

# 浙江华峰氨纶股份有限公司

---

## 2020 半年度财务报告

(未经审计)



2020 年 7 月

# 浙江华峰氨纶股份有限公司

## 财务报告

(2020 年 01 月 01 日至 2020 年 06 月 30 日止)

|    | 目录                     | 页次     |
|----|------------------------|--------|
| 一、 | 财务报表                   | 1-13   |
|    | 合并资产负债表和母公司资产负债表       |        |
|    | 合并利润表和母公司利润表           |        |
|    | 合并现金流量表和母公司现金流量表       |        |
|    | 合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表 |        |
| 二、 | 财务报表附注                 | 14-100 |

### 合并资产负债表

| 项目          | 2020 年 6 月 30 日   | 2019 年 12 月 31 日  |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 流动资产：       |                   |                   |
| 货币资金        | 2,960,103,567.96  | 2,206,441,885.58  |
| 结算备付金       |                   |                   |
| 拆出资金        |                   |                   |
| 交易性金融资产     | 22,300,000.00     | 28,440,000.00     |
| 衍生金融资产      |                   |                   |
| 应收票据        |                   |                   |
| 应收账款        | 1,851,087,687.80  | 1,997,280,128.36  |
| 应收款项融资      | 1,665,084,174.52  | 1,585,213,366.11  |
| 预付款项        | 242,400,742.56    | 307,772,073.50    |
| 应收保费        |                   |                   |
| 应收分保账款      |                   |                   |
| 应收分保合同准备金   |                   |                   |
| 其他应收款       | 103,730,489.25    | 44,471,511.41     |
| 其中：应收利息     |                   |                   |
| 应收股利        |                   |                   |
| 买入返售金融资产    |                   |                   |
| 存货          | 1,940,689,207.15  | 1,871,530,503.73  |
| 合同资产        |                   |                   |
| 持有待售资产      |                   | 3,818,788.19      |
| 一年内到期的非流动资产 |                   |                   |
| 其他流动资产      | 91,997,125.21     | 189,815,297.17    |
| 流动资产合计      | 8,877,392,994.45  | 8,234,783,554.05  |
| 非流动资产：      |                   |                   |
| 发放贷款和垫款     |                   |                   |
| 债权投资        |                   |                   |
| 其他债权投资      |                   |                   |
| 长期应收款       |                   |                   |
| 长期股权投资      | 586,114,097.49    | 579,468,843.44    |
| 其他权益工具投资    | 1,000,000.00      | 1,000,000.00      |
| 其他非流动金融资产   |                   |                   |
| 投资性房地产      | 27,791,576.87     | 28,760,173.77     |
| 固定资产        | 6,872,200,264.01  | 5,772,259,977.45  |
| 在建工程        | 540,513,394.90    | 1,598,972,144.78  |
| 生产性生物资产     |                   |                   |
| 油气资产        |                   |                   |
| 使用权资产       |                   |                   |
| 无形资产        | 554,992,538.36    | 563,183,823.93    |
| 开发支出        |                   |                   |
| 商誉          |                   |                   |
| 长期待摊费用      | 39,088,917.09     | 39,649,950.96     |
| 递延所得税资产     | 109,293,351.34    | 102,546,314.72    |
| 其他非流动资产     | 111,264,956.97    | 53,985,314.57     |
| 非流动资产合计     | 8,842,259,097.03  | 8,739,826,543.62  |
| 资产总计        | 17,719,652,091.48 | 16,974,610,097.67 |
| 流动负债：       |                   |                   |

| 项目          | 2020 年 6 月 30 日  | 2019 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 短期借款        | 2,251,914,884.94 | 2,662,196,432.82 |
| 向中央银行借款     |                  |                  |
| 拆入资金        |                  |                  |
| 交易性金融负债     | 794,600.00       | 584,114.74       |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        | 1,845,232,512.10 | 1,711,417,447.30 |
| 应付账款        | 1,298,236,253.26 | 1,459,682,948.69 |
| 预收款项        |                  | 76,833,365.09    |
| 合同负债        | 77,114,384.00    |                  |
| 卖出回购金融资产款   |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放   |                  |                  |
| 代理买卖证券款     |                  |                  |
| 代理承销证券款     |                  |                  |
| 应付职工薪酬      | 156,283,191.89   | 252,476,899.48   |
| 应交税费        | 125,396,700.90   | 96,523,468.34    |
| 其他应付款       | 54,585,754.24    | 1,265,695,817.27 |
| 其中：应付利息     |                  |                  |
| 应付股利        |                  |                  |
| 应付手续费及佣金    |                  |                  |
| 应付分保账款      |                  |                  |
| 持有待售负债      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 60,073,500.00    | 470,513,310.17   |
| 其他流动负债      |                  |                  |
| 流动负债合计      | 5,869,631,781.33 | 7,995,923,803.90 |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 保险合同准备金     |                  |                  |
| 长期借款        | 1,081,281,434.58 | 470,607,736.11   |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        |                  |                  |
| 长期应付款       | 370,816,693.07   | 370,426,666.67   |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        | 260,127,277.47   | 284,276,886.19   |
| 递延所得税负债     | 137,740,428.52   | 89,002,229.13    |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 1,849,965,833.64 | 1,214,313,518.10 |
| 负债合计        | 7,719,597,614.97 | 9,210,237,322.00 |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 4,633,519,221.00 | 4,298,159,221.00 |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 1,470,644,800.00 |                  |
| 减：库存股       |                  |                  |
| 其他综合收益      | -13,293,728.47   | -10,101,609.61   |
| 专项储备        | 39,895,788.87    | 39,895,788.87    |

| 项目            | 2020 年 6 月 30 日   | 2019 年 12 月 31 日  |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 盈余公积          | 296,733,118.37    | 296,733,118.37    |
| 一般风险准备        |                   |                   |
| 未分配利润         | 3,569,291,734.00  | 3,135,917,918.31  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 9,996,790,933.77  | 7,760,604,436.94  |
| 少数股东权益        | 3,263,542.74      | 3,768,338.73      |
| 所有者权益合计       | 10,000,054,476.51 | 7,764,372,775.67  |
| 负债和所有者权益总计    | 17,719,652,091.48 | 16,974,610,097.67 |

企业法定代表人：杨从登

主管会计工作负责人：孙洁

会计机构负责人：孙洁

### 母公司资产负债表

| 项目          | 2020 年 6 月 30 日  | 2019 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 484,633,288.08   | 638,750,679.94   |
| 交易性金融资产     |                  |                  |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        |                  |                  |
| 应收账款        | 283,930,045.12   | 220,950,445.92   |
| 应收款项融资      | 117,933,407.77   | 234,744,961.06   |
| 预付款项        | 16,597,514.12    | 16,184,933.73    |
| 其他应收款       | 1,863,744,542.71 | 659,826,113.92   |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 存货          | 279,333,890.60   | 305,690,830.28   |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 21,526,082.36    | 29,011,461.27    |
| 流动资产合计      | 3,067,698,770.76 | 2,105,159,426.12 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      | 6,190,480,700.57 | 6,140,548,037.47 |
| 其他权益工具投资    | 1,000,000.00     | 1,000,000.00     |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 562,793,229.26   | 589,035,527.48   |
| 在建工程        | 27,779,260.84    | 14,891,096.48    |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  |                  |
| 无形资产        | 193,889,303.22   | 196,938,369.96   |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 6,911,436.53     | 6,866,308.67     |
| 递延所得税资产     | 94,442,882.74    | 102,551,017.27   |

浙江华峰氨纶股份有限公司  
2020 半年度 财务报告

| 项目          | 2020 年 6 月 30 日   | 2019 年 12 月 31 日 |
|-------------|-------------------|------------------|
| 其他非流动资产     | 6,526,000.00      | 3,526,000.00     |
| 非流动资产合计     | 7,083,822,813.16  | 7,055,356,357.33 |
| 资产总计        | 10,151,521,583.92 | 9,160,515,783.45 |
| 流动负债：       |                   |                  |
| 短期借款        | 650,134,069.46    | 370,589,574.09   |
| 交易性金融负债     |                   |                  |
| 衍生金融负债      |                   |                  |
| 应付票据        | 76,470,780.83     | 119,890,541.74   |
| 应付账款        | 264,918,494.80    | 250,812,380.92   |
| 预收款项        |                   | 13,342,696.51    |
| 合同负债        | 30,151,569.23     |                  |
| 应付职工薪酬      | 28,564,978.25     | 60,160,938.97    |
| 应交税费        | 11,989,195.97     | 9,223,064.98     |
| 其他应付款       | 319,867.16        | 1,200,566,985.15 |
| 其中：应付利息     |                   |                  |
| 应付股利        |                   |                  |
| 持有待售负债      |                   |                  |
| 一年内到期的非流动负债 |                   |                  |
| 其他流动负债      |                   |                  |
| 流动负债合计      | 1,062,548,955.70  | 2,024,586,182.36 |
| 非流动负债：      |                   |                  |
| 长期借款        | 770,000,000.00    | 470,000,000.00   |
| 应付债券        |                   |                  |
| 其中：优先股      |                   |                  |
| 永续债         |                   |                  |
| 租赁负债        |                   |                  |
| 长期应付款       |                   |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                   |                  |
| 预计负债        |                   |                  |
| 递延收益        | 8,640,829.90      | 9,049,261.78     |
| 递延所得税负债     | 15,083,901.00     | 12,357,422.34    |
| 其他非流动负债     |                   |                  |
| 非流动负债合计     | 793,724,730.90    | 491,406,684.12   |
| 负债合计        | 1,856,273,686.60  | 2,515,992,866.48 |
| 所有者权益：      |                   |                  |
| 股本          | 4,633,519,221.00  | 4,298,159,221.00 |
| 其他权益工具      |                   |                  |
| 其中：优先股      |                   |                  |
| 永续债         |                   |                  |
| 资本公积        | 2,367,636,427.87  | 896,991,627.87   |
| 减：库存股       |                   |                  |
| 其他综合收益      |                   |                  |
| 专项储备        |                   |                  |
| 盈余公积        | 296,733,118.37    | 296,733,118.37   |
| 未分配利润       | 997,359,130.08    | 1,152,638,949.73 |
| 所有者权益合计     | 8,295,247,897.32  | 6,644,522,916.97 |
| 负债和所有者权益总计  | 10,151,521,583.92 | 9,160,515,783.45 |

### 合并利润表

| 项目                    | 2020 年半年度        | 2019 年半年度        |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入               | 6,098,257,966.89 | 6,732,935,360.60 |
| 其中：营业收入               | 6,098,257,966.89 | 6,732,935,360.60 |
| 利息收入                  |                  |                  |
| 已赚保费                  |                  |                  |
| 手续费及佣金收入              |                  |                  |
| 二、营业总成本               | 5,381,319,279.76 | 5,825,318,848.25 |
| 其中：营业成本               | 4,735,998,772.67 | 5,109,819,441.71 |
| 利息支出                  |                  |                  |
| 手续费及佣金支出              |                  |                  |
| 退保金                   |                  |                  |
| 赔付支出净额                |                  |                  |
| 提取保险责任准备金净额           |                  |                  |
| 保单红利支出                |                  |                  |
| 分保费用                  |                  |                  |
| 税金及附加                 | 29,149,706.32    | 42,982,258.90    |
| 销售费用                  | 191,346,726.81   | 166,771,589.80   |
| 管理费用                  | 138,983,908.44   | 148,509,363.51   |
| 研发费用                  | 234,520,694.65   | 270,028,976.42   |
| 财务费用                  | 51,319,470.87    | 87,207,217.91    |
| 其中：利息费用               | 59,101,732.43    | 80,982,022.14    |
| 利息收入                  | 23,723,818.57    | 22,857,714.08    |
| 加：其他收益                | 37,901,000.22    | 28,232,007.92    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       | 23,830,307.79    | 31,630,915.72    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | 21,645,254.05    | 24,407,061.39    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益    |                  |                  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）    |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）   |                  | -1,231,500.00    |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）     | 3,760,339.54     | 4,842,547.27     |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）     |                  |                  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）     | -410,038.91      | 1,288,782.37     |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     | 782,020,295.77   | 972,379,265.63   |
| 加：营业外收入               | 1,000,052.47     | 1,884,899.34     |
| 减：营业外支出               | 2,135,658.45     | 312,044.56       |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 780,884,689.79   | 973,952,120.41   |
| 减：所得税费用               | 116,104,211.27   | 117,166,293.56   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     | 664,780,478.52   | 856,785,826.85   |
| （一）按经营持续性分类           |                  |                  |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 664,780,478.52   | 856,785,826.85   |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |                  |                  |
| （二）按所有权归属分类           |                  |                  |
| 1.归属于母公司所有者的净利润       | 665,049,776.74   | 857,296,099.71   |
| 2.少数股东损益              | -269,298.22      | -510,272.86      |
| 六、其他综合收益的税后净额         | -3,427,616.63    | -3,126,391.66    |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  | -3,192,118.86    | -2,426,549.66    |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益    |                  |                  |

| 项目                   | 2020 年半年度      | 2019 年半年度      |
|----------------------|----------------|----------------|
| 1.重新计量设定受益计划变动额      |                |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益   |                |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动     |                |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动     |                |                |
| 5.其他                 |                |                |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益   | -3,192,118.86  | -2,426,549.66  |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益    |                |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动       |                |                |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |                |                |
| 4.其他债权投资信用减值准备       |                |                |
| 5.现金流量套期储备           |                |                |
| 6.外币财务报表折算差额         | -3,192,118.86  | -2,426,549.66  |
| 7.其他                 |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额  | -235,497.77    | -699,842.00    |
| 七、综合收益总额             | 661,352,861.89 | 853,659,435.19 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额     | 661,857,657.88 | 854,869,550.05 |
| 归属于少数股东的综合收益总额       | -504,795.99    | -1,210,114.86  |
| 八、每股收益：              |                |                |
| (一) 基本每股收益           | 0.15           | 0.20           |
| (二) 稀释每股收益           | 0.15           | 0.20           |

### 母公司利润表

| 项目                            | 2020 年半年度      | 2019 年半年度      |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                        | 951,429,872.55 | 967,626,294.59 |
| 减：营业成本                        | 772,019,680.73 | 796,707,035.92 |
| 税金及附加                         | 4,919,884.03   | 2,929,328.54   |
| 销售费用                          | 27,402,157.52  | 26,195,870.15  |
| 管理费用                          | 46,122,002.84  | 46,577,891.59  |
| 研发费用                          | 36,062,460.30  | 38,648,726.04  |
| 财务费用                          | -1,894,562.26  | 3,292,245.73   |
| 其中：利息费用                       | 23,008,899.55  | 7,005,796.50   |
| 利息收入                          | 27,873,310.57  | 7,642,288.25   |
| 加：其他收益                        | 2,833,335.00   | 5,812,379.37   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 20,932,663.10  | 24,407,061.39  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | 20,932,663.10  | 24,407,061.39  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | -2,099,367.61  | -4,330,523.20  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 108,545.88     | 997,269.07     |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             | 88,573,425.76  | 80,161,383.25  |
| 加：营业外收入                       | 132,494.92     | 1,092,105.69   |
| 减：营业外支出                       | 1,475,166.09   | 14,128.85      |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           | 87,230,754.59  | 81,239,360.09  |



| 项目                     | 2020 年半年度     | 2019 年半年度     |
|------------------------|---------------|---------------|
| 减：所得税费用                | 10,834,613.19 | 10,685,904.01 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）      | 76,396,141.40 | 70,553,456.08 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 76,396,141.40 | 70,553,456.08 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） |               |               |
| 五、其他综合收益的税后净额          |               |               |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |               |               |
| 1.重新计量设定受益计划变动额        |               |               |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益     |               |               |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动       |               |               |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动       |               |               |
| 5.其他                   |               |               |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      |               |               |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益      |               |               |
| 2.其他债权投资公允价值变动         |               |               |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额   |               |               |
| 4.其他债权投资信用减值准备         |               |               |
| 5.现金流量套期储备             |               |               |
| 6.外币财务报表折算差额           |               |               |
| 7.其他                   |               |               |
| 六、综合收益总额               | 76,396,141.40 | 70,553,456.08 |
| 七、每股收益：                |               |               |
| （一）基本每股收益              |               |               |
| （二）稀释每股收益              |               |               |

