痛苦时期”。

公司将加快上游产业链延伸，构建更加完善的一体化产业链优势；同时，公司将坚持以市场需求为导向，优化产品结构，统筹优化管理国内外两个销售市场，实现国内市场销售的巩固扩大、国外市场销售的有效突破，力争实现产销平衡的同时，提升公司整体的盈利水平。

2、资源要素制约风险

随着劳动力成本的不断提升，土地资源的日益紧缺，环境压力的不断加大，制造企业的“三低”优势（低劳动力价格、低土地成本、低环境承压）正逐步消退，在优势逐步消失并逐步成为弱势的同时，“三高”现象（高税负、高社会保险缴费基数、高融资成本）反而进一步严重削弱中国企业的竞争力。上述资源要素价格的居高不下成为现阶段中国企业运行所面临的突出压力，恒逸作为具有领先优势的制造企业亦不例外。资源要素成本的创新控制一直是公司的重点工作，2015年，公司将继续加大技术改造力度，深入挖潜增效，降低资源要素的依赖程度。同时，构建多渠道融资渠道，有效发挥资本市场融资功能，并在规避汇率风险的同时，充分利用境外低息债务资金。

3、利率风险和汇率风险

受国家宏观资金面的影响，市场利率居高不下，市场资金出现错配。2015年，公司在控制财务风险的同时，将继续融资结构优化，优化美元资金融资规模，加强资金管理，将财务成本控制在合理范围内。

未来人民币汇率和其他各种国际货币汇率双边波动幅度逐步加大，而公司进出口业务主要以美元或欧元进行结算，公司日常经营将面临着较大的汇率风险，进而影响公司经营效益。面对汇率风险，公司将积极开展远期外汇交易业务，加强外汇资金头寸结算，锁定汇率成本，进而降低汇率风险。

4、原油价格大幅波动的风险

公司所处产业链条为原油-石脑油-PX-PTA-涤纶长丝/短纤-纺织品，整个产业链条中，产品的成本构成超过80%由上游原料决定，因此原油价格的波动都会影响产业链条产品价格的波动，进而加剧了原料成本和经营成本的不确定性，从而伴随而来的销售风险的增加和企业效益的波动。2015年，原油价格依然受市场供求、地缘政治等因素影响，原油价格可能出现大幅波动，进而影响公司所处产业链条产品价格的波动，导致公司效益出现较大波动。2015年，公司继续优化库存策略，降低产业链条产品价格波动对企业经营的影响，但同时也看到，2015年原油价格温和向上的概率较大，一旦油价企稳反弹后，PTA环节凭借集中度带来的定价权优势及产业链补库存预期叠加效应，公司将凭借多年累积的竞争优势享受产业链正向运行的

效益。

十、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

1、因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

经本公司第九届董事会第三次会议于2014年10月27日决议通过，本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

《企业会计准则第2号——长期股权投资》：

执行《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》之前，本公司对被投资单位不具有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股权投资，作为长期股权投资并采用成本法进行核算。执行《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》后，本公司将对被投资单位不具有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股权投资作为可供出售金融资产核算。本公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理。

对2014年1月1日/2013年度相关财务报表项目的影响金额	
项目名称	影响金额 增加+/减少-

可供出售金融资产	381,600,000.00
长期股权投资	-381,600,000.00

《企业会计准则第37号——金融工具列报》：

《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》增加了有关抵销的规定和披露要求，增加了金融资产转移的披露要求，修改了金融资产和金融负债到期期限分析的披露要求。本财务报表已按该准则进行列报，并对可比年度财务报表附注的披露进行了相应调整。

《企业会计准则第30号——财务报表列报》：

《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》将其他综合收益划分为两类：(1)以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目；(2)以后会计期间在满足特定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，同时规范了持有待售等项目的列报。本财务报表已按该准则的规定进行列报，并对可比年度财务报表的列报进行了相应调整。

《企业会计准则第39号——公允价值计量》：

《企业会计准则第39号——公允价值计量》规范了公允价值的计量和披露。采用《企业会计准则第39号——公允价值计量》未对财务报表项目的计量产生重大影响，但将导致企业在财务报表附注中就公允价值信息作出更广泛的披露。本财务报表已按该准则的规定进行披露。

《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》：

《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》适用于企业在子公司、合营安排、联营和未纳入合并财务报表范围的结构化主体中权益的披露。采用《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》将导致企业在财务报表附注中作出更广泛的披露。本财务报表已按该准则的规定进行披露，并对可比年度财务报表的附注进行了相应调整。

(2) 会计估计变更

本公司本报告期无会计估计更正事项。

十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

1、本公司之全资子公司香港天逸国际控股有限公司于 2014 年 6 月 16 日出资 500 万美元在新加坡设立了恒逸石化国际有限公司（Hengyi petrochemical international），故本年度合

并范围增加了该公司。

2、本公司之全资子公司浙江恒逸石化有限公司于2014年3月6日在中国（上海）自由贸易试验区申请设立了上海逸通国际贸易有限公司，该公司注册资本为9000万元，故本年度合并范围增加了该公司。截至2014年12月31日，浙江恒逸石化有限公司尚未向该公司注资，该公司亦未开始生产经营。

十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

2014年9月9日，公司召开了第九届董事会第二次会议，对《公司章程》中关于利润分派政策的部分条款做了修订。并于2014年9月25日召开2014年第三次临时股东大会，审议通过上述利润分派政策。具体如下：

1、《公司章程》第一百五十五条修订为：

公司利润分配具体政策

（一）利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润。

（二）利润分配的期间间隔：在公司当年经审计的净利润为正数且符合《公司法》规定的利润分配条件的情况下，公司两次分红的时间间隔不超过24个月。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

（三）公司现金分红的具体条件和比例：除重大投资计划或重大现金支出等特殊情况下，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于合并报表当年实现的归属于上市公司股东的可分配利润的15%。

重大投资计划或重大现金支出指以下情形之一：

（1）公司未来12个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的50%，且超过5,000万；

（2）公司未来12个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的30%。

（四）公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本

次利润分配中所占比例最低应达到80%；

(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；

公司董事会可根据公司的经营发展情况及前项规定适时修改本条关于公司发展阶段的规定。公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

(五) 公司发放股票股利的条件：公司在满足上述现金分红的条件下，可以提出股票股利分配预案。公司在采用股票方式分配利润时，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

2、《公司章程》第一百五十六条修订为：

公司利润分配方案的审议程序

(一) 董事会在考虑对全体股东持续、稳定的回报的基础上，应与独立董事、监事充分讨论后，制定利润分配方案。董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜。公司董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论并形成详细会议记录。独立董事应当就利润分配方案发表明确意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。利润分配方案形成专项决议后提交股东大会审议。股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

(二) 公司当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，不采取现金方式分红或者拟定的现金分红比例未达到第一百五十五条规定的，股东大会审议利润分配方案时，公司为股东提供网络投票方式。

(三) 公司因前述第一百五十五条规定的特殊情况而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的	是

要求:	
分红标准和比例是否明确和清晰:	是,《公司章程》规定:除重大投资计划或重大现金支出等特殊情况下,公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下,采取现金方式分配股利,每年以现金方式分配的利润不少于合并报表当年实现的归属于上市公司股东的可分配利润的 15%
相关的决策程序和机制是否完备:	是,详见《公司章程》第一百五十六条-第一百五十八条。
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用:	是,公司独立董事对公司的历次利润分配方案均发表了明确意见。
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会,其合法权益是否得到了充分保护:	是,公司股东大会审议利润分配政策变更事项时,公司为股东提供网络投票方式。
现金分红政策进行调整或变更的,条件及程序是否合规、透明:	是

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

公司2012年度利润分派方案:以公司2012年12月31日的总股本1,153,587,626股为基数,以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利1元(含税),共计派发现金红利115,358,762.6元。不送红股,不以资本公积金转增股份。

公司2013年度利润分派方案:以公司2013年12月31日的总股本1,153,587,626股为基数,以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利1元(含税),共计派发现金红利115,358,762.6元。不送红股,不以资本公积金转增股份。在业绩补偿方案实施完毕后执行上述利润分配预案。

2014年度利润分派预案:2014年度,公司实现归属上市公司股东的净利润为-3.53亿元,根据《公司章程》的规定,公司本期不进行利润分配。

公司近三年现金分红情况表

单位:元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表 中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中 归属于上市公司股东的净利 润的比率	以现金方式要 约回购股份资 金计入现金分 红的金额	以现金方式要 约回购股份资 金计入现金分 红的比例
2014 年	0	-352,682,419.34	0.00%		
2013 年	115,358,762.60	426,933,201.17	27.02%		
2012 年	115,358,762.60	313,715,381.43	36.77%		

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	0
现金分红总额 (元) (含税)	0.00
可分配利润 (元)	0.00
现金分红占利润分配总额的比例	0.00%
现金分红政策:	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
因 2014 年度经营业绩亏损, 公司计划年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。	

十六、社会责任情况

公司一向重视履行社会责任, 大力支持地方经济建设, 积极回报社会, 为当地经济和社

会发展做出了杰出贡献。公司在兼顾经济效益与社会效益、短期利益与长期利益、自身发展与社会发展相互协调的同时，实现了公司与股东、消费者、员工、环境、社会的健康和谐发展。2014年公司社会责任履行如下：

（一）股东及投资者权益保护

自重组上市以来，公司修改公司章程，完善利润分配政策。在完成送红股、股本转增的同时，累计现金分红达 8.08 亿元。正是由于良好的公司治理，领先同行的公司业绩以及持续的现金分红、高比例的送股、转增等投资回报，吸引着众多机构、普通投资者。

一直以来，公司高度注重投资者权益保护工作，积极研究投资者的真实需求，整合内、外资源，建立以投资者需求为导向的信息披露体系；多渠道、多层次的建立投资者互动机制，健全投资者互动与服务体系。报告期内，公司举办了年度业绩说明会以及年中的网上集中答疑，针对投资者关心的公司战略、经营管理、重大项目进展等问题进行高效沟通。公司通过深交所的互动易、热线电话与邮箱等方式与投资者保持及时、有效的良好沟通，有效保护了投资者的知情权，提高了投资者公司管理的参与度，将投资者权益保护工作切实落到实处。另外，公司在报告期内积极推动并实施了业绩承诺补偿方案，增加了中小股东持股比例 1.14%，有效保护了中小股东的权益。

（二）供应商、客户和消费者权益保护

公司始终以振兴民族产业为己任，在持续发展壮大的同时，不断满足客户和消费者日益多元化的需求，为千家万户提供值得信赖绿色产品。公司在同行中率先通过了ISO 9001质量体系认证、ISO 14001环境体系认证、测量管理体系认证、标准化良好行为AAA级认证等，按照国际化、标准化要求管理生产、经营各个环节，保持产品质量稳定和顾客高满意度。同时，依托公司的技术优势，有效提高了产品的内在品质，并通过快速反应的售后互动服务体系，强化了以市场为导向进行产品结构调整与优化的水平和效率，切实提高了消费者的满意度。

（三）员工权益保护

公司长期秉承“同创共享、快乐发展”的企业员工观，打造“执著恒逸，和谐家园”品牌文化，践行“让员工与企业共同发展”的治企路线，积极保护员工的合法权益，重视员工职业发展，关注员工健康安全，关心员工文化生活，努力实现企业与员工共同进步，共享成果。公司通过管理人员再学习、岗位技能培训等手段培养了一批战略人才、技术人才。公司建立了完善的社会保障体系和困难职工救助机制，员工满意度和幸福指数切实提高。2014年度底，公司现有员工近7000人，为社会就业做出重大贡献。

（四）环境保护与可持续发展

企业不仅是赢取利益最大化的经济体，更是经济财富积累、社会文明进步、环境可持续发展的重要推动者。公司紧跟低碳经济发展趋势，倡导绿色环保理念，全面推行清洁生产，大力推进节能减排，不断加大对安全环保的投入力度，切实提升生态文明水平公司。2015年公司继续把降低能源消耗作为核心工作，公司一方面对生产装置实施尾气互供、水资源循环利用等节能改造技术，有效地降低了水、电、蒸汽等能耗。另一方面，强化环境保护的社会责任意识，进一步提升管理水平，通过工艺优化、技术改造，提高装置治理效率，全面推行清洁生产，切实提升生态文明水平。

（五）社会公益事业

公司具有强烈的社会责任感，热心捐资助学、扶危济困以及赈灾救危、支持贫困乡建设等社会公益活动。公司十分重视对教育事业的支持，启动了“爱心助学工程”，积极向高校捐资，扶持高校学术研究。长期以来，公司持续为患病、受灾和家庭困难职工捐款，为解决外来职工子女入学难提供帮助，并且参与实施结对子扶贫工程、支开展员工无偿献血等多项公益活动，同时，公司支持持残疾人事业发展，解决近千人残疾人就业，推动企业和社会的和谐发展。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

公司控股子公司浙江逸盛石化有限公司、参股公司浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司及海南逸盛石化有限公司属于国家环境保护部门规定的重污染行业。2014年度，上述公司均未发生重大环境污染事故，各项污染物全部达标排放，环保设施一直连续运行，且处理效率逐步提高。

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时	接待地	接待方式	接待	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
-----	-----	------	----	------	---------------

间	点		对象 类型		
2014 年 03 月 12 日	公司会 议室	实地调研	机构	中信证券、长江证券、东方 证券、申银万国、海通证券、 银河期货、华夏基金、长信 基金、宏源证券、中邮基金、 国金证券资产管理分公司、 平安资产、浙商证券、工银 瑞信、华泰证券、新华资产	一、项目、财务指标和行业情况说明：1、 公司文莱项目介绍，2、公司 2013 年度 主要财务指标说明，3、公司基本情况及 核心竞争力介绍，4、公司所处行业情况 说明。二、投资者互动：1、公司选择在 文莱进行 PX 项目的原因，2、据文莱项 目的用工成本，3、公司文莱项目在人才 需要方面是如何解决的，4、公司文莱项 目资本金的 70%来自于自有资金如何解 决，5、公司 2014 年的在财务费用方面 的考虑
2014 年 03 月 18 日	公司会 议室	实地调研	机构	瑞银证券	1、公司基本情况介绍，2、公司文莱 PMB 石油化工项目的进展介绍，3、公司选择 在文莱进行 PX 项目的原因，4、公司文 莱项目在人才需要方面的考虑，5、公司 如何解决文莱项目资本金，6、公司所处 行业情况说明。
2014 年 04 月 02 日	公司邮 箱	书面问询	其他	大智慧通讯社	1、公司 PTA 产能扩大的战略考虑，2、 公司对 2014 年 PTA 行业的看法。"
2014 年 04 月 02 日	公司会 议室	实地调研	机构	光大证券	1、公司基本情况介绍，2、公司文莱 PMB 石油化工项目的进展介绍，3、公司选择 在文莱进行 PX 项目的原因，4、公司文 莱项目如何解决资金问题，5、公司所处 行业情况说明。
2014 年	公司会	实地调研	机构	招商证券、招商基金、银河	1、公司文莱项目的资金安排情况；2、

06 月 12 日	会议室			基金、国联安基金、中国平安、兴业基金、长信基金、工银瑞信、中海基金、国开泰富基金	公司财务费用控制情况；3、公司发行公司债的主体评级情况；4、2013 年度公司在期货操作方面的相关制度情况；5、进口的 PX 与国内厂商生产的 PX 在价格上的比较；6、萧山区的部分企业因互保出现资金链断裂的情况对公司的影响
2014 年 06 月 16 日	公司会议室	实地调研	机构	安信证券、上海从容投资、浙江宝基股权投资、圆信永丰基金	1、公司文莱项目的资金安排情况；2、公司财务费用控制情况；3、PTA 行业环境的最新情况；4、影响 PTA 价格走势的因素；5、公司聚酯纤维的原料来源、价格、产销情况；6、目前，公司 PTA 工厂的开工情况
2014 年 06 月 17 日	公司会议室	实地调研	机构	银河证券、东方证券、光大保德信基金	1、目前，公司 PTA 工厂的开工情况；2、公司聚酯工厂的开工率以及的原料来源和产销情况；3、PPTA 行业环境的最新情况；4、影响 PTA 价格走势的因素；5、公司 PX 采购国内外来源占比情况；6、公司文莱 PMB 石油化工项目的进展情况；7、公司 2013 年的财务费用控制很好的主要原因；8、公司的产业战略方面的构想
2014 年 06 月 17 日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券、东方基金、德邦基金、三星资产通用(香港)有限公司、景林资产	1、PTA 行业环境的最新情况；2、计算 PTA 价差中,PTA 原料 PX 成本的计算方式；3、目前，公司 PTA、聚酯工厂的开工情况；4、公司产品出口分布情况；5、影响 PTA 价格走势的因素；6、公司 2013 年的财务费用控制的很好的主要原因；7、PX 价格的确定方式

2014 年 06 月 19 日	公司会 议室	实地调研	机构	兴业证券	1、公司非 PX 成本水平与行业水平的差别；2、PTA 行业环境的最新情况；3、目前，公司 PTA 工厂的开工情况；4、目前，公司聚酯工厂的开工情况；5、公司与荣盛之间的合作；6、影响 PTA 价格走势的因素；7、浙江逸盛石化有限公司 PTA 节能技改扩产项目的建设目的；8、公司 PTA 有出口销售情况；9、公司文莱项目的资金安排情况；10、公司已内酰胺项目与中石化合作情况
2014 年 06 月 20 日	公司会 议室	实地调研	机构	长江证券、建信基金管理公 司、国泰君安证券资产管理 公司	1、公司非 PX 成本水平与行业水平的差别；2、PTA 行业环境的最新情况；3、目前的定价模式下游聚酯工厂接受情况；4、PTA 工厂的开工情况；5、聚酯工厂的开工情况；6、PTA 产品的销售对象；7、计算 PTA 价差中，PTA 原料 PX 成本的计算方式；8、文莱 PMB 石油化工项目的进展介绍；9、文莱项目的资金安排情况；10、公司 2013 年的财务费用控制好的主要原因；11、影响 PTA 价格走势的因素；12、公司 PTA 出口销售情况
2014 年 07 月 01 日	公司邮 箱	书面问询	媒体	大智慧通讯社	1、行业情况目前情况，2、公司客户和销量情况，3、行业前景情况
2014 年 07 月 30 日	公司会 议室	实地调研	机构	华泰证券	1、PTA 行业目前推行新的结算方式情况；2、下游聚酯工厂对目前的定价模式的接受程度；3、公司工厂的开工情况；4、7 月份，PTA 的价格水平；5、公司非 PX

					成本水平与行业水平的比较;6、影响PTA价格走势的因素;7、PX 价格近期上涨的主要原因;8、棉花价格涨跌对聚酯纤维的影响程度;9、公司文莱项目的资金安排情况;10、恒逸集团的资产结构情况
2014年 08月05 日	公司会 议室	实地调研	机构	东兴证券	1、PTA 目前的价格水平;2、公司 PTA 工厂的开工情况;3、PTA 行业目前推行新的结算方式情况;4、公司非 PX 成本水平与行业水平的比较;5、公司文莱项目进展情况;6、公司申请原油进出口牌照情况;7、近期 PX 价格上涨的主要原因;8、公司 PX 采购国内外来源占比情况;9、2014 上半年,公司财务费用上涨幅度较大的主要原因
2014年 08月13 日	公司会 议室	实地调研	机构	太平洋保险	1、公司财务情况;2、公司资金情况;3、公司债的情况;4、文莱 PMB 石油化工项目进展情况;5、公司 PX 的采购来源;6、公司 PTA、聚酯纤维工厂的开工率情况;7、目前的行业情况;8、公司未来的产业构想
2014年 08月14 日	公司会 议室	实地调研	机构	深圳民森投资有限公司	1、公司基本情况;2、公司文莱 PMB 石油化工项目情况;3、当前 PTA 价格情况;3、PX 的盈利情况;4、影响国内 PX 投产产能的因素;5、资本市场融资情况
2014年 08月26 日	公司会 议室	实地调研	机构	国泰君安、招商基金、华富基金、上海坤领投资	1、PTA 行业目前推行新的结算方式情况;2、公司 PTA 的非 PX 成本相对别的公司的优势;3、公司 PX 采购国内外来源情况;4、公司今年财务费用控制的考虑;

					5、公司在己内酰胺产业链方面的考虑； 6、公司的开工率情况；7、9月份下游需求情况；8、PTA-聚酯纤维产业链各产品的盈利分布情况；9、文莱项目的进展情况；10、公司文莱项目的产品结构情况；11、文莱项目所产成品油的销售区域分布情况
2014年 09月04 日	公司会 议室	实地调研	机构	中信证券、中银国际	1、PTA行业目前推行新的结算方式情况如何；2、如何看待当前PTA价格；3、公司今年财务费用控制的考虑；4、公司的开工率情况如何；5、文莱项目的进展；6、公司在原油进出口方面的考虑
2014年 09月16 日	公司会 议室	实地调研	机构	民族证券	1、上半年，公司己内酰胺产品毛利率大幅提升的原因；2、公司海外市场销售持续增长的原因；3、公司在己内酰胺产业链上是否考虑扩产或者延伸产业链；4、公司目前PTA工厂的开工情况；5、公司聚酯工厂的开工率情况；6、文莱项目的进展情况
2014年 10月28 日	公司会 议室	实地调研	机构	银河证券	1、PTA价格下跌的原因；2、原油价格下跌对公司的影响；3、公司PTA工厂的开工情况；4、非公开发行项目的进展情况；5、公司3季度财务费用增加的原因；6、文莱项目的进展情况
2014年 10月31 日	公司会 议室	实地调研	机构	长城证券	1、PTA价格下跌的原因；2、原油价格下跌对公司的影响；3、公司己内酰胺项目有无扩产的计划；4、公司PTA工厂的开工情况；5、公司非公开发行项目的进

