浙江卫星石化股份有限公司

2018 年半年度财务报告

（未经审计）

2018 年 08 月

财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江卫星石化股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,813,931,159.21	1,695,938,666.80
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	12,322,165.01	
衍生金融资产		
应收票据	1,592,703,603.12	1,217,315,282.30
应收账款	383,817,509.09	360,834,448.31
预付款项	98,791,862.25	104,574,601.56
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		1,530,000.00
其他应收款	17,148,086.28	17,464,017.05
买入返售金融资产		
存货	790,315,193.95	761,853,125.14

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	957,670,065.75	1,055,086,524.28
流动资产合计	5,666,699,644.66	5,214,596,665.44
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	98,000,000.00	98,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	254,356,904.35	96,462,716.50
投资性房地产		
固定资产	3,250,868,526.88	3,282,837,254.83
在建工程	934,402,628.27	653,978,007.46
工程物资	208,148,265.81	74,290,752.30
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	371,933,630.79	376,162,675.65
开发支出		
商誉	44,397,310.22	44,397,310.22
长期待摊费用	258,139,097.21	317,154,887.62
递延所得税资产	24,602,396.84	25,803,737.57
其他非流动资产	91,493,113.00	
非流动资产合计	5,536,341,873.37	4,969,087,342.15
资产总计	11,203,041,518.03	10,183,684,007.59
流动负债：		
短期借款	2,287,736,408.00	1,718,422,791.59
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		13,617,793.44
衍生金融负债		
应付票据	197,500,000.16	240,500,000.16

应付账款	875,032,762.41	605,972,763.79
预收款项	160,625,327.55	179,392,493.74
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	27,562,771.52	42,909,618.56
应交税费	127,000,861.60	97,509,117.13
应付利息	2,752,554.19	2,742,963.14
应付股利		408,320.00
其他应付款	27,189,600.70	19,615,828.61
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		7,826,089.08
其他流动负债		
流动负债合计	3,705,400,286.13	2,928,917,779.24
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	37,001,011.63	34,482,435.70
递延所得税负债	1,833,291.18	
其他非流动负债	23,700,544.00	9,750,400.00
非流动负债合计	62,534,846.81	44,232,835.70
负债合计	3,767,935,132.94	2,973,150,614.94
所有者权益：		
股本	1,065,610,806.00	1,063,710,806.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,167,151,201.06	4,154,915,201.06
减：库存股	23,700,544.00	9,750,400.00
其他综合收益	-37,256.82	-132,456.81
专项储备	33,812,945.45	38,977,693.27
盈余公积	245,198,796.69	245,198,796.69
一般风险准备		
未分配利润	1,937,747,007.62	1,704,693,622.28
归属于母公司所有者权益合计	7,425,782,956.00	7,197,613,262.49
少数股东权益	9,323,429.09	12,920,130.16
所有者权益合计	7,435,106,385.09	7,210,533,392.65
负债和所有者权益总计	11,203,041,518.03	10,183,684,007.59

法定代表人：杨卫东　　主管会计工作负责人：王满英　　会计机构负责人：陈蕴玉

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	537,448,512.38	587,022,937.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	376,120.00	
衍生金融资产		
应收票据	1,042,607,092.25	764,975,450.07
应收账款	281,204,780.01	373,761,362.93
预付款项	146,609,365.02	29,834,125.48
应收利息		
应收股利		1,530,000.00
其他应收款	727,437,977.35	561,676,783.11
存货	162,301,371.14	137,677,357.25
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,214,790.50	4,010,774.07
流动资产合计	2,908,200,008.65	2,460,488,790.41

非流动资产：		
可供出售金融资产	98,000,000.00	98,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	158,798,400.00	
长期股权投资	4,840,960,884.27	4,840,960,884.27
投资性房地产		
固定资产	547,477,568.26	580,926,803.47
在建工程	44,354,467.47	6,944,973.01
工程物资	4,000,567.55	3,823,468.64
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	57,441,105.91	58,169,764.41
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	30,716,695.28	45,503,485.03
递延所得税资产	24,378,304.08	23,371,293.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,806,127,992.82	5,657,700,671.83
资产总计	8,714,328,001.47	8,118,189,462.24
流动负债：		
短期借款	1,580,500,000.00	962,642,238.03
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		676,042.00
衍生金融负债		
应付票据	31,400,000.16	14,200,000.16
应付账款	128,718,028.73	113,227,053.72
预收款项	54,311,446.37	48,157,771.08
应付职工薪酬	15,470,712.75	24,352,447.93
应交税费	13,254,710.63	55,905,276.70
应付利息	2,053,249.76	1,507,498.66
应付股利		408,320.00
其他应付款	5,109,839.39	3,833,027.36
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	1,830,817,987.79	1,224,909,675.64
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	35,017,678.30	34,482,435.70
递延所得税负债	56,418.00	
其他非流动负债	23,700,544.00	9,750,400.00
非流动负债合计	58,774,640.30	44,232,835.70
负债合计	1,889,592,628.09	1,269,142,511.34
所有者权益：		
股本	1,065,610,806.00	1,063,710,806.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,170,180,509.29	4,157,944,509.29
减：库存股	23,700,544.00	9,750,400.00
其他综合收益		
专项储备	26,974,467.38	33,307,570.29
盈余公积	244,779,396.69	244,779,396.69
未分配利润	1,340,890,738.02	1,359,055,068.63
所有者权益合计	6,824,735,373.38	6,849,046,950.90
负债和所有者权益总计	8,714,328,001.47	8,118,189,462.24

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

一、营业总收入	4,358,711,670.06	4,035,686,807.42
其中：营业收入	4,358,711,670.06	4,035,686,807.42
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,988,754,878.41	3,518,751,054.26
其中：营业成本	3,582,226,715.73	3,073,506,397.30
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	20,611,691.24	9,770,588.20
销售费用	95,560,719.27	106,015,449.96
管理费用	256,260,627.46	217,242,251.70
财务费用	29,185,066.40	100,363,046.76
资产减值损失	4,910,058.31	11,853,320.34
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	23,954,978.45	-10,800,944.51
投资收益（损失以“－”号填列）	-27,623,730.69	10,066,353.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-904,212.15	79,363.87
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	5,380,243.95	3,044,677.36
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	371,668,283.36	519,245,839.13
加：营业外收入	620,238.37	248,210.75
减：营业外支出	1,136,122.66	803,800.15
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	371,152,399.07	518,690,249.73
减：所得税费用	48,031,216.96	38,357,750.06
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	323,121,182.11	480,332,499.67

（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	323,121,182.11	480,332,499.67
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	326,659,936.27	484,178,861.49
少数股东损益	-3,538,754.16	-3,846,361.82
六、其他综合收益的税后净额	95,199.99	-20,015.42
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	95,199.99	-20,015.42
（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	95,199.99	-20,015.42
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	95,199.99	-20,015.42
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	323,216,382.10	480,312,484.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	326,755,136.26	484,158,846.07
归属于少数股东的综合收益总额	-3,538,754.16	-3,846,361.82
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3077	0.6026
（二）稀释每股收益	0.3071	0.6026