合并现金流量表

| 项目              | 2020 年半年度        | 2019 年半年度        |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 5,912,287,975.95 | 6,974,689,938.43 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |                  |                  |
| 向中央银行借款净增加额     |                  |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 |                  |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金  |                  |                  |
| 收到再保业务现金净额      |                  |                  |
| 保户储金及投资款净增加额    |                  |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金  |                  |                  |
| 拆入资金净增加额        |                  |                  |
| 回购业务资金净增加额      |                  |                  |
| 代理买卖证券收到的现金净额   |                  |                  |
| 收到的税费返还         | 86,758,310.11    | 28,877,965.97    |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 51,567,886.04    | 81,127,742.77    |
| 经营活动现金流入小计      | 6,050,614,172.10 | 7,084,695,647.17 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 3,757,664,367.93 | 4,691,900,041.44 |
| 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 |                  |                  |

| 项目                        | 2020 年半年度         | 2019 年半年度        |
|---------------------------|-------------------|------------------|
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                   |                  |
| 拆出资金净增加额                  |                   |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                   |                  |
| 支付保单红利的现金                 |                   |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 536,664,789.56    | 481,004,896.29   |
| 支付的各项税费                   | 154,668,486.38    | 339,616,769.76   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 393,165,983.61    | 370,116,868.05   |
| 经营活动现金流出小计                | 4,842,163,627.48  | 5,882,638,575.54 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 1,208,450,544.62  | 1,202,057,071.63 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                   |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 1,644,432,250.12  | 2,144,531,561.08 |
| 取得投资收益收到的现金               | 16,143,288.88     | 17,223,854.33    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,827,513.32      | 10,683,205.87    |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                   |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                   |                  |
| 投资活动现金流入小计                | 1,662,403,052.32  | 2,172,438,621.28 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 624,945,919.41    | 875,390,228.09   |
| 投资支付的现金                   | 2,837,040,000.00  | 2,265,225,416.83 |
| 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            | 71,000,000.00     |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 3,532,985,919.41  | 3,140,615,644.92 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -1,870,582,867.09 | -968,177,023.64  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                   |                  |
| 吸收投资收到的现金                 | 1,806,004,800.00  |                  |
| 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                 | 2,869,680,000.00  | 2,561,394,969.71 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                   | 222,222,850.64   |
| 筹资活动现金流入小计                | 4,675,684,800.00  | 2,783,617,820.35 |
| 偿还债务支付的现金                 | 3,079,258,804.28  | 2,091,207,966.42 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 303,468,213.95    | 289,510,262.69   |
| 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            | 198,724,811.47    |                  |
| 筹资活动现金流出小计                | 3,581,451,829.70  | 2,380,718,229.11 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 1,094,232,970.30  | 402,899,591.24   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 4,793,784.55      | -3,550,673.64    |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 436,894,432.38    | 633,228,965.59   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 2,023,143,997.08  | 1,088,802,335.99 |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 2,460,038,429.46  | 1,722,031,301.58 |

#### 母公司现金流量表

| 项目             | 2020 年半年度      | 2019 年半年度      |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 975,542,755.00 | 986,978,532.68 |

| 项目                        | 2020 年半年度         | 2019 年半年度        |
|---------------------------|-------------------|------------------|
| 收到的税费返还                   | 1,113,738.01      | 3,062,129.40     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 10,736,229.10     | 16,143,472.56    |
| 经营活动现金流入小计                | 987,392,722.11    | 1,006,184,134.64 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 592,665,481.34    | 738,787,769.67   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 144,348,972.99    | 129,640,752.89   |
| 支付的各项税费                   | 27,262,299.56     | 34,668,399.83    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 59,558,751.39     | 46,175,039.62    |
| 经营活动现金流出小计                | 823,835,505.28    | 949,271,962.01   |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 163,557,216.83    | 56,912,172.63    |
| 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               | 15,000,000.00     | 10,000,000.00    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 155,225.00        | 8,331,272.84     |
| 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            | 25,586,950.89     | 183,696,282.64   |
| 投资活动现金流入小计                | 40,742,175.89     | 202,027,555.48   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 25,228,251.57     | 27,799,933.87    |
| 投资支付的现金                   | 1,244,000,000.00  | 1,000,000.00     |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                   |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 1,225,000,000.00  | 446,545,065.84   |
| 投资活动现金流出小计                | 2,494,228,251.57  | 475,344,999.71   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -2,453,486,075.68 | -273,317,444.23  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                   |                  |
| 吸收投资收到的现金                 | 1,806,004,800.00  |                  |
| 取得借款收到的现金                 | 925,000,000.00    | 550,000,000.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                   |                  |
| 筹资活动现金流入小计                | 2,731,004,800.00  | 550,000,000.00   |
| 偿还债务支付的现金                 | 345,000,000.00    | 496,000,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 239,527,137.15    | 8,317,017.53     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 38,855,360.00     | 27,731,311.11    |
| 筹资活动现金流出小计                | 623,382,497.15    | 532,048,328.64   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 2,107,622,302.85  | 17,951,671.36    |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 157,268.62        | -171,162.95      |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -182,149,287.38   | -198,624,763.19  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 632,646,924.46    | 461,343,630.59   |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 450,497,637.08    | 262,718,867.40   |

### 合并所有者权益变动表

| 项目                    | 2020 年半年度        |        |     |    |                  |       |                |               |                |        |                  |    |                  |              |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|----------------|---------------|----------------|--------|------------------|----|------------------|--------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |        |     |    |                  |       |                |               |                |        |                  |    |                  | 少数股东权益       |
|                       | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益         | 专项储备          | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            | 其他 | 小计               |              |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |                |               |                |        |                  |    |                  |              |
| 一、上年期末余额              | 4,298,159,221.00 |        |     |    |                  |       | -10,101,609.61 | 39,895,788.87 | 296,733,118.37 |        | 3,135,917,918.31 |    | 7,760,604,436.94 | 3,768,338.73 |
| 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              | 4,298,159,221.00 |        |     |    |                  |       | -10,101,609.61 | 39,895,788.87 | 296,733,118.37 |        | 3,135,917,918.31 |    | 7,760,604,436.94 | 3,768,338.73 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 335,360,000.00   |        |     |    | 1,470,644,800.00 |       | -3,192,118.86  |               |                |        | 433,373,815.69   |    | 2,236,186,496.83 | -504,795.99  |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                  |       | -3,192,118.86  |               |                |        | 665,049,776.74   |    | 661,857,657.88   | -504,795.99  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 335,360,000.00   |        |     |    | 1,470,644,800.00 |       |                |               |                |        |                  |    | 1,806,004,800.00 |              |
| 1．所有者投入的普通股           | 335,360,000.00   |        |     |    | 1,470,644,800.00 |       |                |               |                |        |                  |    | 1,806,004,800.00 |              |
| 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               |                  |        |     |    |                  |       |                |               |                |        | -231,675,961.05  |    | -231,675,961.05  |              |
| 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        |                  |        |     |    |                  |       |                |               |                |        | -231,675,961.05  |    | -231,675,961.05  |              |
| 4．其他                  |                  |        |     |    |                  |       |                |               |                |        |                  |    |                  |              |
| （四）所有者权益内部结转          |                  |        |     |    |                  |       |                |               |                |        |                  |    |                  |              |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |                  |        |     |    |                  |       |                |               |                |        |                  |    |                  |              |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |                  |        |     |    |                  |       |                |               |                |        |                  |    |                  |              |
| 3．盈余公积弥补亏损            |                  |        |     |    |                  |       |                |               |                |        |                  |    |                  |              |
| 4．设定受益计划变动额结转留存收益     |                  |        |     |    |                  |       |                |               |                |        |                  |    |                  |              |
| 5．其他综合收益结转留存收益        |                  |        |     |    |                  |       |                |               |                |        |                  |    |                  |              |
| 6．其他                  |                  |        |     |    |                  |       |                |               |                |        |                  |    |                  |              |
| （五）专项储备               |                  |        |     |    |                  |       |                |               |                |        |                  |    |                  |              |
| 1．本期提取                |                  |        |     |    |                  |       |                |               |                |        |                  |    |                  |              |
| 2．本期使用                |                  |        |     |    |                  |       |                |               |                |        |                  |    |                  |              |
| （六）其他                 |                  |        |     |    |                  |       |                |               |                |        |                  |    |                  |              |
| 四、本期期末余额              | 4,633,519,221.00 |        |     |    | 1,470,644,800.00 |       | -13,293,728.47 | 39,895,788.87 | 296,733,118.37 |        | 3,569,291,734.00 |    | 9,996,790,933.77 | 3,263,542.74 |

合并所有者权益变动表（续）

| 项目                    | 2019 年半年度        |        |  |  |                |       |                |               |                |        |                  |    |                  |                |
|-----------------------|------------------|--------|--|--|----------------|-------|----------------|---------------|----------------|--------|------------------|----|------------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |        |  |  |                |       |                |               |                |        |                  |    |                  | 少数股东权益         |
|                       | 股本               | 其他权益工具 |  |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益         | 专项储备          | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            | 其他 | 小计               |                |
| 一、上年期末余额              | 1,676,800,000.00 |        |  |  | 743,983,500.00 |       | -8,925,241.11  | 36,728,909.21 | 289,567,303.41 |        | 4,451,545,402.28 |    | 7,189,699,873.79 | 5,664,383.64   |
| 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              | 1,676,800,000.00 |        |  |  | 743,983,500.00 |       | -8,925,241.11  | 36,728,909.21 | 289,567,303.41 |        | 4,451,545,402.28 |    | 7,189,699,873.79 | 5,664,383.64   |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                  |        |  |  |                |       | -2,426,549.66  |               |                |        | 806,992,099.71   |    | 804,565,550.05   | -1,210,114.86  |
| （一）综合收益总额             |                  |        |  |  |                |       | -2,426,549.66  |               |                |        | 857,296,099.71   |    | 854,869,550.05   | -1,210,114.86  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |        |  |  |                |       |                |               |                |        |                  |    |                  |                |
| 1．所有者投入的普通股           |                  |        |  |  |                |       |                |               |                |        |                  |    |                  |                |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                  |        |  |  |                |       |                |               |                |        |                  |    |                  |                |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                  |        |  |  |                |       |                |               |                |        |                  |    |                  |                |
| 4．其他                  |                  |        |  |  |                |       |                |               |                |        |                  |    |                  |                |
| （三）利润分配               |                  |        |  |  |                |       |                |               |                |        | -50,304,000.00   |    | -50,304,000.00   | -50,304,000.00 |
| 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        |                  |        |  |  |                |       |                |               |                |        | -50,304,000.00   |    | -50,304,000.00   | -50,304,000.00 |
| 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．设定受益计划变动额结转留存收益     |                  |        |  |  |                |       |                |               |                |        |                  |    |                  |                |
| 5．其他综合收益结转留存收益        |                  |        |  |  |                |       |                |               |                |        |                  |    |                  |                |
| 6．其他                  |                  |        |  |  |                |       |                |               |                |        |                  |    |                  |                |
| （五）专项储备               |                  |        |  |  |                |       |                |               |                |        |                  |    |                  |                |
| 1．本期提取                |                  |        |  |  |                |       |                |               |                |        |                  |    |                  |                |
| 2．本期使用                |                  |        |  |  |                |       |                |               |                |        |                  |    |                  |                |
| （六）其他                 |                  |        |  |  |                |       |                |               |                |        |                  |    |                  |                |
| 四、本期期末余额              | 1,676,800,000.00 |        |  |  | 743,983,500.00 |       | -11,351,790.77 | 36,728,909.21 | 289,567,303.41 |        | 5,258,537,501.99 |    | 7,994,265,423.84 | 4,454,268.78   |

母公司所有者权益变动表

| 项目                    | 2020 年半年度        |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |    |                  |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|----------------|------------------|----|------------------|
|                       | 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            | 其他 | 所有者权益合计          |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |      |                |                  |    |                  |
| 一、上年期末余额              | 4,298,159,221.00 |        |     |    | 896,991,627.87   |       |        |      | 296,733,118.37 | 1,152,638,949.73 |    | 6,644,522,916.97 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |    |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |    |                  |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 4,298,159,221.00 |        |     |    | 896,991,627.87   |       |        |      | 296,733,118.37 | 1,152,638,949.73 |    | 6,644,522,916.97 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 335,360,000.00   |        |     |    | 1,470,644,800.00 |       |        |      |                | -155,279,819.65  |    | 1,650,724,980.35 |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                | 76,396,141.40    |    | 76,396,141.40    |
| （二）所有者投入和减少资本         | 335,360,000.00   |        |     |    | 1,470,644,800.00 |       |        |      |                |                  |    | 1,806,004,800.00 |
| 1．所有者投入的普通股           | 335,360,000.00   |        |     |    | 1,470,644,800.00 |       |        |      |                |                  |    | 1,806,004,800.00 |
| 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               |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                | -231,675,961.05  |    | -231,675,961.05  |
| 1．提取盈余公积              |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |    |                  |
| 2．对所有者（或股东）的分配        |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                | -231,675,961.05  |    | -231,675,961.05  |
| 3．其他                  |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |    |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |    |                  |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |    |                  |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |    |                  |
| 3．盈余公积弥补亏损            |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |    |                  |
| 4．设定受益计划变动额结转留存收益     |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |    |                  |
| 5．其他综合收益结转留存收益        |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |    |                  |
| 6．其他                  |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |    |                  |
| （五）专项储备               |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |    |                  |
| 1．本期提取                |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |    |                  |
| 2．本期使用                |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |    |                  |
| （六）其他                 |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |    |                  |
| 四、本期期末余额              | 4,633,519,221.00 |        |     |    | 2,367,636,427.87 |       |        |      | 296,733,118.37 | 997,359,130.08   |    | 8,295,247,897.32 |

母公司所有者权益变动表（续）

| 项目                    | 2019 年半年度        |        |     |    |               |       |        |      |                |                  |    |                  |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|----------------|------------------|----|------------------|
|                       | 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            | 其他 | 所有者权益合计          |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |        |      |                |                  |    |                  |
| 一、上年期末余额              | 1,676,800,000.00 |        |     |    | 19,688,000.00 |       |        |      | 289,567,303.41 | 1,138,450,615.06 |    | 3,124,505,918.47 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |               |       |        |      |                |                  |    |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |               |       |        |      |                |                  |    |                  |
| 其他                    |                  |        |     |    |               |       |        |      |                |                  |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,676,800,000.00 |        |     |    | 19,688,000.00 |       |        |      | 289,567,303.41 | 1,138,450,615.06 |    | 3,124,505,918.47 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                  |        |     |    |               |       |        |      |                | 20,249,456.08    |    | 20,249,456.08    |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |               |       |        |      |                | 70,553,456.08    |    | 70,553,456.08    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |        |     |    |               |       |        |      |                |                  |    |                  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |        |     |    |               |       |        |      |                |                  |    |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |        |     |    |               |       |        |      |                |                  |    |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |        |     |    |               |       |        |      |                |                  |    |                  |
| 4. 其他                 |                  |        |     |    |               |       |        |      |                |                  |    |                  |
| （三）利润分配               |                  |        |     |    |               |       |        |      |                | -50,304,000.00   |    | -50,304,000.00   |
| 1. 提取盈余公积             |                  |        |     |    |               |       |        |      |                |                  |    |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                  |        |     |    |               |       |        |      |                | -50,304,000.00   |    | -50,304,000.00   |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                  |        |     |    |               |       |        |      |                |                  |    |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |                  |        |     |    |               |       |        |      |                |                  |    |                  |
| 6. 其他                 |                  |        |     |    |               |       |        |      |                |                  |    |                  |
| （五）专项储备               |                  |        |     |    |               |       |        |      |                |                  |    |                  |
| 1. 本期提取               |                  |        |     |    |               |       |        |      |                |                  |    |                  |
| 2. 本期使用               |                  |        |     |    |               |       |        |      |                |                  |    |                  |
| （六）其他                 |                  |        |     |    |               |       |        |      |                |                  |    |                  |
| 四、本期期末余额              | 1,676,800,000.00 |        |     |    | 19,688,000.00 |       |        |      | 289,567,303.41 | 1,158,700,071.14 |    | 3,144,755,374.55 |