					展情况；6、文莱项目的进展情况
2014 年 12 月 01 日	公司邮 箱	书面问询	机构	大智慧通讯社	近期原油价格下跌对公司的影响
2014 年 12 月 01 日	公司会 议室	实地调研	机构	国元证券、申银万国	1、原油价格下跌对公司的影响；2、公 司己内酰胺项目有无扩产的计划；3、公 司有无投产锦纶产业的计划；4、；公司 PTA 工厂的开工情况；5、公司非公开发 行项目的进展情况；6、公司发行公司债 的情况进展；7、上半年，公司海外销售 增长的主要原因；8、文莱项目的进展情 况如何；9、公司与控股股东各持有浙商 银行股份情况及浙商银行上市的进程
2014 年 12 月 04 日	公司会 议室	实地调研	机构	浙江江成金融服务有限公 司、杭州全樽贸易有限公 司、陈凌	原油价格下跌对公司的影响
2014 年 12 月 08 日	公司会 议室	实地调研	机构	日本野村证券	1、公司 PX 采购国来源情况；2、公司 PTA 工厂的开工情况；3、公司 PTA 产 品的出口情况；4、公司己内酰胺项目有 无扩产的计划；5、公司有无投产锦纶 产业的计划；6、文莱项目的进展情况
2014 年 12 月 17 日	公司会 议室	实地调研	机构	中信证券、国金证券、新华 基金、上海博观投资管理有 限公司、杭州湛银投资管理 有限公司	1、公司的竞争优势；2、公司己内酰胺 的产能情况；3、公司己内酰胺产业链优 化的考虑；4、己内酰胺经营销售的模式； 5、公司的库存情况；6、原油价格下跌 对公司的影响
2014 年 12 月 22	公司会 议室	实地调研	个人	李娟	1、文莱项目进展；2、文莱公司股权情 况；3、公司债项目进展；4、定向增发

日					项目进展情况
2014 年 12 月 26 日	公司会 议室	实地调研	机构	方正证券、上海朱雀投资、 上海泓湖投资	1、PTA 发展趋势；2、国际原油价格下 跌对公司的影响；3、公司 PTA 工厂的开 工情况；4、文莱项目进展情况；5、公 司文莱项目的资金规划情况
接待次数			27		
接待机构数量			67		
接待个人数量			2		
接待其他对象数量			1		
是否披露、透露或泄露未公 开重大信息			否		

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

因物件损害责任纠纷，2014 年 11 月 18 日，本公司之子公司浙江恒逸聚合物有限公司及浙江恒逸石化有限公司向杭州市萧山区人民法院提起诉讼，起诉浙江省火电建设公司（已于 2014 年 12 月 23 日更名为中国能源建设集团浙江火电建设有限公司）及其分包单位南通宾城送变电工程有限公司因施工过程中发生的重大事故，导致本公司生产中断而产生的设备毁损、产品报废、恢复生产等各项巨大损失。截止本财务报告报出日，杭州市萧山区人民法院已对该案件进行预立案，并正在根据本公司的鉴定申请组织选定鉴定机构。

二、媒体质疑情况

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	子公司之合营企业	采购商品	购电	市场价		21,462.91	29.71%	票据/现款		2014年03月12日	巨潮资讯网公告：关于2014年度日常关联交易预计公告（公告编号：2014-010）
海南逸盛石化有限公司	参股公司	采购商品	采购 PTA	市场价		52,773.21	28.80%	票据/现款		2014年03月12日	
海南逸盛石化有限公司	参股公司	采购商品	采购 PET 切片、瓶片	市场价		16,553.47	100.00%	票据/现款		2014年03月12日	
逸盛大化石化有限公司	参股公司	采购商品	采购 PTA	市场价		12,678.30	6.92%	票据/现款		2014年03月12日	
宁波恒逸物流有限公司	母公司的其他子公司	接受劳务	物流运输	市场价		9,576.42	32.51%	票据/现款		2014年03月12日	
浙江恒逸物流有限公司	母公司的其他子公司	接受劳务	物流运输	市场价		10,438.91	35.44%	票据/现款		2014年03月12日	
杭州萧山合和纺织有限公司	间接持有公司 5% 股份以上的股东所控制的企业	销售商品	销售 DTY	市场价		4,713.33	1.75%	票据/现款		2014年03月12日	
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	子公司之合营企业	销售商品	销售纯苯	市场价		30,978.73	80.59%	票据/现款		2014年03月12日	

海南逸盛石化有限公司	参股公司	销售商品	销售 PX	市场价		24,258.92	67.42%	现款		2014 年 10 月 28 日	巨潮资讯网公告：关于新增
逸盛大化石化有限公司	参股公司	销售商品	销售 PTA	市场价		5,632.09	0.57%	票据 / 现款		2014 年 10 月 28 日	2014 年度日常关联交易的公告（公告编号：2014-065）
合计				--	--	189,066.29	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				上述关联交易有利于充分利用公司及重要关联方的优势资源，保证重要原材料的稳定供应和电力的稳定持续输送，保障公司下游产品的销售，实现公司对上游产品经营的尝试，有利于巩固产业链一体化优势。							
关联交易对上市公司独立性的影响				公司与上述关联方发生的关联交易均与公司日常经营相关，关联交易以市场价格为定价依据，遵循公平、公正、公开的原则，不会损害公司及中小股东利益，公司主要业务不会因上述关联交易对关联方形成重大依赖，不会影响公司独立性，对公司本期及未来财务状况、经营成果有积极影响。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				依赖性小							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				报告期内，上述关联交易业务严格控制在预计的关联交易金额范围之内。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	子公司之合营企业	采购土地使用权	己内酰胺的土地使用权	市场价	1,060.87	2,143.72	2,143.72	2,143.72	现款	1,082.85		
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				不适用								
对公司经营成果与财务状况的影响				收购己内酰胺土地使用权，有利于公司合理利用资源，提高整体效率。								

响情况	
-----	--

3、共同对外投资的关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
逸盛投资	公司董事任海南逸盛董事，监事任海南逸盛财务总监	协议价	海南逸盛石化有限公司	精对苯二甲酸化工产品的生产、销售	188,000万元	996,466	140,453	-45,524
被投资企业的重大在建项目的进展情况(如有)		报告期内，海南逸盛石化有限公司年产 210 万吨 PTA 项目进入试生产运行阶段。						

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
浙江恒逸集团有限公司	母公司	预收关联方债务	浙商银行股权转让	否	24,150.00	-24,150.00	0
浙江恒逸集团有限公司	母公司	应付关联方债务	集团发债资金	否	0	726,549.98	0.00
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		控股股东给上市公司提供资金支持，有利于降低公司的财务成本，提高整体经营效率					

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
恒逸有限	2014-3-11	2,367.27	2014-10-13	2,367.27	一般担保	2014/10/13 至 2014/12/31	是	否
恒逸有限	2014-3-11	1,642.95	2014-12-16	1,642.95	一般担保	2014/12/16 至 2015/3/16	否	否
聚合物	2014-3-11	4,020.00	2014-11-13	4,020.00	一般担保	2014/11/13 至 2015/11/13	否	否
高新材料	2011-9-30	7,244.00	2010-1-4	4,346.40	一般担保	2010/1/4 至 2014/12/31	是	否
高新材料	2012-2-20	1,835.70	2012-12-3	1,835.70	一般担保	2012/12/3 至 2014/12/3	是	否
高新材料	2012-2-20	42,771.81	2012-12-3	42,771.81	一般担保	2012/12/3 至 2020/12/2	否	否
香港天逸	2013-4-11	21,897.11	2013-12-4	21,897.11	一般担保	2013/12/4 至 2014/11/11	是	否
香港天逸	2013-4-11	30,519.07	2013-12-13	30,519.07	一般担保	2013/12/13 至 2014/9/16	是	否

香港天逸	2014-4-24	26,923.60	2014-7-8	26,923.60	一般担保	2014/7/8 至 2016/4/22	否	否
香港天逸	2014-4-24	21,323.79	2014-7-22	21,323.79	一般担保	2014/7/22 至 2015/5/14	否	否
香港天逸	2014-4-24	18,357.00	2014-10-13	11,014.20	一般担保	2014/10/13 至 2015/9/11	否	否
佳栢国际	2014-3-11	14,827.11	2014-4-22	14,827.11	一般担保	2014/4/22 至 2014/10/22	是	否
己内酰胺公司	2011-9-30	81,631.70	2011-11-4	57,142.19	一般担保	2011-11-10 至 2017-12-10	否	是
海南逸盛	2012-3-23	18,173.43	2012-6-7	12,721.40	一般担保	2012-6-7 至 2020-7-8	否	是
海南逸盛	2013-4-11	50,000.00	2013-5-29	35,000.00	一般保证	2013-5-29 至 2014-5-28	是	是
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		1,155,000.00		报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)		82,118.92		
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		1,388,136.75		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		177,559.94		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		0		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		0		
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		1,155,000.00		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		82,118.92		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		1,388,136.75		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		177,559.94		
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例						35.31%		
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)						69,863.59		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)						76,002.99		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)						0		
上述三项担保金额合计 (C+D+E)						145,866.58		

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

(1) 违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

公司报告期不存在其他重大交易。

九、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	恒逸集团、鼎晖一期、鼎晖元博	承诺恒逸有限 2011 年、2012 年、2013 年每年截至当期期末累计实际净利润数未达到每年截至当期期末累计预测净利润数（盈利预测数分别为 8.8115 亿元、8.9027 亿元、7.7305 亿元）时，恒逸集团、鼎晖一期、鼎晖元博等三方需向上市公司补偿股份。	2010 年 04 月 29 日	3 年	恒逸有限 2011 年度、2012 年度和 2013 年度实现经审计归属于母公司的扣除非经常性损益的净利润分别为 18.0900 亿元、1.9839 亿元和 3.8574 亿元，三年累计 23.9334 亿元，与累计承诺的 25.4447 亿元相比，公司未完成业绩承诺 1.5113 亿元。经公司第八届董事会第三十一次会议及 2013 年度股东大会审议，恒逸集团向全体流通股股东赠送 13,167,295 股股份方式履行承诺。2014 年 5 月 19 日，恒逸集团将上述 13,167,295 股股份进行了赠送，该承诺已随之履行完毕。

恒逸集团、公司实际控制人邱建林	承诺保证恒逸集团及其实际控制人的关联企业与公司的人员、资产、财务、机构及业务上的独立。	2010年04月29日	长期有效	截至目前，恒逸集团、邱建林无违背该承诺的情形。
恒逸集团、公司实际控制人邱建林	承诺不与公司同业竞争。	2010年04月29日	长期有效	截至目前，恒逸集团、邱建林无违背该承诺的情形。
恒逸集团、公司实际控制人邱建林	承诺规范与公司的关联交易。	2010年04月29日	长期有效	截至目前，恒逸集团、邱建林无违背该承诺的情形。
恒逸集团、公司实际控制人邱建林	承诺不占用公司资金。	2010年04月29日	长期有效	截至目前，恒逸集团、邱建林无违背该承诺的情形。
恒逸集团、鼎晖一期、鼎晖元博	承诺浙江逸盛石化有限公司、大连逸盛投资有限公司股权调整不会增加恒逸石化或相关下属子公司现实或潜在的税负。以本次重大资产重组完成为前提，如由于国家税务政策调整或其它原因导致恒逸石化或其下属控股子公司就上述股权调整被要	2010年04月29日	长期有效	该承诺持续有效，仍在履行过程中，截至目前，恒逸集团、鼎晖一期及鼎晖元博无违反该承诺事项。

		求补交税款或被税务机关追缴税款的,则重组方承诺将以现金及时、全额补偿公司因此而遭受的任何损失。			
恒逸集团		承诺以本次重大资产重组完成为前提,在 2010 年至 2014 年期间,如由于国家税务政策调整或其它原因导致恒逸石化或其下属控股子公司所享受的在评估报告中已考虑的税收优惠政策发生变化,并且恒逸石化当年未能完成评估报告中的预测利润的,则恒逸集团承诺将以现金及时、全额补偿公司因此而增加的税负,且该项补偿不影响恒逸集团履行对于业绩补偿之承诺。	2010 年 04 月 29 日	4 年	截止本报告披露日,该承诺已履行完毕。
恒逸集团、鼎晖一期、鼎晖元博、实际控制人邱建林		本次以资产认购或协议受让方式在公司拥有权益的股份自该等股份完成登记之日起 36 个月内不转让。	2010 年 04 月 29 日	3 年	截止本报告披露日,该承诺已履行完毕,恒逸集团、鼎晖一期、鼎晖元博所持限售股份在 2014 年 7 月 16 日上市流通。

2、公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	170
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘洪跃、王志伟
境外会计师事务所名称（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

报告期内，公司聘请了瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司的内部控制审计会计师事务所，2014年度内部控制审计费用为人民币85万元，报告期内未支付2014年度内部控制审计费用，支付2013年度内部控制审计费用80万元。

报告期内，公司的定向增发项目与公司债项目的保荐机构为国信证券股份有限公司，期间未支付费用。

十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十二、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

1、报告期内，公司实施了业绩承诺补偿方案，相关进展情况如下：

（1）2014年3月11日，经公司第八届董事会第三十一次会议审议通过，恒逸集团将以向全体流通股股东赠送13,167,295股股份的方式履行业绩承诺补偿事项。详见公司于2014年3月12日在巨潮资讯网上的公告“第八届董事会第三十一次会议暨 2013 年度董事会决议公告”（已取

消，公告编号：2014-007）。

(2) 2014年4月1日，经公司事后审核，由于在计算送股数量时依据计算的流通股份总数有误，导致计算的送股总数量出现误差，恒逸集团无偿送股总数由13,149,047股变更为为13,167,295股（多送18,248股）。详见公司于2014年4月2日在巨潮资讯网上的公告“第八届董事会第三十一次会议暨 2013 年度董事会决议公告”（更新后，公告编号：2014-007）。

(3) 2014年4月2日，经公司2013年度股东大会审议通过，恒逸集团将以向全体流通股股东赠送13,149,047股股份方式履行重组业绩承诺业绩补偿承诺。详见公司于2014年4月3日在巨潮资讯网上的公告“2013年度股东大会决议公告”（公告编号：2014-017）。

(4) 根据股东大会通过的方案，经向深圳证券交易所以及中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请并经审核，公司于2014年5月8日发布《限售股份解除限售提示性公告》，确定恒逸集团所需赠送的13,167,295股股份将于2014年5月13日解除限售，详见公司于2014年5月8日在巨潮资讯网上的公告“限售股份解除限售提示性公告”（公告编号：2014-025）。

(5) 2014年5月8日，经第八届董事会第三十三次会议审议通过，确定了本次业绩承诺补偿股份的具体事宜，详见2014年5月9日刊登在巨潮资讯网上的“恒逸石化第八届董事会第三十三次会议决议公告”（公告编号：2014-026）。

(6) 2014年5月15日，公司在巨潮资讯网上发布“关于浙江恒逸集团有限公司业绩承诺补偿股份过户实施公告”（公告编号：2014-029）。提请投资者关注本次业绩补偿股份过户实施的相关事项。

(7) 2014年5月19日，公司通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了恒逸集团业绩补偿股份的过户，详见公司于2014年5月20日在巨潮资讯网上的公告“关于浙江恒逸集团有限公司业绩承诺补偿股份完成过户的公告”（公告编号：2014-030）。

2、公司非公开发行股票项目进展：

2014年9月9日，公司非公开发行股票方案经公司第九届董事会第二次会议审议通过，详见公司于2014年9月10日在巨潮咨询网上的公告“第九届董事会第二次会议决议公告”；2014年9月25日，公司2014年第三次临时股东大会审议通过本次非公开发行股票方案，详见公司于2014年9月26日在巨潮咨询网上的公告“2014年第三次临时股东大会决议公告”；2014年12月底，公司本次非公开发行股票方案获得证监会的受理通知；详见公司于2014年12月30日在巨潮咨询网上的公告“关于非公开发行股票申请获得中国证监会受理的公告”。

3、浙商银行股份转让事项进展：

2014年上半年，公司积极推进浙商银行股权转让的审批事宜，由于进展缓慢，该股权转让事宜在2014年上半年未获得银监会的相关批复，公司已终止该股权转让事项。

十五、公司子公司重要事项

1、报告期内，恒逸实业（文莱）有限公司取得如下进展：

（1）签署了《土地租赁协议》，详见公司于2014年1月27日在巨潮资讯网上的公告“关于PMB石油化工项目的进展公告”（公告编号：2014-001）。

（2）签署了《合资协议》，详见公司于2014年2月26日在巨潮资讯网上的公告“关于签署《合资协议》的公告”（公告编号：2014-005）。

2、报告期内，浙江逸盛石化有限公司PTA节能技改扩产项目取得以下进展：

报告期内，公司控股子公司浙江逸盛石化有限公司PTA节能技改扩产项目完成装置调试，并顺利进入试生产运行阶段。

3、报告期内，海南逸盛石化有限公司年产210万吨PTA项目取得如下进展：

报告期内，公司参股公司海南逸盛石化有限公司年产210万吨PTA项目进入试生产运行阶段。

十六、公司发行公司债券的情况

为了进一步改善公司债务结构、降低融资成本，公司于2012年12月21日召开第八届董事会第21次会议，公司审议通过公司拟发行债券票面总额不超过人民币20亿元（含20亿元）的公司债的相关议案。2013年1月17日，公司召开2013年第一次临时股东大会，审议通过发行公司债的相关议案。2013年6月，公司发行公司债申请获得中国证监会发审会审核通过，详见公司于2013年6月8日在巨潮资讯网上的公告“关于发行公司债券申请获得中国证监会发审会审核通过的公告”。2014年11月19日，公司收到证监会下发的《关于核准恒逸石化股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2014]1032号），详见公司与2014年11月20日在巨潮资讯网上的公告“关于获得中国证监会核准公开发行公司债券批复的公告”。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	890,241,726	77.17%				-890,241,726	-890,241,726	0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	890,241,726	77.17%				-890,241,726	-890,241,726	0	0.00%
其中：境内法人持股	890,241,726	77.17%				-890,241,726	-890,241,726	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	263,345,900	22.83%				890,241,726	890,241,726	1,153,587,626	100.00%
1、人民币普通股	263,345,900	22.83%				890,241,726	890,241,726	1,153,587,626	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,153,587,626	100.00%				0	0	1,153,587,626	100.00%

股份变动的的原因

报告期内，公司限售股均上市流通：

1、2014年5月，控股股东浙江恒逸集团所持 13,167,295 股限售解除限售，该部分股份用于业绩承诺送股实施。

2、2014年7月，因前次重大资产重组实施完毕，业绩盈利承诺实施完成，承诺方所持限售股份解除限售。其中，恒逸集团所持股份总数为 807,820,230 股，其中限售股份807,813,021 股，另外7,209股为业绩承诺恒逸集团应赠送股份（因待确认股份以及个别在册股东证券账户及名称等信息残缺等原因未完成赠送的股份）；鼎晖一期所持股份总数为 54,023,900 股，鼎

晖元博所持股份总数为 15,237,510 股。本次限售股份实际可上市流通数量为 877,074,431 股，占总股本比例为 76.03%。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
恒逸集团	13,167,295	13,167,295	0	0	重大资产重组时承诺所持股份 36 个月不转让，因业绩承诺送股实施而解除限售	2014 年 5 月 13 日
恒逸集团	807,813,021	807,813,021	0	0	重大资产重组时承诺所持股份 36 个月不转让	2014 年 7 月 16 日
鼎晖一期	54,023,900	54,023,900	0	0	重大资产重组时承诺所持股份 36 个月不转让	2014 年 7 月 16 日
鼎晖元博	15,237,510	15,237,510	0	0	重大资产重组时承诺所持股份 36 个月不转让	2014 年 7 月 16 日
合计	890,241,726	890,241,726	0	0	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	29,806	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	27,445	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
浙江恒逸集团有限公司	境内非国有法人	70.03%	807,820,230		0	807,820,230	质押	47,000,000
全国社保基金一零七组合	其他	0.55%	6,354,393		0	6,354,393		
中国建设银行股份有限公司—华夏盛世精选股票型证券投资基金	其他	0.44%	5,113,952		0	5,113,952		
杭州惠丰化纤有限公司	境内非国有法人	0.44%	5,080,000		0	5,080,000		
曹伟娟	境内自然人	0.38%	4,360,842		0	4,360,842		
中国光大银行股份有限公司—中欧新动力股票型证券投资基金（LOF）	其他	0.37%	4,278,605		0	4,278,605		
四川恒运实业有限责任公司	国有法人	0.36%	4,098,226		0	4,098,226		
车吉悦	境内自然人	0.24%	2,814,635		0	2,814,635	质押	2,048,000
中国银河证券股份有限公	其他	0.22%	2,529,100		0	2,529,100		

司约定购回专用账户								
北京合聚天扬投资管理中 心（有限合伙）	境内非国有法人	0.21%	2,391,764		0	2,391,764		
上述股东关联关系或一致行动的说明		前 10 名股东中，曹伟娟与杭州惠丰化纤有限公司之间存在关联关系且属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
浙江恒逸集团有限公司	807,820,230	人民币普通股	807,820,230					
全国社保基金一零七组合	6,354,393	人民币普通股	6,354,393					
中国建设银行股份有限公司—华夏盛世精选 股票型证券投资基金	5,113,952	人民币普通股	5,113,952					
杭州惠丰化纤有限公司	5,080,000	人民币普通股	5,080,000					
曹伟娟	4,360,842	人民币普通股	4,360,842					
中国光大银行股份有限公司—中欧新动力股 票型证券投资基金（LOF）	4,278,605	人民币普通股	4,278,605					
四川恒运实业有限责任公司	4,098,226	人民币普通股	4,098,226					
车吉悦	2,814,635	人民币普通股	2,814,635					
中国银河证券股份有限公司约定购回专用账 户	2,529,100	人民币普通股	2,529,100					
北京合聚天扬投资管理中心（有限合伙）	2,391,764	人民币普通股	2,391,764					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联 关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，曹伟娟与杭州惠丰化纤有限公司之间存在关联关系且属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							

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

√ 是 □ 否

报告期内，公司前十名无限售条件股东“中国银河证券股份有限公司约定购回专用账户”原股东刘寿忠、张帆、王树敏进行了约定购回初始交易，交易数量分别为1,570,000、713,100、246,000股，合计2,529,100，股占公司股份总数的0.22%。