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

法定代表人：杨卫东　　主管会计工作负责人：王满英　　会计机构负责人：陈蕴玉

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	962,678,968.67	1,288,700,851.88
减：营业成本	766,248,055.32	966,701,866.51
税金及附加	3,758,208.78	5,095,039.37
销售费用	27,332,772.50	30,383,040.19
管理费用	61,387,389.54	64,407,753.89
财务费用	14,186,095.46	24,914,825.49
资产减值损失	6,854,206.56	26,167,428.41
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	1,052,162.00	-5,205,155.63
投资收益（损失以“—”号填列）	-2,098,481.03	3,892,125.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	3,228,108.33	2,646,255.65
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	85,094,029.81	172,364,123.57
加：营业外收入	382,174.85	47,760.64
减：营业外支出	470.09	92,209.25
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	85,475,734.57	172,319,674.96
减：所得税费用	10,033,514.25	24,408,857.42
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	75,442,220.32	147,910,817.54
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	75,442,220.32	147,910,817.54
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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	75,442,220.32	147,910,817.54
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,781,817,926.59	3,447,158,835.94
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	15,587,639.56	10,057,180.14
收到其他与经营活动有关的现金	88,079,488.76	169,898,011.00
经营活动现金流入小计	3,885,485,054.91	3,627,114,027.08
购买商品、接受劳务支付的现金	3,191,066,915.77	3,099,589,558.28
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	118,092,027.78	105,552,618.31
支付的各项税费	167,585,789.93	85,618,281.44
支付其他与经营活动有关的现金	203,460,294.58	172,948,677.98
经营活动现金流出小计	3,680,205,028.06	3,463,709,136.01
经营活动产生的现金流量净额	205,280,026.85	163,404,891.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,484,259.60
取得投资收益收到的现金		8,854,369.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		236,421.96
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	115,644,934.15	7,278,861.00
投资活动现金流入小计	115,644,934.15	17,853,912.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	427,451,807.25	386,650,987.79
投资支付的现金	190,691,766.97	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金	3,079,998.18	1,440,214.00
投资活动现金流出小计	621,223,572.40	388,091,201.79
投资活动产生的现金流量净额	-505,578,638.25	-370,237,289.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	14,136,000.00	4,900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,444,494,462.20	1,948,954,076.62
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	355,552,306.91	136,071,470.00
筹资活动现金流入小计	1,814,182,769.11	2,089,925,546.62
偿还债务支付的现金	883,005,284.42	1,371,530,935.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	138,513,225.84	142,389,814.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	253,905,062.63	63,000,000.00
筹资活动现金流出小计	1,275,423,572.89	1,576,920,750.05
筹资活动产生的现金流量净额	538,759,196.22	513,004,796.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,896,598.57	-40,460,853.67
五、现金及现金等价物净增加额	246,357,183.39	265,711,544.39
加：期初现金及现金等价物余额	1,262,246,691.01	509,169,890.94
六、期末现金及现金等价物余额	1,508,603,874.40	774,881,435.33

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	758,047,730.63	951,562,433.86
收到的税费返还	604,460.48	
收到其他与经营活动有关的现金	33,512,858.55	59,090,391.92
经营活动现金流入小计	792,165,049.66	1,010,652,825.78
购买商品、接受劳务支付的现金	788,515,768.68	1,164,540,668.29
支付给职工以及为职工支付的现	56,583,317.01	51,917,682.38

金		
支付的各项税费	84,744,147.83	65,381,704.40
支付其他与经营活动有关的现金	47,774,920.96	41,997,513.15
经营活动现金流出小计	977,618,154.48	1,323,837,568.22
经营活动产生的现金流量净额	-185,453,104.82	-313,184,742.44
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	1,530,000.00	3,892,125.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		175,876.36
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,494,016,025.11	1,814,802,092.53
投资活动现金流入小计	2,495,546,025.11	1,818,870,094.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,289,900.38	35,488,814.84
投资支付的现金	2,098,481.03	
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	2,665,475,360.55	2,318,903,181.28
投资活动现金流出小计	2,709,863,741.96	2,354,391,996.12
投资活动产生的现金流量净额	-214,317,716.85	-535,521,901.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	14,136,000.00	
取得借款收到的现金	617,857,761.97	1,165,984,250.02
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	169,689,599.89	135,961,470.00
筹资活动现金流入小计	801,683,361.86	1,301,945,720.02
偿还债务支付的现金		337,318,284.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	118,283,926.06	112,038,669.87
支付其他与筹资活动有关的现金	335,860,915.19	63,000,000.00
筹资活动现金流出小计	454,144,841.25	512,356,954.39
筹资活动产生的现金流量净额	347,538,520.61	789,588,765.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	9,236,041.14	-5,120,445.87

五、现金及现金等价物净增加额	-42,996,259.92	-64,238,324.38
加：期初现金及现金等价物余额	404,758,801.23	279,980,656.81
六、期末现金及现金等价物余额	361,762,541.31	215,742,332.43

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	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									
一、上年期末余额	1,063,710,806.00				4,154,915,201.06	9,750,400.00	-132,456.81	38,977,693.27	245,198,796.69		1,704,693,622.28	12,920,130.16	7,210,533,392.65
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,063,710,806.00				4,154,915,201.06	9,750,400.00	-132,456.81	38,977,693.27	245,198,796.69		1,704,693,622.28	12,920,130.16	7,210,533,392.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,900,000.00				12,236,000.00	13,950,144.00	95,199.99	-5,164,747.82			233,053,385.34	-3,596,701.07	224,572,992.44
（一）综合收益总额							95,199.99				326,659,936.27	-3,538,754.16	323,216,382.10
（二）所有者投入和减少资本	1,900,000.00				12,236,000.00	13,950,144.00							185,856.00
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金	1,900,000.00				12,236,000.00	13,950,144.00							185,856.00

额													
4．其他													
（三）利润分配											-93,606,550.93		-93,606,550.93
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-93,606,550.93		-93,606,550.93
4．其他													
（四）所有者权益内部结转								57,946.91				-57,946.91	
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								57,946.91				-57,946.91	
（五）专项储备								-5,222,694.73					-5,222,694.73
1．本期提取								17,372,362.86					17,372,362.86
2．本期使用								-22,595,057.59					-22,595,057.59
（六）其他													
四、本期期末余额	1,065,610,806.00				4,167,151,201.06	23,700,544.00	-37,256.82	33,812,945.45	245,198,796.69		1,937,747,007.62	9,323,429.09	7,435,106,385.09

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	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									
一、上年期末余额	803,52				1,433,1	16,931,	-24,767.	56,587,	213,989		886,654	10,363,	3,387,3

	0,000.00				86,454.75	200.00	63	385.72	,132.68		,760.88	685.02	45,451.42
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	803,520,000.00				1,433,186,454.75	16,931,200.00	-24,767.63	56,587,385.72	213,989,132.68		886,654,760.88	10,363,685.02	3,387,345,451.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-20,015.42	2,306,994.28			390,970,541.49	1,053,638.18	394,311,158.53
（一）综合收益总额							-20,015.42				484,178,861.49	-3,846,361.82	480,312,484.25
（二）所有者投入和减少资本												4,900,000.00	4,900,000.00
1．股东投入的普通股												4,900,000.00	4,900,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配											-93,208,320.00		-93,208,320.00
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-93,208,320.00		-93,208,320.00
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													

2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备								2,306,994.28					2,306,994.28
1．本期提取								15,436,367.73					15,436,367.73
2．本期使用								-13,129,373.45					-13,129,373.45
（六）其他													
四、本期期末余额	803,520,000.00				1,433,186,454.75	16,931,200.00	-44,783.05	58,894,380.00	213,989,132.68		1,277,625,302.37	11,417,323.20	3,781,656,609.95

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,063,710,806.00				4,157,944,509.29	9,750,400.00		33,307,570.29	244,779,396.69	1,359,055,068.63	6,849,046,950.90
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,063,710,806.00				4,157,944,509.29	9,750,400.00		33,307,570.29	244,779,396.69	1,359,055,068.63	6,849,046,950.90
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	1,900,000.00				12,236,000.00	13,950,144.00		-6,333,102.91		-18,164,330.61	-24,311,577.52
（一）综合收益总额										75,442,220.32	75,442,220.32

（二）所有者投入和减少资本	1,900,000.00				12,236,000.00	13,950,144.00					185,856.00
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额	1,900,000.00				12,236,000.00	13,950,144.00					185,856.00
4．其他											
（三）利润分配										-93,606,550.93	-93,606,550.93
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-93,606,550.93	-93,606,550.93
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备								-6,333,102.91			-6,333,102.91
1．本期提取								4,994,728.80			4,994,728.80
2．本期使用								-11,327,831.71			-11,327,831.71
（六）其他											
四、本期期末余额	1,065,610,806.00				4,170,180,509.29	23,700,544.00		26,974,467.38	244,779,396.69	1,340,890,738.02	6,824,735,373.38

上年金额

单位：元

项目	上期

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	803,520,000.00				1,436,215,762.98	16,931,200.00		41,734,543.45	213,569,732.68	1,171,376,412.56	3,649,485,251.67
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	803,520,000.00				1,436,215,762.98	16,931,200.00		41,734,543.45	213,569,732.68	1,171,376,412.56	3,649,485,251.67
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）								130,780.24		54,702,497.54	54,833,277.78
（一）综合收益总额										147,910,817.54	147,910,817.54
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配										-93,208,320.00	-93,208,320.00
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-93,208,320.00	-93,208,320.00
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											