## 浙江华峰氨纶股份有限公司 二〇二〇半年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

浙江华峰氨纶股份有限公司(以下简称“公司”、“本公司”或“浙江氨纶”)系于 1999 年 12 月经浙江省人民政府浙证委[1999]73 号文批准, 由华峰集团有限公司(原名为温州华峰工业集团有限公司)和尤小平等 19 个自然人共同发起设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码: 913300007176139983。2006 年 8 月在深圳证券交易所上市。所属行业为化学纤维制造业类。

截至 2020 年 06 月 30 日止, 本公司累计发行股本总数 4,633,519,221.00 股, 注册资本为 4,633,519,221.00 元, 注册地: 浙江省瑞安市瑞安经济开发区开发区大道 1788 号, 总部办公地: 浙江省瑞安市瑞安经济开发区开发区大道 1788 号。本公司主要经营活动为: 氨纶产品的加工制造、销售、技术开发(涉及许可证经营的凭许可证经营), 以及代理氨纶相关设备及产品的进出口业务; 聚酯多元醇、聚氨酯系列产品的研发制造和销售; 化工原料(不含危险化学品)的销售; 印铁制罐制造、销售; 货物运输、物流服务(限分支机构经营); 货物进出口、技术进出口。

本公司的母公司为华峰集团有限公司, 本公司的实际控制人为尤小平。

本财务报表业经公司全体董事(董事会)于 2020 年 7 月 28 日批准报出。

#### (二) 合并财务报表范围

截至 2020 年 06 月 30 日止, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

| 子公司名称                          |
|--------------------------------|
| 华峰重庆氨纶有限公司(以下简称“重庆氨纶”)         |
| 瑞安市华峰热电有限公司(以下简称“华峰热电”)        |
| 华峰对外贸易有限责任公司(以下简称“华峰土耳其”)      |
| 上海瑞善氨纶有限公司(以下简称“上海瑞善”)         |
| 华峰韩国株式会社(以下简称“华峰韩国”)           |
| 浙江华峰新材料有限公司(以下简称“华峰新材”)        |
| 重庆华峰化工有限公司(以下简称“重庆化工”)         |
| 重庆华峰新材料有限公司(以下简称“重庆新材”)        |
| 重庆华峰新材料研究院有限公司(以下简称“重庆研究院”)    |
| 瑞安市华峰新材料科技有限公司(以下简称“瑞安科技”)     |
| 华峰巴基斯坦(私营)有限责任公司(以下简称“华峰巴基斯坦”) |
| 宁波华峰材料科技有限公司(以下简称“宁波华峰”)       |
| 华峰印度私营有限责任公司(以下简称“华峰印度”)       |
| 华峰化工欧洲私营有限公司(以下简称“华峰欧洲”)       |



本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 二、 财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），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》的披露规定编制财务报表。

### (二) 持续经营

公司自报告期末起至少 12 个月以内具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项。

## 三、 重要会计政策及会计估计

### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

#### （2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

**(七) 现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

**(八) 外币业务和外币报表折算**

**1、 外币业务**

外币业务采用月初汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

**2、 外币财务报表的折算**

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用本年度的平均汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

**(九) 金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

**1、 金融工具的分类**

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

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅

为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值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损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其公允价值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损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未

来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

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

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

## **(十) 存货**

### **1、 存货的分类**

存货分类为：原材料、半成品、库存商品、发出商品、周转材料等。

### **2、 发出存货的计价方法**

存货发出时按加权平均法计价。

### **3、 不同类别存货可变现净值的确定依据**

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### (十一) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

### (十二) 长期股权投资

#### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### 2、 初始投资成本的确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

##### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投



资成本。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负

债，计入当期投资损失。

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## (十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## (十四) 固定资产

### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

### 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|--------|-------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20      | 5      | 4.75        |
| 机器设备   | 年限平均法 | 10      | 5      | 9.50        |
| 运输设备   | 年限平均法 | 4-5     | 5      | 23.75-19.00 |

| 类别   | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|------|-------|---------|--------|---------|
| 其他设备 | 年限平均法 | 5       | 5      | 19.00   |

## （十五）在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## （十六）借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或

可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## (十七) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项目    | 预计使用寿命    | 依据      |
|-------|-----------|---------|
| 土地使用权 | 土地证登记使用年限 | 土地使用权证  |
| 专利权   | 合同约定使用年限  | 合同      |
| 软件    | 3-10 年    | 合同      |
| 商标    | 10 年      | 商标注册证   |
| 排污权   | 3 年       | 排污权使用期限 |

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

## 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## 4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## 5、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的

支出，在发生时计入当期损益。

## **(十八) 长期资产减值**

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## **(十九) 长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括办公楼装修费、租赁费、保险费等。

### **1、 摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### **2、 摊销年限**

预计未来收益期限。

## (二十) 合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## (二十一) 职工薪酬

### 1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### 2、 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计

入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“五、(二十六) 应付职工薪酬”。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (二十二) 收入

### 2020 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- (1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- (2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- (3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- (1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。



(2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

(3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

(4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

(5) 客户已接受该商品或服务。

## 2020 年 1 月 1 日前适用的会计政策

### 1、 销售商品收入确认的一般原则：

(1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

(2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

(3) 收入的金额能够可靠地计量；

(4) 相关的经济利益很可能流入本公司；

(5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2、 具体原则

(1) 国内销售在满足以下条件时，确认收入：

a、根据与客户签订的销售合同或订单需求，完成相关产品生产，将产品交付给客户，经客户签收后；

(2) 国外销售在满足以下条件时，确认收入：

a、根据与客户签订的出口合同或订单，完成相关产品生产，经检验合格后向海关报关出口，取得报关单，并取得提单（运单）；

b、根据与客户签订的销售合同或订单需求，将产品交付给客户，经客户签收后；

## (二十三) 专项储备

公司按照财政部、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）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，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。

## (二十四) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2、 确认时点

企业在取得时按照实际收到的金额确认和计量政府补助。

### 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## (二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## (二十六) 租赁

### 1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (二十七) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## (二十八) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、 重要会计政策变更

| 会计政策变更的内容和原因                                                                                       | 审批程序                           | 备注                            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|
| 根据财政部于 2017 年 7 月 5 日发布修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）（以下简称新收入准则），公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。 | 经第七届董事会第十八次会议、第七届监事会第十次会议审议通过。 | 公司调整期初财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整。 |

### 2、 重要会计估计变更

本期公司重要会计估计未发生变更。

### 3、 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

| 项目          | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 1 月 1 日   | 调整数 |
|-------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产：       |                  |                  |     |
| 货币资金        | 2,206,441,885.58 | 2,206,441,885.58 |     |
| 结算备付金       |                  |                  |     |
| 拆出资金        |                  |                  |     |
| 交易性金融资产     | 28,440,000.00    | 28,440,000.00    |     |
| 衍生金融资产      |                  |                  |     |
| 应收票据        |                  |                  |     |
| 应收账款        | 1,997,280,128.36 | 1,997,280,128.36 |     |
| 应收款项融资      | 1,585,213,366.11 | 1,585,213,366.11 |     |
| 预付款项        | 307,772,073.50   | 307,772,073.50   |     |
| 应收保费        |                  |                  |     |
| 应收分保账款      |                  |                  |     |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |     |
| 其他应收款       | 44,471,511.41    | 44,471,511.41    |     |
| 其中：应收利息     |                  |                  |     |
| 应收股利        |                  |                  |     |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |     |
| 存货          | 1,871,530,503.73 | 1,871,530,503.73 |     |
| 合同资产        |                  |                  |     |
| 持有待售资产      | 3,818,788.19     | 3,818,788.19     |     |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |     |
| 其他流动资产      | 189,815,297.17   | 189,815,297.17   |     |
| 流动资产合计      | 8,234,783,554.05 | 8,234,783,554.05 |     |
| 非流动资产：      |                  |                  |     |
| 发放贷款和垫款     |                  |                  |     |
| 债权投资        |                  |                  |     |
| 其他债权投资      |                  |                  |     |
| 长期应收款       |                  |                  |     |
| 长期股权投资      | 579,468,843.44   | 579,468,843.44   |     |

浙江华峰氨纶股份有限公司  
2020 半年度 财务报告

| 项目          | 2019 年 12 月 31 日  | 2020 年 1 月 1 日    | 调整数            |
|-------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 其他权益工具投资    | 1,000,000.00      | 1,000,000.00      |                |
| 其他非流动金融资产   |                   |                   |                |
| 投资性房地产      | 28,760,173.77     | 28,760,173.77     |                |
| 固定资产        | 5,772,259,977.45  | 5,772,259,977.45  |                |
| 在建工程        | 1,598,972,144.78  | 1,598,972,144.78  |                |
| 生产性生物资产     |                   |                   |                |
| 油气资产        |                   |                   |                |
| 使用权资产       |                   |                   |                |
| 无形资产        | 563,183,823.93    | 563,183,823.93    |                |
| 开发支出        |                   |                   |                |
| 商誉          |                   |                   |                |
| 长期待摊费用      | 39,649,950.96     | 39,649,950.96     |                |
| 递延所得税资产     | 102,546,314.72    | 102,546,314.72    |                |
| 其他非流动资产     | 53,985,314.57     | 53,985,314.57     |                |
| 非流动资产合计     | 8,739,826,543.62  | 8,739,826,543.62  |                |
| 资产总计        | 16,974,610,097.67 | 16,974,610,097.67 |                |
| 流动负债：       |                   |                   |                |
| 短期借款        | 2,662,196,432.82  | 2,662,196,432.82  |                |
| 向中央银行借款     |                   |                   |                |
| 拆入资金        |                   |                   |                |
| 交易性金融负债     | 584,114.74        | 584,114.74        |                |
| 衍生金融负债      |                   |                   |                |
| 应付票据        | 1,711,417,447.30  | 1,711,417,447.30  |                |
| 应付账款        | 1,459,682,948.69  | 1,459,682,948.69  |                |
| 预收款项        | 76,833,365.09     |                   | -76,833,365.09 |
| 合同负债        |                   | 76,833,365.09     | 76,833,365.09  |
| 卖出回购金融资产款   |                   |                   |                |
| 吸收存款及同业存放   |                   |                   |                |
| 代理买卖证券款     |                   |                   |                |
| 代理承销证券款     |                   |                   |                |
| 应付职工薪酬      | 252,476,899.48    | 252,476,899.48    |                |
| 应交税费        | 96,523,468.34     | 96,523,468.34     |                |
| 其他应付款       | 1,265,695,817.27  | 1,265,695,817.27  |                |
| 其中：应付利息     |                   |                   |                |
| 应付股利        |                   |                   |                |
| 应付手续费及佣金    |                   |                   |                |
| 应付分保账款      |                   |                   |                |
| 持有待售负债      |                   |                   |                |
| 一年内到期的非流动负债 | 470,513,310.17    | 470,513,310.17    |                |
| 其他流动负债      |                   |                   |                |
| 流动负债合计      | 7,995,923,803.90  | 7,995,923,803.90  |                |
| 非流动负债：      |                   |                   |                |
| 保险合同准备金     |                   |                   |                |
| 长期借款        | 470,607,736.11    | 470,607,736.11    |                |
| 应付债券        |                   |                   |                |
| 其中：优先股      |                   |                   |                |
| 永续债         |                   |                   |                |
| 租赁负债        |                   |                   |                |
| 长期应付款       | 370,426,666.67    | 370,426,666.67    |                |
| 长期应付职工薪酬    |                   |                   |                |
| 预计负债        |                   |                   |                |
| 递延收益        | 284,276,886.19    | 284,276,886.19    |                |
| 递延所得税负债     | 89,002,229.13     | 89,002,229.13     |                |

| 项目            | 2019 年 12 月 31 日  | 2020 年 1 月 1 日    | 调整数 |
|---------------|-------------------|-------------------|-----|
| 其他非流动负债       |                   |                   |     |
| 非流动负债合计       | 1,214,313,518.10  | 1,214,313,518.10  |     |
| 负债合计          | 9,210,237,322.00  | 9,210,237,322.00  |     |
| 所有者权益：        |                   |                   |     |
| 股本            | 4,298,159,221.00  | 4,298,159,221.00  |     |
| 其他权益工具        |                   |                   |     |
| 其中：优先股        |                   |                   |     |
| 永续债           |                   |                   |     |
| 资本公积          |                   |                   |     |
| 减：库存股         |                   |                   |     |
| 其他综合收益        | -10,101,609.61    | -10,101,609.61    |     |
| 专项储备          | 39,895,788.87     | 39,895,788.87     |     |
| 盈余公积          | 296,733,118.37    | 296,733,118.37    |     |
| 一般风险准备        |                   |                   |     |
| 未分配利润         | 3,135,917,918.31  | 3,135,917,918.31  |     |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 7,760,604,436.94  | 7,760,604,436.94  |     |
| 少数股东权益        | 3,768,338.73      | 3,768,338.73      |     |
| 所有者权益合计       | 7,764,372,775.67  | 7,764,372,775.67  |     |
| 负债和所有者权益总计    | 16,974,610,097.67 | 16,974,610,097.67 |     |

母公司资产负债表

| 项目          | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 1 月 1 日   | 调整数 |
|-------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产：       |                  |                  |     |
| 货币资金        | 638,750,679.94   | 638,750,679.94   |     |
| 交易性金融资产     |                  |                  |     |
| 衍生金融资产      |                  |                  |     |
| 应收票据        |                  |                  |     |
| 应收账款        | 220,950,445.92   | 220,950,445.92   |     |
| 应收款项融资      | 234,744,961.06   | 234,744,961.06   |     |
| 预付款项        | 16,184,933.73    | 16,184,933.73    |     |
| 其他应收款       | 659,826,113.92   | 659,826,113.92   |     |
| 其中：应收利息     |                  |                  |     |
| 应收股利        |                  |                  |     |
| 存货          | 305,690,830.28   | 305,690,830.28   |     |
| 合同资产        |                  |                  |     |
| 持有待售资产      |                  |                  |     |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |     |
| 其他流动资产      | 29,011,461.27    | 29,011,461.27    |     |
| 流动资产合计      | 2,105,159,426.12 | 2,105,159,426.12 |     |
| 非流动资产：      |                  |                  |     |
| 债权投资        |                  |                  |     |
| 其他债权投资      |                  |                  |     |
| 长期应收款       |                  |                  |     |
| 长期股权投资      | 6,140,548,037.47 | 6,140,548,037.47 |     |
| 其他权益工具投资    | 1,000,000.00     | 1,000,000.00     |     |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |     |
| 投资性房地产      |                  |                  |     |
| 固定资产        | 589,035,527.48   | 589,035,527.48   |     |
| 在建工程        | 14,891,096.48    | 14,891,096.48    |     |
| 生产性生物资产     |                  |                  |     |
| 油气资产        |                  |                  |     |
| 使用权资产       |                  |                  |     |