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资 本	主要经营业务
--------	-----------------	------	--------	----------	--------

浙江恒逸集团有限 公司	邱建林	1994 年 10 月 18 日	14358614-1	5180 万 元	实业投资、生产销售 纺织原料及产品
未来发展战略	恒逸集团以“坚持战略定位和战略目标，肩负历史使命，抢抓战略机遇，进一步巩固和提升主业竞争力，丰富和扩大辅业投资与合作，实现主辅业优势互补”为战略目标，不断扩大化纤产业配套能力和丰富石油化工产品。				
经营成果、财务状 况、现金流等	截止本报告披露日，恒逸集团尚未完成年度审计工作，未经审计的主要财务数据如下：资产总额为 361 亿元，营业收入 289 亿元，实现净利润 2,624 万元。				
控股股东报告期内 控股和参股的其他 境内外上市公司的 股权情况	无				

控股股东报告期内变更

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
邱建林	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	自 1994 年以来，邱建林先生一直担任浙江恒逸集团有限公司董事长，现任恒逸石化股份有限公司董事长，同时担任浙江恒逸集团有限公司董事长、浙江恒逸石化有限公司董事长、浙江恒逸聚合物有限公司董事、浙江逸盛石化有限公司董事长、浙江恒逸高新材料有限公司董事长、上海恒逸聚酯纤维有限公司执行董事。此外，邱建林目前为浙江省和杭州市人大代表，并任中国化纤工业协会副会长、浙江省工商业联合会副主席、中国上市公司协会常务理事等社会兼职。	

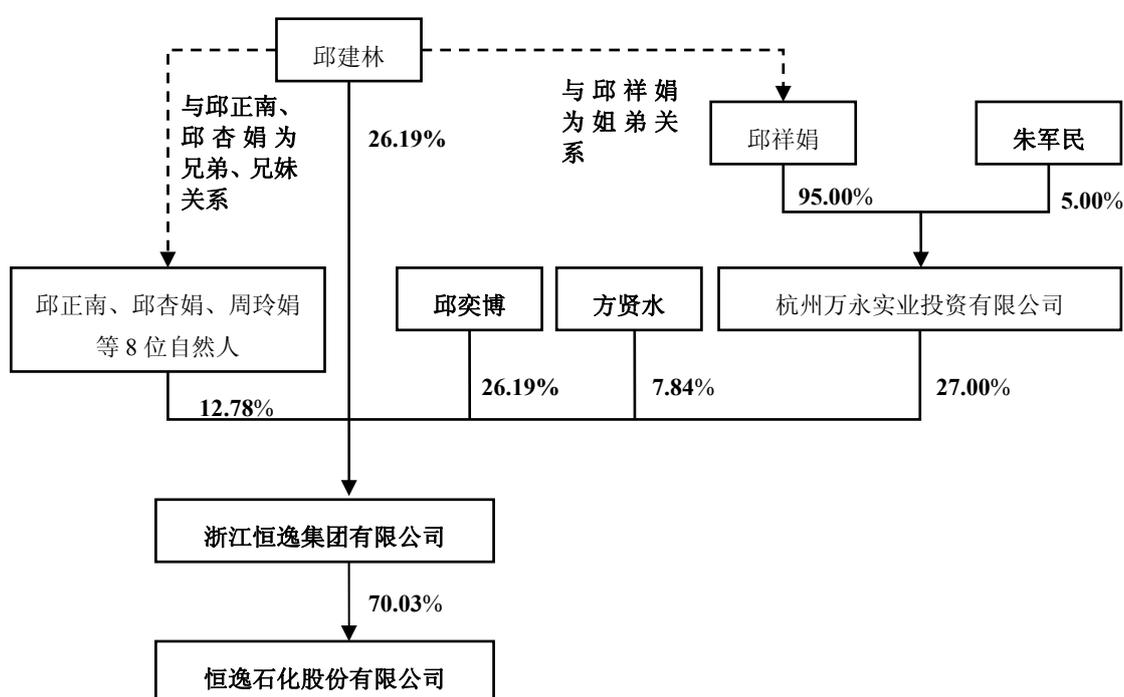
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
----------------------	---

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	期末持股数 (股)
邱建林	董事长	现任	男	52	2011年05月16日	2017年08月11日	0	0	0	0
方贤水	董事、总经理	现任	男	51	2011年05月16日	2017年08月11日	0	0	0	0
高勤红	董事	现任	女	52	2011年05月16日	2017年08月11日	0	0	0	0
郭毅	董事、副总经理	离任	男	41	2011年05月16日	2014年02月28日	0	0	0	0
王松林	副总经理	现任	男	45	2011年05月16日	2017年08月11日	0	0	0	0
王松林	董事	现任	男	45	2014年04月02日	2017年08月11日	0	0	0	0
朱菊珍	董事、财务总监	现任	女	52	2012年06月25日	2017年08月11日	0	0	0	0
朱军民	董事	现任	男	43	2013年05月03日	2017年08月11日	0	0	0	0
朱军民	副总经理	现任	男	43	2014年04月24日	2017年08月11日	0	0	0	0
端小平	独立董事	离任	男	46	2011年05月16日	2014年08月11日	0	0	0	0
贾路桥	独立董事	现任	男	76	2014年08月11日	2017年08月11日				
贺强	独立董事	现任	男	63	2011年05月16日	2017年08月11日	0	0	0	0
周琪	独立董事	现任	男	53	2011年05月16日	2017年08月11日	0	0	0	0
王铁铭	监事	现任	男	52	2011年05月16日	2017年08月11日	0	0	0	0
谢集辉	监事	现任	男	42	2012年06月25日	2017年08月11日	0	0	0	0
蔡萍	监事	现任	女	36	2012年06月05日	2015年03月27日	0	0	0	0
郭丹	副总经理、董事会秘书	现任	女	52	2011年05月16日	2017年08月11日	0	0	0	0

黄百坚	副总经理	现任	男	57	2011年09月30日	2017年08月11日	0	0	0	0
倪德锋	投资总监	现任	男	37	2011年09月30日	2017年08月11日	0	0	0	0
倪德锋	副总经理	现任	男	37	2014年04月24日	2017年08月11日	0	0	0	0

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

邱建林，男，1963年8月出生，硕士学历，高级经济师，具有20多年石化行业的决策管理经验。现任恒逸石化股份有限公司董事长，同时担任浙江恒逸集团有限公司董事长、浙江恒逸石化有限公司董事长、浙江恒逸聚合物有限公司董事、浙江逸盛石化有限公司董事长、浙江恒逸高新材料有限公司董事长、上海恒逸聚酯纤维有限公司执行董事。此外，邱建林目前为浙江省和杭州市人大代表，并任中国化纤工业协会副会长、浙江省工商业联合会副主席、中国上市公司协会常务理事等社会兼职。

方贤水，男，1964年3月出生，大专学历，高级经济师，具有20多年的化纤行业的生产管理经验。曾任杭州恒逸实业总公司总经理，杭州恒逸化纤有限公司总经理、浙江恒逸集团有限公司总经理；现任浙江恒逸石化有限公司总经理，同时担任浙江恒逸集团有限公司董事、浙江恒逸聚合物有限公司董事长、浙江逸盛石化有限公司董事、浙江恒逸高新材料有限公司董事、浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司董事、香港天逸国际控股有限公司董事、佳栢国际投资有限公司董事、宁波恒逸实业有限公司执行董事、宁波恒逸贸易有限公司董事、上海逸通国际贸易有限公司执行董事、海南逸盛贸易有限公司执行董事、香港逸盛有限公司董事。

高勤红，女，1963年7月出生，硕士学历，高级经济师，具有20多年银行金融财务管理工作经验。曾任上海浦东发展银行杭州分行信贷科长、支行副行长。现任浙江恒逸集团有限公司董事、浙商银行股份有限公司董事。

王松林，男，1970年4月出生，硕士学历，具有10多年石化化纤行业从业经验。曾任中国纺织建设规划院副处长、中国化纤总公司办公室主任、中国化纤经济信息网总经理、北京棉花展望公司总经理。现任恒逸石化股份有限公司副总经理，同时担任浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司董事长、浙江恒逸高新材料有限公司董事。

朱菊珍，女，1963年7月出生，本科学历，审计师，具有20多年财务管理、内部审计工作经验。曾任杭州杭发集团有限公司会计主管及总审计、浙江恒逸集团有限公司审计部经理。现任恒逸石化股份有限公司董事兼财务总监，同时担任浙江逸盛石化有限公司董事。

朱军民，男，1972年3月出生，大专学历，具有20多年化纤行业财务管理经验。曾任浙江恒逸集团有限公司财务处长、逸盛大化石化有限公司副总经理兼财务总监。现任恒逸石化股份有限公司董事兼总经理助理、浙江恒逸石化有限公司营销采购中心总经理。

贾路桥，男，1939年9月出生，本科学历，经济学教授。曾任北京经济学院教师、系团总支书记，天津纺织工学院教师、处长、系主任、副院长、院长、党委书记，北京服装学院院长，中国纺织科学研究院院长。现任中国纺织科学研究院共青城分院名誉院长。

贺强，男，1952年9月出生，教授、博导。1982年至今在中央财经大学工作。现任恒逸石化股份有限公司独立董事，同时担任全国政协经济委员会委员、中央统战部信息员。

周琪，男，1962年6月出生，硕士学历。1997年至今在立信会计师事务所有限公司工作。现任恒逸石化股份有限公司独立董事，同时担任立信会计师事务所（特殊普通合伙）董事、高级合伙人。

谢集辉，男，1973年5月出生，硕士学历。曾任浙江天健会计师事务所部门经理、美国无线光联有限公司财务总监、湘财证券有限公司并购总部高级经理、恒逸石化股份有限公司审计稽核部经理。现任恒逸石化股份有限公司监事，同时担任海南逸盛石化有限公司财务总监。

蔡萍，女，1979年12月出生，本科学历。历任浙江恒逸集团有限公司资金结算中心主任、财务部经理。现任恒逸石化股份有限公司监事，同时担任恒逸石化股份有限公司财务部经理。

王铁铭，男，1963年2月出生，高级经济师。曾任浙江恒逸房地产开发有限公司副总经理、上海恒逸聚酯纤维有限公司副总经理、浙江恒逸集团有限公司综合管理中心总经理。现任恒逸石化股份有限公司监事兼总经理助理、浙江恒逸石化有限公司总经理助理兼综合管理中心总经理，同时担任浙江恒逸房地产开发有限公司执行董事。

郭丹，女，1963年5月出生，硕士学历，高级经济师。历任国家国有资产管理局企业司境外处处长、香港华夏证券(国际)有限公司副总经理、大连证券有限责任公司负责人。现任恒逸石化股份有限公司副总经理兼董事会秘书。

黄百坚，男，1958年7月出生，硕士学历，具有20多年石化行业生产管理经验。曾任大东亚石化有限公司总经理特别助理，台湾东展石化有限公司采购/销售/经管/资讯协理，美国化工市场联合公司（CMAI）全球化纤与原料总监，上海仕进国际贸易有限公司总经理，浙江恒逸集团有限公司首席战略顾问。现任恒逸石化股份有限公司副总经理。

倪德锋，男，1978年1月出生，硕士学历。曾任浙江天健会计师事务所审计员、浙江恒逸

集团有限公司财务部经理、投资发展部经理、总经理助理。现任恒逸石化股份有限公司副总经理兼投资总监，同时担任浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司董事。

在股东单位任职情况

任职人员 姓名	股东单位名称	在股东单位 担任的职务	任期起始日期	任期终 止日期	在股东单位是否 领取报酬津贴
邱建林	浙江恒逸集团有限公司	董事长	1994年10月18日		是
方贤水	浙江恒逸集团有限公司	董事	1994年10月18日		否
高勤红	浙江恒逸集团有限公司	董事	2003年02月17日		是
王铁铭	浙江恒逸房地产开发有限公司	执行董事	2009年09月08日		否

在其他单位任职情况

任职人员 姓名	其他单位名称	在其他单位担任 的职务	任期起始日期	任期终止 日期	在其他单位 是否领取报 酬津贴
邱建林	浙江恒逸石化有限公司	董事长	2004年07月16日		否
邱建林	浙江恒逸聚合物有限公司	董事	2007年05月29日		否
邱建林	浙江逸盛石化有限公司	董事长	2003年03月03日		否
邱建林	浙江恒逸高新材料有限公司	董事长	2007年10月15日		否
邱建林	浙江巴陵恒逸己内酰胺有限 责任公司	董事	2011年12月21日	2014年12 月25日	否
邱建林	上海恒逸聚酯纤维有限公司	执行董事	2007年12月21日		否
邱建林	大连逸盛投资有限公司	董事	2005年12月24日		否
邱建林	逸盛大化石化有限公司	董事	2006年04月29日		否
邱建林	宁波恒逸贸易有限公司	董事长	2011年05月24日		否
邱建林	福建恒逸化工有限公司	执行董事	2009年12月23日		否
邱建林	宁波恒逸工程管理有限公司	执行董事兼总经 理	2011年12月02日	2014年11 月26日	否

方贤水	浙江恒逸石化有限公司	董事	2004 年 07 月 16 日		否
方贤水	浙江恒逸聚合物有限公司	董事长	2007 年 05 月 29 日		否
方贤水	浙江逸盛石化有限公司	董事	2003 年 03 月 03 日		否
方贤水	浙江恒逸高新材料有限公司	董事	2007 年 10 月 15 日		否
方贤水	浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	董事	2011 年 12 月 21 日		否
方贤水	宁波恒逸工程管理有限公司	执行董事兼总经理	2014 年 11 月 27 日		否
方贤水	逸盛大化石化有限公司	董事	2006 年 04 月 29 日		否
方贤水	海南逸盛石化有限公司	董事长	2014 年 06 月 23 日		否
方贤水	香港天逸国际控股有限公司	董事	2009 年 09 月 17 日		否
方贤水	佳栢国际投资有限公司	董事	2009 年 09 月 17 日		否
方贤水	宁波恒逸实业有限公司	执行董事	2011 年 06 月 07 日		否
方贤水	宁波恒逸贸易有限公司	董事	2011 年 05 月 24 日		否
方贤水	上海逸通国际贸易有限公司	执行董事	2014 年 03 月 16 日		否
方贤水	海南逸盛贸易有限公司	执行董事	2014 年 06 月 25 日		否
方贤水	香港逸盛有限公司	董事	2014 年 7 月 28 日		否
高勤红	浙商银行股份有限公司	董事	2007 年 07 月 23 日		否
高勤红	浙江恒逸高新材料有限公司	董事	2007 年 10 月 15 日	2014 年 04 月 09 日	否
王松林	浙江恒逸高新材料有限公司	董事	2007 年 10 月 15 日		否
王松林	浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	董事长	2011 年 12 月 21 日		否
朱菊珍	浙江逸盛石化有限公司	董事、副总经理	2010 年 06 月 18 日		否
朱菊珍	海南逸盛石化有限公司	董事	2010 年 05 月 31 日		否

朱菊珍	浙江恒逸高新材料有限公司	董事	2014 年 04 月 10 日		否
朱菊珍	宁波恒逸贸易有限公司	董事兼总经理	2011 年 05 月 24 日		否
倪德锋	浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	董事	2014 年 12 月 25 日		否

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司通过《高级管理人员薪酬与绩效考核管理制度》(第八届董事会第三次会议审议通过)对公司董事、监事及高级管理进行绩效考核并发放薪酬。公司高级管理人员的年度报酬由董事会根据公司的经营状况及相关人员的职务、工作业绩考核拟定方案发放。

经2011年5月16日公司第八届董事会第一次会议以及2011年6月8日公司2011年第二次临时股东大会审议通过，独立董事津贴标准由每人每年7.2万元（含税）调整到每人每年10万元（含税），津贴按月平均发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
邱建林	董事长	男	52	现任		96.86	96.86
方贤水	董事、总经理	男	51	现任	92.86		92.86
高勤红	董事	女	52	现任		65.5	65.5
郭毅	董事、副总经理	男	41	离任	8.83		8.83
朱菊珍	董事、财务总监	女	52	现任	75.51		77.51
朱军民	董事	男	43	现任	57.9		57.9
端小平	独立董事	男	46	离任	0		0
贾路桥	独立董事	男	76	现任	4.17		4.17
贺强	独立董事	男	63	现任	10		10
周琪	独立董事	男	53	现任	10		10

王铁铭	监事	男	52	现任	48.76		48.76
谢集辉	监事	男	42	现任	53.71		53.71
蔡萍	监事	女	36	现任	36.86		36.86
郭丹	副总经理、董事会秘书	女	52	现任	57.9		57.9
王松林	副总经理	男	45	现任	60.92		60.92
黄百坚	副总经理	男	57	现任	59.92		59.92
倪德锋	副总经理兼投资总监	男	37	现任	55.66		55.66
朱军民	副总经理	男	43	现任	57.9		57.9
合计	--	--	--	--	691.05	162.36	853.41

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
郭毅	董事兼副总经理	离任	2014年02月28日	个人原因辞职
王松林	董事	被选举	2014年04月02日	股东大会审议当选公司董事
倪德峰	副总经理	聘任	2014年04月24日	董事会审议当选公司副总经理
朱军民	副总经理	聘任	2014年04月24日	董事会审议当选公司副总经理
端小平	独立董事	任期满离任	2014年08月11日	任期满后离任
贾路桥	独立董事	被选举	2014年08月11日	股东大会审议当选公司董事

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无

六、公司员工情况

截至2014年12月31日，公司员工总数为6,844人，其中需公司承担费用的离退休职工0

人。

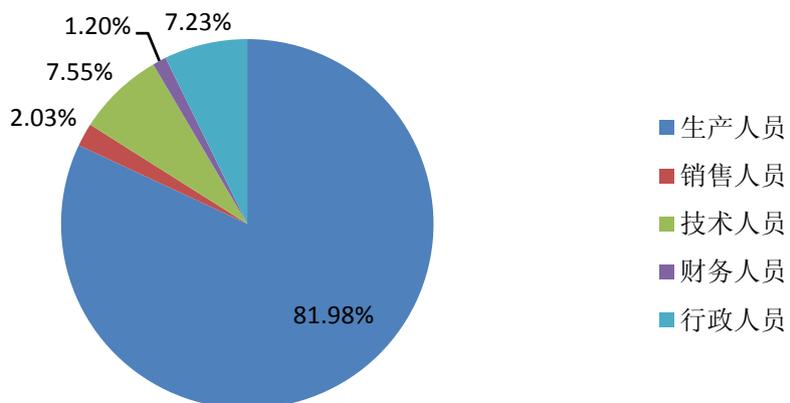
公司实行劳动合同制，按照《劳动法》、《劳动合同法》以及相关劳动法律法规的规定，全员签订劳动合同。公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度，按照国家规定为员工缴纳社会保险，设置相应的安全保障措施，给员工创造良好、安全的生产环境。针对公司财务人员，行政人员，技术人员，生产人员和销售人员制定有效的薪酬激励体系，并根据公司、部门及个人的业绩考核，给予相应的绩效奖励。

公司根据生产经营及人才培养需要，针对不同类别的员工制定培训计划，按计划组织企业内部培训和送外培训，尤其注重岗位技能培训，对特殊岗位和危险化学品操作人员等做到持证上岗，确保生产安全，经营运作正常。公司还通过有针对性的培训培养技术、业务骨干，使其业务能力得到提升。

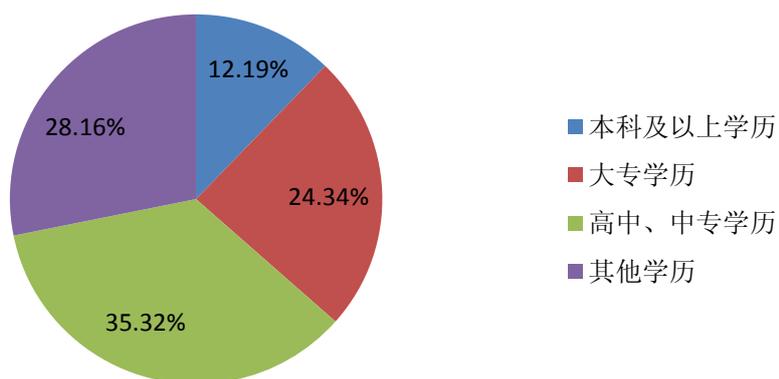
其中，人员的专业结构与教育程度分布如图表所示。

专业构成		
专业类别	人数	占员工总数百分比
生产人员	5611	81.98%
销售人员	139	2.03%
技术人员	517	7.55%
财务人员	82	1.20%
行政人员	495	7.23%
合计	6844	100.00%
教育程度		
学历类别	人数	占员工总数百分比
本科及以上学历	834	12.19%
大专学历	1666	24.34%
高中、中专学历	2417	35.32%
其他学历	1927	28.16%
合计	6844	100.00%

员工专业构成分布



员工教育程度分布



第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司按照中国证监会的要求，按照“规范运作，精干高效”的原则，规范公司运作，建立了符合公司发展需要的组织架构和运行机制。公司设有股东大会、董事会、监事会。股东大会为公司的最高权力机构，董事会为经营决策机构，监事会为监督机构。董事会、监事会分别就各自的职责对股东大会负责。公司董事会下设战略与投资委员会、审计委员会、风险控制委员会、薪酬考核与提名委员会4个专门委员会，各专门委员会对董事会负责。公司经营层对董事会负责，负责公司的生产经营管理工作，执行股东大会和董事会的决定。报告期内，公司现有董事9名，其中：独立董事3名，对公司及全体股东勤勉尽责。公司已建立了权力机构、决策机构、监督机构与经理层之间权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构，符合中国证券监督管理委员会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人员登记管理制度》认真做好内幕信息知情人的登记工作，组织董事、监事及高管积极参与广西证监局组织的相关活动与会议，组织相关人员参加信息披露管理的专项培训，进一步加深了公司董事、监事、高管与有关人员对相关法规的理解和认识，提高相关人员的合规、保密意识。报告期内，公司对内幕信息的登记和报送工作进行了自查，尤其是对定期报告等披露信息的内幕信息情况进行了自查。报告期内，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的行为。为进一步提高公司治理的透明度，做好投资者关系管理工作，报告期内，公司组织了两次次投资者网上集体接待活动，针对投资者关心的公司战略规划、经营管理、重大项目进展、行业发展、经营业绩等内容，做详细解答，为投资者全面了解公司经营管理的各个方面提供了便利。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 04 月 03 日	1、《<2013 年年度报告>及其摘要的议案》，2、《2013 年度董事会工作报告》，3、审议通过《2013 年度监事会工作报告》，4、审议通过《2013 年度财务决算报告》，5、《关于公司 2013 年度利润分配的预案》，6、《2013 年度内部控制自我评价报告》，7、《关于聘任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度财务报表及内部控制审计机构的议案》，8、审议通过《关于确定 2014 年度控股子公司对外担保额度的议案》，9、《关于 2014 年度日常关联交易的议案》，10、《关于开展 2014 年远期外汇交易业务的议案》，11、《关于选举王松林先生为第八届董事会董事的议案》，12、《关于浙江恒逸石化有限公司 2013 年 12 月 31 日 100% 股东权益价值减值测试的	审议通过	2014 年 04 月 04 日	公告编号：2014-017，公告名称：恒逸石化股份有限公司 2013 年度股东大会决议公告，披露媒体：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