2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备								130,780.24			130,780.24
1．本期提取								4,144,170.21			4,144,170.21
2．本期使用								-4,013,389.97			-4,013,389.97
（六）其他											
四、本期期末余额	803,520,000.00				1,436,215,762.98	16,931,200.00		41,865,323.69	213,569,732.68	1,226,078,910.10	3,704,318,529.45

三、公司基本情况

浙江卫星石化股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省商务厅《关于浙江卫星丙烯酸制造有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》（浙商务资函〔2010〕294号）批准，由浙江卫星丙烯酸制造有限公司采用整体变更方式设立的股份有限公司，于2010年9月9日在嘉兴市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省嘉兴市。公司现持有统一社会信用代码为91330000778264O4X2的营业执照，注册资本1,065,610,806.00元，股份总数1,065,610,806.00股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股262,302,806.00股，无限售条件的流通股份A股801,408,000.00股。公司股票于2011年12月28日在深圳证券交易所挂牌交易。本公司属化工行业。主要经营活动为（聚）丙烯、丙烯酸及酯等产品的生产和销售。产品主要有：（聚）丙烯、丙烯酸、丙烯酸甲酯、丙烯酸乙酯、丙烯酸正丁酯、丙烯酸异辛酯等。

本财务报表业经公司2018年8月10日第三届董事会第十五次会议批准对外报出。

本公司将浙江友联化学工业有限公司(以下简称友联化学公司)、平湖石化有限责任公司（以下简称平湖石化公司）、浙江卫星能源有限公司（以下简称卫星能源公司）、浙江卫星新材料科技有限公司（卫星新材料公司）、嘉兴九宏投资有限公司（以下简称九宏投资公司）、连云港石化有限公司（以下简称连云港石化公司）和嘉兴星源信息科技有限公司（以下简称星源科技公司）等7家子公司纳入本期合并财务报表范围。其中子公司九宏投资公司下设控股子公司湖北山特莱新材料有限公司（以下简称湖北山特莱公司），子公司卫星能源公司下设全资子公司香港泰合国际有限公司（以下简称香港泰合公司）、全资子公司卫星石化美国有限公司（以下简称卫星美国公司）。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 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，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量

且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

① 债务人发生严重财务困难；

② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；

③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；

⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产

负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接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减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 500 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1－2 年	15.00%	15.00%
2－3 年	35.00%	35.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项金额虽然不重大，但是已经有确凿证据表明该应收款项已经发生减值。

坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净

额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

14、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成

本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5 或 10	4.50-4.75
机器设备	双倍余额递减法	10	5 或 10	9.00-20.00
运输工具	年限平均法	4-5	5 或 10	18.00-23.75
电子设备及其他	年限平均法	3-10	5 或 10	9.00-31.67

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

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

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

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1.无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件	10

（2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(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。

22、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

23、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列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：(1) 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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

26、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期

内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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的，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，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售（甲基）丙烯酸及酯等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

2.确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4.公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，

直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

32、其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况见本财务报表附注其他重要事项之终止经营的说明。

2. 采用套期会计的依据、会计处理方法

(1) 套期包括公允价值套期/现金流量套期/境外经营净投资套期。

(2) 对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：1) 在套期开始时，公司对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；2) 该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；4) 套期有效性能够可靠地计量；5) 持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

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

(3) 套期会计处理

1) 公允价值套期

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

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

2) 现金流量套期

① 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，无效部分计入当期损益。

② 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果该预期交易使公司在随后确认一项非金融资产或非金融负债的，将原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。

③ 其他现金流量套期，原直接计入所有者权益的套期工具利得或损失，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

3) 境外经营净投资套期

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

(4) 本公司为规避订单的预期美元购汇或收汇的现金流量变动风险(即被套期风险)，与银行签订了《远期外汇合同》（即套期工具），按固定汇率向银行购买或出售美元，锁定了订单所能带来的现金流出或流入，该项套期为现金流量套期。本公司采用比率分析法对该套期的有效性进行评价。

3. 与回购公司股份相关的会计处理方法

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

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

□ 适用 √ 不适用

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他

1.安全生产费

根据财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定，本公司及子公司友联化学公司、卫星能源公司、平湖石化公司和卫星新材料公司作为危险品生产企业，以上年度实际营业收入为依据，采取超额累退方式按照以下标准逐月提取安全生产费用：营业收入在1,000万元及以下的部分，按照4%提取；营业收入在1,000万元至10,000万元（含）的部分，按照2%提取；营业收入在10,000万元至100,000万元（含）的部分，按照0.5%提取；营业收入在100,000万元以上的部分，按照0.2%提取。

公司将按照上述国家规定提取的安全生产费计入相关产品和服务的成本，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	母公司、子公司卫星能源公司丙烷销售按照 13%的税率计缴、原子公司浙江卫星化学品运输有限公司运输服务按照 11% 的税率计缴；其余按 17%的税率计缴，出口货物实行“免、抵、退”税政策[注1]。
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	

房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴。	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
友联化学	15%
卫星能源	15%
平湖石化	25%
卫星新材料	25%
星源科技	25%
九宏投资	25%
湖北山特莱	25%
卫星美国	21%
香港泰合	16.50%

2、税收优惠

根据科学技术部火炬、高技术产业开发中心《关于浙江省2015年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2016〕256号），本公司及子公司友联化学公司通过高新技术企业复审，资格有效期3年。根据科学技术部火炬、高技术产业开发中心《关于浙江省2016年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2016〕149号），子公司卫星能源公司通过高新技术企业审核，资格有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，本公司及友联化学公司、卫星能源公司2018年度企业所得税减按15%的税率计缴。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	887.53	893.83
银行存款	1,239,967,673.99	1,399,790,707.18
其他货币资金	573,962,597.69	296,147,065.79
合计	1,813,931,159.21	1,695,938,666.80
其中：存放在境外的款项总额	35,665,647.25	101,379,773.95

其他说明

项目	受限资产余额	受限原因
货币资金	201,565,598.62	质押对开承兑到期托收
应收票据	1,201,934,966.25	用于开立银行承兑汇票及借款质押
合计	1,403,500,564.87	

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	12,322,165.01	
衍生金融资产	12,322,165.01	
合计	12,322,165.01	

其他说明：

3、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,592,703,603.12	1,217,315,282.30
合计	1,592,703,603.12	1,217,315,282.30

（2）期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	1,209,286,697.73
合计	1,209,286,697.73

（3）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,203,094,883.54	
合计	1,203,094,883.54	

4、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	413,544,243.82	99.58%	29,726,734.73	7.19%	383,817,509.09	386,400,392.12	99.68%	25,565,943.81	6.62%	360,834,448.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,727,297.50	0.42%	1,727,297.50	100.00%		1,224,047.50	0.32%	1,224,047.50	100.00%	
合计	415,271,541.32	100.00%	31,454,032.23	7.57%	383,817,509.09	387,624,439.62	100.00%	26,789,991.31	6.91%	360,834,448.31

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	368,519,471.01	18,425,973.53	5.00%
1 至 2 年	35,072,574.78	5,260,886.22	15.00%
2 至 3 年	6,018,958.55	2,106,635.50	35.00%
3 年以上	3,933,239.48	3,933,239.48	100.00%
合计	413,544,243.82	29,726,734.73	7.19%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,664,040.00 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
	贷款				否

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例%
客户 1	31,500,000.00	7.59
客户 2	9,307,580.09	2.24
客户 3	7,701,815.35	1.85
客户 4	7,499,791.51	1.81
客户 5	6,604,458.54	1.59
合计	62,613,645.49	15.08

5、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	95,757,435.13	96.93%	101,229,854.78	96.80%
1 至 2 年	2,376,632.80	2.41%	2,501,162.68	2.39%
2 至 3 年	276,738.00	0.28%	255,719.61	0.24%
3 年以上	381,056.32	0.39%	587,864.49	0.57%
合计	98,791,862.25	--	104,574,601.56	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末数	占预付款比例%

供应商 1	37,171,009.33	37.63
供应商 2	21,588,660.34	21.85
供应商 3	10,031,963.90	10.15
供应商 4	8,541,384.83	8.65
供应商 5	6,155,783.58	6.23
小计	83,488,801.98	84.51

其他说明：

6、应收股利

（1）应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
卫星运输公司		1,530,000.00
合计		1,530,000.00