浙江华峰氨纶股份有限公司  
2020 半年度 财务报告

| 项目          | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 1 月 1 日   | 调整数            |
|-------------|------------------|------------------|----------------|
| 无形资产        | 196,938,369.96   | 196,938,369.96   |                |
| 开发支出        |                  |                  |                |
| 商誉          |                  |                  |                |
| 长期待摊费用      | 6,866,308.67     | 6,866,308.67     |                |
| 递延所得税资产     | 102,551,017.27   | 102,551,017.27   |                |
| 其他非流动资产     | 3,526,000.00     | 3,526,000.00     |                |
| 非流动资产合计     | 7,055,356,357.33 | 7,055,356,357.33 |                |
| 资产总计        | 9,160,515,783.45 | 9,160,515,783.45 |                |
| 流动负债：       |                  |                  |                |
| 短期借款        | 370,589,574.09   | 370,589,574.09   |                |
| 交易性金融负债     |                  |                  |                |
| 衍生金融负债      |                  |                  |                |
| 应付票据        | 119,890,541.74   | 119,890,541.74   |                |
| 应付账款        | 250,812,380.92   | 250,812,380.92   |                |
| 预收款项        | 13,342,696.51    |                  | -13,342,696.51 |
| 合同负债        |                  | 13,342,696.51    | 13,342,696.51  |
| 应付职工薪酬      | 60,160,938.97    | 60,160,938.97    |                |
| 应交税费        | 9,223,064.98     | 9,223,064.98     |                |
| 其他应付款       | 1,200,566,985.15 | 1,200,566,985.15 |                |
| 其中：应付利息     |                  |                  |                |
| 应付股利        |                  |                  |                |
| 持有待售负债      |                  |                  |                |
| 一年内到期的非流动负债 |                  |                  |                |
| 其他流动负债      |                  |                  |                |
| 流动负债合计      | 2,024,586,182.36 | 2,024,586,182.36 |                |
| 非流动负债：      |                  |                  |                |
| 长期借款        | 470,000,000.00   | 470,000,000.00   |                |
| 应付债券        |                  |                  |                |
| 其中：优先股      |                  |                  |                |
| 永续债         |                  |                  |                |
| 租赁负债        |                  |                  |                |
| 长期应付款       |                  |                  |                |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |                |
| 预计负债        |                  |                  |                |
| 递延收益        | 9,049,261.78     | 9,049,261.78     |                |
| 递延所得税负债     | 12,357,422.34    | 12,357,422.34    |                |
| 其他非流动负债     |                  |                  |                |
| 非流动负债合计     | 491,406,684.12   | 491,406,684.12   |                |
| 负债合计        | 2,515,992,866.48 | 2,515,992,866.48 |                |
| 所有者权益：      |                  |                  |                |
| 股本          | 4,298,159,221.00 | 4,298,159,221.00 |                |
| 其他权益工具      |                  |                  |                |
| 其中：优先股      |                  |                  |                |
| 永续债         |                  |                  |                |
| 资本公积        | 896,991,627.87   | 896,991,627.87   |                |
| 减：库存股       |                  |                  |                |
| 其他综合收益      |                  |                  |                |
| 专项储备        |                  |                  |                |
| 盈余公积        | 296,733,118.37   | 296,733,118.37   |                |
| 未分配利润       | 1,152,638,949.73 | 1,152,638,949.73 |                |
| 所有者权益合计     | 6,644,522,916.97 | 6,644,522,916.97 |                |
| 负债和所有者权益总计  | 9,160,515,783.45 | 9,160,515,783.45 |                |

#### 四、 税项

##### (一) 主要税种和税率

| 税种      | 计税依据                                                         | 税率                               |
|---------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税（注 1） | 21%、18%、16%、13%、11%、10%、9%、8%、6% |
| 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；<br>从租计征的，按租金收入的 12%计缴        | 1.2%、12%                         |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税计缴                                                  | 7%、5%                            |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴                                                    | 注 2                              |

注 1：华峰土耳其根据土耳其当地的税法规定增值税税率按照 8%执行。

华峰韩国根据韩国当地的税法规定增值税税率按照 10%执行。

华峰印度根据印度当地的税法规定增值税税率按照 18%执行。

华峰欧洲根据荷兰当地的税法规定增值税税率按照 21%执行。

根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号）的规定，2019 年 4 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%和 11%税率的，税率分别调整为 13%、9%。

注 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 |
|----------------|-------|
| 浙江华峰氨纶股份有限公司   | 15%   |
| 华峰重庆氨纶有限公司     | 15%   |
| 华峰对外贸易有限责任公司   | 22%   |
| 瑞安市华峰热电有限公司    | 25%   |
| 上海瑞善氨纶有限公司     | 25%   |
| 华峰韩国株式会社       | （注 3） |
| 浙江华峰新材料有限公司    | 15%   |
| 重庆华峰化工有限公司     | 15%   |
| 重庆华峰新材料有限公司    | 15%   |
| 重庆华峰新材料研究院有限公司 | 25%   |
| 瑞安市华峰新材料科技有限公司 | 25%   |
| 华峰巴基斯坦（私营）有限公司 | （注 3） |
| 华峰印度私营有限责任公司   | 25%   |
| 华峰化工欧洲私营有限公司   | （注 3） |



注 3：华峰韩国、华峰巴基斯坦、华峰欧洲适用所在国当地税率。

## (二) 税收优惠

1、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362 号）有关规定，浙江省科学技术局、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发《高新技术企业证书》（证书编号 GR201833003084），认定公司为高新技术企业，认定有效期为三年（开始日期为 2018-11-30）。报告期内企业所得税税率按照 15%执行。

2、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362 号）有关规定，浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合颁发《高新技术企业证书》（证书编号 GR201733000916），认定华峰新材为高新技术企业，认定有效期为三年（开始日期为 2017-11-13）。报告期内企业所得税税率按照 15%执行。

3、根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号），重庆化工、重庆新材、重庆氨纶符合《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 70%以上的企业的规定，2020 年按 15%的税率计缴企业所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

| 项目            | 期末余额             | 上年年末余额           |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金          | 153,780.73       | 89,578.14        |
| 银行存款          | 2,760,499,447.84 | 2,122,206,218.05 |
| 其他货币资金        | 199,450,339.39   | 84,146,089.39    |
| 合计            | 2,960,103,567.96 | 2,206,441,885.58 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 12,383,933.44    | 9,965,010.86     |

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

| 项目             | 期末余额           | 上年年末余额         |
|----------------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票保证金      | 194,290,680.33 | 79,419,792.00  |
| 信用证保证金         | 1,743,000.00   | 4,716,089.80   |
| 用于担保的定期存款或通知存款 | 300,625,000.00 | 99,162,000.00  |
| 期权保证金          | 3,406,458.17   |                |
| 资产池保证金         |                | 6.70           |
| 合计             | 500,065,138.50 | 183,297,888.50 |

## (二) 交易性金融资产

### 1、 交易性金融资产

| 项目                     | 期末余额          | 上年年末余额        |
|------------------------|---------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 22,300,000.00 | 28,440,000.00 |
| 其中：银行理财                | 22,300,000.00 | 28,440,000.00 |
| 合计                     | 22,300,000.00 | 28,440,000.00 |

## (三) 应收账款

### 1、 应收账款按账龄披露

| 账龄      | 期末余额             | 上年年末余额           |
|---------|------------------|------------------|
| 1 年以内   | 1,925,204,476.46 | 2,081,632,683.72 |
| 1 至 2 年 | 36,729,755.93    | 37,175,456.06    |
| 2 至 3 年 | 8,739,223.51     | 5,927,972.09     |
| 3 至 4 年 | 8,765,141.20     | 12,332,379.46    |
| 4 至 5 年 | 4,867,961.61     | 2,109,381.15     |
| 5 年以上   | 449,027.85       | 837,146.50       |
| 小计      | 1,984,755,586.56 | 2,140,015,018.98 |
| 减：坏账准备  | 133,667,898.76   | 142,734,890.62   |
| 合计      | 1,851,087,687.80 | 1,997,280,128.36 |

### 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类别        | 期末余额             |       |                |        |                  | 上年年末余额           |       |                |        |                  |
|-----------|------------------|-------|----------------|--------|------------------|------------------|-------|----------------|--------|------------------|
|           | 账面余额             |       | 坏账准备           |        | 账面价值             | 账面余额             |       | 坏账准备           |        | 账面价值             |
|           | 金额               | 比例%   | 金额             | 计提比例%  |                  | 金额               | 比例%   | 金额             | 计提比例%  |                  |
| 按单项计提坏账准备 | 32,521,473.99    | 1.64  | 32,521,473.99  | 100.00 |                  | 32,556,219.40    | 1.52  | 32,556,219.40  | 100.00 |                  |
| 按组合计提坏账准备 | 1,952,234,112.57 | 98.36 | 101,146,424.77 | 5.18   | 1,851,087,687.80 | 2,107,458,799.58 | 98.48 | 110,178,671.22 | 5.23   | 1,997,280,128.36 |
| 其中：       |                  |       |                |        |                  |                  |       |                |        |                  |
| 账         | 1,952,234,112.57 | 98.36 | 101,146,424.77 | 5.18   | 1,851,087,687.80 | 2,107,458,799.58 | 98.48 | 110,178,671.22 | 5.23   | 1,997,280,128.36 |

| 类别  | 期末余额      |        |           |       |           | 上年年末余额    |        |           |       |          |
|-----|-----------|--------|-----------|-------|-----------|-----------|--------|-----------|-------|----------|
|     | 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% |          |
| 龄组合 | ,112.57   |        | 24.77     |       | ,687.80   | ,799.58   |        | 71.22     |       | 0,128.36 |
| 合计  | 1,984,755 | 100.00 | 133,667.8 |       | 1,851,087 | 2,140,015 | 100.00 | 142,734.8 |       | 1,997,28 |
|     | ,586.56   |        | 98.76     |       | ,687.80   | ,018.98   |        | 90.62     |       | 0,128.36 |

按单项计提坏账准备:

| 名称   | 期末余额          |               |         |        |
|------|---------------|---------------|---------|--------|
|      | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由   |
| 第一名  | 12,000,000.00 | 12,000,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第二名  | 4,100,000.00  | 4,100,000.00  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第三名  | 1,924,296.38  | 1,924,296.38  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第四名  | 1,866,492.70  | 1,866,492.70  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第五名  | 1,793,349.48  | 1,793,349.48  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 其他客户 | 10,837,335.43 | 10,837,335.43 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计   | 32,521,473.99 | 32,521,473.99 | 100.00% | 预计无法收回 |

按组合计提坏账准备:

| 名称      | 期末余额             |                |      |
|---------|------------------|----------------|------|
|         | 应收账款             | 坏账准备           | 计提比例 |
| 1 年以内   | 1,925,204,476.46 | 96,260,223.89  | 5%   |
| 1 至 2 年 | 18,215,488.24    | 1,821,548.83   | 10%  |
| 2 至 3 年 | 7,423,743.60     | 2,227,123.09   | 30%  |
| 3 至 5 年 | 1,382,188.27     | 829,312.96     | 60%  |
| 5 年以上   | 8,216.00         | 8,216.00       | 100% |
| 合计      | 1,952,234,112.57 | 101,146,424.77 |      |

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别       | 上年年末余额         | 本期变动金额        |       |              | 期末余额           |
|----------|----------------|---------------|-------|--------------|----------------|
|          |                | 计提            | 收回或转回 | 转销或核销        |                |
| 应收账款坏账准备 | 142,734,890.62 | -7,001,221.76 |       | 2,065,770.10 | 133,667,898.76 |
| 合计       | 142,734,890.62 | -7,001,221.76 |       | 2,065,770.10 | 133,667,898.76 |

4、 本期实际核销的应收账款情况

| 项目        | 核销金额         |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 2,065,770.10 |

#### 5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额           |             |               |
|------|----------------|-------------|---------------|
|      | 应收账款           | 占应收账款合计数的比例 | 坏账准备          |
| 第一名  | 116,886,577.17 | 5.89%       | 5,844,328.86  |
| 第二名  | 68,982,042.33  | 3.48%       | 3,449,102.12  |
| 第三名  | 57,398,598.89  | 2.89%       | 2,869,929.94  |
| 第四名  | 54,257,233.78  | 2.73%       | 2,712,861.69  |
| 第五名  | 50,398,872.32  | 2.54%       | 2,519,943.62  |
| 合计   | 347,923,324.49 | 17.53%      | 17,396,166.23 |

#### 6、公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

#### 7、公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

### (四) 应收款项融资

#### 1、应收款项融资情况

| 项目   | 期末余额             | 上年年末余额           |
|------|------------------|------------------|
| 应收票据 | 1,665,084,174.52 | 1,585,213,366.11 |
| 应收账款 |                  |                  |
| 合计   | 1,665,084,174.52 | 1,585,213,366.11 |

#### 2、应收款项融资变动表

| 项目   | 上年年末余额           | 应计利息 | 本期公允价值变动 | 期末余额             | 成本               | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 | 备注 |
|------|------------------|------|----------|------------------|------------------|----------|-------------------|----|
| 应收票据 | 1,585,213,366.11 |      |          | 1,665,084,174.52 | 1,665,084,174.52 |          |                   |    |
| 合计   | 1,585,213,366.11 |      |          | 1,665,084,174.52 | 1,665,084,174.52 |          |                   |    |

注：截至 2020 年 06 月 30 日，公司商业承兑汇票余额 7,182,088.99 元，未到期的商业承兑汇票公司根据谨慎性原则，视同应收账款管理，对未到期商业承兑汇票共计提坏账准备 359,104.45 元。

#### 3、期末公司已质押的应收票据

| 项目     | 期末已质押金额          |
|--------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 1,056,780,986.81 |

| 项目 | 期末已质押金额          |
|----|------------------|
| 合计 | 1,056,780,986.81 |

#### 4、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目     | 期末终止确认金额         | 期末未终止确认金额 |
|--------|------------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 1,760,269,932.85 |           |
| 合计     | 1,760,269,932.85 |           |

### (五) 预付款项

#### 1、 预付款项按账龄列示

| 账龄      | 期末余额           |        | 上年年末余额         |        |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
|         | 账面余额           | 比例(%)  | 账面余额           | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 241,124,907.61 | 99.47  | 307,742,737.66 | 99.99  |
| 1 至 2 年 | 1,275,834.95   | 0.53   | 29,335.84      | 0.01   |
| 2 至 3 年 |                |        |                |        |
| 3 年以上   |                |        |                |        |
| 合计      | 242,400,742.56 | 100.00 | 307,772,073.50 | 100.00 |

无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

#### 2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额           | 占预付款项期末余额合计数的比例 |
|------|----------------|-----------------|
| 第一名  | 95,173,383.08  | 39.26%          |
| 第二名  | 18,491,845.27  | 7.63%           |
| 第三名  | 22,022,323.49  | 9.09%           |
| 第四名  | 11,582,439.09  | 4.78%           |
| 第五名  | 6,403,188.42   | 2.64%           |
| 合计   | 153,673,179.35 | 63.40%          |

### (六) 其他应收款

| 项目    | 期末余额           | 上年年末余额        |
|-------|----------------|---------------|
| 应收利息  |                |               |
| 应收股利  |                |               |
| 其他应收款 | 103,730,489.25 | 44,471,511.41 |
| 合计    | 103,730,489.25 | 44,471,511.41 |

#### 1、 其他应收款

##### (1) 其他应收款按账龄披露

| 账龄      | 期末余额           | 上年年末余额        |
|---------|----------------|---------------|
| 1 年以内   | 106,122,620.27 | 44,468,521.83 |
| 1 至 2 年 | 60,000.00      | 510,684.08    |
| 2 至 3 年 | 4,000,000.00   | 2,524,000.00  |
| 3 年以上   | 150,000.00     |               |
| 小计      | 110,332,620.27 | 47,503,205.91 |
| 减：坏账准备  | 6,602,131.02   | 3,031,694.50  |
| 合计      | 103,730,489.25 | 44,471,511.41 |

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质   | 期末账面余额         | 上年年末账面余额      |
|--------|----------------|---------------|
| 押金及保证金 | 5,723,607.59   | 5,019,451.09  |
| 备用金    | 522,109.46     | 1,106,417.73  |
| 代扣代缴款项 | 2,489,969.26   | 2,508,522.23  |
| 往来款    | 100,004,192.80 | 30,656,105.06 |
| 代付个人款项 | 1,592,741.16   | 1,213,170.93  |
| 应收出口退税 |                | 6,871,365.83  |
| 其他     |                | 128,173.04    |
| 合计     | 110,332,620.27 | 47,503,205.91 |