		议案》，13、《关于与恒逸集团、鼎晖一期及鼎晖元博协商变更业绩补偿方式的议案》，14、《关于提请股东大会授权董事会办理与恒逸集团、鼎晖一期及鼎晖元博协商变更业绩补偿方式相关事项的议案》。			
--	--	---	--	--	--

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
第一次临时股东大会	2014年05月13日	《关于增加 2014 年度控股子公司互保额度的议案》	审议通过	2014年05月14日	公告编号：2014-028 ， 公告名称：恒逸石化股份有限公司 2014 年第一次临时股东大会决议公告，披露媒体：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网
第二次临时股东大会	2014年08月11日	"《关于公司第八届董事会换届选举的议案》、《关于公司第八届监事会换届选举的议案》、《关于调整 PTA 节能技改扩产项目总投资额的议案》 "	审议通过	2014年08月12日	公告编号：2014-045 ， 公告名称：恒逸石化股份有限公司 2014 年第二次临时股东大会决议公告，披露媒体：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网
第三次临时股东大会	2014年09月	"《关于修改公司章程的议案》、过《未来三年股东分红回报规划（2014 年	审议	2014年09月	公告编号：2014-060 ， 公告名称：恒逸石化股份有限公司

时股 东大 会	月 25 日	-2016 年)》、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》、《关于<恒逸石化股份有限公司 2014 年度非公开发行 A 股股票预案>的议案》、《关于<恒逸石化股份有限公司关于非公开发行股票募集资金使用的可行性报告>的议案》、《关于公司与特定对象签订<附条件生效的股份认购合同>的议案》、《关于公司非公开发行股票涉及关联交易的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》、《<关于前次募集资金使用情况的报告>的议案》 "	通 过	月 26 日	2014 年第三次临时股东大会决议公告,披露媒体:《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网
第四 次临 时股 东大 会	2014 年 11 月 12 日	《关于新增 2014 年度日常关联交易的议案》	审 议 通 过	2015 年 11 月 13 日	公告编号: 2014-069, 公告名称: 恒逸石化股份有限公司 2014 年第四次临时股东大会决议公告,披露媒体:《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网
第五 次临 时股 东大 会	2014 年 12 月 11 日	《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》	审 议 通 过	2015 年 12 月 12 日	公告编号: 2014-075, 公告名称: 恒逸石化股份有限公司 2014 年第五次临时股东大会决议公告,披露媒体:《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
贺强	9	2	5	1	1	是
周琪	9	3	5	1	0	否
端小平	5	3	2	0	0	否
贾路桥	4	1	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		1				

连续两次未亲自出席董事会的说明

本报告期，独立董事贺强先生出现 1 次连续两次未亲自参加会议的情况，具体如下：

3 月 11 日，公司召开第八届董事会第三十一次会议，独立董事贺强先生因担任全国政协委员需出席全国政协会议，故请假缺席本次会议。4 月 24 日，公司召开第八届董事会第三十二次会议，独立董事贺强因公务参加政府活动无法参加本次会议，故书面授权独立董事端小平先生出席本次会议并代其行使表决权。公司其他独立董事不存在连续两次未亲自出席董事会的情况。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司根据董事会上独立董事提出的各项规范要求，归纳整理成会议通报，不定期发送给公司全体董监高及相关事项负责人，并及时跟踪事项处理进展，切实做到独立董事意见的下达与跟踪反馈；在董事会上，公司相关负责人向独立董事汇报公司相应期间经营以及财务等状况，其他董事会成员及管理人员接受独立董事的问询，独立董事对公司的经营管理提升积极建言献策，要求公司在宏观经济形势欠佳、经营压力较大的背景下，积极主动采取一些办法，尽量改善各项经营指标，提高经济效益；加强风险控制，严格管理期货的决策及交易；做好投资预算，控制对外投资；在财务报表的审计上，会计师事务所与独立董事进行报表审计情况的沟通，如公司年度财务报告的审计期间，公司组织了独立董事与公司财务负责人、审计师的沟通。由此，独立董事的监督职能在公司得以有效发挥。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设立董事会战略与投资委员会、审计委员会、风险控制委员会、薪酬考核与提名委员会，扩大了董事会运作范围。

1、公司董事会审计委员会由5位董事组成，主任委员为会计专业人士周琪先生担任，报告期内，审计委员会各委员认真、勤勉履行职责，完成了本职工作。

报告期内，公司董事会审计委员会负责对公司日常经营管理及财务状况等涉及公司相关业务的各个环节进行定期审计，监督和核查。针对公司本报告期的定期报告，审计委员会在董事会审议之前，召开专门的会议，对公司《2014年度报告》进行监督、核查。

董事会审计委员会在公司2014年报审计工作中履行了如下职责：

- (1) 审计委员会督促公司财务部与会计师事务所做好审计工作；
- (2) 审阅公司编制的财务会计报表；
- (3) 会计师事务所出具初步审计意见，审计委员会审阅财务会计报表，形成书面意见；
- (4) 审阅公司2014年度审计报告。

2、薪酬考核与提名委员会履职情况

公司董事会薪酬考核与提名委员会由3位董事组成，主任委员为贾路桥先生担任。报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会根据公司董事、监事及高级管理人员的主要职责范围、重点工作的完成等情况进行了考核。

3、战略与投资委员会

公司董事会战略与投资委员会由5位董事组成，主任委员由董事长邱建林先生担任，报告期内，战略与投资委员会各委员认真、勤勉履行职责，完成了本职工作。

报告期内，公司董事会战略与投资委员会对公司重大的投资事项进行了讨论和分析，提出意见及建议，对增强公司核心竞争力，加强决策科学性，提高决策效益和质量发挥了重要作用。

4、风险控制委员会

公司董事会风险控制委员会委员由3位董事组成，主任委员为贺强先生，报告期内，风险控制委员会各委员认真、勤勉履行职责，完成了本职工作。报告期内，公司董事会风险控制委员会对公司重大投资项目、经营管理中的可能存在的风险问题进行了论证与分析，并提出相关建议，对公司的稳健经营发挥了重要作用。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上分开，公司的业务独立、人员独立，资产完整、机构独立、财务独立，具有独立完整的生产经营能力。

1、在业务方面，公司拥有独立的生产经营系统、辅助生产系统和相应的配套设施，具有独立的供应、生产、销售系统，具备独立面向市场的能力。

2、在人员方面，公司与控股股东在劳动、人事、工资管理上完全独立。公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员在公司工作并领取薪酬。

3、在资产方面，公司对所属资产具有所有权和控制权，资产独立完整、权属明晰。公司拥有独立的生产系统和辅助生产系统，公司拥有生产经营所用的房屋权属或按照市场化原则签订了租赁协议，拥有所用土地的所有权，拥有与公司主营业务相关的各项资质、商标和专利及其权属证明。

4、在机构方面，公司建立了规范的法人治理结构，设置了独立的适应公司发展的组织机构，公司各职能部门、各子公司组成了有机的整体，与控股股东、实际控制人及其职能部门

之间不存在上下级的隶属关系，也未出现控股股东、实际控制人直接干预公司机构设置及日常经营活动的情况。

5、在财务方面，公司设立了独立的财务管理机构，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，设立了独立的银行账号，依法独立纳税。公司独立做出财务决策，不存在控股股东、实际控制人和其他关联方非经营性占用公司资金和其他资产的情况，也没有为控股股东、实际控制人和其他关联方提供担保的情况。

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

依照《高级管理人员薪酬与绩效考核管理制度》等相关规定，公司高级管理人员的考核以企业经营经济指标与综合管理为基础，根据年度经营计划、高级管理人员分管工作职责及工作目标，进行综合考核，根据考核结果确定高管人员的年度薪酬分配。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

为完善公司内部控制体系建设,提高公司的风险防范水平同时也为了符合政府监管部门对主板上市企业的监管要求。报告期内,公司年度重点之一内部控制体系建设工作得到了有效推进,逐步建立了较为完整、合理及有效的内部控制体系,涵盖环境控制、经营管理控制、财务管理控制和战略发展控制等核心要素,为公司完善治理结构、规范运作、长期健康发展提供了坚实的基础。

(一) 内部控制体系建设工作计划完成情况

1、控制环境

内部控制体系建设项目自启动以来,公司便成立了以董事长为组长的工作领导小组,负责组织落实公司对内控体系建设的重大部署,对本公司内控体系的布局进行整体规划,监督内控体系工作的整体进程。公司高层的直接领导,为该项目的顺利实施与深入开展提供了组织上的保证,同时在公司上下传递了加强风险管理、完善内部控制的正面信息,这对于在公司内部形成良好的内部控制意识起到了很好的促进作用。

控制环境的好坏直接影响到企业内部控制的贯彻和执行以及企业经营目标及整体战略目标的实现。公司根据内部控制规范文件及业务先进理念,结合企业实际,确定了 9 大控制环境要素,分别从管理风格、组织结构、职权分配、人力资源政策、内部审计及反舞弊机制等多方面对公司的控制环境进行了规范与优化,全方位的要求为公司层面的治理规范奠定了坚实的基础。

2、风险评估

企业的全面风险管理是一个持续改进的过程,随着外部环境的变化和公司生产经营活动的发展,风险因素也会随着发生变化,这对公司的长远发展提出了更高的要求,公司需要通过持续有效的完善内部控制体系,形成有效制衡的内部监督机制,预防、发现和纠正公司管理中出现的问题,以实现风险的有效控制。

为促进公司持续、健康、稳定的向前发展,实现经营战略目标,公司根据既定的发展策略,结合不同发展阶段和公司业务特点的要求,全面系统地收集相关信息,及时有效地进行风险评估。在风险评估过程中,公司要求,由各业务部门或生产单位负责人直接参与对各自业务

范围内的风险识别，以期取得最直接的第一手信息，管理层建立了一定的监控和沟通机制，使业务部门将其在日常管理中发现的风险向管理层进行及时汇报并提请其注意。

公司通过行之有效的风险评估过程，最大程度上识别存在于公司内外部的风险因素，根据评估结果开展相应的风险控制活动，以达到分散、转移、回避风险，进而控制风险的目的。

3、控制活动

控制活动是实现内部控制目标的关键要素，是内控体系建设的核心，同时也是防范风险的重要保证。公司按照内部控制五要素和“全面风险管理、全部业务流程、全过程控制”的总体要求将内部控制体系建设项目分成了十八个模块，对这十八个模块进行了业务流程的梳理与优化，通过流程梳理、识别关键控制点、编制风险控制矩阵等一系列步骤，形成了一整套的覆盖全公司各业务范围的业务流程体系框架，为公司内部控制体系建设形成了基础性文件——2012版内控手册。并定期按照内控手册对公司各项工作流程进行检查控制，以保证公司各项工作规范有序进行。

报告期内，公司在2012版的内控手册基础上，根据公司发展需要及部门管理需求，对上至公司层，下至业务层涵盖的所有流程进行了再梳理，对内控手册进行了全面升级。对原有18大模块的内容进行了细化和调整，如新增了制度管理流程和商标管理流程，形成符合公司发展实际的2015版的内控手册。

4、信息与沟通

公司根据各管理层级对信息的需求建立一套级次分明的内部报告指标体系，公司信息部门根据管理层需要开发数据分析系统，供各级管理层进行数据的快捷有效提取和运用。同时，公司制定了《重大信息内部报告制度》等相关制度，在公司内部建立OA信息平台，为公司内部各层级之间的信息沟通创造了良好的条件。公司及各部门、子公司，均定期召开工作例会，通报阶段性工作，交流工作信息，安排下阶段工作。同时各子公司定期向公司报送经营报表，并定期编制经营分析报告。公司将内部报告纳入企业统一OA信息平台，构建了科学的内部报告网络体系。

外部信息沟通方面，为了加强公司与投资者之间的信息沟通，公司制定了《公司投资者关系管理制度》、《外部信息报送和使用管理办法》等制度。

5、监督

按照内部控制规范文件的要求，公司对日常监督及专项监督进行了相应规范。公司各级管理层通过日常工作监控业务流程的运行情况，并通过获取经营数据取得内部控制正常运行的

证据。管理层可对运营数据中与其期望不符或可疑的事项提出质疑。与外部监管机构进行

定期沟通并及时就重要问题反馈给高级管理层。内部审计稽核部就存疑事项进行分析审查，定期或不定期以审计报告形式将业务流程问题以及内部控制缺陷、解决情况等汇报给审计委员会，并由审计委员会定期向董事会汇报。其他监督形式如对固定资产、工程物资、存货、库存现金进行定期盘点，以确保财务报表中的数据真实反映资产的实际情况，且可以通过定期账实核对的过程对相关业务流程中发现的内部控制程序缺陷进行持续改进。

审计稽核部每年对内部控制及业务流程执行情况进行检查测试，将发现的问题和内部控制改善建议提交给审计委员会和领导工作小组，并由其对相关内容进行分析探讨，责成相关部门对重要问题形成改善方案并实施整改反馈工作。同时，公司已经建立起对内部控制活动进行自我评价的机制，由审计稽核部、各个部门流程负责人组成内控自我评价小组，定期对内部控制设计的合理性与运行的有效性进行评价，作为对内部控制有效性进行持续监控的重要步骤和对内部审计个别评价的补充。

（二）公司内部控制体系建设的主要举措

1、内控执行检查工作定期进行

为保证公司内控工作的有效执行落地，审计稽核部每年定期对公司内部各部门进行内控执行检查。2014 年内控执行检查工作对公司职能部门及下属子公司涉及的 15 个业务模块进行检查测试，并对各个业务模块的制度流程设计的合理性及流程执行的有效性做出评价。

通过定期的内部控制执行检查工作，对公司各职能部门及下属子公司各业务模块的内控体系的运行现状有更深入的了解，并获取各业务模块执行过程中的第一手资料，掌握公司整体运作状况。另外通过检查过程中的问题分析，可以增强各部门对自身业务流程的了解，并根据检查的缺陷及时进行整改完善。

2、缺陷整改工作的持续进行

内部控制建设本身是一个持续改进的过程，对于缺陷的整改工作，更需要持续跟进。公司要求，对于内控体系建设过程中发现与暴露的问题，应及时进行整改与反馈。重视整改工作在内控体系建设过程中的作用。通过不断的整改与评价，来帮助完成整体内控工作的进一步提升。

在整改反馈的过程中，我们根据问题的影响范围与性质的严重程度对缺陷进行分级，对于常规性问题，直接与涉及的业务部门进行讨论，研究解决方案并跟踪解决，而对于重大问题，提报工作领导小组进行讨论，进而形成决策意见。

3、公司制度体系的不断完善

制度是明确各个业务部门的具体职责、权限范围及各部门之间的衔接关系的规范性文件，为避免出现职责权限不清、职能缺失或交叉等情况，需要定期维护评估各业务制度的适用性。制度建设是一个不断完善的长期过程，需要对各个业务制度进行定期的维护与评估，当某种业务发生重大变化或组织架构调整时，应当及时更新与完善制度，确保其适用性，降低业务执行的内控风险，提升公司的业务管理水平。

公司上市通过对公司各项业务的梳理分析，完善并制订了符合公司实际的制度体系。2014年度，公司对2012版恒逸石化内控手册进行了全面升级，形成2015版恒逸石化内部控制手册。同时，在确保各项基本制度的完善与科学有效的同时，根据公司自身实际情况，增补了一系列有助于规范业务操作，提高工作效率的细化规则，如《恒逸石化关于制度管理的办法》、《恒逸石化商标管理办法》、《恒逸石化供应商管理办法》等。

二、董事会关于内部控制责任的声明

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》、《公司法》、《证券法》等相关法律、法规及规范性文件的要求，结合自身实际情况，以提高经营效率和效果及促进企业实现发展战略为目标，建立起了一套比较完整且运行有效的内部控制体系，从公司治理层面到各业务流程层面均建立了系统的内部控制制度及必要的内部监督机制，并随着公司业务的发展及外部环境的变化不断地及时进行修改完善，为本公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实完整提供合理保障。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于2014年12月31日前，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

<p>根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于 2014 年 12 月 31 日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。</p> <p>自 2014 年 12 月 31 日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。</p>	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 03 月 28 日
内部控制评价报告全文披露索引	《恒逸石化股份有限公司 2014 年度内部控制自我评价报告》，巨潮资讯网 Http://www.cninfo.com.cn

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
<p>恒逸石化股份有限公司于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p>	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 03 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	《恒逸石化股份有限公司 2014 年度内部控制审计报告》，巨潮资讯网 Http://www.cninfo.com.cn

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

《恒逸石化股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究办法》于 2011 年 5 月建立，明确了年报信息披露工作中有关人员不履行或者不正确履行职责、义务或其他个人原因，对公司造成重大经济损失并造成不良社会影响时的追究与处理，包括追究的形式、适用的程序等。本报告期没有重大差错发生。

为了确保公司董事、监事、高级管理人员依法履行职责，强化内部约束机制，提高公司治理的有效性，公司制订了《恒逸石化股份有限公司内部问责制度》，于2013年6月7日经公司第八届董事会第二十五次会议、第八届监事会第十二次会议审议后生效。《恒逸石化股份有限公司内部问责制度》明确规定，对违反上市公司信息披露管理相关规定的情形，严格按照制度对相关责任人进行问责。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 27 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字【2015】01970054 号
注册会计师姓名	刘洪跃、王志伟

审计报告

瑞华审字【2015】01970054 号

恒逸石化股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的恒逸石化股份有限公司（以下简称“恒逸石化公司”）的财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2014 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是恒逸石化公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照

中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了恒逸石化股份有限公司 2014 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2014 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一五年三月二十七日

合并资产负债表

编制单位：恒逸石化股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2014.12.31	2013.12.31
流动资产：			
货币资金	六、1	3,142,729,842.43	1,441,777,964.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	六、2	2,397,943.01	188,627,055.30
衍生金融资产	六、3	740,544.00	
应收票据	六、4	3,737,940,486.28	3,807,727,261.48
应收账款	六、5	985,881,328.49	793,539,246.23
预付款项	六、6	2,031,825,679.79	1,828,839,887.16
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六、7	10,643,191.79	15,866,539.58
存货	六、8	1,481,539,703.28	1,660,057,623.48
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	六、9	726,682.08	
其他流动资产	六、10	528,488,799.24	271,229,006.65
流动资产合计		11,922,914,200.39	10,007,664,584.29
非流动资产：			
可供出售金融资产	六、11	381,600,000.00	381,600,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、12	2,597,122,211.40	2,699,600,852.49
投资性房地产			
固定资产	六、13	10,450,864,444.42	7,994,733,485.01
在建工程	六、14	583,857,298.25	1,931,846,998.29
工程物资	六、15	103,243.59	46,426,784.36
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、16	650,069,774.70	670,024,547.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、17	7,029,214.14	8,149,748.10
递延所得税资产	六、18	133,675,775.56	65,490,463.55
其他非流动资产	六、19	5,264,551.36	
非流动资产合计		14,809,586,513.42	13,797,872,879.55
资产总计		26,732,500,713.81	23,805,537,463.84

(承上页)

合并资产负债表(续)

编制单位：恒逸石化股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2014.12.31	2013.12.31
流动负债：			
短期借款	六、20	10,716,588,821.97	9,573,018,276.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	六、21	12,916,407.35	
衍生金融负债			
应付票据	六、22	3,108,750,000.00	1,041,586,590.00
应付账款	六、23	3,804,666,800.20	3,517,239,281.01
预收款项	六、24	230,404,800.23	254,225,130.43
应付职工薪酬	六、25	36,458,293.94	28,884,708.43
应交税费	六、26	58,649,321.04	48,627,990.11
应付利息	六、27	25,775,306.67	21,071,544.22
应付股利	六、28	720.90	
其他应付款	六、29	112,098,526.94	282,076,388.03
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	六、30	218,429,677.75	421,201,827.66
其他流动负债			
流动负债合计		18,324,738,676.99	15,187,931,736.30
非流动负债：			
长期借款	六、31	1,211,051,746.97	1,056,572,233.91
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	六、32	389,966.68	569,484.54
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	六、33	181,874,551.27	187,692,194.97
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,393,316,264.92	1,244,833,913.42
负债合计		19,718,054,941.91	16,432,765,649.72
股东权益：			
股本	六、34	1,153,587,626.00	1,153,587,626.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、35	40,671,809.59	42,424,604.49
减：库存股			
其他综合收益	六、36	45,942,466.04	29,844,257.30
专项储备			
盈余公积	六、37	299,933,292.36	265,666,219.86
一般风险准备			
未分配利润	六、38	3,488,689,718.18	3,985,352,761.18
归属于母公司股东权益合计		5,028,824,912.17	5,476,875,468.83
少数股东权益		1,985,620,859.73	1,895,896,345.29
股东权益合计		7,014,445,771.90	7,372,771,814.12
负债和股东权益总计		26,732,500,713.81	23,805,537,463.84