7、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	19,792,371.21	100.00%	2,644,284.93	13.36%	17,148,086.28	19,890,376.33	100.00%	2,426,359.28	12.20%	17,464,017.05
合计	19,792,371.21	100.00%	2,644,284.93	13.36%	17,148,086.28	19,890,376.33	100.00%	2,426,359.28	12.20%	17,464,017.05

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内小计	10,926,662.34	546,333.11	5.00%
1 至 2 年	7,131,044.98	1,069,656.75	15.00%
2 至 3 年	1,086,721.25	380,352.43	35.00%
3 年以上	647,942.64	647,942.64	100.00%
合计	19,792,371.21	2,644,284.93	13.36%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 217,925.65 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

（3）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	4,623,559.66	4,245,671.30
押金保证金	8,166,736.12	10,035,985.90
保险赔款	1,648,445.30	
备用金借款	3,987,144.28	3,444,743.07
股权转让款		1,914,700.00
应收出口退税	477,346.34	34,990.49
其他	889,139.51	214,285.57
合计	19,792,371.21	19,890,376.33

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
平湖市国土资源局	保证金	5,052,265.00	一年以上 499 万，一年以内 6.2265 万	25.53%	751,613.25
湖北佳特新材料有限公司	关联往来款	4,623,559.66	1 年以内	23.36%	231,177.98

杨轶伦	借款	884,000.00	1 年以内	4.47%	44,200.00
王晓峰	借款	400,000.00	1 年以内	2.02%	20,000.00
嘉兴市固体废物处置有限责任公司	押金	322,000.00	1-2 年 55,000 元，2-3 年 15,000 元，3 年以上 252,000 元	1.63%	265,500.00
合计	--	11,281,824.66	--	57.00%	1,312,491.23

8、存货

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	301,191,369.24		301,191,369.24	449,705,434.76		449,705,434.76
在产品	32,194,861.65		32,194,861.65	35,544,464.46		35,544,464.46
库存商品	415,226,838.68		415,226,838.68	270,045,849.63	620,946.53	269,424,903.10
在途物资	38,462.92		38,462.92	47,594.48		47,594.48
委托加工物资	40,936,725.99		40,936,725.99	786,718.76		786,718.76
包装物	581,355.47		581,355.47	5,537,581.14		5,537,581.14
低值易耗品	145,580.00		145,580.00	806,428.44		806,428.44
合计	790,315,193.95		790,315,193.95	762,474,071.67	620,946.53	761,853,125.14

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

（2）存货跌价准备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	620,946.53			620,946.53		
合计	620,946.53			620,946.53		

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

9、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待摊保险费	4,009,210.21	1,282,108.28
待摊租赁费	2,821,168.91	1,122,797.20
催化剂	7,218,028.12	48,839,253.62
待抵扣增值税	43,621,658.51	
预缴所得税		3,710,307.74
理财产品	900,000,000.00	1,000,000,000.00
其他小计		132,057.44
合计	957,670,065.75	1,055,086,524.28

其他说明：

10、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	98,000,000.00		98,000,000.00	98,000,000.00		98,000,000.00
按成本计量的	98,000,000.00		98,000,000.00	98,000,000.00		98,000,000.00
合计	98,000,000.00		98,000,000.00	98,000,000.00		98,000,000.00

（2）期末按成本计量的可供出售金融资产

单位： 元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
米多财富管理有限公司	98,000,000.00			98,000,000.00						
合计	98,000,000.00			98,000,000.00					--	

11、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
ORBIT GULF COAST NGL EXPORTS LLC		158,792,107.61		-6,292.39						158,792,107.61	
小计		158,792,107.61		-6,292.39						158,792,107.61	
二、联营企业											
湖南康程护理用品有限公司	96,462,716.50			-897,919.76						95,564,796.74	
小计	96,462,716.50			-897,919.76						95,564,796.74	
合计	96,462,716.50	158,792,107.61		-904,212.15						254,356,904.35	

其他说明

12、固定资产

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	470,701,237.03	4,421,790,887.81	17,291,719.23	30,892,287.77	4,940,676,131.84
2.本期增加金额	118,692,538.59	43,095,652.98	2,243,055.35	14,618,752.25	178,649,999.17
（1）购置	661,306.69	8,803,410.78	2,088,425.57	8,301,720.28	19,854,863.32
（2）在建工程转入	118,031,231.90	34,292,242.20	154,629.78	6,317,031.97	158,795,135.85
（3）企业合并增加					

3.本期减少金额		513,988.87	4,700.85		518,689.72
（1）处置或报废		513,988.87	4,700.85		518,689.72
4.期末余额	589,393,775.62	4,464,372,551.92	19,530,073.73	45,511,040.02	5,118,807,441.29
二、累计折旧					
1.期初余额	102,196,352.91	1,474,181,224.82	9,098,457.83	20,703,419.03	1,606,179,454.59
2.本期增加金额	11,023,605.05	193,432,689.82	1,225,654.04	4,493,209.27	210,175,158.18
（1）计提	11,023,605.05	193,432,689.82	1,225,654.04	4,493,209.27	210,175,158.18
3.本期减少金额		75,120.78			75,120.78
（1）处置或报废		75,120.78			75,120.78
4.期末余额	113,219,957.96	1,667,538,793.86	10,324,111.87	25,196,628.30	1,816,279,491.99
三、减值准备					
1.期初余额		51,659,422.42			51,659,422.42
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额		51,659,422.42			51,659,422.42
四、账面价值					
1.期末账面价值	476,173,817.66	2,745,174,335.64	9,205,961.86	20,314,411.72	3,250,868,526.88
2.期初账面价值	368,504,884.12	2,895,950,240.57	8,193,261.40	10,188,868.74	3,282,837,254.83

（2）暂时闲置的固定资产情况

13、在建工程

（1）在建工程情况

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
星源科技办公楼	35,716,717.03		35,716,717.03	139,264,747.64		139,264,747.64
年产 12 万吨高吸水性树脂项目	36,757,833.66		36,757,833.66	4,375,592.64		4,375,592.64
年产 3 万吨高吸水性树脂项目后期改造	397,563.02		397,563.02	397,563.02		397,563.02
卫星能源公司年产 45 万吨丙烯二期项目及 30 万吨聚丙烯项目	642,726,260.20		642,726,260.20	415,210,935.74		415,210,935.74
年增产 15 万吨聚丙烯技术改造项目	2,263,785.05		2,263,785.05			
年产 36 万吨丙烯酸及 36 万吨酯和废氢利用年产 22 万吨双氧水技改项目	154,145,943.20		154,145,943.20	71,639,531.97		71,639,531.97
年产 3 万吨水溶性环保聚酯浆料项目	529,790.92		529,790.92	13,635,842.39		13,635,842.39
丙烯酸厂火炬技改项目	4,181,600.39		4,181,600.39			
污水处理工程	5,808,092.59		5,808,092.59			
连云港石化有限公司 320 万吨/年轻烃综合加工利用项目	43,141,867.78		43,141,867.78			
平湖石化公司化学品仓库及装卸栈台工程项目				2,958,501.42		2,958,501.42
车间设备技改及公用工程改造项目	1,467,207.86		1,467,207.86	1,467,207.86		1,467,207.86
零星项目	7,265,966.57		7,265,966.57	5,028,084.78		5,028,084.78
合计	934,402,628.27		934,402,628.27	653,978,007.46		653,978,007.46

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
星源科技公司办公楼	180,000,000.00	139,264,747.64	23,250,186.07	126,798,216.68		35,716,717.03	90.29%	97.00	5,678,768.03			自有资金
年产 12 万吨高吸水性树脂项目	88,100,000.00	4,375,592.64	32,382,241.02			36,757,833.66	41.72%	65.00				募股资金，自有资金
年产 3 万吨高吸水性树脂项目后期改造	1,200,000.00	397,563.02				397,563.02	33.13%	50.00				自有资金
卫星能源公司年产 45 万吨丙烯二期项目及 30 万吨聚丙烯项目	3,038,640,000.00	415,210,935.74	227,515,324.46			642,726,260.20	21.15%	80.00	2,583,918.20			募股资金，自有资金
年增产 15 万吨聚丙烯技术改造项目	149,662,200.00		2,263,785.05			2,263,785.05	1.51%	80.00				自有资金
年产 36 万吨丙烯酸及 36 万吨酯和废氢利用年产 22	160,796,100.00	71,639,531.97	82,506,411.23			154,145,943.20	95.86%	80.00				自有资金