(3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备     | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|----------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
|          | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 年初余额     | 3,031,694.50   |                      |                      | 3,031,694.50 |
| 年初余额在本期  |                |                      |                      |              |
| --转入第二阶段 |                |                      |                      |              |
| --转入第三阶段 |                |                      |                      |              |
| --转回第二阶段 |                |                      |                      |              |
| --转回第一阶段 |                |                      |                      |              |
| 本期计提     | 3,570,436.52   |                      |                      | 3,570,436.52 |
| 本期转回     |                |                      |                      |              |
| 本期转销     |                |                      |                      |              |

|      | 第一阶段               | 第二阶段                     | 第三阶段                     |              |
|------|--------------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
| 坏账准备 | 未来 12 个月预期<br>信用损失 | 整个存续期预期信用<br>损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用<br>损失(已发生信用减值) | 合计           |
| 本期核销 |                    |                          |                          |              |
| 其他变动 |                    |                          |                          |              |
| 期末余额 | 6,602,131.02       |                          |                          | 6,602,131.02 |

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别        | 上年年末余额       | 本期变动金额       |       |      | 期末余额         |
|-----------|--------------|--------------|-------|------|--------------|
|           |              | 计提           | 收回或转回 | 其他变动 |              |
| 其他应收款坏账准备 | 3,031,694.50 | 3,570,436.52 |       |      | 6,602,131.02 |
| 合计        | 3,031,694.50 | 3,570,436.52 |       |      | 6,602,131.02 |

(5) 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   | 期末余额           | 账龄    | 占其他应收款期末余额<br>合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------|--------|----------------|-------|----------------------|--------------|
| 第一名  | 往来款    | 67,000,000.00  | 1 年以内 | 60.73%               | 3,350,000.00 |
| 第二名  | 往来款    | 32,480,550.00  | 1 年以内 | 29.44%               | 1,624,027.50 |
| 第三名  | 押金及保证金 | 4,000,000.00   | 2-3 年 | 3.63%                | 1,200,000.00 |
| 第四名  | 代扣代缴款项 | 1,637,760.00   | 1 年以内 | 1.48%                | 81,888.00    |
| 第五名  | 押金及保证金 | 725,284.11     | 1 年以内 | 0.66%                | 36,264.21    |
| 合计   |        | 105,843,594.11 |       | 95.94%               | 6,292,179.71 |

(6) 公司无涉及政府补助的应收款项。

(7) 公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(七) 存货

1、 存货分类

| 项目 | 期末余额 |        |      | 上年年末余额 |        |      |
|----|------|--------|------|--------|--------|------|
|    | 账面余额 | 存货跌价准备 | 账面价值 | 账面余额   | 存货跌价准备 | 账面价值 |

| 项目   | 期末余额             |              |                  | 上年年末余额           |              |                  |
|------|------------------|--------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
|      | 账面余额             | 存货跌价准备       | 账面价值             | 账面余额             | 存货跌价准备       | 账面价值             |
| 原材料  | 880,125,443.79   |              | 880,125,443.79   | 1,091,829,805.06 |              | 1,091,829,805.06 |
| 半成品  | 178,323,753.13   |              | 178,323,753.13   | 178,287,864.75   |              | 178,287,864.75   |
| 库存商品 | 789,344,427.04   |              | 789,344,427.04   | 441,308,754.52   |              | 441,308,754.52   |
| 发出商品 | 41,535,609.58    |              | 41,535,609.58    | 70,138,028.69    |              | 70,138,028.69    |
| 周转材料 | 59,097,705.48    | 7,737,731.87 | 51,359,973.61    | 97,703,782.58    | 7,737,731.87 | 89,966,050.71    |
| 合计   | 1,948,426,939.02 | 7,737,731.87 | 1,940,689,207.15 | 1,879,268,235.60 | 7,737,731.87 | 1,871,530,503.73 |

## 2、 存货跌价准备

| 项目   | 上年年末余额       | 本期增加金额 |    | 本期减少金额 |    | 期末余额         |
|------|--------------|--------|----|--------|----|--------------|
|      |              | 计提     | 其他 | 转回或转销  | 其他 |              |
| 周转材料 | 7,737,731.87 |        |    |        |    | 7,737,731.87 |
| 合计   | 7,737,731.87 |        |    |        |    | 7,737,731.87 |

## (八) 持有待售资产

| 类别         | 期末余额 | 上年年末余额       |
|------------|------|--------------|
| 划分为持有待售的资产 | 0.00 | 3,818,788.19 |
| 合计         | 0.00 | 3,818,788.19 |

## (九) 其他流动资产

| 项目           | 期末余额          | 上年年末余额         |
|--------------|---------------|----------------|
| 已交增值税及待抵扣进项税 | 72,752,721.29 | 151,603,306.66 |
| 已交所得税        | 17,341,010.17 | 37,511,634.94  |
| 其他           | 1,903,393.75  | 700,355.57     |
| 合计           | 91,997,125.21 | 189,815,297.17 |



(十) 长期股权投资

| 被投资单位        | 上年年末余额         | 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<br>投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金<br>股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                |          |
| 1. 合营企业      |                |        |      |                 |          |        |                 |        |    |                |          |
| 2. 联营企业      |                |        |      |                 |          |        |                 |        |    |                |          |
| 温州民商银行股份有限公司 | 494,027,193.44 |        |      | 20,932,663.10   |          |        | 15,000,000.00   |        |    | 499,959,856.54 |          |
| 重庆涪通物流有限公司   | 85,441,650.00  |        |      | 712,590.95      |          |        |                 |        |    | 86,154,240.95  |          |
| 小计           | 579,468,843.44 |        |      | 21,645,254.05   |          |        | 15,000,000.00   |        |    | 586,114,097.49 |          |
| 合计           | 579,468,843.44 |        |      | 21,645,254.05   |          |        | 15,000,000.00   |        |    | 586,114,097.49 |          |

## (十一) 其他权益工具投资

### 1、 其他权益工具投资情况

| 项目                 | 期末余额         | 上年年末余额       |
|--------------------|--------------|--------------|
| 浙江恒创先进功能纤维创新中心有限公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 合计                 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |

### 2、 非交易性权益工具投资的情况

| 项目                 | 本期确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|--------------------|-----------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 浙江恒创先进功能纤维创新中心有限公司 |           |      |      |                 | 认定为非交易性权益工具               |                 |

## (十二) 投资性房地产

### 1、 采用成本计量模式的投资性房地产

| 项目           | 房屋、建筑物        | 合计            |
|--------------|---------------|---------------|
| 1. 账面原值      |               |               |
| (1) 上年年末余额   | 40,891,774.70 | 40,891,774.70 |
| (2) 本期增加金额   |               |               |
| (3) 本期减少金额   |               |               |
| (4) 期末余额     | 40,891,774.70 | 40,891,774.70 |
| 2. 累计折旧和累计摊销 |               |               |
| (1) 上年年末余额   | 12,131,600.93 | 12,131,600.93 |
| (2) 本期增加金额   | 968,596.90    | 968,596.90    |
| —计提或摊销       | 968,596.90    | 968,596.90    |
| (3) 本期减少金额   |               |               |
| (4) 期末余额     | 13,100,197.83 | 13,100,197.83 |
| 3. 减值准备      |               |               |
| (1) 上年年末余额   |               |               |
| (2) 本期增加金额   |               |               |
| (3) 本期减少金额   |               |               |
| (4) 期末余额     |               |               |
| 4. 账面价值      |               |               |
| (1) 期末账面价值   | 27,791,576.87 | 27,791,576.87 |
| (2) 年初账面价值   | 28,760,173.77 | 28,760,173.77 |

## 2、 无未办妥产权证书的投资性房地产

### (十三) 固定资产

#### 1、 固定资产及固定资产清理

| 项目     | 期末余额             | 上年年末余额           |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产   | 6,871,843,976.20 | 5,771,837,843.90 |
| 固定资产清理 | 356,287.81       | 422,133.55       |
| 合计     | 6,872,200,264.01 | 5,772,259,977.45 |

#### 2、 固定资产情况

| 项目         | 房屋及建筑物           | 机器设备             | 运输工具          | 电子设备及其他        | 合计                |
|------------|------------------|------------------|---------------|----------------|-------------------|
| 1. 账面原值    |                  |                  |               |                |                   |
| (1) 上年年末余额 | 2,384,841,192.25 | 7,203,897,390.02 | 67,137,068.98 | 105,941,634.37 | 9,761,817,285.62  |
| (2) 本期增加金额 | 217,275,301.17   | 1,225,901,363.93 | 18,768,306.30 | 8,699,333.07   | 1,470,644,304.47  |
| —购置        | 821,931.54       | 17,361,639.19    | 18,778,306.82 | 6,201,562.15   | 43,163,439.70     |
| —在建工程转入    | 216,926,841.72   | 1,208,551,080.33 | 0.00          | 2,515,573.79   | 1,427,993,495.84  |
| —企业合并增加    |                  |                  |               |                |                   |
| —外币折算差异    | -473,472.09      | -11,355.59       | -10,000.52    | -17,802.87     | -512,631.07       |
| (3) 本期减少金额 | 0.00             | 2,429,701.33     | 2,179,188.36  | 744,002.14     | 5,352,891.83      |
| —处置或报废     | 0.00             | 2,429,701.33     | 2,179,188.36  | 744,002.14     | 5,352,891.83      |
| —处置子公司     |                  |                  |               |                |                   |
| —其他转出      |                  |                  |               |                |                   |
| (4) 期末余额   | 2,602,116,493.42 | 8,427,369,052.62 | 83,726,186.92 | 113,896,965.30 | 11,227,108,698.26 |
| 2. 累计折旧    |                  |                  |               |                |                   |
| (1) 上年年末余额 | 586,155,403.74   | 3,282,305,830.12 | 46,114,522.98 | 75,403,684.88  | 3,989,979,441.72  |
| (2) 本期增加金额 | 56,150,694.10    | 301,041,236.34   | 4,035,300.22  | 8,395,289.14   | 369,622,519.80    |
| —计提        | 56,209,962.69    | 301,044,071.46   | 4,037,343.44  | 8,399,181.38   | 369,690,558.97    |
| —企业合并增加    |                  |                  |               |                |                   |
| —外币折算差异    | -59,268.59       | -2,835.12        | -2,043.22     | -3,892.24      | -68,039.17        |
| (3) 本期减少金额 | 0.00             | 1,501,735.97     | 2,070,228.94  | 765,274.55     | 4,337,239.46      |
| —处置或报废     | 0.00             | 1,501,735.97     | 2,070,228.94  | 765,274.55     | 4,337,239.46      |
| —处置子公司     |                  |                  |               |                |                   |
| —其他转出      |                  |                  |               |                |                   |

| 项目           | 房屋及建筑物           | 机器设备             | 运输工具          | 电子设备及其他       | 合计               |
|--------------|------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| (4) 期末余额     | 642,306,097.84   | 3,581,845,330.49 | 48,079,594.26 | 83,033,699.47 | 4,355,264,722.06 |
| 3. 减值准备      |                  |                  |               |               |                  |
| (1) 上年年末余额   |                  |                  |               |               |                  |
| (2) 本期增加金额   |                  |                  |               |               |                  |
| (3) 本期减少金额   |                  |                  |               |               |                  |
| —处置或报废       |                  |                  |               |               |                  |
| —处置子公司       |                  |                  |               |               |                  |
| (4) 期末余额     |                  |                  |               |               |                  |
| 4. 账面价值      |                  |                  |               |               |                  |
| (1) 期末账面价值   | 1,959,810,395.58 | 4,845,523,722.13 | 35,646,592.66 | 30,863,265.83 | 6,871,843,976.20 |
| (2) 上年年末账面价值 | 1,798,685,788.51 | 3,921,591,559.90 | 21,022,546.00 | 30,537,949.49 | 5,771,837,843.90 |

### 3、 暂时闲置的固定资产

| 项目     | 账面原值          | 累计折旧         | 减值准备 | 账面价值          | 备注 |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|----|
| 房屋及建筑物 | 60,986,201.90 | 4,989,334.21 |      | 55,996,867.69 |    |
| 合计     | 60,986,201.90 | 4,989,334.21 |      | 55,996,867.69 |    |

### 4、 公司无通过融资租赁租入的固定资产情况。

### 5、 公司通过经营租赁租出的固定资产情况

| 项目          | 期末账面价值        |
|-------------|---------------|
| 房屋及建筑物、机器设备 | 40,779,506.84 |
| 合计          | 40,779,506.84 |

### 6、 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目            | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因 |
|---------------|----------------|------------|
| 三期工程主车间及其配套车间 | 147,864,547.63 | 正在办理中      |
| 一体化 12 号楼     | 45,684,396.75  | 正在办理中      |
| AAC 装置厂房      | 38,292,968.68  | 正在办理中      |
| 热电装置厂房        | 22,455,406.86  | 正在办理中      |
| 一体化 13 号楼     | 23,279,851.52  | 正在办理中      |
| 固废车间          | 15,155,176.44  | 正在办理中      |
| 其他未办妥产权证的固定资产 | 17,055,863.07  | 正在办理中      |

## 7、 固定资产清理

| 项目          | 期末余额       | 上年年末余额     |
|-------------|------------|------------|
| 已报废待处置的固定资产 | 356,287.81 | 422,133.55 |
| 合计          | 356,287.81 | 422,133.55 |

## (十四) 在建工程

### 1、 在建工程及工程物资

| 项目   | 期末余额           | 上年年末余额           |
|------|----------------|------------------|
| 在建工程 | 540,513,394.90 | 1,598,972,144.78 |
| 工程物资 |                |                  |
| 合计   | 540,513,394.90 | 1,598,972,144.78 |

### 2、 在建工程情况

| 项目                  | 期末余额           |      |                | 上年年末余额           |      |                  |
|---------------------|----------------|------|----------------|------------------|------|------------------|
|                     | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 115 万吨/年己二酸扩建项目（四期） | 341,013,870.66 |      | 341,013,870.66 | 1,053,062,163.50 |      | 1,053,062,163.50 |
| 年产 10 万吨差别化氨纶扩建项目   | 69,775,857.30  |      | 69,775,857.30  | 447,084,178.66   |      | 447,084,178.66   |
| 导热油锅炉小改大技改项目        | 22,816,010.80  |      | 22,816,010.80  | 22,591,494.23    |      | 22,591,494.23    |
| 年产 3 万吨聚氨酯鞋用树脂项目    | 15,489,083.82  |      | 15,489,083.82  | 15,291,621.91    |      | 15,291,621.91    |
| E-L-4 利益改善项目        | 24,382,085.96  |      | 24,382,085.96  | 10,388,768.28    |      | 10,388,768.28    |
| 其他工程                | 67,036,486.36  |      | 67,036,486.36  | 50,553,918.20    |      | 50,553,918.20    |
| 合计                  | 540,513,394.90 |      | 540,513,394.90 | 1,598,972,144.78 |      | 1,598,972,144.78 |

### 3、 重要的在建工程项目本期变动情况

| 项目名称                    | 预算数           | 上年年末余额           | 本期增加金额         | 本期转入固定资<br>产金额   | 本期转入<br>长期待摊<br>费用 | 期末余额           | 工程累计投<br>入占预算比<br>例 | 工程进度   | 利息资本化<br>累计金额 | 其中：本期利<br>息资本化金<br>额 | 本期利<br>息资本<br>化率 | 资金来<br>源 |
|-------------------------|---------------|------------------|----------------|------------------|--------------------|----------------|---------------------|--------|---------------|----------------------|------------------|----------|
| 115 万吨/年己二酸扩<br>建项目（四期） |               | 1,053,062,163.50 | 151,815,220.95 | 863,863,513.79   |                    | 341,013,870.66 | 90.00%              | 90.00% |               |                      |                  | 自筹资<br>金 |
| 年产 10 万吨差别化氨<br>纶扩建项目   | 263,000.00 万元 | 447,084,178.66   | 177,633,785.10 | 554,942,106.46   |                    | 69,775,857.30  | 48.00%              | 50.00% | 21,065,537.48 | 12,237,477.77        |                  | 自筹资<br>金 |
| 合计                      |               | 1,500,146,342.16 | 329,449,006.05 | 1,418,805,620.25 |                    | 410,789,727.96 |                     |        | 21,065,537.48 | 12,237,477.77        |                  |          |