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

2014年度

编制单位：恒逸石化股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、营业总收入		28,062,542,927.07	30,750,609,390.47
其中：营业收入	六、39	28,062,542,927.07	30,750,609,390.47
二、营业总成本		28,106,697,656.29	30,546,973,746.84
其中：营业成本	六、39	26,904,737,658.22	29,991,390,531.65
营业税金及附加	六、40	24,118,944.34	23,564,973.68
销售费用	六、41	325,472,641.02	226,832,841.86
管理费用	六、42	324,484,606.65	316,006,534.65
财务费用	六、43	499,620,516.12	-20,168,838.29
资产减值损失	六、44	28,263,289.94	9,347,703.29
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、45	-30,533,444.65	16,268,273.30
投资收益（损失以“-”号填列）	六、46	-379,221,978.64	263,854,372.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-295,093,243.98	180,409,000.93
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-453,910,152.51	483,758,289.87
加：营业外收入	六、47	56,387,580.48	67,971,818.78
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	六、48	20,475,199.70	1,389,887.65
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-417,997,771.73	550,340,221.00
减：所得税费用	六、49	-21,538,287.54	48,223,284.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-396,459,484.19	502,116,936.36
归属于母公司股东的净利润		-352,682,419.34	426,933,201.17
少数股东损益		-43,777,064.85	75,183,735.19
六、其他综合收益的税后净额	六、50	16,098,208.74	3,320,053.29
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		16,098,208.74	3,320,053.29
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		16,098,208.74	3,320,053.29
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-218,097.22	46,422.66
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分		-434,475.00	
5、外币财务报表折算差额		16,750,780.96	3,273,630.63
6、其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-380,361,275.45	505,436,989.65
归属于母公司股东的综合收益总额		-336,584,210.60	430,253,254.46
归属于少数股东的综合收益总额		-43,777,064.85	75,183,735.19
八、每股收益：			
(一)基本每股收益	十七、2	-0.31	0.37
(二)稀释每股收益	十七、2	-0.31	0.37

报告期公司未发生同一控制下企业合并。

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

2014年度

编制单位：恒逸石化股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
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		28,166,585,090.25	24,931,254,585.59
收到的税费返还		101,958,963.08	102,378,317.85
收到其他与经营活动有关的现金	六、51	7,454,145,448.84	7,333,814,865.78
经营活动现金流入小计		35,722,689,502.17	32,367,447,769.22
购买商品、接受劳务支付的现金		25,128,250,879.97	24,234,913,638.04
支付给职工以及为职工支付的现金		490,359,017.63	425,175,007.32
支付的各项税费		194,400,826.44	212,278,853.72
支付其他与经营活动有关的现金	六、51	8,028,884,806.33	7,307,510,749.41
经营活动现金流出小计		33,841,895,530.37	32,179,878,248.49
经营活动产生的现金流量净额		1,880,793,971.80	187,569,520.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		201,570,482.00	351,830,960.00
取得投资收益收到的现金		1,481,839.05	81,799,718.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,107,778.16	100,991.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			8,509,855.18
收到其他与投资活动有关的现金			1,915,300.00
投资活动现金流入小计		205,160,099.21	444,156,825.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		516,757,794.44	1,048,028,898.35
投资支付的现金		677,331,292.85	317,553,111.60
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		326,641,085.21	
投资活动现金流出小计		1,520,730,172.50	1,365,582,009.95
投资活动产生的现金流量净额		-1,315,570,073.29	-921,425,184.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		172,154,230.30	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		172,154,230.30	
取得借款收到的现金		18,773,150,480.29	10,928,290,865.94
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、51	186,816,189.58	
筹资活动现金流入小计		19,132,120,900.17	10,928,290,865.94
偿还债务支付的现金		17,642,735,569.85	9,300,604,318.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		607,775,397.82	458,445,800.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		26,900,961.09	
支付其他与筹资活动有关的现金	六、51	796,472,932.98	79,691,316.39
筹资活动现金流出小计		19,046,983,900.65	9,838,741,435.38
筹资活动产生的现金流量净额		85,136,999.52	1,089,549,430.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6,284,680.80	23,016,535.76
五、现金及现金等价物净增加额		656,645,578.83	378,710,302.46
加：期初现金及现金等价物余额		1,215,843,905.59	837,133,603.13
六、期末现金及现金等价物余额		1,872,489,484.42	1,215,843,905.59

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表
2014年度

编制单位：恒逸石化股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本年数										上年数																			
	归属于母公司股东的股东权益									少数股东权益	股东权益合计	归属于母公司股东的股东权益									少数股东权益	股东权益合计								
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益			专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润				
	优先股	永续债	其他									优先股	永续债	其他																
一、上年年末余额	1,153,587,626.00				42,471,027.15		29,797,834.64		265,666,219.86		3,985,352,761.18	1,895,896,345.29	7,372,771,814.12	1,153,587,626.00					41,479,287.71		26,524,204.01		246,767,855.17		3,694,503,969.91	1,824,597,408.04	6,987,460,350.84			
加：会计政策变更					-46,422.66		46,422.66																							
前期差错更正																														
同一控制下企业合并																														
其他																														
二、本年初余额	1,153,587,626.00				42,424,604.49		29,844,257.30		265,666,219.86		3,985,352,761.18	1,895,896,345.29	7,372,771,814.12	1,153,587,626.00					41,479,287.71		26,524,204.01		246,767,855.17		3,694,503,969.91	1,824,597,408.04	6,987,460,350.84			
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-1,752,794.90		16,098,208.74		34,267,072.50		-496,663,043.00	89,724,514.44	-358,326,042.22						945,316.78		3,320,053.29		18,898,364.69		250,848,791.27	71,298,937.25	385,311,463.28			
（一）综合收益总额							16,098,208.74				-352,682,419.34	-43,777,064.85	-380,361,275.45								3,320,053.29		18,898,364.69		425,933,201.17	75,183,735.19	505,436,989.65			
（二）股东投入和减少资本												163,287,883.40	163,287,883.40													-1,827,282.61	1,827,282.61			
1、股东投入的普通股												163,287,883.40	163,287,883.40																	
2、其他权益工具持有者投入资本																														
3、股份支付计入股东权益的金额																														
4、其他																											-1,827,282.61	1,827,282.61		
（三）利润分配									34,267,072.50		-149,825,836.10	-26,900,961.09	-142,258,723.69											18,898,364.69		-134,257,127.29		-115,358,762.60		
1、提取盈余公积									34,267,072.50			-34,267,072.50												18,898,364.69		-18,898,364.69				
2、提取一般风险准备																														
3、对股东的分配													-115,358,762.60	-26,900,961.09	-142,258,723.69											-115,358,762.60		-115,358,762.60		
4、其他																														
（四）股东权益内部结转																														
1、资本公积转增资本（或股本）																														
2、盈余公积转增资本（或股本）																														
3、盈余公积弥补亏损																														
4、其他																														
（五）专项储备																														
1、本期提取																														
2、本期使用																														
（六）其他											5,645,211.44	-2,865,343.02	1,007,073.52							945,316.78							-5,712,080.55	-4,766,763.77		
四、本期末余额	1,153,587,626.00				40,671,809.59		45,942,466.04		299,933,292.36		3,488,689,718.18	1,985,620,859.73	7,014,445,771.90	1,153,587,626.00					42,424,604.49		29,844,257.30		265,666,219.86		3,985,352,761.18	1,895,896,345.29	7,372,771,814.12			

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

编制单位：恒逸石化股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2014.12.31	2013.12.31
流动资产：			
货币资金		170,927.32	278,565.47
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利		257,000,000.00	374,000,000.00
其他应收款	十六、1		6,174,818.58
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		257,170,927.32	380,453,384.05
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、2	4,433,603,700.00	4,433,603,700.00
投资性房地产			
固定资产		4,762.26	7,229.98
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,433,608,462.26	4,433,610,929.98
资产总计		4,690,779,389.58	4,814,064,314.03

(承上页)

资产负债表(续)

编制单位: 恒逸石化股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释	2014.12.31	2013.12.31
流动负债:			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		271,012.93	
应交税费		194,702.51	538,757.29
应付利息			
应付股利		720.90	
其他应付款		5,624,115.68	700,000.00
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		6,090,552.02	1,238,757.29
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		6,090,552.02	1,238,757.29
股东权益:			
股本		1,153,587,626.00	1,153,587,626.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		3,398,557,832.17	3,398,557,348.13
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		140,192,407.90	140,192,407.90
一般风险准备			
未分配利润		-7,649,028.51	120,488,174.71
股东权益合计		4,684,688,837.56	4,812,825,556.74
负债和股东权益总计		4,690,779,389.58	4,814,064,314.03

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

利润表

2014年度

编制单位：恒逸石化股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
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		11,541,947.30	19,582,219.48
财务费用		-12,214.69	-596.89
资产减值损失		1,298,550.00	701,612.60
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）	十六、3		150,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-12,828,282.61	129,716,764.81
加：营业外收入		49,841.99	25,898.80
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-12,778,440.62	129,742,663.61
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-12,778,440.62	129,742,663.61
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			
6、其他			
六、综合收益总额		-12,778,440.62	129,742,663.61

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

2014年度

编制单位：恒逸石化股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
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		94,843,555.77	18,520,300.40
经营活动现金流入小计		94,843,555.77	18,520,300.40
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		4,245,420.57	1,484,108.81
支付的各项税费			
支付其他与经营活动有关的现金		91,999,558.19	38,292,614.90
经营活动现金流出小计		96,244,978.76	39,776,723.71
经营活动产生的现金流量净额		-1,401,422.99	-21,256,423.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		117,000,000.00	146,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		117,000,000.00	146,000,000.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额		117,000,000.00	146,000,000.00
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		484.04	
筹资活动现金流入小计		484.04	
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		115,358,041.70	123,632,381.68
支付其他与筹资活动有关的现金		348,657.50	1,113,190.50
筹资活动现金流出小计		115,706,699.20	124,745,572.18
筹资活动产生的现金流量净额		-115,706,215.16	-124,745,572.18
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		-107,638.15	-1,995.49
加：期初现金及现金等价物余额		278,565.47	280,560.96
六、期末现金及现金等价物余额		170,927.32	278,565.47

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

股东权益变动表
2014年度

编制单位：恒逸石化股份有限公司

项 目	本年数										上年数													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	股东权益合计	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他										优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,153,587,626.00				3,398,557,348.13				140,192,407.90		120,488,174.71	4,812,825,556.74	1,153,587,626.00				3,398,557,348.13				127,218,141.54		119,078,540.06	4,798,441,655.73
加：会计政策变更																								
前期差错更正																								
其他																								
二、本年初余额	1,153,587,626.00				3,398,557,348.13				140,192,407.90		120,488,174.71	4,812,825,556.74	1,153,587,626.00				3,398,557,348.13				127,218,141.54		119,078,540.06	4,798,441,655.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					484.04						-128,137,203.22	-128,136,719.18									12,974,266.36		1,409,634.65	14,383,901.01
（一）综合收益总额											-12,778,440.62	-12,778,440.62											129,742,663.61	129,742,663.61
（二）股东投入和减少资本																								
1、股东投入的普通股																								
2、其他权益工具持有者投入资本																								
3、股份支付计入股东权益的金额																								
4、其他																								
（三）利润分配											-115,358,762.60	-115,358,762.60									12,974,266.36		-128,333,028.96	-115,358,762.60
1、提取盈余公积																					12,974,266.36		-12,974,266.36	
2、提取一般风险准备																								
3、对股东的分配											-115,358,762.60	-115,358,762.60											-115,358,762.60	-115,358,762.60
4、其他																								
（四）股东权益内部结转																								
1、资本公积转增资本(或股本)																								
2、盈余公积转增资本(或股本)																								
3、盈余公积弥补亏损																								
4、其他																								
（五）专项储备																								
1、本期提取																								
2、本期使用																								
（六）其他					484.04							484.04												
四、本期末余额	1,153,587,626.00				3,398,557,832.17				140,192,407.90		-7,649,028.51	4,684,688,837.56	1,153,587,626.00				3,398,557,348.13				140,192,407.90		120,488,174.71	4,812,825,556.74

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
2014 年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

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(简称“河南汇诚”)出售,且人随资产走,河南汇诚以现金支付对价。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(以下简称:恒逸有限)100%的股权;同时,河南汇诚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。

2011 年 4 月 27 日,天健正信对本次重大资产重组及发行股份购买资产进行了验资,并出具了天健正信验(2011)综字第 020057 号《验资报告》,对发行的 432,883,813 股股份予以验证。

根据本公司 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,公司增加注册资本人民币 576,793,813.00 元,转增基准日期为 2012 年 3 月 27 日,变更后的注册资本为人民币 1,153,587,626.00 元。

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、聚酯瓶片、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。

5、 公司在报告期内主营业务发生变更、股权发生重大变更、发生重大并购、重组的有关说明

见历史沿革部分。

6、本财务报表业经本公司董事会于 2015 年 3 月 27 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2014 年 12 月 31 日的财务状况及 2014 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

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

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小

于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，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，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成

果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13 “长期股权投资” 或本附注四、9 “金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交

易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性

项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，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报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

9、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市

场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产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.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

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，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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支出的方法。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。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即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，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时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。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的确认标准、计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

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

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，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按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

组合的确定依据：

项目	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

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收计提比例(%)
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

本公司对于单项金额虽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，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(3) 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。

(4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

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) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和

发出时按采用加权平均法核算；存货日常核算以计划成本计价的，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认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，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。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

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

（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、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

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

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于首次执行新会计准则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，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对

该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

15、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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计

提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满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。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

16、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

17、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

18、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

22、预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

23、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允

价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

②以现金结算的股份支付

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

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

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

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

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

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

24、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

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

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

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

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

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

25、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳

税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

27、租赁

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

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

28、套期会计

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

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

（1）公允价值套期

被指定为公允价值套期且符合条件的的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。被套期项目因被套期风险形成的利得或损失也计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

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

（2）现金流量套期

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

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

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

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

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

（3）境外经营净投资套期

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

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

29、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2014 年初，财政部分别以财会[2014]6 号、7 号、8 号、10 号、11 号、14 号及 16 号发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表（2014 年修订）》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》及《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23 号发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2014 年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

经本公司第九届董事会第三次会议于 2014 年 10 月 27 日决议通过，本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》：

执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》之前，本公司对被投资单位不具有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股权投资，作为长期股权投资并采用成本法进行核算。执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》后，本公司将对被投资单位不具有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股权投资作为可供出售金融资产核算。本公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理。

对 2014 年 1 月 1 日/2013 年度相关财务报表项目的影响金额

项目名称	影响金额
	增加+/减少-
可供出售金融资产	381,600,000.00
长期股权投资	-381,600,000.00

《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》：

《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2014 年修订）》增加了有关抵销的规定和披露要求，增加了金融资产转移的披露要求，修改了金融资产和金融负债到期期限分析的披露要求。本财务报表已按该准则进行列报，并对可比年度财务报表附注的披露进行了相应调整。

《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》：

《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》将其他综合收益划分为两类：

(1)以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目；(2)以后会计期间在满足特定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，同时规范了持有待售等项目的列报。本财务报表已按该准则的规定进行列报，并对可比年度财务报表的列报进行了相应调整。

《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》：

《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》规范了公允价值的计量和披露。采用《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》未对财务报表项目的计量产生重大影响，但将导致企业在财务报表附注中就公允价值信息作出更广泛的披露。本财务报表已按该准则的规定进行披露。

《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》：

《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》适用于企业在子公司、合营安排、联营和未纳入合并财务报表范围的结构化主体中权益的披露。采用《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》将导致企业在财务报表附注中作出更广泛的披露。本财务报表已按该准则的规定进行披露，并对可比年度财务报表的附注进行了相应调整。

(2) 会计估计变更

本公司本报告期无会计估计变更事项。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税营业额的3%、5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7% 计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3% 计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2% 计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%、15%、16.5%计缴。

2、税收优惠及批文

(1) 根据萧国税函【2014】86号《杭州市萧山区国家税务局关于同意浙江恒逸聚合物有限公司享受残疾人就业企业增值税优惠政策的批复》浙江恒逸聚合物有限公司上报的要求退还残疾人就业企业2014年度已征增值税的申请已收悉，经审核，同意退还本公司2014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。

(2) 据浙江省科技厅于2011年12月30日发布的“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。

2014年9月29日, 恒逸高新材料已通过高新技术企业复审, 2014年度享受15%的企业所得税率。

(3) 根据宁波市高新技术企业认定管理工作领导小组文件(甬高企认领(2015)1号)《关于公布宁波市2014年第一批复审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继续被认定为高新技术企业, 根据《中华人民共和国企业所得税法》以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》规定, 高新技术企业减按15%的税征收企业所得税。

根据宁波市地方税务局经济技术开发区分局五分局税务事项通知书(仑地税批[2014]1771号): 根据《中华人民共和国房产税暂行条例》和仑地税政[2014]49号文件规定, 同意按50%比例减征逸盛石化2014年度房产税(自用部分)。

根据宁波市地方税务局经济技术开发区分局五分局税务事项通知书(仑地税批[2014]1774号): 根据《中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例》和仑地税政[2014]49号文件规定, 同意按50%比例减征逸盛石化2014年度土地使用税(自用部分)。

根据宁波市地方税务局经济技术开发区分局五分局税务事项通知书(仑地税批[2014]1901号): 根据甬地税发[2013]65号、甬地税发[2014]11号、仑地税政[2014]51号和《宁波市地方水利建设基金减免政策问题指引》等文件精神, 同意免征逸盛石化2014年90%的地方水利建设基金。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出, 年初指2014年1月1日, 年末指2014年12月31日。

1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	441,228.92	536,844.53
银行存款	1,872,048,255.50	1,047,100,945.10
其他货币资金	1,270,240,358.01	394,140,174.78
合计	3,142,729,842.43	1,441,777,964.41
其中: 存放在境外的款项总额	302,440,621.44	109,538,277.58

注: 截止2014年12月31日, 本公司使用权受到限制的货币资金为1,270,240,358.01

元，其中：信用证保证金 249,145,219.79 元，承兑汇票保证金 400,699,039.09 元，保函保证金 79,174,090.75 元，票据质押托收款 448,761,695.84 元，票据质押定期户 39,555,933.16 元，关税保证金 47,081,627.73 元，其他保证金 5,822,751.65 元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	年末余额	年初余额
交易性金融资产	2,397,943.01	188,627,055.30
其中：债务工具投资	0.00	0.00
权益工具投资	0.00	0.00
衍生金融资产	2,397,943.01	188,627,055.30
其他	0.00	0.00
合计	2,397,943.01	188,627,055.30

3、衍生金融资产

项目	年末余额	年初余额
期货	740,544.00	0.00

(1) 现金流量套期

截止 2014 年 12 月 31 日，本公司持有 380 手（1,900 吨）PTA 期货合约，公司将其指定为对预期未来采购进行套期的期货合约，本公司对这些采购有确定承诺。本公司持有该部分预期采购对应的销售合同。

PTA 期货合约的关键条款已进行商议从而与所作承诺的条款相匹配。对与 2015 年 5 月的预期未来销售及 2015 年 5 月的预期未来采购相关的现金流量套期的评估结果显示为高度有效。截止 2014 年 12 月 31 日，本公司将现金流套期产生的净利得-434,475.00 元计入股东权益，明细如下：

项目	本年数	上年数
计入股东权益的公允价值利得总额	-579,300.00	0.00
公允价值利得产生的递延所得税	144,825.00	0.00
现金流量套期净利得	-434,475.00	0.00

4、应收票据

(1) 应收票据分类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,206,890,602.98	2,915,457,405.98
商业承兑汇票	0.00	0.00
国内信用证	1,531,049,883.30	892,269,855.50

项目	年末余额	年初余额
合计	3,737,940,486.28	3,807,727,261.48

(2) 年末已质押的应收票据情况

项目	年末已质押金额
银行承兑汇票	1,181,577,670.45
商业承兑汇票	0.00
国内信用证	35,545,733.22
合计	1,217,123,403.67

(3) 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	7,582,360,962.88	0.00

(4) 年末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

年末本公司无因出票人未履约而将其转入应收账款的票据。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	986,540,909.06	100.00	659,580.57	0.07	985,881,328.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	986,540,909.06	100.00	659,580.57	0.07	985,881,328.49

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	793,779,244.53	100.00	239,998.30	0.03	793,539,246.23

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	793,779,244.53	100.00	239,998.30	0.03	793,539,246.23

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
6个月以内	981,567,434.07	0.00	0.00%
7-12个月	4,361,665.27	130,849.96	3.00%
1-2年	364.86	36.49	10.00%
2-3年	165,501.47	82,750.73	50.00%
3年以上	445,943.39	445,943.39	100.00%
合计	986,540,909.06	659,580.57	0.07%

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 419,582.27 元。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 349,386,797.59 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 35.42%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 0.00 元。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,027,430,719.78	99.78	1,642,602,312.37	89.81
1-2年	3,966,921.93	0.20	180,054,554.21	9.85
2-3年	298,825.50	0.01	6,148,125.44	0.34
3年以上	129,212.58	0.01	34,895.14	0.00
合计	2,031,825,679.79	100.00	1,828,839,887.16	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 1,207,661,175.56 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 59.44%。

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,102,104.07	100.00	3,458,912.28	24.53	10,643,191.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	14,102,104.07	100.00	3,458,912.28	24.53	10,643,191.79

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,701,604.10	100.00	1,835,064.52	10.37	15,866,539.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	17,701,604.10	100.00	1,835,064.52	10.37	15,866,539.58

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
6个月以内	9,589,826.42	0.00	0.00%
7-12个月	122,173.78	3,665.17	3.00%
1-2年	931,378.56	93,137.88	10.00%
2-3年	193,232.16	96,616.08	50.00%
3年以上	3,265,493.15	3,265,493.15	100.00%
合计	14,102,104.07	3,458,912.28	24.53%