万吨双氧水技改项目												
年产3万吨水溶性环保聚酯浆料项目	15,000,000.00	13,635,842.39	7,797,390.94	20,903,442.41		529,790.92	142.89%	100.00				自有资金
丙烯酸厂火炬技改项目	10,000,000.00		4,181,600.39			4,181,600.39	41.82%	90.00				自有资金
污水处理工程	15,500,000.00		5,808,092.59			5,808,092.59	37.47%	52.00				自有资金
连云港石化有限公司320万吨/年轻烃综合加工利用项目	30,000,000,000.00		43,141,867.78			43,141,867.78	0.14%	3.00	862,482.95	862,482.95		银行贷款，自有资金
平湖石化公司化学品仓库及装卸栈台工程项目	8,364,800.00	2,958,501.42	717,627.03	3,676,128.45			43.95%	100.00				自有资金
车间设备技改及公用工程改造项目	3,500,000.00	1,467,207.86				1,467,207.86	41.92%	60.00				自有资金
零星项目	23,700,000.00	5,028,084.78	9,655,230.10	7,417,348.31		7,265,966.57	61.95%					自有资金
合计	33,694,463,100.00	653,978,007.46	439,219,756.66	158,795,135.85		934,402,628.27	--	--	9,125,169.18	862,482.95		--

14、工程物资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	96,816,323.54	35,058,770.34
专用设备	97,062,641.65	38,601,294.46
工器具	14,269,300.62	630,687.50
合计	208,148,265.81	74,290,752.30

其他说明：

15、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额					
2.本期增加金额	418,731,111.44			2,736,311.26	421,467,422.70
（1）购置				86,206.90	86,206.90
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额					
二、累计摊销	418,731,111.44			2,822,518.16	421,467,422.70
1.期初余额					
2.本期增加金额	44,171,897.87			1,132,849.18	45,304,747.05
（1）计提	4,184,465.86			130,785.90	4,315,251.76
3.本期减少金	4,184,465.86			130,785.90	4,315,251.76

额					
（1）处置					
4.期末余额					
三、减值准备	48,356,363.73			1,263,635.08	49,619,998.81
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值					
2.期初账面价值	370,374,747.71			1,558,883.08	371,933,630.79

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

16、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
浙江卫星能源有限公司	44,397,310.22					44,397,310.22
合计	44,397,310.22					44,397,310.22

17、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
排污权	5,556,163.88	13,327,457.73	2,005,303.28		16,878,318.33
催化剂	5,839,534.07		1,012,879.12		4,826,654.95
污水入网费	298,220,992.65	511,111.11	69,004,020.79		229,728,082.97
110KV 输变电维护	3,000,000.00		720,000.00		2,280,000.00
入网蒸汽接口费	1,412,524.58		176,565.54		1,235,959.04
海关监管系统维护费	1,329,749.25		295,500.00		1,034,249.25
其他项目使用维护费	1,795,923.19	141,509.43	271,984.74		1,665,447.88
导热油		519,230.79	28,846.00		490,384.79
合计	317,154,887.62	14,499,309.06	73,515,099.47		258,139,097.21

其他说明

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

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	103,297,612.24	15,487,521.32	93,910,028.85	14,581,246.35
内部交易未实现利润	24,182,306.58	3,627,345.99	21,527,421.33	3,229,113.20
固定资产折旧	1,565,851.85	234,877.78	1,565,851.85	234,877.78
递延收益	35,017,678.30	5,252,651.75	34,482,435.70	5,172,365.36
交易性金融资产公允价值变动			13,617,793.44	2,586,134.88
合计	164,063,448.97	24,602,396.84	165,103,531.17	25,803,737.57

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	10,337,184.99	1,833,291.18		
合计	10,337,184.99	1,833,291.18		

（3）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	39,021,465.63	129,475,317.25
可抵扣亏损	199,045,072.70	174,399,092.60
合计	238,066,538.33	303,874,409.85

（4）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	46,220,482.06	48,127,319.43	
2021 年	54,819,113.06	54,819,113.06	
2022 年	71,452,660.11	71,452,660.11	
2023 年	26,552,817.47		
合计	199,045,072.70	174,399,092.60	--

其他说明：

19、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预付的土地款	91,493,113.00	
合计	91,493,113.00	

其他说明：

20、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	736,494,528.00	209,342,296.78
保证借款	346,022,920.00	707,750,456.75
信用借款	1,205,218,960.00	754,516,238.06
保证及质押借款		46,813,800.00
合计	2,287,736,408.00	1,718,422,791.59

短期借款分类的说明：

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

21、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		13,617,793.44
衍生金融负债		13,617,793.44
合计		13,617,793.44

其他说明：

22、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	197,500,000.16	240,500,000.16
合计	197,500,000.16	240,500,000.16

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

23、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
材料款	560,994,660.43	388,208,759.00
工程设备款	250,888,711.70	175,782,612.87
蒸汽款	3,173,403.76	5,104,668.87
设备维修款	37,665,463.81	21,176,231.24
其他	22,310,522.71	15,181,395.79
关联方往来款		519,096.02
合计	875,032,762.41	605,972,763.79

24、预收款项

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
贷款	160,625,327.55	179,392,493.74
合计	160,625,327.55	179,392,493.74

25、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	42,100,934.41	98,383,944.21	113,902,387.70	26,582,490.92
二、离职后福利-设定提存计划	808,684.15	5,522,574.99	5,350,978.54	980,280.60
合计	42,909,618.56	103,906,519.20	119,253,366.24	27,562,771.52

（2）短期薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	40,988,136.95	85,514,114.36	101,121,084.44	25,381,166.87
2、职工福利费	139,415.18	6,882,602.25	6,738,244.59	283,772.84
3、社会保险费	706,182.70	3,963,924.15	4,036,354.96	633,751.89
其中：医疗保险费	486,638.58	3,257,414.20	3,196,517.71	547,535.07
工伤保险费	141,164.37	464,946.14	554,949.89	51,160.62
生育保险费	78,379.75	241,563.81	284,887.36	35,056.20
4、住房公积金	259,186.00	1,654,201.50	1,638,814.00	274,573.50
5、工会经费和职工教育经费	8,013.58	251,626.95	250,414.71	9,225.82
其他		117,475.00	117,475.00	
合计	42,100,934.41	98,383,944.21	113,902,387.70	26,582,490.92

（3）设定提存计划列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	766,901.17	5,332,059.02	5,156,836.05	942,124.14
2、失业保险费	41,782.98	190,515.97	194,142.49	38,156.46

合计	808,684.15	5,522,574.99	5,350,978.54	980,280.60

其他说明：

26、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	56,967,644.91	26,698,357.67
企业所得税	61,730,908.85	64,554,974.69
个人所得税	1,646,393.90	370,920.64
城市维护建设税	1,424,127.82	985,749.97
房产税	910,390.22	1,050,430.07
土地使用税	2,483,921.34	2,493,985.34
教育费附加	854,628.51	591,416.79
地方教育附加	569,752.34	394,277.85
印花税	248,816.27	250,737.01
残疾人保障金	164,277.44	118,267.10
合计	127,000,861.60	97,509,117.13

其他说明：

27、应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	2,752,554.19	2,742,963.14
合计	2,752,554.19	2,742,963.14

28、应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付股权激励限售股股利		408,320.00
合计		408,320.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

29、其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
关联往来款		102,719.13
押金、保证金	24,443,665.02	17,325,606.61
应付暂收款	1,814,699.37	1,587,898.40
其他	931,236.31	599,604.47
合计	27,189,600.70	19,615,828.61

30、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		7,826,089.08
合计		7,826,089.08

其他说明：

31、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	34,482,435.70	5,000,000.00	2,481,424.07	37,001,011.63	与资产相关的政府补助
合计	34,482,435.70	5,000,000.00	2,481,424.07	37,001,011.63	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 3 万吨高吸水性树脂生产线技改项目	34,091,435.70			1,735,499.40			32,355,936.30	与资产相关
丙烯酸及酯类重组分循环利用及高	391,000.00			34,500.00			356,500.00	与资产相关