## (十五) 无形资产

### 1、 无形资产情况

| 项目           | 土地使用权          | 专利权       | 非专利技术        | 商标权       | 软件           | 特许权          | 合计             |
|--------------|----------------|-----------|--------------|-----------|--------------|--------------|----------------|
| 1. 账面原值      |                |           |              |           |              |              |                |
| (1) 上年年末余额   | 678,395,074.04 | 14,096.23 | 1,320,289.35 | 31,062.00 | 5,929,602.34 | 2,804,505.00 | 688,494,628.96 |
| (2) 本期增加金额   | -167,953.91    |           |              |           | -13,995.02   |              | -181,948.93    |
| —购置          |                |           |              |           |              |              |                |
| —其他          | -167,953.91    |           |              |           | -13,995.02   |              | -181,948.93    |
| (3) 本期减少金额   |                |           |              |           |              |              |                |
| (4) 期末余额     | 678,227,120.13 | 14,096.23 | 1,320,289.35 | 31,062.00 | 5,915,607.32 | 2,804,505.00 | 688,312,680.03 |
| 2. 累计摊销      |                |           |              |           |              |              |                |
| (1) 上年年末余额   | 107,906,618.71 | 3,057.54  | 830,934.62   | 27,902.00 | 4,687,005.24 | 1,412,965.00 | 114,868,483.11 |
| (2) 本期增加金额   | 7,440,964.71   | 704.81    | 38,813.38    | 240.00    | 111,941.24   | 416,672.50   | 8,009,336.64   |
| —计提          | 7,482,919.95   | 704.81    | 38,813.38    | 240.00    | 115,567.78   | 416,672.50   | 8,054,918.42   |
| —其他          | -41,955.24     |           |              |           | -3,626.54    |              | -45,581.78     |
| (3) 本期减少金额   |                |           |              |           |              |              |                |
| (4) 期末余额     | 115,347,583.42 | 3,762.35  | 869,748.00   | 28,142.00 | 4,798,946.48 | 1,829,637.50 | 122,877,819.75 |
| 3. 减值准备      |                |           |              |           |              |              |                |
| (1) 上年年末余额   | 10,442,321.92  |           |              |           |              |              | 10,442,321.92  |
| (2) 本期增加金额   |                |           |              |           |              |              |                |
| (3) 本期减少金额   |                |           |              |           |              |              |                |
| (4) 期末余额     | 10,442,321.92  |           |              |           |              |              | 10,442,321.92  |
| 4. 账面价值      |                |           |              |           |              |              |                |
| (1) 期末账面价值   | 552,437,214.79 | 10,333.88 | 450,541.35   | 2,920.00  | 1,116,660.84 | 974,867.50   | 554,992,538.36 |
| (2) 上年年末账面价值 | 560,046,133.41 | 11,038.69 | 489,354.73   | 3,160.00  | 1,242,597.10 | 1,391,540.00 | 563,183,823.93 |

### 2、 公司未办妥产权证书的土地使用权情况

| 项目    | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|----------------|------------|
| 土地使用权 | 175,826,887.61 | 正在办理中      |
| 合计    | 175,826,887.61 |            |

### (十六) 长期待摊费用

| 项目     | 上年年末余额        | 本期增加金额     | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额          |
|--------|---------------|------------|--------------|--------|---------------|
| 装修费    | 6,792,000.00  |            | 212,250.00   |        | 6,579,750.00  |
| 租赁费    | 48,467.44     | 388,889.37 | 85,779.44    |        | 351,577.37    |
| 技术维护费  | 9,549,413.06  |            | 596,838.31   |        | 8,952,574.75  |
| 工程改良支出 | 23,217,351.79 | 292,541.78 | 304,878.60   |        | 23,205,014.97 |
| 其他     | 42,718.67     |            | 42,718.67    |        |               |
| 合计     | 39,649,950.96 | 681,431.15 | 1,242,465.02 |        | 39,088,917.09 |

### (十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

#### 1、 未经抵销的递延所得税资产

| 项目          | 期末余额           |                | 上年年末余额         |                |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|             | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产        | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产        |
| 资产减值准备      | 144,345,981.74 | 23,246,903.14  | 146,413,348.02 | 23,230,554.06  |
| 内部交易未实现利润   | 25,223,097.95  | 4,776,658.37   | 26,992,709.77  | 4,742,947.44   |
| 可税前扣除应纳税所得额 | 197,789,952.93 | 33,645,880.32  | 150,548,573.52 | 26,948,903.72  |
| 应付职工薪酬      | 41,820,111.34  | 6,273,016.70   | 41,820,111.34  | 6,273,016.70   |
| 递延收益        | 275,482,618.69 | 41,350,892.81  | 275,482,618.69 | 41,350,892.80  |
| 合计          | 684,661,762.65 | 109,293,351.34 | 641,257,361.34 | 102,546,314.72 |

#### 2、 未经抵销的递延所得税负债

| 项目            | 期末余额           |                | 上年年末余额         |               |
|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|               | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债        | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       |
| 子公司债务重组损失     | 73,346,751.00  | 11,002,012.65  | 73,346,751.00  | 11,002,012.65 |
| 交易性金融资产公允价值变动 |                |                |                |               |
| 一次性扣除固定资产     | 810,177,205.20 | 126,738,415.87 | 485,964,503.10 | 78,000,216.48 |
| 合计            | 883,523,956.20 | 137,740,428.52 | 559,311,254.10 | 89,002,229.13 |

#### 3、 未确认递延所得税资产的明细

| 项目            | 期末余额       | 上年年末余额     |
|---------------|------------|------------|
| 交易性金融负债公允价值变动 | 794,600.00 | 584,114.74 |



| 项目                | 期末余额          | 上年年末余额        |
|-------------------|---------------|---------------|
| 华峰土耳其资产减值准备       | 7,076,493.70  | 7,082,458.41  |
| 无形资产减值准备          | 10,442,321.92 | 10,442,321.92 |
| 华峰新材及子公司其他应收款坏账准备 | 7,114.64      | 8,510.54      |
| 合计                | 18,320,530.26 | 18,117,405.61 |

#### (十八) 其他非流动资产

| 项目      | 期末余额           |      |                | 上年年末余额        |      |               |
|---------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
|         | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 预付工程设备款 | 111,205,548.52 |      | 111,205,548.52 | 53,985,314.57 |      | 53,985,314.57 |
| 预付租金    | 59,408.45      |      | 59,408.45      |               |      |               |
| 合计      | 111,264,956.97 |      | 111,264,956.97 | 53,985,314.57 |      | 53,985,314.57 |

#### (十九) 短期借款

##### 1、 短期借款分类

| 项目     | 期末余额             | 上年年末余额           |
|--------|------------------|------------------|
| 抵押借款   | 469,690,000.00   | 786,290,000.00   |
| 保证借款   | 1,579,860,000.00 | 1,872,818,804.28 |
| 信用借款   | 200,000,000.00   |                  |
| 加：应付利息 | 2,364,884.94     | 3,087,628.54     |
| 合计     | 2,251,914,884.94 | 2,662,196,432.82 |

##### 2、 公司无已逾期未偿还的短期借款

#### (二十) 交易性金融负债

| 项目      | 期末余额       | 上年年末余额     |
|---------|------------|------------|
| 交易性金融负债 | 794,600.00 | 584,114.74 |
| 合计      | 794,600.00 | 584,114.74 |

#### (二十一) 应付票据

| 种类     | 期末余额             | 上年年末余额           |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 1,845,232,512.10 | 1,711,417,447.30 |
| 合计     | 1,845,232,512.10 | 1,711,417,447.30 |

## (二十二) 应付账款

### 1、 应付账款列示

| 项目    | 期末余额             | 上年年末余额           |
|-------|------------------|------------------|
| 1 年以内 | 1,267,296,985.97 | 1,442,984,969.48 |
| 1—2 年 | 22,636,737.73    | 9,933,486.36     |
| 2—3 年 | 2,071,756.59     | 1,579,365.01     |
| 3 年以上 | 6,230,772.97     | 5,185,127.84     |
| 合计    | 1,298,236,253.26 | 1,459,682,948.69 |

### 2、 无账龄超过一年的重要应付账款

## (二十三) 合同负债

| 项目   | 期末余额          | 上年年末余额 |
|------|---------------|--------|
| 预收款项 | 77,114,384.00 | 0.00   |
| 合计   | 77,114,384.00 | 0.00   |

## (二十四) 应付职工薪酬

### 1、 应付职工薪酬列示

| 项目           | 上年年末余额         | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额           |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 短期薪酬         | 251,042,174.86 | 439,221,582.63 | 534,471,561.62 | 155,792,195.87 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 1,434,724.62   | 9,491,429.43   | 10,435,158.03  | 490,996.02     |
| 辞退福利         |                | 95,408.00      | 95,408.00      |                |
| 一年内到期的其他福利   |                |                |                |                |
| 合计           | 252,476,899.48 | 448,808,420.06 | 545,002,127.65 | 156,283,191.89 |

### 2、 短期薪酬列示

| 项目              | 上年年末余额         | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额           |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 248,513,272.96 | 358,325,832.30 | 451,488,046.27 | 155,351,058.99 |
| (2) 职工福利费       | 737,231.11     | 52,757,657.17  | 53,494,888.28  |                |
| (3) 社会保险费       | 309,206.79     | 6,753,780.48   | 6,760,610.48   | 302,376.79     |
| 其中：医疗保险费        | 243,244.88     | 5,979,797.39   | 5,986,627.39   | 236,414.88     |
| 工伤保险费           | 23,930.70      | 653,649.54     | 653,649.54     | 23,930.70      |
| 生育保险费           | 42,031.21      | 109,617.75     | 109,617.75     | 42,031.21      |
| 其他              |                | 10,715.80      | 10,715.80      |                |
| (4) 住房公积金       | 840,530.00     | 18,640,535.00  | 19,481,065.00  |                |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 641,934.00     | 2,743,777.68   | 3,246,951.59   | 138,760.09     |

| 项目           | 上年年末余额         | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额           |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| (6) 短期带薪缺勤   |                |                |                |                |
| (7) 短期利润分享计划 |                |                |                |                |
| 合计           | 251,042,174.86 | 439,221,582.63 | 534,471,561.62 | 155,792,195.87 |

### 3、 设定提存计划列示

| 项目     | 上年年末余额       | 本期增加         | 本期减少          | 期末余额       |
|--------|--------------|--------------|---------------|------------|
| 基本养老保险 | 477,400.79   | 9,011,244.74 | 9,042,015.31  | 446,630.22 |
| 失业保险费  | 15,951.21    | 284,551.72   | 284,551.72    | 15,951.21  |
| 企业年金缴费 | 941,372.62   | 59,169.18    | 1,000,541.80  |            |
| 其他     |              | 136,463.79   | 108,049.20    | 28,414.59  |
| 合计     | 1,434,724.62 | 9,491,429.43 | 10,435,158.03 | 490,996.02 |

### (二十五) 应交税费

| 税费项目    | 期末余额           | 上年年末余额        |
|---------|----------------|---------------|
| 增值税     | 69,540,206.60  | 67,451,835.65 |
| 企业所得税   | 44,297,915.08  | 10,953,457.11 |
| 个人所得税   | 1,059,016.06   | 1,543,484.25  |
| 房产税     | 129,963.88     | 575,107.43    |
| 土地使用税   | 1,119,390.40   | 1,119,390.40  |
| 印花税     | 338,755.21     | 7,254,933.15  |
| 城市维护建设税 | 4,523,167.16   | 3,612,472.85  |
| 教育费附加   | 1,938,500.21   | 1,548,202.64  |
| 地方教育费附加 | 1,292,333.48   | 1,032,135.10  |
| 环境保护税   | 1,042,887.69   | 1,405,742.88  |
| 其他      | 114,565.13     | 26,706.88     |
| 合计      | 125,396,700.90 | 96,523,468.34 |

### (二十六) 其他应付款

| 项目    | 期末余额          | 上年年末余额           |
|-------|---------------|------------------|
| 应付利息  |               |                  |
| 应付股利  |               |                  |
| 其他应付款 | 54,585,754.24 | 1,265,695,817.27 |
| 合计    | 54,585,754.24 | 1,265,695,817.27 |

# 1、 应付利息

# 2、 应付股利

# 3、 其他应付款

## (1) 按款项性质列示其他应付款

| 项目         | 期末余额          | 上年年末余额           |
|------------|---------------|------------------|
| 水电费        |               | 1,083,299.48     |
| 往来款        | 1,278,791.54  | 649,212.50       |
| 预提费用       | 183,582.23    | 13,349.51        |
| 应付暂收款      | 86,744.52     | 86,077.12        |
| 押金及保证金     | 50,182,314.14 | 61,640,299.03    |
| 代扣代缴款项     | 1,116,084.08  | 1,136,679.39     |
| 代扣个人款项     | 1,738,237.73  | 1,086,900.24     |
| 应付股权收购款（注） |               | 1,200,000,000.00 |
| 合计         | 54,585,754.24 | 1,265,695,817.27 |

注：公司通过发行股份及现金收购浙江华峰新材料有限公司 100%的股权，交易价格为 120 亿元，本次交易价格的 90%以发行股份的方式支付，交易价格的 10%以现金的方式支付。截止 2020 年 6 月 30 日公司已支付现金部分对价 12 亿元。

## (2) 无账龄超过一年的重要其他应付款

## (二十七) 一年内到期的非流动负债

| 项目         | 期末余额          | 上年年末余额         |
|------------|---------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 60,000,000.00 | 470,000,000.00 |
| 加：应付利息     | 73,500.00     | 513,310.17     |
| 合计         | 60,073,500.00 | 470,513,310.17 |

## (二十八) 长期借款

| 项目           | 期末余额             | 上年年末余额         |
|--------------|------------------|----------------|
| 抵押借款         | 940,053,500.00   | 540,018,865.69 |
| 保证借款         | 200,000,000.00   | 400,494,444.48 |
| 加：应付利息       | 1,301,434.58     | 607,736.11     |
| 减：一年内到期的长期借款 | 60,073,500.00    | 470,513,310.17 |
| 合计           | 1,081,281,434.58 | 470,607,736.11 |

## (二十九) 长期应付款

| 项目    | 期末余额           | 上年年末余额         |
|-------|----------------|----------------|
| 长期应付款 | 370,816,693.07 | 370,426,666.67 |
| 专项应付款 |                |                |
| 合计    | 370,816,693.07 | 370,426,666.67 |

### 1、 长期应付款

| 项目               | 期末余额           | 上年年末余额         |
|------------------|----------------|----------------|
| 国开发展基金有限公司借款     | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 中国农发重点建设基金有限公司借款 | 270,000,000.00 | 270,000,000.00 |
| 加：应付利息           | 816,693.07     | 426,666.67     |
| 合计               | 370,816,693.07 | 370,426,666.67 |

#### (1) 华峰重庆氨纶有限公司

2016 年 1 月 12 日，国开发展基金有限公司、浙江华峰氨纶股份有限公司、华峰重庆氨纶有限公司、重庆市涪陵国有资产投资经营集团有限公司（回购主体）签订《投资合同》，按照合同约定，国开发展基金有限公司以人民币 1 亿元对华峰重庆氨纶有限公司进行增资，增资后国开发展基金有限公司占增资后的实缴注册资本比例为 8.68%。投资期限 12 年，国开发展基金有限公司收取固定收益，不向重庆氨纶派董事、监事和高级管理人员，不直接参与重庆氨纶的日常正常经营。