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 1,623,847.76 元；

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
出口退税	出口退税	4,239,760.46	6 个月以内	30.06	0.00
国信证券股份有限公司	增发费用	2,000,000.00	3 年以上	14.18	2,000,000.00
萧山国税局增值税退税款	增值税退税	1,825,833.33	6 个月以内	12.95	0.00
夏明珠	个人借款	1,275,000.00	1-2 年	9.04	87,500.00
保险公司索赔款	往来款	1,242,431.37	6 个月以内	8.81	0.00
合计	—	10,583,025.16	—	75.04	2,087,500.00

(4) 涉及政府补助的应收款项

单位名称	政府补助项目名称	年末余额	年末账龄	预计收取的时间、金额及依据
萧山国税局增值税退税款	残疾人企业增值税退税	1,825,833.33	6 个月以内	2015 年 1 月, 萧国税函【2014】86 号

8、存货

(1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	57,518,189.41	0.00	57,518,189.41
原材料	1,060,177,577.75	5,133,557.26	1,055,044,020.49
在产品	43,240,385.92	2,305,687.96	40,934,697.96
库存商品	346,823,309.73	18,780,514.31	328,042,795.42
低值易耗品	0.00	0.00	0.00
合计	1,507,759,462.81	26,219,759.53	1,481,539,703.28

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	72,743,478.75	0.00	72,743,478.75
原材料	1,011,300,004.44	0.00	1,011,300,004.44
在产品	50,307,180.30	327,750.08	49,979,430.22
库存商品	498,393,336.09	13,001,467.52	485,391,868.57

低值易耗品	40,642,841.50	0.00	40,642,841.50
合计	1,673,386,841.08	13,329,217.60	1,660,057,623.48

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在途物资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
原材料	0.00	5,133,557.26	0.00	0.00	0.00	5,133,557.26
在产品	327,750.08	2,305,687.96	0.00	327,750.08	0.00	2,305,687.96
库存商品	13,001,467.52	18,780,514.31	0.00	13,001,467.52	0.00	18,780,514.31
低值易耗品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	13,329,217.60	26,219,759.53	0.00	13,329,217.60	0.00	26,219,759.53

(3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	市场价格下降, 导致产成品及相关的原材料价值的可变现净值低于存货成本		-- 对应存货已对外出售
在产品			
库存商品			

9、一年内到期的非流动资产

项目	年末余额	年初余额	备注
一年内到期的长期待摊费用	726,682.08	0.00	

10、其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待摊费用	344,044.02	847,525.66
留抵进项税	62,541,311.29	200,308,844.82
多交所得税	18,438,691.29	6,886,075.06
待认证进项税	6,437,530.42	63,186,561.11
委托贷款本金及利息	440,727,222.22	0.00
合计	528,488,799.24	271,229,006.65

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

可供出售债务工具	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
可供出售权益工具	381,600,000.00	0.00	381,600,000.00	381,600,000.00	0.00	381,600,000.00
其中：按公允价值计量的	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按成本计量的	381,600,000.00	0.00	381,600,000.00	381,600,000.00	0.00	381,600,000.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	381,600,000.00	0.00	381,600,000.00	381,600,000.00	0.00	381,600,000.00

(2) 年末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末		
浙商银行股份有限公司	381,600,000.00	0.00	0.00	381,600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.09	0.00

12、 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动					
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	
一、合营企业							
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	736,422,256.39		0.00	0.00	53,610,987.32	0.00	0.00
小计	736,422,256.39		0.00	0.00	53,610,987.32	0.00	0.00
二、联营企业							
大连逸盛投资有限公司	1,110,924,758.27		0.00	0.00	-109,466,255.35	-101,277.52	0.00
逸盛大化石化有限公司	357,891,500.77		0.00	0.00	-68,362,640.97	1,060,432.69	0.00
海南逸盛石化有限公司	494,362,337.06	187,500,000.00	0.00	0.00	-169,678,000.51	0.00	0.00
恒逸 JAPAN 株式会社	0.00	3,130,547.77	0.00	0.00	-160,535.58	-11,898.94	0.00
小计	1,963,178,596.10	190,630,547.77	0.00	0.00	-347,667,432.41	947,256.23	0.00
合计	2,699,600,852.49	190,630,547.77	0.00	0.00	-294,056,445.09	947,256.23	0.00

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	0.00	0.00	0.00	790,033,243.71	0.00

小计	0.00	0.00	0.00	790,033,243.71	0.00
二、联营企业					
大连逸盛投资有限公司	0.00	0.00	0.00	1,001,357,225.40	0.00
逸盛大化石化有限公司	0.00	0.00	0.00	290,589,292.49	0.00
海南逸盛石化有限公司	0.00	0.00	0.00	512,184,336.55	0.00
恒逸 JAPAN 株式会社	0.00	0.00	0.00	2,958,113.25	0.00
小计	0.00	0.00	0.00	1,807,088,967.69	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	2,597,122,211.40	0.00

13、 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	构筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值						
1、年初余额	1,273,730,096.69	742,753,716.41	10,266,780,973.51	59,840,258.86	66,204,057.89	12,409,309,103.36
2、本年增加金额	76,694,832.02	376,006,152.96	2,875,811,791.87	895,310.66	4,531,920.26	3,333,940,007.77
(1) 购置	12,561,691.24	8,517,716.31	124,604,371.43	715,310.66	4,472,618.98	150,871,708.62
(2) 在建工程转入	64,133,140.78	367,488,436.65	2,751,207,420.44	180,000.00	59,301.28	3,183,068,299.15
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3、本年减少金额	0.00	0.00	129,638,890.02	1,465,650.01	0.00	131,104,540.03
(1) 处置或报废	0.00	0.00	129,638,890.02	1,465,650.01	0.00	131,104,540.03
4、年末余额	1,350,424,928.71	1,118,759,869.37	13,012,953,875.36	59,269,919.51	70,735,978.15	15,612,144,571.10
二、累计折旧						
1、年初余额	231,732,943.21	222,182,420.58	3,889,823,215.72	34,164,569.35	36,672,469.49	4,414,575,618.35
2、本年增加金额	42,434,582.81	43,974,030.15	741,329,726.70	8,377,184.95	8,364,897.62	844,480,422.23
(1) 计提	42,434,582.81	43,974,030.15	741,329,726.70	8,377,184.95	8,364,897.62	844,480,422.23
3、本年减少金额	0.00	0.00	96,450,738.90	1,325,175.00	0.00	97,775,913.90
(1) 处置或报废	0.00	0.00	96,450,738.90	1,325,175.00	0.00	97,775,913.90
4、年末余额	274,167,526.02	266,156,450.73	4,534,702,203.52	41,216,579.30	45,037,367.11	5,161,280,126.68
三、减值准备						
1、年初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2、本年增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3、本年减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项目	房屋及建筑物	构筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
4、年末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值						
1、年末账面价值	1,076,257,402.69	852,603,418.64	8,478,251,671.84	18,053,340.21	25,698,611.04	10,450,864,444.42
2、年初账面价值	1,041,997,153.48	520,571,295.83	6,376,957,757.79	25,675,689.51	29,531,588.40	7,994,733,485.01

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输工具	1,008,088.30	255,382.34	0.00	752,705.96

14、 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
Brunei PX Project	496,114,052.85	0.00	496,114,052.85	179,021,741.73	0.00	179,021,741.73
倒班宿舍	0.00	0.00	0.00	11,061,988.06	0.00	11,061,988.06
六车间宏源 900 加弹机技改	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
一车间宏源 900 加弹机技改	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
一车间巴马格 S+Z288 锭加弹机技改	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PTA 节能减排项目	0.00	0.00	0.00	1,648,770,677.29	0.00	1,648,770,677.29
9 万吨差别化纤维项目	0.00	0.00	0.00	19,340,872.61	0.00	19,340,872.61
9.8 万吨功能性纤维提升建设项目	0.00	0.00	0.00	6,356,471.39	0.00	6,356,471.39
3.3 万吨产业用功能性纤维技术改造项目	11,818,082.14	0.00	11,818,082.14	0.00	0.00	0.00
PTA 节能减排技改工程	6,417,592.75	0.00	6,417,592.75	0.00	0.00	0.00
其他	69,507,570.51	0.00	69,507,570.51	67,295,247.21	0.00	67,295,247.21
合计	583,857,298.25	0.00	583,857,298.25	1,931,846,998.29	0.00	1,931,846,998.29

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数(万元)	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
Brunei PX Project	\$432,000.00	179,021,741.73	317,092,311.12	0.00	0.00	496,114,052.85
倒班宿舍	1,200.00	11,061,988.06	6,213,467.00	17,275,455.06	0.00	0.00
六车间宏源 900 加弹机技改	1,600.00	0.00	13,822,762.25	13,822,762.25	0.00	0.00
一车间宏源 900 加弹机技改	3,100.00	0.00	26,228,454.07	26,228,454.07	0.00	0.00

一车间巴马格 S+Z288 锭加弹机技改	848.00	0.00	7,446,335.40	7,446,335.40	0.00	0.00
PTA 节能减排项目	300,000.00	1,648,770,677.29	1,435,766,816.57	3,084,537,493.86	0.00	0.00
9 万吨差别化纤维项目	86,265.00	19,340,872.61	1,562,895.52	20,903,768.13	0.00	0.00
9.8 万吨功能性纤维提升建设项目	78,600.00	6,356,471.39	0.00	6,356,471.39	0.00	0.00
3.3 万吨产业用功能性纤维技术改造项目	3,800.00	0.00	11,818,082.14	0.00	0.00	11,818,082.14
PTA 节能减排技改工程	0.00	0.00	6,417,592.75	0.00	0.00	6,417,592.75
其他	0.00	67,295,247.21	8,748,378.02	6,497,558.99	38,495.73	69,507,570.51
合计	--	1,931,846,998.29	1,835,117,094.84	3,183,068,299.15	38,495.73	583,857,298.25

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
Brunei PX Project	1.89	1.89	0.00	0.00	0.00	自筹
倒班宿舍	143.96	100.00	0.00	0.00	0.00	自有资金
六车间宏源 900 加弹机技改	86.39	100.00	0.00	0.00	0.00	自有资金
一车间宏源 900 加弹机技改	84.61	100.00	0.00	0.00	0.00	自有资金
一车间巴马格 S+Z288 锭加弹机技改	87.81	100.00	0.00	0.00	0.00	自有资金
PTA 节能减排项目	100.00	100.00	107,884,708.94	51,475,865.93	3.97	自筹与金融机构贷款
9 万吨差别化纤维项目	100.00	100.00	23,519,066.50	0.00	0.00	金融机构贷款
9.8 万吨功能性纤维提升建设项目	100.00	100.00	17,462,666.49	0.00	0.00	金融机构贷款
3.3 万吨产业用功能性纤维技术改造项目	31.10	31.10	409,888.73	409,888.73	4.48	金融机构贷款
PTA 节能减排技改工程	--	--	0.00	0.00	0.00	自有资金
其他	--	--	297,406.70	297,406.70	5.60	自有资金
合计	--	--	149,573,737.36	52,183,161.36	--	--

15、 工程物资

项目	年末余额	年初余额
专用材料	103,243.59	46,426,784.36

16、 无形资产

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
1、年初余额	710,905,009.38	248,545,000.00	0.00	18,949,828.93	978,399,838.31
2、本年增加金额	22,276,648.41	0.00	0.00	831,297.45	23,107,945.86
(1) 购置	22,276,648.41	0.00	0.00	831,297.45	23,107,945.86
(2) 内部研发	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3、本年减少金额	0.00	0.00	0.00	78,390.00	78,390.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	78,390.00	78,390.00
4、年末余额	733,181,657.79	248,545,000.00	0.00	19,702,736.38	1,001,429,394.17
二、累计摊销	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1、年初余额	102,836,943.02	199,257,428.32	0.00	6,280,919.22	308,375,290.56
2、本年增加金额	16,180,852.13	24,854,500.01	0.00	1,948,976.77	42,984,328.91
(1) 计提	16,180,852.13	24,854,500.01	0.00	1,948,976.77	42,984,328.91
3、本年减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4、年末余额	119,017,795.15	224,111,928.33	0.00	8,229,895.99	351,359,619.47
三、减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1、年初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2、本年增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3、本年减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4、年末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1、年末账面价值	614,163,862.64	24,433,071.67	0.00	11,472,840.39	650,069,774.70
2、年初账面价值	608,068,066.36	49,287,571.68	0.00	12,668,909.71	670,024,547.75

17、 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末数
装修费	5,291,034.46	1,002,718.82	729,467.47	729,467.47	4,834,818.34
外墙涂料工程	2,522,766.09	0.00	593,592.04	0.00	1,929,174.05
厂区绿化工程	335,947.55	0.00	70,725.80	0.00	265,221.75
合计	8,149,748.10	1,002,718.82	1,393,785.31	729,467.47	7,029,214.14

18、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	18,201,527.32	3,388,464.02	6,600,225.66	1,627,787.26
交易性金融资产的公允价值变动	1,348,764.00	337,191.00	7,435,310.00	1,858,827.50
可供出售金融资产的公允价值变动	0.00	0.00	0.00	0.00
内部交易未实现利润	6,770,441.00	1,692,610.25	17,821,073.08	4,455,268.27
未支付的职工薪酬	483,620.56	120,905.14	8,179,176.00	1,270,583.40
预提费用	16,574,411.00	2,486,161.65	17,308,868.14	3,201,330.22
递延收益	0.00	0.00	0.00	0.00
可抵扣亏损	502,022,474.03	125,505,618.50	304,218,473.56	53,076,666.90
现金流量套期保值	579,300.00	144,825.00	0.00	0.00
合计	545,980,537.91	133,675,775.56	361,563,126.44	65,490,463.55

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	24,474,618.62	7,528,733.71
可抵扣亏损	365,167,479.99	357,444,823.83
合计	389,642,098.61	364,973,557.54

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末余额	年初余额
2014 年	--	82,678,604.55
2015 年	11,035,662.22	11,035,662.22
2016 年	11,544,643.18	11,544,643.18
2017 年	135,836,644.36	135,836,644.36
2018 年	83,602,318.64	116,349,269.52
2019 年	123,148,211.59	--
合计	365,167,479.99	357,444,823.83

19、 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
预付工程设备款	5,264,551.36	0.00

20、 短期借款

短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

项目	年末余额	年初余额
质押借款	1,338,306,913.75	387,048,800.73
抵押借款	1,222,516,000.00	64,000,000.00
保证借款	7,184,502,148.57	8,208,988,191.54
信用借款	971,263,759.65	912,981,284.14
合计	10,716,588,821.97	9,573,018,276.41

注 1:

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六、53 及十三、2。

质押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六、53 及十三、2。

注 2: 本公司无已到期未偿付的短期借款

21、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项目	年末余额	年初余额
交易性金融负债	12,916,407.35	0.00
其中：发行的交易性债券	0.00	0.00
衍生金融负债	12,916,407.35	0.00
其他	0.00	0.00
合计	12,916,407.35	0.00

注：年末本公司衍生金融负债为远期外汇衍生工具。

22、 应付票据

种类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	860,000,000.00	0.00
银行承兑汇票	2,248,750,000.00	1,041,586,590.00
合计	3,108,750,000.00	1,041,586,590.00

23、 应付账款**(1) 应付账款列示**

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	3,761,995,672.25	3,485,875,235.08
1-2 年	32,712,723.11	10,773,743.47
2-3 年	4,695,343.30	9,748,772.59
3 年以上	5,263,061.54	10,841,529.87
合计	3,804,666,800.20	3,517,239,281.01

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
天华化工机械及自动化研究设计院有限公司	6,515,700.00	质保金
无锡化工装备股份有限公司	4,795,700.00	质保金
西部金属材料股份有限公司	2,142,000.00	质保金
LG INTERNATIONAL CORP	5,094,803.86	未结算
合计	18,548,203.86	--

24、 预收款项

项目	年末余额	年初余额
1年以内	224,263,215.72	248,819,156.28
1-2年	1,928,246.60	2,134,175.07
2-3年	1,430,442.64	1,534,650.13
3年以上	2,782,895.27	1,737,148.95
合计	230,404,800.23	254,225,130.43

25、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	28,735,423.91	497,611,318.30	490,070,428.88	36,276,313.33
二、离职后福利-设定提存计划	149,284.52	26,996,395.48	26,963,699.39	181,980.61
三、辞退福利	0.00	404,621.20	404,621.20	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	28,884,708.43	525,012,334.98	517,438,749.47	36,458,293.94

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	27,827,651.51	453,644,811.36	447,541,123.93	33,931,338.94
2、职工福利费	0.00	9,928,061.53	9,928,061.53	0.00
3、社会保险费	125,818.00	19,987,910.29	19,971,479.17	142,249.12
其中：医疗保险费	106,628.76	16,290,961.84	16,277,007.35	120,583.25
工伤保险费	8,527.96	2,450,608.37	2,449,506.46	9,629.87
生育保险费	10,661.28	1,246,340.08	1,244,965.36	12,036.00
4、住房公积金	0.00	6,535,408.64	6,535,408.64	0.00
5、工会经费和职工教育经费	781,954.40	7,515,126.48	6,094,355.61	2,202,725.27
6、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
7、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合计	28,735,423.91	497,611,318.30	490,070,428.88	36,276,313.33

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	127,956.64	23,978,661.36	23,948,637.24	157,980.76
2、失业保险费	21,327.88	2,992,351.52	2,989,679.55	23,999.85
3、企业年金缴费	0.00	25,382.60	25,382.60	0.00
合计	149,284.52	26,996,395.48	26,963,699.39	181,980.61

26、 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	19,153,644.64	11,764,869.74
营业税	241,996.36	154,832.10
企业所得税	25,026,309.53	23,716,060.66
城市维护建设税	617,883.74	776,233.79
教育费附加	264,806.91	338,409.12
土地使用税	2,615,882.28	1,930,577.88
房产税	3,752,228.64	5,598,080.97
水利专项建设基金	3,079,002.95	1,325,964.84
个人所得税	672,369.74	868,015.27
印花税	3,011,228.96	1,932,518.60
地方教育费附加	176,538.10	216,043.14
残疾人保障金	8,128.00	6,384.00
其他	29,301.19	0.00
合计	58,649,321.04	48,627,990.11

27、 应付利息

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	7,528,951.38	3,424,646.55
企业债券利息	0.00	0.00
短期借款应付利息	18,246,355.29	17,646,897.67
合计	25,775,306.67	21,071,544.22

28、 应付股利

项目	年末余额	年初余额
普通股股利	720.90	0.00

29、 其他应付款**(1) 其他应付款明细情况**

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	92,052,893.20	267,343,881.01
1-2 年	9,131,745.75	3,682,187.78
2-3 年	687,309.86	1,410,828.72
3 年以上	10,226,578.13	9,639,490.52
合计	112,098,526.94	282,076,388.03

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
浙江亚厦装饰集团有限公司	5,195,500.00	工程造价审核报告未出具
上海三航奔腾工程建设有限公司	3,059,500.00	保证金, 工程尚未结束
中交第三航务工程局有限公司	3,059,500.00	保证金, 工程尚未结束
合计	11,314,500.00	

30、 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款 (附注六、31)	218,289,646.94	421,066,716.94
1 年内到期的长期应付款 (附注六、32)	140,030.81	135,110.72
合计	218,429,677.75	421,201,827.66

31、 长期借款

项目	年末余额	年初余额
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	81,677,293.91	838,219,000.00
保证借款	1,347,664,100.00	639,419,950.85
信用借款	0.00	0.00
减: 一年内到期的长期借款 (附注六、30)	218,289,646.94	421,066,716.94
合计	1,211,051,746.97	1,056,572,233.91

注 1:

抵押借款的抵押资产类别以及金额, 参见附注六、53 及十三、2。

质押借款的抵押资产类别以及金额, 参见附注六、53 及十三、2。

注 2: 本公司无已到期未偿付的长期借款

32、 长期应付款

项目	年末余额	年初余额
应付融资租赁款	529,997.49	704,595.26
减：一年内到期部分（附注六、30）	140,030.81	135,110.72
合计	389,966.68	569,484.54

33、 递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	187,692,194.97	130,000.00	5,947,643.70	181,874,551.27	与资产相关

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
固定资产资产退税	21,648,819.14	0.00	2,678,204.43	0.00	18,970,614.71	与资产相关
重点产业振兴和技术改造中央预算内基建资金	5,750,000.00	0.00	600,000.00	0.00	5,150,000.00	与资产相关
2013 产业振兴和技术改造项目	18,520,833.33	0.00	1,587,500.00	0.00	16,933,333.33	与资产相关
上海市 2009 年市级重点技术改造项目补助	3,039,930.56	130,000.00	402,013.89	0.00	2,767,916.67	与资产相关
聚酯新项目技术改造项目补助	1,595,000.00	0.00	165,000.00	0.00	1,430,000.00	与资产相关
上海 50 万吨二期聚酯项目补助	4,977,611.94	0.00	514,925.38	0.00	4,462,686.56	与资产相关
基础建设补贴资金	130,000,000.00	0.00	0.00	0.00	130,000,000.00	与资产相关
防洪基础设施配套补助资金	2,160,000.00	0.00	0.00	0.00	2,160,000.00	与资产相关
合计	187,692,194.97	130,000.00	5,947,643.70	0.00	181,874,551.27	

34、 股本

项目	年初余额	本年增减变动（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,153,587,626.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,153,587,626.00

35、 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	2,260,915,976.10	484.04	0.00	2,260,916,460.14
其他资本公积	110,809,733.00	0.00	1,753,278.94	109,056,454.06
模拟股权结构及数量产生的资本公积	-2,329,301,104.61	0.00	0.00	-2,329,301,104.61

合计	42,424,604.49	484.04	1,753,278.94	40,671,809.59
----	---------------	--------	--------------	---------------

36、 其他综合收益

项目	年初余额	本年发生金额					年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	29,844,257.30	15,953,383.74	0.00	-144,825.00	16,098,208.74	0.00	45,942,466.04
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	46,422.66	-218,097.22	0.00	0.00	-218,097.22	0.00	-171,674.56
可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
现金流量套期损益的有效部分	0.00	-579,300.00	0.00	-144,825.00	-434,475.00	0.00	-434,475.00
外币财务报表折算差额	29,797,834.64	16,750,780.96	0.00	0.00	16,750,780.96	0.00	46,548,615.60
其他综合收益合计	29,844,257.30	15,953,383.74	0.00	-144,825.00	16,098,208.74	0.00	45,942,466.04