浓度废水预处理净化减排								
年产 12 万吨高吸水性树脂项目补助		3,000,000.00		694,758.00			2,305,242.00	与资产相关
水溶性环保聚酯表面活性材料（PET）循环生产项目补助		2,000,000.00		16,666.67			1,983,333.33	与资产相关
合计	34,482,435.70	5,000,000.00		2,481,424.07			37,001,011.63	--

其他说明：

32、其他非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	23,700,544.00	9,750,400.00
合计	23,700,544.00	9,750,400.00

其他说明：

33、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,063,710,806.00	1,900,000.00				1,900,000.00	1,065,610,806.00

其他说明：

34、资本公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,134,817,341.06	12,236,000.00		4,147,053,341.06
其他资本公积	20,097,860.00			20,097,860.00
合计	4,154,915,201.06	12,236,000.00		4,167,151,201.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

35、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份总数	9,750,400.00	14,136,000.00	185,856.00	23,700,544.00
合计	9,750,400.00	14,136,000.00	185,856.00	23,700,544.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

36、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-132,456.81	95,199.99			95,199.99		-37,256.82
外币财务报表折算差额	-132,456.81	95,199.99			95,199.99		-37,256.82
其他综合收益合计	-132,456.81	95,199.99			95,199.99		-37,256.82

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

37、专项储备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	38,977,693.27	17,430,309.77	22,595,057.59	33,812,945.45
合计	38,977,693.27	17,430,309.77	22,595,057.59	33,812,945.45

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

38、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
储备基金	245,198,796.69			245,198,796.69
合计	245,198,796.69			245,198,796.69

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

39、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,704,693,622.28	886,654,760.88
调整后期初未分配利润	1,704,693,622.28	886,654,760.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	326,659,936.27	484,178,861.49
应付普通股股利	93,606,550.93	93,208,320.00
期末未分配利润	1,937,747,007.62	1,277,625,302.37

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

40、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,018,582,019.39	3,288,790,654.59	3,828,868,513.96	2,901,009,974.02
其他业务	340,129,650.67	293,436,061.14	206,818,293.46	172,496,423.28
合计	4,358,711,670.06	3,582,226,715.73	4,035,686,807.42	3,073,506,397.30

41、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,155,572.03	2,343,917.24
教育费附加	4,293,343.24	1,406,350.36
房产税	838,490.00	1,126,878.00
土地使用税	3,790,395.24	2,676,499.01
印花税	1,598,859.56	1,229,844.93
地方教育附加	2,862,228.79	937,566.89
车船税	18,363.10	49,531.77

环保税	54,439.28	
合计	20,611,691.24	9,770,588.20

其他说明：

42、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	67,254,183.80	63,331,631.59
业务招待费	3,885,370.21	4,448,713.10
工资	7,588,178.48	5,607,028.27
广告费	14,150.94	125,241.51
差旅费	1,094,511.41	963,495.94
汽车费	285,531.27	330,479.17
出口费用	14,374,457.25	30,500,306.21
其他	1,064,335.91	708,554.17
合计	95,560,719.27	106,015,449.96

其他说明：

43、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	149,716,721.69	106,534,066.95
应付职工酬谢	41,788,577.91	45,525,960.11
业务招待费	4,730,087.38	3,658,735.18
排污费	10,876,452.84	16,234,017.74
审计及顾问费	8,948,094.96	12,211,364.95
折旧及资产摊销	10,123,540.28	9,846,315.35
租赁费	5,745,433.26	2,891,152.91
税金	130,335.69	
大修理费	3,073,468.42	4,165,255.81
其他	21,127,915.03	16,175,382.70
合计	256,260,627.46	217,242,251.70

其他说明：

44、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	43,913,471.77	57,946,950.49
利息收入	-7,939,718.10	-2,346,894.27
汇兑损益	-8,230,418.32	41,530,212.37
手续费	1,441,731.05	3,232,778.17
合计	29,185,066.40	100,363,046.76

其他说明：

45、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,910,058.31	6,370,152.70
二、存货跌价损失		5,483,167.64
合计	4,910,058.31	11,853,320.34

其他说明：

46、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	23,954,978.45	-10,333,743.12
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	23,954,978.45	-10,333,743.12
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		-467,201.39
合计	23,954,978.45	-10,800,944.51

其他说明：

47、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-904,212.15	79,363.87

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	-26,719,518.54	9,986,989.25
合计	-27,623,730.69	10,066,353.12

其他说明：

48、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,380,243.95	3,044,677.36

49、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		18,419.62	
其中：固定资产处置利得		18,419.62	
赔款收入	255,072.34	193,306.02	255,072.34
其他	365,166.03	36,485.11	365,166.03
合计	620,238.37	248,210.75	620,238.37

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
新兴产业补助及节能降耗项目补助	平湖市财政局、平湖市经济和信息化局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,652,100.00		与收益相关
丙烯酸及酯类重组分循环利用及高浓度废水预处理净化减排项目补助	嘉兴市财政局、嘉兴市发展和改革委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	34,500.00		与资产相关
年产 3 万吨高吸水性树脂生产线技	浙江省发展和改革委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的	否	否	1,735,499.40		与资产相关

改项目补助			补助（按国家级政策规定依法取得）					
年产 12 万吨高吸水性树脂项目补助	嘉兴市南湖区财政局、嘉兴市经济和信息化委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	694,758.00		与资产相关
国家高新技术企业补助	嘉兴市南湖区财政局、经济信息商务局、服务业发展局、科学技术局、环境保护局、安全生产监督管理局、中共嘉兴市南湖区委宣传部、住房和城乡建设局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	430,000.00		与收益相关
科技型企业补助	浙江省财政厅、科技厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	250,000.00		与收益相关
企业稳定岗位补贴	嘉兴市南湖区大桥镇	补助		否	否	336,019.88		与收益相关
水溶性环保聚酯表面活性材料（PET）循环生产项目补助	宜城市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	16,666.67		与资产相关
出口品牌奖励等	嘉兴市财政局	奖励		否	否	230,700.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	5,380,243.95		--

其他说明：

50、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	158,116.91	682,812.45	158,116.91
其中：固定资产处置损失	158,116.91	682,812.45	158,116.91
对外捐赠		50,000.00	
罚款支出	201,110.98	58,033.15	201,110.98
水利建设专项资金		3,269.75	
其他	776,894.77	9,684.80	776,894.77
合计	1,136,122.66	803,800.15	1,136,122.66

其他说明：

51、所得税费用

（1）所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	44,995,641.72	43,406,046.78
递延所得税调整	3,035,575.24	-5,048,296.72
合计	48,031,216.96	38,357,750.06

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

项目	本期发生额
利润总额	371,152,399.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	55,672,859.87
子公司适用不同税率的影响	1,416,342.13
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,906,837.37
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	6,189,138.92
研发费加计扣除	-13,379,144.69
其他	38,858.10
所得税费用	48,031,216.96

其他说明

52、其他综合收益

详见附注。

53、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收回票据保证金	67,494,734.73	149,599,473.87
政府补助	2,861,668.02	1,286,177.96
利息收入	7,939,718.10	1,706,580.38
押金及保证金收入	8,987,308.19	14,878,986.00
收到保险赔款	186,764.00	1,802,742.34
赔款收入	255,072.34	194,306.02
其他	354,223.38	429,744.43
合计	88,079,488.76	169,898,011.00

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
支付用于开立银行承兑汇票的保证金	48,342,224.00	
付现销售费用	87,972,540.79	102,776,887.70
付现管理费用	59,112,629.55	62,556,472.45
返还押金、保证金及备用金	2,190,846.51	1,489,602.00
金融机构手续费	1,441,731.05	3,232,778.16
其他	4,400,322.68	2,892,937.67
合计	203,460,294.58	172,948,677.98

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助	5,000,000.00	

收回外汇交易保证金	10,644,934.15	7,278,861.00
赎回理财产品	100,000,000.00	
合计	115,644,934.15	7,278,861.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
外汇交易保证金	3,079,998.18	
关联方拆借款		1,440,214.00
合计	3,079,998.18	1,440,214.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收回借款质押的定期存款及保证金	355,552,306.91	136,071,470.00
合计	355,552,306.91	136,071,470.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
用于借款质押的定期存款及保证金	253,905,062.63	63,000,000.00
合计	253,905,062.63	63,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

54、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	323,121,182.11	480,332,499.67