#### (2) 重庆华峰化工有限公司

2016 年 6 月 23 日，中国农发重点建设基金有限公司、华峰集团有限公司、重庆华峰化工有限公司、重庆市白涛化工园区开发（集团）有限公司签订《中国农发重点建设基金投资协议》，按照协议约定，中国农发重点建设基金有限公司以人民币 2.70 亿元对重庆化工进行增资。增资后中国农发重点建设基金有限公司占增资后的实缴注册资本比例为 22.44%，投资期限 12 年，中国农发重点建设基金有限公司收取固定收益，不向重庆化工派驻董事、监事和高级管理人员，不直接参与重庆化工的日常正常经营。

## (三十) 递延收益

| 项目   | 上年年末余额         | 本期增加 | 本期减少          | 期末余额           | 形成原因            |
|------|----------------|------|---------------|----------------|-----------------|
| 政府补助 | 284,276,886.19 |      | 24,149,608.72 | 260,127,277.47 | 与资产、收益相关形成的政府补助 |

| 项目 | 上年年末余额         | 本期增加 | 本期减少          | 期末余额           | 形成原因 |
|----|----------------|------|---------------|----------------|------|
| 合计 | 284,276,886.19 |      | 24,149,608.72 | 260,127,277.47 |      |

涉及政府补助的项目：

| 补助项目                          | 上年年末余额        | 本期新增补<br>助金额 | 本期计入当<br>期损益金额 | 其他变动 | 期末余额          | 与资产相关/与<br>收益相关 |
|-------------------------------|---------------|--------------|----------------|------|---------------|-----------------|
| 年产 10 万吨聚氨酯树脂项目专项补助           | 70,000,000.00 |              | 7,000,000.00   |      | 63,000,000.00 | 与资产相关           |
| 己二酸产业化项目扩建工程专项补助              | 51,030,666.66 |              | 6,379,999.82   |      | 44,650,666.84 | 与资产相关           |
| 己二酸产业化厂房建设扶持资金                | 48,689,780.00 |              | 1,973,910.00   |      | 46,715,870.00 | 与资产相关           |
| 白涛化工园区管委会工业发展资金               | 43,620,000.00 |              | 3,810,000.00   |      | 39,810,000.00 | 与资产相关           |
| 涪陵经信委扶持发展资金                   | 9,664,000.00  |              | 734,000.00     |      | 8,930,000.00  | 与资产相关           |
| 财政扶持企业发展资金                    | 8,460,000.00  |              | 642,500.00     |      | 7,817,500.00  | 与资产相关           |
| 技术改造项目专项资金                    | 8,074,267.50  |              | 482,395.00     |      | 7,591,872.50  | 与资产相关           |
| 重庆经信委 2017 年第三批民营资金补贴         | 3,292,000.00  |              | 250,000.00     |      | 3,042,000.00  | 与资产相关           |
| 重点产业振兴和技术改造补助                 | 2,374,999.95  |              | 475,000.00     |      | 1,899,999.95  | 与资产相关           |
| 经信委民营经济发展专项资金                 | 2,820,000.00  |              | 250,000.00     |      | 2,570,000.00  | 与资产相关           |
| 聚氨酯产业链完善项目资金                  | 1,733,333.41  |              | 100,000.12     |      | 1,633,333.29  | 与资产相关           |
| 发改委节能环保项目专用资金                 | 1,505,000.00  |              | 126,000.00     |      | 1,379,000.00  | 与资产相关           |
| 年产 15000 吨耐高温薄型面料专用易染氨纶技改项目补助 | 1,192,500.00  |              | 265,000.00     |      | 927,500.00    | 与资产相关           |
| 聚氨酯树脂智能仓储项目资金                 | 1,399,083.37  |              | 81,500.00      |      | 1,317,583.37  | 与资产相关           |
| 财政局资源节约和环境                    | 927,391.27    |              | 54,000.00      |      | 873,391.27    | 与资产相关           |

| 补助项目                           | 上年年末余额         | 本期新增补<br>助金额 | 本期计入当<br>期损益金额 | 其他变动 | 期末余额           | 与资产相关/与<br>收益相关 |
|--------------------------------|----------------|--------------|----------------|------|----------------|-----------------|
| 保护项目资金                         |                |              |                |      |                |                 |
| 工业和信息化专项资金                     | 883,333.34     |              | 50,000.00      |      | 833,333.34     | 与资产相关           |
| 浙江省两化融合示范区<br>项目资金             | 720,000.00     |              | 40,000.00      |      | 680,000.00     | 与资产相关           |
| 其他政府补助                         | 2,271,440.47   |              | 92,525.58      |      | 2,178,914.89   | 与资产、收益<br>相关    |
| 瑞安市经济和信息化局<br>动力余热节能技改项目<br>补贴 | 489,034.72     |              | 37,785.12      |      | 451,249.60     | 与资产相关           |
| 涪陵区工业发展专项资<br>金                | 320,000.00     |              | 40,000.00      |      | 280,000.00     | 与资产相关           |
| 智能工厂和数字化车间<br>建设补助             | 4,275,000.00   |              | 237,500.00     |      | 4,037,500.00   | 与资产相关           |
| 先进聚氨酯弹性纤维关<br>键技术及创新第一期补<br>助  | 5,750,000.00   |              | 0.00           |      | 5,750,000.00   | 与资产相关           |
| 瑞安市经济和信息化局<br>氨纶改造提升技改项目<br>补助 | 1,229,818.42   |              | 77,536.18      |      | 1,152,282.24   | 与资产相关           |
| 涪陵区财政局数字化车<br>间补助              | 1,235,862.08   |              | 66,206.90      |      | 1,169,655.18   | 与资产相关           |
| 产业扶持发展资金                       | 2,000,000.00   |              | 100,000.00     |      | 1,900,000.00   | 与资产相关           |
| 2019 年涪陵财政局企<br>业扶持发展资金        | 10,319,375.00  |              | 783,750.00     |      | 9,535,625.00   | 与资产相关           |
| 合计                             | 284,276,886.19 |              | 24,149,608.72  |      | 260,127,277.47 |                 |

### (三十一) 股本

| 项目   | 上年年末余额           | 本期变动增 (+) 减 (-) |    |       |    |                | 期末余额             |
|------|------------------|-----------------|----|-------|----|----------------|------------------|
|      |                  | 发行新股            | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计             |                  |
| 股份总额 | 4,298,159,221.00 | 335,360,000.00  |    |       |    | 335,360,000.00 | 4,633,519,221.00 |

注：根据公司第七届董事会第十次会议、2019 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2019] 2138 号”核准，公司向特定对象非公开发

行股份 335,360,000.00 股，经立信会计师出具的信会师报字[2020]第 ZF10004 号《验资报告》验证，本次发行募集资金总额为人民币 1,821,004,800.00 元，扣除与发行有关费用人民币 15,000,000.00 元，募集资金净额为人民币 1,806,004,800.00 元。其中：计入股本人民币 335,360,000 元，计入资本公积人民币 1,470,644,800.00 元。

### (三十二) 资本公积

| 项目   | 上年年末余额 | 本期增加             | 本期减少 | 期末余额             |
|------|--------|------------------|------|------------------|
| 资本溢价 | 0.00   | 1,470,644,800.00 |      | 1,470,644,800.00 |
| 合计   | 0.00   | 1,470,644,800.00 |      | 1,470,644,800.00 |

本期增加说明：

根据公司第七届董事会第十次会议、2019 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2019] 2138 号”核准，公司向特定对象非公开发行股份 335,360,000.00 股，经立信会计师出具的信会师报字[2020]第 ZF10004 号《验资报告》验证，本次发行募集资金总额为人民币 1,821,004,800.00 元，扣除与发行有关费用人民币 15,000,000.00 元，募集资金净额为人民币 1,806,004,800.00 元。其中：计入股本人民币 335,360,000 元，计入资本公积人民币 1,470,644,800.00 元。



(三十三) 其他综合收益

| 项目             | 年初余额           | 本期金额          |                        |         |               |               | 期末余额           |
|----------------|----------------|---------------|------------------------|---------|---------------|---------------|----------------|
|                |                | 本期所得税前<br>金额  | 减：前期计入其他综合收益<br>当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公<br>司  | 税后归属于少<br>数股东 |                |
| 将重分类进损益的其他综合收益 | -10,101,609.61 | -3,427,616.63 |                        |         | -3,192,118.86 | -235,497.77   | -13,293,728.47 |
| 其中：外币财务报表折算差额  | -10,101,609.61 | -3,427,616.63 |                        |         | -3,192,118.86 | -235,497.77   | -13,293,728.47 |
| 其他综合收益合计       | -10,101,609.61 | -3,427,616.63 |                        |         | -3,192,118.86 | -235,497.77   | -13,293,728.47 |

#### (三十四) 专项储备

| 项目    | 上年年末余额        | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|-------|---------------|------|------|---------------|
| 安全生产费 | 39,895,788.87 |      |      | 39,895,788.87 |
| 合计    | 39,895,788.87 |      |      | 39,895,788.87 |

#### (三十五) 盈余公积

| 项目     | 上年年末余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 296,733,118.37 |      |      | 296,733,118.37 |
| 合计     | 296,733,118.37 |      |      | 296,733,118.37 |

#### (三十六) 未分配利润

| 项目                    | 本期金额             | 上期金额             |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 3,135,917,918.31 | 4,451,545,402.28 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                  |                  |
| 调整后年初未分配利润            | 3,135,917,918.31 | 4,451,545,402.28 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 665,049,776.74   | 857,296,099.71   |
| 减：提取法定盈余公积            |                  |                  |
| 提取任意盈余公积              |                  |                  |
| 提取一般风险准备              |                  |                  |
| 应付普通股股利（注 1）          | 231,675,961.05   | 50,304,000.00    |
| 转作股本的普通股股利            |                  |                  |
| 期末未分配利润               | 3,569,291,734.00 | 5,482,833,001.99 |

注 1：根据 2020 年 4 月 24 日公司第七届董事会第十八次会议通过的 2019 年度利润分配预案，以 2020 年 1 月末总股本 4,633,519,221.00 元股为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利人民币 0.5 元（含税），合计 231,675,961.05 元。

#### (三十七) 营业收入和营业成本

| 项目   | 本期金额             |                  | 上期金额             |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 5,855,312,972.19 | 4,560,277,881.68 | 6,557,043,593.09 | 4,961,731,511.98 |
| 其他业务 | 242,944,994.70   | 175,720,890.99   | 175,891,767.51   | 148,087,929.73   |
| 合计   | 6,098,257,966.89 | 4,735,998,772.67 | 6,732,935,360.60 | 5,109,819,441.71 |

#### (三十八) 税金及附加

| 项目  | 本期金额         | 上期金额         |
|-----|--------------|--------------|
| 房产税 | 2,939,882.68 | 4,513,282.83 |

| 项目      | 本期金额          | 上期金额          |
|---------|---------------|---------------|
| 土地使用税   | 3,856,049.12  | 6,028,124.05  |
| 印花税     | 3,725,199.67  | 2,479,882.70  |
| 城市维护建设税 | 9,929,923.18  | 16,544,242.88 |
| 教育费附加   | 4,255,681.36  | 7,247,558.00  |
| 地方教育费附加 | 2,837,120.94  | 4,648,349.92  |
| 环境保护税   | 1,573,978.40  | 1,520,818.52  |
| 其他      | 31,870.97     |               |
| 合计      | 29,149,706.32 | 42,982,258.90 |

#### (三十九) 销售费用

| 项目    | 本期金额           | 上期金额           |
|-------|----------------|----------------|
| 运输费   | 117,665,758.05 | 102,574,337.84 |
| 职工薪酬  | 36,530,502.14  | 29,224,404.92  |
| 仓储包装费 | 6,869,149.82   | 5,329,588.51   |
| 业务招待费 | 3,127,346.40   | 3,294,759.88   |
| 差旅费   | 2,895,751.79   | 4,864,755.18   |
| 其他    | 24,258,218.61  | 21,483,743.47  |
| 合计    | 191,346,726.81 | 166,771,589.80 |

#### (四十) 管理费用

| 项目     | 本期金额           | 上期金额           |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬   | 73,776,192.15  | 86,647,634.50  |
| 折旧及摊销费 | 29,730,261.00  | 27,088,443.03  |
| 咨询服务费  | 12,843,211.73  | 4,107,285.33   |
| 业务招待费  | 4,493,580.02   | 4,360,678.66   |
| 办公费    | 4,229,654.38   | 4,000,459.83   |
| 其他     | 13,911,009.16  | 22,304,862.16  |
| 合计     | 138,983,908.44 | 148,509,363.51 |

#### (四十一) 研发费用

| 项目   | 本期金额           | 上期金额           |
|------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 60,969,164.69  | 63,171,822.53  |
| 材料费  | 158,015,674.49 | 195,203,342.07 |
| 其他   | 15,535,855.47  | 11,653,811.82  |

| 项目 | 本期金额           | 上期金额           |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 234,520,694.65 | 270,028,976.42 |

#### (四十二) 财务费用

| 项目     | 本期金额          | 上期金额          |
|--------|---------------|---------------|
| 利息费用   | 59,101,732.43 | 80,982,022.14 |
| 减：利息收入 | 23,723,818.57 | 22,857,714.08 |
| 汇兑损益   | -8,834,668.97 | 6,373,138.43  |
| 其他     | 24,776,225.98 | 22,709,771.42 |
| 合计     | 51,319,470.87 | 87,207,217.91 |

#### (四十三) 其他收益

| 项目         | 本期金额          | 上期金额          |
|------------|---------------|---------------|
| 政府补助       | 35,970,269.35 | 28,232,007.92 |
| 代扣个人所得税手续费 | 1,930,730.87  |               |
| 合计         | 37,901,000.22 | 28,232,007.92 |

#### 计入其他收益的政府补助

| 补助项目                          | 本期金额         | 上期金额         |
|-------------------------------|--------------|--------------|
| 财政局扶持企业发展资金                   | 8,550,191.75 |              |
| 年产 10 万吨聚氨酯树脂项目专项补助           | 7,000,000.00 | 7,000,000.00 |
| 己二酸产业化项目扩建工程专项补助              | 6,379,999.92 | 6,379,999.92 |
| 白涛化工园区管委会工业发展资金               | 3,810,000.00 |              |
| 己二酸产业化厂房建设扶持资金                | 1,973,910.00 | 1,973,910.00 |
| 企业社保返还                        | 1,824,746.38 | 4,362,379.37 |
| 2019 年涪陵财政局企业扶持发展资金           | 783,750.00   |              |
| 涪陵经信委扶持发展资金                   | 734,000.00   |              |
| 财政扶持企业发展资金                    | 642,500.00   |              |
| 技术改造项目专项资金                    | 482,395.00   | 482,395.04   |
| 重点产业振兴和技术改造补助                 | 475,000.00   | 475,000.00   |
| 2019 年瑞安市商务局出口信用保险补助          | 402,000.00   |              |
| 年产 15000 吨耐高温薄型面料专用易染氨纶技改项目补助 | 265,000.00   |              |
| 经信委民营经济发展专项资金                 | 250,000.00   |              |

| 补助项目                          | 本期金额       | 上期金额         |
|-------------------------------|------------|--------------|
| 重庆经信委 2017 年第三批民营资金补贴         | 250,000.00 |              |
| 智能工厂和数字化车间建设补助                | 237,500.00 |              |
| 2019 年退役士兵减免增值税政府补助           | 232,600.00 |              |
| 瑞安市市场监督管理局高质量发展专项资金-知识产权      | 160,000.00 |              |
| 发改委节能环保项目专用资金                 | 126,000.00 |              |
| 其他政府补助                        | 104,525.58 | 999,671.50   |
| 聚氨酯产业链完善项目资金                  | 100,000.02 |              |
| 瑞安市科技局 2019 年度温州市级海外智力项目      | 100,000.00 |              |
| 瑞安市经信局 2019 年省级技术创新重点项目奖励     | 100,000.00 |              |
| 产业扶持发展资金                      | 100,000.00 |              |
| 瑞安市科技局 2020 年度第一批拟兑现科技创新券补贴   | 92,351.00  |              |
| 聚氨酯树脂智能仓储项目资金                 | 81,500.00  | 67,916.67    |
| 瑞安市商务局促进开放型经济发展专项资金           | 80,000.00  |              |
| 瑞安市经济和信息化局氨纶改造提升技改项目补助        | 77,536.18  |              |
| 瑞安市科技局 2020 年科技创新专项资金         | 75,000.00  |              |
| 涪陵区财政局数字化车间补助                 | 66,206.90  |              |
| 财政局资源节约和环境保护项目资金              | 54,000.00  |              |
| 创新驱动战略补助                      | 50,000.00  |              |
| 工业和信息化专项资金                    | 50,000.00  | 41,666.67    |
| 瑞安市商务局跨国公司重点培育对象奖励            | 50,000.00  |              |
| 瑞安市水利局退水土流失防治费                | 47,121.50  |              |
| 浙江省两化融合示范区项目资金                | 40,000.00  | 40,000.00    |
| 涪陵区工业发展专项资金                   | 40,000.00  | 40,000.00    |
| 瑞安市经济和信息化局动力余热节能技改项目补贴        | 37,785.12  |              |
| 2019 年瑞安市商务局国际商标注册补助          | 24,300.00  |              |
| 创新驱动战略项目补助                    | 20,000.00  |              |
| 收稳岗补贴                         | 350.00     |              |
| 瑞安市科技局-2019 省重大科技专项补助         |            | 1,200,000.00 |
| 涪陵经信委 2018 年科技创新转型升级资金        |            | 180,000.00   |
| 涪陵经信委 18 年两化融合贯标项目经费          |            | 180,000.00   |
| 瑞安市 2019 年科技创新专项资金（验收第一批）工业项目 |            | 350,000.00   |
| 外贸稳增长专项资金                     |            | 1,291,000.00 |

| 补助项目                     | 本期金额          | 上期金额          |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 瑞安市就业管理处职工失业保险基金专户社会保险返还 |               | 3,168,068.75  |
| 合计                       | 35,970,269.35 | 28,232,007.92 |