37、 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	265,666,219.86	34,267,072.50	0.00	299,933,292.36

38、 未分配利润

项目	本年	上年
----	----	----

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	3,985,352,761.18	3,694,503,969.91
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后年初未分配利润	3,985,352,761.18	3,694,503,969.91
加：本年归属于母公司股东的净利润	-352,682,419.34	426,933,201.17
盈余公积弥补亏损	0.00	0.00
其他转入	5,645,211.44	-1,827,282.61
减：提取法定盈余公积	34,267,072.50	18,898,364.69
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	
应付普通股股利	115,358,762.60	115,358,762.60
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
年末未分配利润	3,488,689,718.18	3,985,352,761.18

39、 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	25,610,419,675.41	24,402,524,039.26	26,201,006,776.78	25,414,536,170.05
其他业务	2,452,123,251.66	2,502,213,618.96	4,549,602,613.69	4,576,854,361.60
合计	28,062,542,927.07	26,904,737,658.22	30,750,609,390.47	29,991,390,531.65

40、 营业税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
营业税	306,458.66	2,729,523.28
城市维护建设税	7,782,919.52	6,955,803.57
教育费附加	3,689,761.11	3,245,908.75
地方教育费附加	2,459,840.76	2,232,795.36
水利建设资金	9,742,210.45	8,398,987.73
河道管理费	137,753.84	1,954.99
合计	24,118,944.34	23,564,973.68

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

41、 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
运输费	264,312,103.49	187,373,619.44
进出口费	26,292,692.47	13,237,944.88

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	17,084,080.41	14,179,306.43
运输保险费	5,107,177.48	3,902,906.59
仓储费	726,334.82	1,780,891.88
业务招待费	1,724,654.05	1,260,090.67
差旅费	1,116,032.63	872,385.36
车辆费用	757,432.11	796,650.08
租赁费	491,076.29	598,406.29
办公费	604,859.57	541,934.30
其他	7,256,197.70	2,288,705.94
合计	325,472,641.02	226,832,841.86

42、 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	135,445,246.43	107,809,237.34
无形资产摊销费用	42,252,446.88	42,219,441.84
固定资产折旧费用	26,544,425.09	25,402,636.16
房产税	8,400,559.13	9,941,174.60
印花税	12,823,961.96	8,773,424.49
土地使用税	5,465,313.60	8,294,906.10
业务招待费	4,820,740.55	7,119,959.56
车辆费用	4,535,871.82	5,335,060.89
环境保护费	5,327,337.77	4,698,097.40
办公费	2,671,276.31	3,347,330.56
其他	76,197,427.11	93,065,265.71
合计	324,484,606.65	316,006,534.65

43、 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	488,437,926.09	357,314,508.90
减：利息收入	54,504,417.18	35,138,664.83
减：利息资本化金额	52,183,161.36	62,757,427.83
汇兑损益	44,916,922.18	-350,981,700.70
减：汇兑损益资本化金额	-2,834,061.29	0.00
银行手续费	70,119,185.10	71,394,446.17

项目	本年发生额	上年发生额
合计	499,620,516.12	-20,168,838.29

44、 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	2,043,530.41	-3,981,514.31
存货跌价损失	26,219,759.53	13,329,217.60
合计	28,263,289.94	9,347,703.29

45、 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-17,617,037.30	16,268,273.30
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-17,617,037.30	16,268,273.30
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-12,916,407.35	0.00
按公允价值计量的投资性房地产	0.00	0.00
合计	-30,533,444.65	16,268,273.30

46、 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	-295,093,243.98	180,409,000.93
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	1,645,653.03
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-84,128,734.66	14,645,870.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	0.00	67,153,848.98
合计	-379,221,978.64	263,854,372.94

47、 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,859,586.99	3,470,121.36	1,859,586.99
其中：固定资产处置利得	1,859,586.99	127,125.86	1,859,586.99
无形资产处置利得	0.00	3,342,995.50	0.00
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	51,088,817.02	50,738,868.15	28,787,983.68
罚款收入	961,758.91	85,500.00	961,758.91
其他	2,477,417.56	13,677,329.27	2,477,417.56
合计	56,387,580.48	67,971,818.78	34,086,747.14

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生数	上年发生数	与资产相关/与收益相关
2011 年度第二批上海节能技改资金	973,000.00	0.00	与收益相关
2012 年第一批杭州市重点产业资金	0.00	5,000,000.00	与收益相关
2012 年度省产业集聚区建设专项资金	0.00	900,000.00	与收益相关
2012 年度萧山区工业技改项目资助资金	0.00	1,731,600.00	与收益相关
2013 产业振兴和技术改造项目	1,587,500.00	529,166.67	与资产相关
2013 年第四批重大科技专项补助经费	0.00	1,140,000.00	与收益相关
2013 年度外贸扶持补充资金	903,519.00	0.00	与收益相关
2013 年度萧山区政府质量奖	200,000.00	0.00	与收益相关
2013 年省优秀新产品技术奖励资金	0.00	200,000.00	与收益相关
产业发展专项基金	550,000.00	0.00	与收益相关
驰名商标奖励	500,000.00	0.00	与收益相关
出口信用保险保费补贴	0.00	611,600.00	与收益相关
发改局补贴	895,000.00	0.00	与收益相关
福利企业财政补贴与奖励	2,270,397.88	1,984,420.02	与收益相关
固定资产增值税退税	2,678,204.43	2,678,204.43	与资产相关
杭州市外贸出口信用保险费补贴	0.00	250,000.00	与收益相关
环保补助	1,565,200.00	324,000.00	与收益相关
节能改造项目补助资金	2,000,000.00	0.00	与收益相关
节能技改降耗项目区里补贴款	250,000.00	0.00	与收益相关
节能减排奖金	0.00	2,835,200.00	与收益相关
进口贸易扶持基金	424,000.00	0.00	与收益相关
聚酯多元共聚改性及新型化纤关键技术项目补助	760,000.00	0.00	与收益相关
临江十强企业奖励款	0.00	100,000.00	与收益相关
名牌产品补贴	0.00	200,000.00	与收益相关
宁波梅山保税港区财政补助	3,210,000.00	6,296,000.00	与收益相关
其他政府补助	1,810,623.10	877,085.00	与收益相关
清洁生产审核专项补贴	0.00	50,000.00	与收益相关
上海市重点技术改造补助	1,081,939.27	1,034,092.04	与资产相关
萧山区 2013 年度外贸扶持资金	613,600.00	0.00	与收益相关
循环化改造启动补助资金	5,915,000.00	0.00	与收益相关
增值税返还	22,300,833.34	23,397,499.99	与收益相关
重点产业振兴和技术改造中央预算内基建资金	600,000.00	600,000.00	与资产相关

补助项目	本年发生数	上年发生数	与资产相关/与收益相关
总计	51,088,817.02	50,738,868.15	--

48、 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	19,459,579.37	193,856.94	19,459,579.37
其中：固定资产处置损失	19,459,579.37	193,856.94	19,459,579.37
无形资产处置损失	0.00	0.00	0.00
公益性捐赠支出	800,300.00	1,175,800.00	800,300.00
滞纳金及罚款	6,400.00	5,900.00	6,400.00
其他	208,920.33	14,330.71	208,920.33
合计	20,475,199.70	1,389,887.65	20,475,199.70

49、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	46,502,199.47	68,470,687.74
递延所得税费用	-68,040,487.01	-20,247,403.10
合计	-21,538,287.54	48,223,284.64

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	-417,997,771.73
按法定/适用税率计算的所得税费用	-104,499,442.94
子公司适用不同税率的影响	-5,821,647.50
调整以前期间所得税的影响	2,198,936.99
非应税收入的影响	-2,018,882.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	71,535,849.48
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-11,908,083.95
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	40,949,419.98
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-17,064,889.96
其他	5,090,453.08
所得税费用	-21,538,287.54

50、 其他综合收益

详见附注六、36。

51、 现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
往来款	7,357,270,146.76	7,083,723,542.87
保证金	1,466,966.00	104,468,760.73
政府补助	22,970,339.98	63,590,363.05
利息收入	54,504,417.18	35,136,143.19
押金	1,175,574.00	12,502,045.42
保险赔款	646,964.00	7,528,599.17
其他	16,111,040.92	26,865,411.35
合计	7,454,145,448.84	7,333,814,865.78

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
往来款	7,274,691,276.55	6,998,529,249.73
运输费	264,312,103.49	187,373,619.44
进出口费	26,292,692.47	13,237,944.88
银行手续费	70,119,185.10	71,394,446.17
业务招待费	6,545,394.60	8,227,281.73
车辆费用	5,293,303.93	6,023,646.21
环境保护费	5,327,337.77	4,698,097.40
保证金	318,355,946.03	4,148,706.84
运输保险费	5,107,177.48	3,902,906.59
仓储费	726,334.82	1,780,891.88
其他	52,114,054.09	8,193,958.54
合计	8,028,884,806.33	7,307,510,749.41

(3) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
退集团投资款	241,500,000.00	0.00
其他	85,141,085.21	0.00
合计	326,641,085.21	0.00

(4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收回融资质押货币资金	66,400,000.00	0.00
未审验少数股东投入资本	73,743,600.00	0.00
收回开立信用证质押的定期存款	46,672,105.54	0.00
其他	484.04	0.00
合计	186,816,189.58	0.00

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
融资质押货币资金	736,729,219.44	78,578,125.89
开立信用证质押的定期存款	59,395,056.04	0.00
其他	348,657.50	1,113,190.50
合计	796,472,932.98	79,691,316.39

52、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-396,459,484.19	502,116,936.36
加：资产减值准备	28,263,289.94	9,347,703.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	844,480,422.23	731,537,524.33
无形资产摊销	42,984,502.45	42,990,744.81
长期待摊费用摊销	1,393,785.31	1,140,235.20
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）	17,599,992.38	-3,276,264.42
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）	30,533,444.65	-16,268,273.30
财务费用（收益以“－”号填列）	403,856,194.22	77,634,096.23
投资损失（收益以“－”号填列）	379,221,978.64	-263,854,372.94
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-68,040,487.01	-20,247,403.10
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）	186,368,157.36	343,553,113.77
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-959,597,375.45	-1,076,672,910.05
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,382,680,564.20	-141,118,419.03
其他	-12,491,012.93	686,809.58

补充资料	本年金额	上年金额
经营活动产生的现金流量净额	1,880,793,971.80	187,569,520.73
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	1,019,719.45
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,872,489,484.42	1,215,843,905.59
减：现金的期初余额	1,215,843,905.59	837,133,603.13
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	656,645,578.83	378,710,302.46

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	1,872,489,484.42	1,215,843,905.59
其中：库存现金	441,228.92	536,844.53
可随时用于支付的银行存款	1,872,048,255.50	1,047,100,945.10
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	168,206,115.96
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	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、年末现金及现金等价物余额	1,872,489,484.42	1,215,843,905.59
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

53、 所有权或使用权受限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	1,270,240,358.01	保证金
应收票据	1,217,123,403.67	票据质押
固定资产	3,916,286,677.05	抵押借款
无形资产	206,030,878.80	抵押借款
合计	6,609,681,317.53	--

54、 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	65,166,684.88	6.1190	398,754,946.04
港元	3,135.47	0.78887	2,473.48
欧元	36.27	7.4556	270.42
文币	1,091,363.40	4.6396	5,063,489.63
新币	220,973.42	4.6396	1,025,228.28
应收账款			
其中：美元	90,062,491.55	6.1190	551,092,385.75
其他应收款			
其中：文币	144,862.35	4.6396	672,103.36
新币	10,600.00	4.6396	49,179.76
短期借款			
其中：美元	1,418,224,596.66	6.1190	8,678,116,306.97
应付账款			
其中：美元	366,753,652.87	6.1190	2,244,162,412.38
欧元	509,762.37	7.4556	3,800,584.33
文元	335,659.00	4.6396	1,557,323.50
新元	15,900.00	4.6396	73,769.64
其他应付款			
其中：美元	13,580,108.80	6.1190	83,096,685.75
文元	3,369.09	4.6396	15,631.23
新元	823.24	4.6396	3,819.50
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	20,000,000.00	6.1190	122,380,000.00
文币	30,181.65	4.6396	140,030.81

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
长期借款			
其中：美元	183,900,000.00	6.1190	1,125,284,100.00
长期应付款			
其中：文币	84,051.79	4.6396	389,966.68

(2) 境外经营实体说明

公司重要的境外经营实体包括香港天逸国际控股有限公司、佳栢国际投资有限公司和恒逸实业（文莱）有限公司，其主要经营地分别在香港和文莱，由于相关公司主要经营业务结算货币为美元，所以选择美元为记账本位币。

55、 套期

请参阅附注六、3 “衍生金融资产” 项目注释中的相关内容。

七、合并范围的变更

1、本公司之全资子公司香港天逸国际控股有限公司于 2014 年 6 月 16 日出资 500 万美元在新加坡设立了恒逸石化国际有限公司（Hengyi petrochemical international），故本年度合并范围增加了该公司。

2、本公司之全资子公司浙江恒逸石化有限公司于 2014 年 3 月 6 日在中国（上海）自由贸易试验区申请设立了上海逸通国际贸易有限公司，该公司注册资本为 9000 万元，故本年度合并范围增加了该公司。截至 2014 年 12 月 31 日，浙江恒逸石化有限公司尚未向该公司注资，该公司亦未开始生产经营。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成单位：万元

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
浙江恒逸石化有限公司	萧山	萧山	化纤产品制造	100.00	0.00	设立或投资
上海恒逸聚酯纤维有限公司	上海	上海	化纤产品制造	0.00	100.00	设立或投资
浙江恒逸新材料有限公司	萧山	萧山	化纤产品制造	0.00	100.00	设立或投资
香港天逸国际控股有限公司	香港	香港	贸易、投资	0.00	100.00	设立或投资
佳栢国际投资有限公司	香港	香港	贸易、投资	0.00	100.00	设立或投资
宁波恒逸贸易有限公司	宁波	宁波	商贸业	0.00	70.00	设立或投资

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
宁波恒逸实业有限公司	宁波	宁波	商贸业	0.00	100.00	设立或投资
恒逸石化国际有限公司(新加坡)	新加坡	新加坡	商贸业	0.00	100.00	设立或投资
上海逸通国际贸易有限公司	上海	上海	进出口、贸易	0.00	100.00	设立或投资
福建恒逸化工有限公司	福建	福建	工业设施制造	0.00	100.00	同一控制企业合并
浙江恒逸聚合物有限公司	萧山	萧山	化纤产品制造	0.00	60.00	同一控制企业合并
浙江逸盛石化有限公司	宁波	宁波	石化产品制造	0.00	70.00	同一控制企业合并
恒逸实业(文莱)有限公司	文莱	文莱	石油化工产品制造	0.00	70.00	同一控制企业合并
宁波恒逸工程管理有限公司	宁波	宁波	工程管理	0.00	70.00	同一控制企业合并

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例(%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
宁波恒逸贸易有限公司	30.00	-50,859,147.05	0.00	42,120,965.45
浙江恒逸聚合物有限公司	40.00	8,368,713.58	0.00	243,893,811.55
浙江逸盛石化有限公司	30.00	4,033,276.62	269,009,303.19	1,568,341,977.53

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宁波恒逸贸易有限公司	261,536.65	66,704.42	328,241.07	300,976.44	0.00	300,976.44
浙江恒逸聚合物有限公司	258,498.19	56,737.01	315,235.21	254,261.75	0.00	254,261.75
浙江逸盛石化有限公司	801,767.33	671,964.06	1,473,731.39	923,902.90	48,813.93	972,716.82

(续)

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宁波恒逸贸易有限公司	271,861.97	209.75	272,071.71	241,078.34	0.00	241,078.34
浙江恒逸聚合物有限公司	194,364.59	52,469.21	246,833.80	187,952.53	0.00	187,952.53
浙江逸盛石化有限公司	524,484.40	624,204.93	1,148,689.33	586,123.54	65,204.71	651,328.26

(续)

子公司名称	本年发生额				上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宁波恒逸贸易有	1,561,143.96	-3,728.74	-3,728.74	93,207.03	1682,508.12	3,427.27	3,427.27	-8,668.49

子公司名称	本年发生额				上年发生额			
浙江恒逸聚合物有限公司	342,248.80	2,092.18	2,092.18	15,822.14	398,445.50	-3,647.60	-3,647.60	11,085.96
浙江逸盛石化有限公司	1,774,296.07	3,658.19	3,658.19	-115,272.44	1,890,603.45	27,600.94	27,600.94	1,695.51

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

①2014 年度, 香港天逸国际控股有限公司以 150 万文莱元现金收购香港逸天有限公司所持有恒逸实业(文莱)有限公司的全部 150 万股股份。

②2014 年度, 达迈控股有限公司以 3,000 万文莱元现金认购公司控股子公司恒逸实业(文莱)有限公司新增的 3,000 万股股份, 恒逸实业(文莱)有限公司现有股东香港天逸国际控股有限公司和香港逸天有限公司放弃对该新增股份的优先认缴出资权。

上述业务完成后, 恒逸实业(文莱)有限公司总股本金额为 10,000 万文莱元, 总股份数为 10,000 万股, 其中香港天逸国际控股有限公司持有 7,000 万股, 占比为 70%; 达迈控股有限公司持有 3,000 万股, 占比为 30%。

恒逸实业(文莱)有限公司持有宁波恒逸工程管理有限公司 100% 股权, 上述交易完成后, 公司持有宁波恒逸工程管理有限公司 70% 股权。

(2) 香港天逸国际控股有限公司以 150 万文莱元现金收购香港逸天有限公司所持有恒逸实业(文莱)有限公司的全部 150 万股股份, 对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	恒逸实业(文莱)有限公司	宁波恒逸工程管理有限公司
购买成本/处置对价		
—现金	7,342,800.00	0.00
—非现金资产的公允价值	0.00	0.00
购买成本/处置对价合计	7,342,800.00	0.00
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	6,191,055.70	3,305,712.68
差额	1,151,744.30	3,305,712.68
其中: 调整资本公积	0.00	0.00
调整盈余公积	0.00	0.00
调整未分配利润	-1,151,744.30	-3,305,712.68

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	萧山	萧山	化纤产品制造	0.00	50.00	权益法
大连逸盛投资有限公司	大连	大连	贸易、投资	0.00	30.00	权益法
逸盛大化石化有限公司	大连	大连	生产销售对二甲苯	0.00	25.38	权益法
海南逸盛石化有限公司	海南	海南	生产销售、进出口	0.00	37.50	权益法
恒逸 JAPAN 株式会社	东京	东京	贸易、投资	0.00	34.00	权益法

注：本公司通过恒逸有限的联营企业大连逸盛投资有限公司（以下简称“逸盛投资”）间接享有其控股子公司（期末持股比例 39.08%）逸盛大化石化有限公司（以下简称“逸盛大化”）11.73%的权益。同时，本公司之全资子公司香港天逸持有逸盛大化公司 13.65%的股权。根据逸盛大化 2012 年 9 月 20 日的股东会决议，逸盛大化董事会由 7 名董事组成，其中一名由香港天逸委派；此外，在逸盛投资向逸盛大化委派的董事中包括一名由恒逸有限委派至逸盛投资的董事会成员。据此，本公司对逸盛大化具有重大影响，对相关投资采用权益法核算。

（2）重要合营企业的主要财务信息

项目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
	浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司
流动资产	81,692.57	92,929.53
其中：现金和现金等价物	8,841.20	20,099.71
非流动资产	336,055.92	355,741.84
资产合计	417,748.49	448,671.37
流动负债	207,130.30	183,129.85
非流动负债	56,631.70	122,277.23
负债合计	263,762.00	305,407.08
少数股东权益	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	153,986.49	143,264.29
按持股比例计算的净资产份额	76,993.25	71,632.15
调整事项	0.00	0.00
—商誉	0.00	0.00
—内部交易未实现利润	0.00	0.00
—其他	2,010.08	2,010.08
对合营企业权益投资的账面价值	79,003.32	73,642.23
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	--	--

项目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
	浙江巴陵恒逸己内酰胺有限 责任公司	浙江巴陵恒逸己内酰胺有限 责任公司
营业收入	374,037.79	381,699.89
财务费用	16,204.84	18,220.92
所得税费用	3,590.07	5,381.12
净利润	10,722.20	29,087.55
终止经营的净利润	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
综合收益总额	10,722.20	29,087.55
本年度收到的来自合营企业的股利	0.00	0.00

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项目	年末余额/本年发生额			年初余额/上年发生额		
	逸盛投资	逸盛大化	海南逸盛	逸盛投资	逸盛大化	海南逸盛
流动资产	558,660.73	577,169.36	330,048.90	904,675.27	904,426.35	328,202.27
非流动资产	890,640.16	840,337.42	666,416.76	869,881.38	821,420.19	560,785.44
资产合计	1,449,300.89	1,417,506.78	996,465.67	1,774,556.66	1,725,846.54	888,987.71
流动负债	841,540.64	841,480.64	559,786.31	1,140,832.33	1,140,772.33	437,711.07
非流动负债	108,930.09	108,930.09	296,226.14	67,810.06	67,810.06	315,299.49
负债合计	950,470.73	950,410.73	856,012.46	1,208,642.39	1,208,582.39	753,010.56
少数股东权益	183,418.36	0.00	0.00	213,980.27	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	315,411.80	467,096.05	140,453.21	351,934.00	517,264.15	135,977.15
按持股比例计算的净资产份额	94,623.54	63,758.61	52,669.95	105,580.20	70,606.56	50,991.43
调整事项						
—商誉	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
—内部交易未实现利润	0.00	0.00	-1,451.52	0.00	0.00	-1,555.20
—其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业权益投资的账面价值	100,135.72	29,058.93	51,218.43	111,092.48	35,789.15	49,436.23
存在公开报价的联营企业权益	--	--	--	--	--	--