加：资产减值准备	4,910,058.31	11,853,320.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	210,891,168.07	201,280,152.09
无形资产摊销	4,315,251.76	4,249,491.05
长期待摊费用摊销	73,515,099.47	92,903,137.55
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）		687,160.16
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	26,261.27	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-23,954,978.45	10,800,944.51
财务费用（收益以“－”号填列）	21,572,456.62	93,897,089.01
投资损失（收益以“－”号填列）	27,623,730.69	-10,066,353.12
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,201,340.73	-3,586,793.15
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	1,833,291.18	-1,461,503.57
存货的减少（增加以“－”号填列）	-28,277,554.94	-63,155,710.00
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-655,593,049.55	-736,029,661.83
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	249,260,517.40	79,394,124.08
其他	-5,164,747.82	2,306,994.28
经营活动产生的现金流量净额	205,280,026.85	163,404,891.07
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,508,603,874.40	774,881,435.33
减：现金的期初余额	1,262,246,691.01	509,169,890.94
现金及现金等价物净增加额	246,357,183.39	265,711,544.39

（2）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,508,603,874.40	1,262,246,691.01
其中：库存现金	887.53	4,579.06
可随时用于支付的银行存款	1,189,350,683.99	363,148,112.11
可随时用于支付的其他货币资金	319,252,302.88	411,728,744.16
三、期末现金及现金等价物余额	1,508,603,874.40	1,262,246,691.01

其他说明：

55、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	201,565,598.62	质押对开承兑到期托收
应收票据	1,201,934,966.25	用于开立银行承兑汇票及借款质押
合计	1,403,500,564.87	--

其他说明：

56、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	729,239,533.82
其中：美元	109,860,372.58	6.6166	726,902,141.61
欧元	296,825.38	7.6515	2,271,159.40
港币	9,553.17	0.8431	8,054.28
日元	971,034.00	0.0599	58,178.53
应收账款	--	--	123,657,261.58
其中：美元	18,688,721.17	6.6166	123,655,792.49
欧元	192.00	7.6515	1,469.09
短期借款			144,241,880.00
其中：美元	21,800,000.00	6,6166	144,241,880.00
应付账款			97,815,327.49
其中；美元	14,783,321.87	6.6166	97,815,327.49
欧元			

其他说明：

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

□ 适用 √ 不适用

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

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	
平湖石化有限责任公司	浙江平湖	浙江平湖	制造业	100.00%		设立
浙江友联化学工业有限公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
浙江卫星能源有限公司	浙江平湖	浙江平湖	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
浙江卫星新材料科技有限公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	制造业	90.00%		设立
卫星石化美国有限公司[注 1]	美国	美国	贸易	100.00%		设立
嘉兴九宏投资有限公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	投资	100.00%		设立
嘉兴星源信息科技有限公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	技术	90.00%		同一控制下企业合并
香港泰合国际有限公司[注 1]	香港	香港	贸易	100.00%		设立
湖北山特莱新材料有限公司[注 2]	湖北	湖北	制造业	51.00%		设立
连云港石化有限公司	江苏连云港	江苏连云港	制造业	80.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

注1：系卫星能源公司的子公司。

注2：系九宏投资公司的子公司。

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
浙江卫星新材料科技有限公司	10.00%	-2,520,484.20		-3,832,623.35
嘉兴星源信息科技有限公司	10.00%	-44,736.44		4,506,189.84
湖北山特莱新材料有限公司	49.00%	-67,019.39		8,919,457.69
连云港石化有限公司	20.00%	-134,797.55		-269,595.09

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江卫星新材料科技有限公司	191,179,926.58	3,947,404.06	195,127,330.64	233,453,564.15		233,453,564.15	225,700,053.05	4,043,913.56	229,743,966.61	242,285,888.98		242,285,888.98
嘉兴星源信息科技有限公司	7,710,656.12	186,952,217.45	194,662,873.57	149,600,975.21		149,600,975.21	4,052,321.38	149,318,317.40	153,370,638.78	104,105,941.87		104,105,941.87
湖北山特莱新材料有限公司	35,459,891.74	22,129,939.71	57,589,831.45	37,403,523.25	1,983,333.33	39,386,856.58	11,519,627.63	19,141,677.90	30,661,305.53	11,788,136.74		11,788,136.74
连云港石化有限公司	9,661,881.27	136,750,798.38	146,412,679.65	147,760,655.11		147,760,655.11						

单位： 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江卫星新材料科技有	130,166,393.	-25,204,842.0	-25,204,842.0	-57,052,381.9	89,097,510.7	-36,863,119.5	-36,863,119.5	19,576,289.5

限公司	46	1	1	6	8	4	4	6
嘉兴星源信息科技有限公司		-4,202,798.55	-4,202,798.55	-6,926,355.69		-447,364.45	-447,364.45	-1,879,401.47
湖北山特莱新材料有限公司		-235,333.53	-235,333.53	-15,334,255.33		-235,333.53	-235,333.53	-494,068.90
连云港石化有限公司		-1,347,975.46	-1,347,975.46	544,931.93				

其他说明：

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
湖南康程护理用品有限公司（以下简称湖南康程公司）	湖南	长沙	制造业		23.56%	权益法核算
ORBIT GULF COAST NGL EXPORTS LLC.	美国	美国	制造业		47.00%	权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	270,775,442.44	
非流动资产	163,097,635.10	

资产合计	433,873,077.54	
负债合计	163,097,635.10	
归属于母公司股东权益	270,775,442.44	
净利润	-13,388.00	
综合收益总额	-13,388.00	

其他说明

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	165,989,424.16	178,834,371.56
非流动资产	141,352,661.24	159,935,013.34
资产合计	307,342,085.40	338,769,384.90
流动负债	189,001,736.06	220,163,515.66
非流动负债	64,340,315.28	60,793,918.86
负债合计	253,342,051.34	280,957,434.52
归属于母公司股东权益	54,000,034.06	57,811,950.38
营业收入	148,871,724.48	171,109,106.72
净利润	-3,811,916.32	336,921.47
综合收益总额	-3,811,916.32	336,921.47

其他说明

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和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认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，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。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2018 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 15.08%源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	1,592,503,603.12	200,000.00			1,592,703,603.12
小 计	1,592,503,603.12	200,000.00			1,592,703,603.12

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	1,217,115,282.30	200,000.00			1,217,315,282.30
小 计	1,217,115,282.30	200,000.00			1,217,315,282.30

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	2,287,736,408.00	2,287,736,408.00	2,287,736,408.00		
应付票据	197,500,000.16	197,500,000.16	197,500,000.16		
应付账款	875,032,762.41	875,032,762.41	875,032,762.41		
应付利息	2,752,554.19	2,752,554.19	2,752,554.19		
其他应付款	27,189,600.70	27,189,600.70	27,189,600.70		
小 计	3,390,211,325.46	3,390,211,325.46	3,390,211,325.46		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	1,718,422,791.59	1,739,964,796.56	1,739,964,796.56		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	13,617,793.44	13,617,793.44	13,617,793.44		
应付票据	240,500,000.16	240,500,000.16	240,500,000.16		
应付账款	605,972,763.79	605,972,763.79	605,972,763.79		
应付利息	2,742,963.14	2,742,963.14	2,742,963.14		
其他应付款	19,615,828.61	19,615,828.61	19,615,828.61		
一年内到期的非流动负债	7,826,089.08	8,028,154.35	8,028,154.35		
小 计	2,608,698,229.81	2,630,442,300.05	2,630,442,300.05		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无以浮动利率计息的银行借款，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（3）衍生金融资产		12,322,165.01		12,322,165.01
持续以公允价值计量的资产总额		12,322,165.01		12,322,165.01
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

衍生金融资产和负债系远期购汇合约和外汇组合操作合约所形成，本公司采用第二层级公允价值计量系基于报告期末活跃市场或非活跃市场中存在的类似资产或负债的报价。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
浙江卫星控股股份有限公司	浙江省嘉兴市	实业投资	10,000 万元	43.79%	44.75%

本企业的母公司情况的说明

浙江卫星控股股份有限公司（以下简称卫星控股公司）对本公司及本公司参股股东嘉兴茂源投资有限公司（以下简称茂源投资公司）的投资比例分别为39.96%和80.00%，茂源投资公司对本公司的投资比例为4.79%,故卫星控股公司直接和间接拥有本公司的持股比例为43.79%。

本企业最终控制方是杨卫东与杨亚珍（YANGYAZHEN）。

其他说明：

本公司的最终控制方情况说明:杨卫东对母公司卫星控股公司的投资比例为50.00%,卫星控股公司对本公司及本公司参股股东茂源投资公司的投资比例分别为39.96%和80.00%，故杨卫东间接拥有本公司的表决权比例为44.75%，杨亚珍（YANGYAZHEN）直接拥有本公司的表决权比例为13.44%，且杨卫东与杨亚珍（YANGYAZHEN）是夫妻关系，两人直接或间接拥有本公司的表决权比例合计为58.19%，因此，杨卫东与杨亚珍（YANGYAZHEN）为本公司的实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
湖南康程护理用品有限公司	子公司参股的其他企业
ORBIT GULF COAST NGL EXPORTS LLC.	子公司参股的其他企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江禾城农村商业银行股份有限公司（以下简称禾城银行）	董事长担任董事的其他企业

湖北佳特新材料有限公司	子公司湖北山特莱公司少数股东（持股 49%）

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
湖北佳特新材料有限公司	聚酯浆料	22,061,196.57			10,793,400.00

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖南康程护理用品有限公司	高吸水性树脂	10,733,120.00	14,682,296.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位： 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
湖北佳特新材料有限公司	生产车间	822,000.00	

关联租赁情况说明

（3）关联方资金拆借

（4）其他关联交易

1）本期公司及子公司卫星运输公司、友联化学公司、卫星能源公司和平湖石化公司在禾城银行开立的一般银行账户共获得银行存款利息收入32480.56元。

2）本期湖北山特莱公司向湖北佳特新材料有限公司提供资金，共收取资金使用费89,998.05元

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖南康程护理用品有限公司	22,944,898.00	1,147,244.90	27,211,778.00	1,360,588.90
其他应收款	湖北佳特新材料有限公司	4,623,559.66	231,177.98	4,245,671.30	212,283.57

（2）应付项目

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

公司本期授予的各项权益工具总额	1,900,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	2016 年 10 月 25 日授予并于 2016 年 11 月 17 上市的限制性股票价格为 4.81 元，自授予日起 1 年内为锁定期，锁定期满后第一年、第二年、第三年可解锁 40%、30%、30%。截至 2018 年 6 月 30 日，限制性股票已解锁 40%。2018 年 4 月 23 日授予限制性股票价格为 7.44 元，自授予日起 1 年内为锁定期，锁定期满后第一年、第二年、第三年可解锁 30%、30%、40%。

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照公司股票在授予日的市价确定
可行权权益工具数量的确定依据	按规定实际授予限制性股票登记人数进行估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	15,675,000.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

十五、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

（2）报告分部的财务信息

单位： 元

项目	主营业务收入	主营业务成本	分部间抵销	合计
(聚)丙烯	1,149,355,542.66	966,714,611.92		
(甲基)丙烯酸及酯	2,420,862,295.08	2,007,715,775.36		
高分子乳液	218,516,078.32	149,326,668.05		
高吸水性树脂(SAP)	130,076,328.18	112,675,250.26		
颜料中间体	99,771,775.15	52,358,349.00		
合计	4,018,582,019.39	3,288,790,654.59		

（3）公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

（4）其他说明

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	305,490,464.72	99.60%	24,285,684.71	7.95%	281,204,780.01	401,103,453.14	99.70%	27,342,090.21	6.82%	373,761,362.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,224,047.50	0.40%	1,224,047.50	100.00%		1,224,047.50	0.30%	1,224,047.50	100.00%	
合计	306,714,512.22	100.00%	25,509,732.21	8.32%	281,204,780.01	402,327,500.64	100.00%	28,566,137.71	7.10%	373,761,362.93

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	262,854,886.67	13,142,744.34	5.00%
1 至 2 年	30,192,895.65	4,528,934.35	15.00%
2 至 3 年	8,967,194.43	3,138,518.05	35.00%
3 年以上	3,475,487.97	3,475,487.97	100.00%
合计	305,490,464.72	24,285,684.71	7.95%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
江门市新会区完美生活用品有限公司	600,760.00	600,760.00	100.00	预计对方无力偿还
佛山市南海中道纸业有限公司	361,120.00	361,120.00	100.00	预计对方无力偿还
加比力(湖南)营销有限公司	216,807.50	216,807.50	100.00	预计对方无力偿还
倍护(中国)有限公司	45,360.00	45,360.00	100.00	预计对方无力偿还
小　计	1,224,047.50	1,224,047.50	100.00	预计对方无力偿还

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 3,056,405.50 元。

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例%	坏账准备
客户 1	123,260,222.10	40.19	3,665,801.03
客户 2	6,083,137.95	1.98	284,352.90
客户 3	5,687,057.98	1.85	165,126.43
客户 4	3,302,528.67	1.08	115,112.19
客户 5	2,708,210.00	0.88	304,156.90
小计	141,041,156.70	45.98	4,534,549.45

2、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	773,609,908.88	100.00%	46,171,931.53	5.97%	727,437,977.35	597,938,102.58	100.00%	36,261,319.47	6.06%	561,676,783.11
合计	773,609,	100.00%	46,171,9	5.97%	727,437,9	597,938	100.00%	36,261,31	6.06%	561,676,78

	908.88		31.53		77.35	,102.58		9.47		3.11

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	702,299,924.36	35,114,996.22	5.00%
1 至 2 年	70,638,609.90	10,595,791.48	15.00%
2 至 3 年	323,431.98	113,201.19	35.00%
3 年以上	347,942.64	347,942.64	100.00%
合计	773,609,908.88	46,171,931.53	5.97%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 9,910,612.03 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

（3）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	769,569,335.90	594,670,007.52
押金保证金	421,526.60	549,590.90
备用金借款	2,428,014.95	684,311.95
股权转让款		1,914,700.00
应收出口退税	477,346.34	34,990.49
其他	713,685.09	84,501.72
合计	773,609,908.88	597,938,102.58

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
平湖石化有限责任公司	往来款	417,786,036.76	1 年以内	54.00%	20,889,301.84
嘉兴星源信息科技有限公司	往来款	117,977,997.11	1 年以内	15.25%	5,898,899.86
连云港石化有限公司	往来款	113,722,901.50	1 年以内	14.70%	5,686,145.08
浙江卫星能源有限公司	往来款	76,889,588.58	2 年以内	9.94%	12,864,083.07
浙江卫星新材料科技有限公司	往来款	5,087,290.59	1 年以内	0.66%	254,364.53
合计	--	731,463,814.54	--	94.55%	45,592,794.38

3、长期股权投资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,845,913,496.27	4,952,612.00	4,840,960,884.27	4,845,913,496.27	4,952,612.00	4,840,960,884.27
合计	4,845,913,496.27	4,952,612.00	4,840,960,884.27	4,845,913,496.27	4,952,612.00	4,840,960,884.27

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江友联化学工业有限公司	163,395,222.70			163,395,222.70		
浙江卫星能源有限公司	3,232,000,000.00			3,232,000,000.00		
平湖石化有限责任有限公司	1,200,000,000.00			1,200,000,000.00		
卫星石化香港有限公司	4,952,612.00			4,952,612.00		4,952,612.00
浙江卫星新材料科技有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		

嘉兴星源信息科技有限公司	45,365,661.57			45,365,661.57		
嘉兴九宏投资有限公司	110,200,000.00			110,200,000.00		
合计	4,845,913,496.27			4,845,913,496.27		4,952,612.00

（2）其他说明

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	840,700,882.08	666,289,151.32	1,077,276,288.24	792,245,537.60
其他业务	121,978,086.59	99,958,904.00	211,424,563.64	174,456,328.91
合计	962,678,968.67	766,248,055.32	1,288,700,851.88	966,701,866.51

其他说明：

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
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	-2,098,481.03	3,892,125.53
合计	-2,098,481.03	3,892,125.53

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-25,791.18	
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）	5,380,243.95	
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	-2,764,540.09	

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-490,093.11	
减：所得税影响额	-25,802.44	
少数股东权益影响额	-55,126.92	
合计	2,180,748.93	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.46%	0.3077	0.3071
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.43%	0.3057	0.3050

3、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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

4、其他