项目	年末余额/本年发生额			年初余额/上年发生额		
	逸盛投资	逸盛大化	海南逸盛	逸盛投资	逸盛大化	海南逸盛
投资的公允价值						
营业收入	2,655,960.94	2,655,960.94	766,836.24	2,469,552.36	2,469,552.36	9,260.56
净利润	-66,998.52	-50,082.52	-45,523.95	16,708.82	18,627.10	-1,636.82
终止经营的净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他综合收益	-85.58	-85.58	0.00	18.32	18.32	
综合收益总额	-67,084.10	-50,168.10	-45,523.95	16,727.13	18,645.42	-1,636.82
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：逸盛投资 2014 年度归属于母公司所有者的净利润为-36,488.75 万元，归属母公司股东的其他综合收益的税后净额为-33.45 万元。

(4) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

截止 2014 年 12 月 31 日，本公司的合营企业、联营企业未发生超额亏损情况。

(5) 与合营企业投资相关的未确认承诺

截止 2014 年 12 月 31 日，本公司无与合营企业投资相关的未确认承诺。

(6) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

截止 2014 年 12 月 31 日，本公司无与合营企业或联营企业投资相关的或有负债。

4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本公司无在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

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

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2014 年 12 月 31 日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债多为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	年末数	年初数
现金及现金等价物	65,166,684.88	58,852,527.24
应收账款	90,062,491.55	71,660,550.64
应付账款	366,753,652.87	411,952,001.99
其他应付款	13,580,108.80	1,915,108.80
短期借款	1,418,224,596.66	977,713,712.66
一年内到期的非流动负债	20,000,000.00	3,000,000.00
长期借款	183,900,000.00	159,900,000.00

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响，规定公司不进行以投机为目的的外汇衍生品交易，所有外汇衍生品交易业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率或利率风险为目的。

外汇风险敏感性分析：

本公司承受外汇风险主要与美元与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动 1% 假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，1% 的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	汇率变动	对当期损益和股东权益的税前影响	
		本年度	上年度
美元货币性资产		9,498,473.31	7,957,251.85
美元货币性负债	对人民币升值 1%	-122,530,426.95	-94,775,141.32
净影响额		-113,031,953.64	-86,817,889.48

美元货币性资产		-9,498,473.31	-7,957,251.85
美元货币性负债	对人民币贬值 1%	122,530,426.95	94,775,141.32
净影响额		113,031,953.64	86,817,889.48

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自于当金融市场利率处于下行趋势环境中，公司固定利率的借款，将享受不到利率下调带来的成本节约；相反，当金融市场利率处于上行趋势环境中，公司浮动利率的借款，将会因为利率上调带来成本增加。由于公司借款中短期借款占到银行借款总额的 85%以上，且短期借款多为固定利率计息，中长期借款均为浮动利率计息，因此本公司管理层认为在当前宏观金融市场利率变动趋势下，公司利率风险—公允价值变动风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用的假设。对于短期借款，敏感性分析基于该借款在一个完整的会计年度内将继续循环借款。此外，在管理层进行敏感性分析时，50 个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率增加/降低 50 个基点的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	利率变动	本年利润增加	本年利润减少
以固定利率计息的短期借款	利率上行趋势，每增加 50 个基点	50,724,017.75	--
以固定利率计息的短期借款	利率下行趋势，每减少 50 个基点	--	50,724,017.75
以浮动利率计息的中长期借款	利率上行趋势，每增加 50 个基点	--	7,267,450.86
以浮动利率计息的中长期借款	利率下行趋势，每减少 50 个基点	7,267,450.86	--

(3) 其他价格风险

本公司持有的分类为交易性金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着相关资产价格变动的风险。本公司已于公司内部成立投资管理部分，由指定成员密切监控投资产品的价格变动。鉴于投资期货的必要性及杠杆风险的特性，公司董事会授权董事长组建公司期货领导小组，并授权由期货领导小组主管公司期货业务，制订 PTA 期货业务工作思路，明确在公司投资管理部内组建公司期货交易小组负责根据期货领导小组的决定组织落实交易执行等工作，明确在公司财务管理部内组建公司期货结算小组负责公司期货业务的资金管理、会计处理、交易确认和结算管理等工作，明确在公司审计稽核部内组建公司期货监督小组负责期货交易风险管控以及交易行为的定期审查等工作。同时，为加强公司对期货业务的内部控制，有效防范和化解可能在交易执行、实施过程中存在的各种风险，公司制定了《期货业务管理制度》，要求参与期货业务人员严格相关规定及流程进行操作。公司参与期货业务人员已经过专项培训并充分理解所涉及期货品种业务的特点与风险。因此本公司

董事认为公司面临之价格风险已被缓解。

2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，对未审批的客户采取款到发货政策。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将银行借款作为主要资金来源。2014 年 12 月 31 日，本公司可用银行授信额度 105 亿元。

本公司持有的金融资产及金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	6 个月以内	7-12 个月	1-3 年	3 年以上
非衍生金融资产及负债：				
应收票据	3,729,545,486.28	8,395,000.00	0.00	0.00
短期借款	6,071,498,821.97	4,645,090,000.00	0.00	0.00
应付票据	3,107,750,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00
一年到期的长期借款	20,419,323.47	197,870,323.47	0.00	0.00
长期借款	0.00	0.00	802,353,646.97	408,698,100.00
衍生金融资产及负债：	0.00	0.00	0.00	0.00
远期外汇合同	-2,391,080.23	-9,222,871.24	-1,302,455.88	0.00
期货合约	3,138,487.01	0.00	0.00	0.00

注：本公司持有的其他未折现金融资产及金融负债的到期期限信息详细参加本财务报表附注六的对应项目。

（二）金融资产转移

1、已转移但未整体终止确认的金融资产

本年度，本公司无需披露的已转移但未整体终止确认的金融资产。

2、已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

本年度，本公司无需披露的已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	年末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,397,943.01	0.00	0.00	2,397,943.01
1、交易性金融资产	2,397,943.01	0.00	0.00	2,397,943.01
（1）债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
（2）权益工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
（3）衍生金融资产	2,397,943.01	0.00	0.00	2,397,943.01
（二）衍生金融资产	740,544.00	0.00	0.00	740,544.00
（三）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	12,916,407.35	0.00	0.00	12,916,407.35
1、交易性金融负债	12,916,407.35	0.00	0.00	12,916,407.35
（1）发行的交易性债券	0.00	0.00	0.00	0.00
（2）衍生金融负债	12,916,407.35	0.00	0.00	12,916,407.35

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司对于持续第一层次公允价值计量项目主要为持有的衍生金融工具，其存在活跃的市场，均能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

十一、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
浙江恒逸集团有限公司	杭州	投资、贸易	5,180 万元	70.03	70.03

注：本公司的最终控制方是邱建林。

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注八、2、在合营企业或联营企业中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
香港逸天有限公司	母公司之全资子公司
浙江恒逸房地产开发有限公司	母公司之全资子公司
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
杭州万永实业投资有限公司	母公司之参股股东
杭州萧山合和纺织有限公司	间接持有公司 5%以上股份的 自然人股东有重大影响的公司
浙江恒逸物流有限公司	母公司之全资子公司
宁波恒逸物流有限公司	母公司之全资子公司

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	采购商品	236,066,287.81	195,503,078.17
海南逸盛石化有限公司	采购商品	693,266,811.11	145,202,830.77
逸盛大化石化有限公司	采购商品	126,783,007.85	1,711,434,481.03
宁波恒逸物流有限公司	接受劳务	95,764,199.83	45,546,130.66
浙江恒逸物流有限公司	接受劳务	104,389,079.99	92,031,595.33

② 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
杭州萧山合和纺织有限公司	销售商品	47,133,321.24	50,869,472.62
海南逸盛石化有限公司	销售商品	242,589,192.08	1,545,463.74
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	销售商品	309,787,339.23	397,885,823.90
逸盛大化石化有限公司	销售商品	56,320,889.47	0.00

(2) 关联方租赁

本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
浙江恒逸房地产开发有限公司	房产	1,400,000.00	1,517,000.00

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	金额 (万元)	借款日	还款日	担保是否 已经履行 完毕
兴惠化纤集团有限公司 浙江恒逸新材料有限公司	浙江恒逸聚合物有限公司	¥6,700.00	2014-11-13	2015-11-13	否
浙江恒逸新材料有限公司 浙江恒逸石化有限公司	香港天逸国际控股有限公司	\$4,400.00	2014-7-8	2016-4-22	否
浙江恒逸集团有限公司	上海恒逸聚酯纤维有限公司	\$4,130.00	2014-2-20 至 2014-4-14	2015-2-18	否
浙江恒逸集团有限公司	上海恒逸聚酯纤维有限公司	\$539.46	2014-12-26	2015-3-26	否
浙江恒逸集团有限公司	上海恒逸聚酯纤维有限公司	¥10,000.00	2014-8-19	2015-8-18	否
浙江恒逸集团有限公司	香港天逸国际控股有限公司	\$1,620.07	2014-12-17 至 2014-12-22	2015-2-17 至 2015-2-28	否
浙江恒逸集团有限公司	浙江恒逸新材料有限公司	\$11,000.00	2014-4-18 至 2014-12-25	2015-4-17 至 2015-12-25	否
浙江恒逸集团有限公司	浙江恒逸新材料有限公司	\$1,137.48	2014-11-10 至 2014-12-25	2015-2-6 至 2015-3-13	否
浙江恒逸集团有限公司	浙江恒逸新材料有限公司	¥5,000.00	2014-11-18	2015-5-18	否
浙江恒逸集团有限公司	浙江恒逸新材料有限公司	¥17,000.00	2014-7-7 至 2014-11-25	2015-7-1 至 2015-11-24	否
浙江恒逸集团有限公司	浙江恒逸聚合物有限公司	\$7,700.00	2014-7-11 至 2014-12-25	2015-7-7 至 2015-12-24	否
浙江恒逸集团有限公司	浙江恒逸聚合物有限公司	\$466.47	2014-12-8	2015-3-6	否
浙江恒逸集团有限公司	浙江恒逸聚合物有限公司	¥15,000.00	2014-12-19	2015-6-17	否
浙江恒逸集团有限公司	浙江恒逸石化有限公司	¥10,000.00	2014-10-20 至 2014-11-7	2015-10-13 至 2015-11-5	否
浙江恒逸集团有限公司	浙江逸盛石化有限公司	\$16,389.01	2014-10-9 至 2014-12-29	2015-1-8 至 2015-3-26	否
浙江恒逸集团有限公司	浙江逸盛石化有限公司	\$2,641.76	2014-11-27 至 2014-12-18	2015-2-28 至 2015-3-18	否
浙江恒逸集团有限公司	浙江逸盛石化有限公司	\$4,342.00	2014-8-12 至 2014-11-3	2015-2-11 至 2015-5-2	否
浙江恒逸集团有限公司	浙江逸盛石化有限公司	\$1,560.00	2014-10-21	2015-4-21	否
浙江恒逸集团有限公司	浙江逸盛石化有限公司	\$1,197.13	2014-9-11 至 2014-9-18	2015-7-27	否
浙江恒逸集团有限公司	浙江逸盛石化有限公司	\$25,525.79	2014-4-28 至	2015-4-27 至	否

			2014-9-12	2015-9-11	
浙江恒逸集团有限公司	浙江逸盛石化有限公司	\$3,000.00	2014-5-20 至 2014-9-11	2015-2-20 至 2015-9-11	否
浙江恒逸集团有限公司	浙江逸盛石化有限公司	¥8,167.73	2012-6-28 至 2012-10-12	2015-6-30 至 2016-6-30	否
浙江恒逸集团有限公司	浙江逸盛石化有限公司	¥1,000.00	2014-1-14	2015-1-13	否
浙江恒逸集团有限公司 浙江恒逸高新材料有限公司 浙江恒逸石化有限公司	香港天逸国际控股有限公司	\$5,000.00	2014-7-22	2015-5-14	否
浙江恒逸聚合物有限公司	香港天逸国际控股有限公司	\$3,000.00	2014-10-13	2015-9-11	否
浙江恒逸石化有限公司	浙江恒逸高新材料有限公司	\$6,990.00	2012-12-3 至 2013-10-14	2015-7-20 至 2020-12-2	否
浙江逸盛石化有限公司	海南逸盛石化有限公司	¥18,173.43	2012-6-7	2020-7-8	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	¥81,631.70	2011-11-4	2017-12-10	否
浙江逸盛石化有限公司	浙江恒逸石化有限公司	\$268.50	2014-12-16	2015-3-16	否

(4) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入:				
浙江恒逸集团有限公司	7,265,499,775.00	--	--	恒逸集团向本公司补充的 临时营运资金已逐笔全额偿还
拆出:				
海南逸盛石化有限公司	440,000,000.00	2014-12-18	2015-12-18	委托贷款

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	资产转让	21,437,200.00	7,846,161.00

(6) 关键管理人员报酬

项目	本年发生额	上年发生额
总额	853.41 万元	817.13 万元

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
海南逸盛石化有限公司	0.00	0.00	1,808,192.59	0.00
其他应收款：				
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	6,600.00	0.00	7,846,161.00	0.00

(2) 应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
应付账款：		
海南逸盛石化有限公司	19,428,877.47	0.00
宁波恒逸物流有限公司	2,955,610.04	9,224,172.14
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	21,518,107.58	0.00
浙江恒逸物流有限公司	8,486,838.53	16,898,817.31
合计	52,389,433.62	26,122,989.45
预收款项：		
杭州萧山合和纺织有限公司	174,339.17	320,524.97
其他应付款：		
浙江恒逸房地产开发有限公司	0.00	700,000.00
浙江恒逸集团有限公司	0.00	241,500,000.00
合计	0.00	242,200,000.00

十三、承诺及或有事项

1、其他承诺事项

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

①、租赁土地地点

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

②、租赁土地面积：260 公顷。

③、土地租赁期限：30 年，到期前可申请续期 30 年。

④、土地租金确定方式：

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

土地租金比照当地租金水平，考虑 PMB 石油化工项目对当地的其他贡献，给与一定的优惠。

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

⑤、土地租金支付方式

免租期满后每年的每季度内第一个月的第一个工作日或提前向文莱经发局支付租金。

⑥、先决条件

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

(2)、为保障海南逸盛经营需要，本公司拟通过子公司浙江逸盛石化有限公司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海南逸盛提供 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公布的基准利率上浮 10% 执行。该方案已经本公司 2014 年 11 月 25 日召开的第九届董事会第四次会议及 2014 年第五次临时股东大会审议通过。截止 2014 年 12 月 31 日，本公司之子公司浙江逸盛石化有限公司委托贷款金额为 44,000 万元。

2、或有事项

(1) 截止 2014 年 12 月 31 日，本公司未决诉讼事项如下：。

因物件损害责任纠纷，2014 年 11 月 18 日，本公司之子公司浙江恒逸聚合物有限公司及浙江恒逸石化有限公司向杭州市萧山区人民法院提起诉讼，起诉浙江省火电建设公司（已于 2014 年 12 月 23 日更名为中国能源建设集团浙江火电建设有限公司）及其分包单位南通宾城送变电工程有限公司因施工过程中发生的重大事故，导致本公司生产中断而产生的设备毁损、产品报废、恢复生产等各项巨大损失。截止本财务报告报出日，杭州市萧山区人民法院已对该案件进行预立案，并正在根据本公司的鉴定申请组织选定鉴定机构。

(2) 截止 2014 年 12 月 31 日，本公司债务担保如下（万元）：

担保单位	被担保单位	担保方式	担保借款金额	借款到期日	备注
浙江逸盛石化有限公司	海南逸盛石化有限公司	保证担保	¥18,173.43	2020-7-8	项目贷款
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	保证担保	¥81,631.70	2017-12-10	项目贷款

十四、资产负债表日后事项

截止本财务报告报出日，本公司本年度无需披露的资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

1、前期差错更正

本公司本年度无需披露的前期差错更正事项。

2、分部信息

本公司未执行分部管理，无报告分部。

十六、公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,602,500.00	100.00	2,602,500.00	100.00	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	2,602,500.00	100.00	2,602,500.00	100.00	0.00

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,478,768.58	100.00	1,303,950.00	17.44	6,174,818.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	7,478,768.58	100.00	1,303,950.00	17.44	6,174,818.58

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
6个月以内	0.00	0.00	0.00
7-12个月	0.00	0.00	0.00
1-2年	0.00	0.00	0.00

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
2-3 年	0.00	0.00	0.00
3 年以上	2,602,500.00	2,602,500.00	100.00%
合计	2,602,500.00	2,602,500.00	100.00%

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 1,298,550.00 元；

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
国信证券股份有限公司	增发费用	2,000,000.00	3 年以上	76.85	2,000,000.00
浙江天册律师事务所	增发费用	600,000.00	3 年以上	23.05	600,000.00
北海海富大楼	押金	2,500.00	3 年以上	0.10	2,500.00
合计	—	2,602,500.00	—	100.00	2,602,500.00

2、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,433,603,700.00	0.00	4,433,603,700.00	4,433,603,700.00	0.00	4,433,603,700.00
对联营、合营企业投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	4,433,603,700.00	0.00	4,433,603,700.00	4,433,603,700.00	0.00	4,433,603,700.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
浙江恒逸石化有限公司	4,433,603,700.00	0.00	0.00	4,433,603,700.00	0.00	0.00

3、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	150,000,000.00

十七、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项目	金额
非流动性资产处置损益	-17,599,992.38
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	28,787,983.68
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	-114,662,179.31
对外委托贷款取得的损益	876,088.89
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,423,556.14
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00
小计	-100,174,542.98
所得税影响额	-18,497,384.07
少数股东权益影响额（税后）	437,924.30
合计	-82,115,083.21

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

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	-6.74%	-0.31	-0.31
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-5.17%	-0.23	-0.23

3、会计政策变更相关补充资料

本公司根据财政部2014年发布的《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的2013年1月1日、2013年12月31日合并资产负债表如下：

追溯重述合并资产负债表

编制单位:

金额单位: 人民币元

项 目	注释	2013.1.1	2013.12.31	2014.12.31
流动资产:				
货币资金		1,129,192,198.54	1,441,777,964.41	3,142,729,842.43
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,031,044.69	188,627,055.30	2,397,943.01
衍生金融资产				740,544.00
应收票据		3,463,101,526.78	3,807,727,261.48	3,737,940,486.28
应收账款		382,399,659.65	793,539,246.23	985,881,328.49
预付款项		1,808,190,250.46	1,828,839,887.16	2,031,825,679.79
应收利息				
应收股利				
其他应收款		31,273,511.42	15,866,539.58	10,643,191.79
存货		2,039,297,891.28	1,660,057,623.48	1,481,539,703.28
划分为持有待售的资产				
一年内到期的非流动资产				726,682.08
其他流动资产		18,800.00	271,229,006.65	528,488,799.24
流动资产合计		8,854,504,882.82	10,007,664,584.29	11,922,914,200.39
非流动资产:				
可供出售金融资产		381,600,000.00	381,600,000.00	381,600,000.00
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		2,493,355,898.94	2,699,600,852.49	2,597,122,211.40
投资性房地产		1,197,165.83		
固定资产		7,321,336,971.72	7,994,733,485.01	10,450,864,444.42
在建工程		1,386,308,198.82	1,931,846,998.29	583,857,298.25
工程物资		41,452,518.86	46,426,784.36	103,243.59
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产		715,137,958.95	670,024,547.75	650,069,774.70
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		379,898.07	8,149,748.10	7,029,214.14
递延所得税资产		45,252,461.24	65,490,463.55	133,675,775.56
其他非流动资产				5,264,551.36
非流动资产合计		12,386,021,072.43	13,797,872,879.55	14,809,586,513.42
资产总计		21,240,525,955.25	23,805,537,463.84	26,732,500,713.81

(转下页)

(承上页)

追溯重述合并资产负债表(续)

编制单位：恒逸石化股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2013.1.1	2013.12.31	2014.12.31
流动负债：				
短期借款		7,236,379,880.95	9,573,018,276.41	10,716,588,821.97
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		1,031,044.69		12,916,407.35
衍生金融负债				
应付票据		1,209,095,000.00	1,041,586,590.00	3,108,750,000.00
应付账款		3,492,119,118.64	3,517,239,281.01	3,804,666,800.20
预收款项		281,530,886.98	254,225,130.43	230,404,800.23
应付职工薪酬		43,400,732.33	28,884,708.43	36,458,293.94
应交税费		-136,502,985.88	48,627,990.11	58,649,321.04
应付利息		20,178,173.01	21,071,544.22	25,775,306.67
应付股利		8,700,000.00		720.90
其他应付款		32,044,507.79	282,076,388.03	112,098,526.94
划分为持有待售的负债				
一年内到期的非流动负债		636,548,646.94	421,201,827.66	218,429,677.75
其他流动负债				
流动负债合计		12,824,525,005.45	15,187,931,736.30	18,324,738,676.99
非流动负债：				
长期借款		1,255,056,940.85	1,056,572,233.91	1,211,051,746.97
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
长期应付款			569,484.54	389,966.68
长期应付职工薪酬				
专项应付款				
预计负债				
递延收益		173,483,658.11	187,692,194.97	181,874,551.27
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		1,428,540,598.96	1,244,833,913.42	1,393,316,264.92
负债合计		14,253,065,604.41	16,432,765,649.72	19,718,054,941.91
股东权益：				
股本		1,153,587,626.00	1,153,587,626.00	1,153,587,626.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积		41,479,287.71	42,424,604.49	40,671,809.59
减：库存股				
其他综合收益		26,524,204.01	29,844,257.30	45,942,466.04
专项储备				
盈余公积		246,767,855.17	265,666,219.86	299,933,292.36
一般风险准备				
未分配利润		3,694,503,969.91	3,985,352,761.18	3,488,689,718.18
归属于母公司股东权益合计		5,162,862,942.80	5,476,875,468.83	5,028,824,912.17
少数股东权益		1,824,597,408.04	1,895,896,345.29	1,985,620,859.73
股东权益合计		6,987,460,350.84	7,372,771,814.12	7,014,445,771.90
负债和股东权益总计		21,240,525,955.25	23,805,537,463.84	26,732,500,713.81

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正本。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

恒逸石化股份有限公司

法定代表人：邱建林

2015年3月27日