#### (四十四) 投资收益

| 项目              | 本期金额          | 上期金额          |
|-----------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益  | 21,645,254.05 | 24,407,061.39 |
| 处置衍生金融资产取得的投资收益 | 1,041,764.86  |               |
| 理财产品的投资收益       | 1,143,288.88  | 7,223,854.33  |
| 合计              | 23,830,307.79 | 31,630,915.72 |

#### (四十五) 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期金额 | 上期金额          |
|---------------|------|---------------|
| 交易性金融资产       | 0.00 | -1,231,500.00 |
| 合计            | 0.00 | -1,231,500.00 |

#### (四十六) 信用减值损失

| 项目                   | 本期金额          | 上期金额         |
|----------------------|---------------|--------------|
| 应收票据坏账损失（损失以“-”填列）   |               | 95,203.82    |
| 应收账款坏账损失（损失以“-”填列）   | 9,027,671.46  | 4,274,098.30 |
| 应收款项融资减值损失（损失以“-”填列） | 329,554.30    |              |
| 其他应收款坏账损失（损失以“-”填列）  | -5,596,886.22 | 473,245.15   |
| 合计                   | 3,760,339.54  | 4,842,547.27 |

#### (四十七) 资产处置收益

| 项目                    | 本期金额          | 上期金额         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------------------|---------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得（损失以“-”填列）   | -1,053,098.37 | 1,288,782.37 | -1,053,098.37 |
| 其中：固定资产处置利得（损失以“-”填列） | -1,053,098.37 | 1,288,782.37 | -1,053,098.37 |
| 持有待售资产处置利得（损失以“-”填列）  | 643,059.46    |              | 643,059.46    |
| 合计                    | -410,038.91   | 1,288,782.37 | -410,038.91   |

#### (四十八) 营业外收入

| 项目          | 本期金额         | 上期金额         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废利得 |              | -9,693.01    |               |
| 违约赔偿收入      | 103,764.70   |              | 103,764.70    |
| 其他          | 896,287.77   | 1,894,592.35 | 896,287.77    |
| 合计          | 1,000,052.47 | 1,884,899.34 | 1,000,052.47  |

#### (四十九) 营业外支出

| 项目          | 本期金额         | 上期金额       | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|------------|---------------|
| 对外捐赠        | 1,604,631.73 | 150,000.00 | 1,604,631.73  |
| 非流动资产毁损报废损失 | 230,464.94   | 40,344.73  | 230,464.94    |
| 其他          | 300,561.78   | 121,699.83 | 300,561.78    |
| 合计          | 2,135,658.45 | 312,044.56 | 2,135,658.45  |

#### (五十) 所得税费用

##### 1、 所得税费用表

| 项目      | 本期金额           | 上期金额           |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 74,113,048.50  | 109,489,539.65 |
| 递延所得税费用 | 41,991,162.77  | 7,676,753.91   |
| 合计      | 116,104,211.27 | 117,166,293.56 |

##### 2、 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目                              | 本期金额           |
|---------------------------------|----------------|
| 利润总额                            | 780,884,689.79 |
| 按法定税率计算的所得税费用                   | 117,132,703.47 |
| 子公司适用不同税率的影响                    | 211,646.85     |
| 调整以前期间所得税的影响                    | 957,765.36     |
| 非应税收入的影响                        | -2,250,000.00  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响                | 52,095.59      |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响         |                |
| 年度内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 |                |

| 项目            | 本期金额            |
|---------------|-----------------|
| 所得税减免优惠的影响    |                 |
| 研发费加计扣除的影响    |                 |
| 环保安全设备加计扣除的影响 |                 |
| 其他            |                 |
| 所得税费用         | 116,104,211.270 |

#### (五十一) 现金流量表项目

##### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目         | 本期金额          | 上期金额          |
|------------|---------------|---------------|
| 政府补助收入     | 13,751,391.50 | 13,281,994.62 |
| 存款利息收入     | 23,723,818.57 | 22,857,714.08 |
| 收到的经营往来及其他 | 14,092,675.97 | 44,988,034.07 |
| 合计         | 51,567,886.04 | 81,127,742.77 |

##### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目         | 本期金额           | 上期金额           |
|------------|----------------|----------------|
| 费用性支出      | 354,206,358.29 | 349,843,104.98 |
| 支付的经营往来及其他 | 38,959,625.32  | 20,273,763.07  |
| 合计         | 393,165,983.61 | 370,116,868.05 |

##### 3、 支付其他与投资活动有关的现金

| 项目    | 本期金额          | 上期金额 |
|-------|---------------|------|
| 支付往来款 | 71,000,000.00 | 0.00 |
| 合计    | 71,000,000.00 | 0.00 |

##### 4、 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目               | 本期金额 | 上期金额           |
|------------------|------|----------------|
| 收到质押的定期存款或保证金及利息 | 0.00 | 222,222,850.64 |
| 合计               | 0.00 | 222,222,850.64 |

##### 5、 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----|------|------|
|----|------|------|



| 项目               | 本期金额           | 上期金额 |
|------------------|----------------|------|
| 支付质押的定期存款或保证金及利息 | 189,869,451.47 | 0.00 |
| 支付发行费用           | 8,855,360.00   | 0.00 |
| 合计               | 198,724,811.47 | 0.00 |

## (五十二) 现金流量表补充资料

### 1、 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本期金额             | 上期金额             |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量                |                  |                  |
| 净利润                              | 664,780,478.52   | 856,785,826.85   |
| 加：信用减值损失                         | -3,760,339.54    | -4,842,547.27    |
| 资产减值准备                           |                  |                  |
| 固定资产折旧                           | 370,659,155.87   | 290,961,109.88   |
| 生产性生物资产折旧                        |                  |                  |
| 油气资产折耗                           |                  |                  |
| 无形资产摊销                           | 8,054,918.42     | 7,881,676.24     |
| 长期待摊费用摊销                         | 1,242,465.02     | 1,913,029.65     |
| 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） | 410,038.91       | -1,288,782.37    |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 230,464.94       | 13,029.52        |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |                  | 1,231,500.00     |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 50,267,063.46    | 87,355,160.57    |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -23,830,307.79   | -31,630,915.72   |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -6,747,036.62    | 3,161,441.75     |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | 48,738,199.39    | 4,515,312.16     |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | -69,158,703.42   | -147,048,475.57  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -148,245,685.45  | 9,665,882.90     |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | 315,809,832.91   | 123,383,823.04   |
| 其他                               |                  |                  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 1,208,450,544.62 | 1,202,057,071.63 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动              |                  |                  |
| 债务转为资本                           |                  |                  |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                  |                  |

| 补充资料            | 本期金额             | 上期金额             |
|-----------------|------------------|------------------|
| 融资租入固定资产        |                  |                  |
| 3、现金及现金等价物净变动情况 |                  |                  |
| 现金的期末余额         | 2,460,038,429.46 | 1,722,031,301.58 |
| 减：现金的期初余额       | 2,023,143,997.08 | 1,088,802,335.99 |
| 加：现金等价物的期末余额    |                  |                  |
| 减：现金等价物的期初余额    |                  |                  |
| 现金及现金等价物净增加额    | 436,894,432.38   | 633,228,965.59   |

## 2、 现金和现金等价物的构成

| 项目             | 期末余额             | 上年年末余额           |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金           | 2,460,038,429.46 | 2,023,143,997.08 |
| 其中：库存现金        | 153,780.73       | 89,578.14        |
| 可随时用于支付的银行存款   | 2,459,874,447.84 | 2,023,044,218.05 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 10,200.89        | 10,200.89        |
| 可用于支付的存放中央银行款项 |                  |                  |
| 存放同业款项         |                  |                  |
| 拆放同业款项         |                  |                  |
| 二、现金等价物        |                  |                  |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |                  |                  |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 2,460,038,429.46 | 2,023,143,997.08 |

## (五十三) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目     | 期末账面价值           | 受限原因    |
|--------|------------------|---------|
| 货币资金   | 500,065,138.50   | 详见附注五、1 |
| 应收款项融资 | 1,056,780,986.81 | 质押      |
| 投资性房地产 | 4,461,645.77     | 抵押      |
| 固定资产   | 420,573,843.59   | 抵押      |
| 无形资产   | 201,662,884.31   | 抵押      |
| 合计     | 2,183,544,498.98 |         |

## (五十四) 外币货币性项目

### 1、 外币货币性项目

| 项目       | 期末外币余额        | 折算汇率   | 期末折算人民币余额      |
|----------|---------------|--------|----------------|
| 货币资金     |               |        | 143,282,257.13 |
| 其中：美元    | 17,734,134.67 | 7.0795 | 125,548,806.40 |
| 欧元       | 2,164,966.88  | 7.9610 | 17,235,301.33  |
| 日元       | 98.00         | 0.0658 | 6.45           |
| 瑞士法郎     | 7.77          | 7.4434 | 57.84          |
| 韩元       | 60,579,026.40 | 0.0059 | 357,779.73     |
| 土耳其里拉    | 97,294.44     | 1.0330 | 100,505.16     |
| 巴基斯坦卢比   | 942,240.04    | 0.0422 | 39,800.22      |
| 应收账款     |               |        | 279,674,442.25 |
| 其中：美元    | 44,661,598.34 | 7.0795 | 233,852,986.81 |
| 欧元       | 5,747,304.40  | 7.9610 | 45,754,290.33  |
| 韩元       | 11,372,352.00 | 0.0059 | 67,165.11      |
| 应付账款     |               |        | 80,187,092.58  |
| 其中：美元    | 10,690,253.94 | 7.0795 | 75,273,307.21  |
| 欧元       | 196,857.20    | 7.9610 | 1,567,180.17   |
| 日元       | 842,500.00    | 0.0658 | 55,443.24      |
| 巴基斯坦卢比   | 77,915,766.14 | 0.0422 | 3,291,161.96   |
| 其他应收款    |               |        | 92,098.35      |
| 其中：土耳其里拉 | 89,156.20     | 1.0330 | 92,098.35      |
| 其他应付款    |               |        | 604,254.23     |
| 其中：韩元    | 7,399,875.00  | 0.0059 | 43,703.66      |
| 土耳其里拉    | 19,243.53     | 1.0330 | 19,878.57      |
| 巴基斯坦卢比   | 12,800,000.00 | 0.0422 | 540,672.00     |

**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。**

境外子公司华峰土耳其的主要经营地为土耳其，其记账本位币为土耳其新里拉，为当地货币。

境外子公司华峰韩国的主要经营地为韩国，其记账本位币为韩元，为当地货币。

境外子公司华峰巴基斯坦的主要经营地为巴基斯坦，其记账本位币为巴基斯坦卢比，为当地货币。

## 六、 合并范围的变更

### (一) 其他原因的合并范围变动

2020 年 3 月，公司子公司华峰新材新设华峰化工欧洲私营有限公司。

## 七、 在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、 企业集团的构成

| 子公司名称            | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质   | 持股比例(%) |        | 取得方式 |
|------------------|-------|------|--------|---------|--------|------|
|                  |       |      |        | 直接      | 间接     |      |
| 华峰重庆氨纶有限公司       | 重庆    | 重庆   | 生产制造企业 | 91.32   |        | 设立取得 |
| 瑞安市华峰热电有限公司      | 浙江瑞安  | 浙江瑞安 | 生产制造企业 |         | 100.00 | 设立取得 |
| 华峰对外贸易有限责任公司     | 土耳其   | 土耳其  | 商贸企业   | 100.00  |        | 设立取得 |
| 上海瑞善氨纶有限公司       | 上海    | 上海   | 商贸企业   | 100.00  |        | 设立取得 |
| 华峰韩国株式会社         | 韩国    | 韩国   | 商贸企业   | 100.00  |        | 设立取得 |
| 浙江华峰新材料有限公司      | 浙江    | 浙江   | 生产制造企业 | 100.00  |        | 收购取得 |
| 重庆华峰化工有限公司       | 重庆    | 重庆   | 生产制造企业 |         | 77.56  | 收购取得 |
| 重庆华峰新材料有限公司      | 重庆    | 重庆   | 生产制造企业 |         | 100.00 | 收购取得 |
| 重庆华峰新材料研究院有限公司   | 重庆    | 重庆   | 咨询服务企业 |         | 100.00 | 收购取得 |
| 瑞安市华峰新材料科技有限公司   | 浙江瑞安  | 浙江瑞安 | 商贸企业   |         | 100.00 | 收购取得 |
| 华峰巴基斯坦（私营）有限责任公司 | 巴基斯坦  | 巴基斯坦 | 生产制造企业 |         | 75.00  | 收购取得 |
| 宁波华峰材料科技有限公司     | 宁波    | 宁波   | 生产制造企业 |         | 100.00 | 收购取得 |
| 华峰印度私营有限责任公司     | 印度    | 印度   | 商贸企业   |         | 100.00 | 收购取得 |
| 华峰化工欧洲私营有限公司     | 荷兰    | 鹿特丹  | 商贸企业   |         | 100.00 | 设立取得 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

#### (1) 华峰重庆氨纶有限公司

2016 年 1 月 12 日，国开发展基金有限公司、浙江华峰氨纶股份有限公司、华峰重庆氨纶有限公司、重庆市涪陵区国有资产投资经营集团有限公司（回购主体）签订《投资合同》，按照合同约定，国开发展基金有限公司以人民币 1 亿元对华峰重庆氨纶有限公司进行增资，本期增资后浙江华峰氨纶股份有限公司占增资后的实缴注册资本比例为 91.32%。投资期限 12 年，国开发展基金有限公司收取固定收益，不向华峰重庆氨纶有限公司派董事、监事和高级管理人员，不直接参与华峰重庆氨纶有限公司的日常正常经营。故本公司对华峰重庆氨纶有限公司持股比例 91.32%，表决权为 100%。

(2) 重庆华峰化工有限公司

2016 年 6 月 23 日，中国农发重点建设基金有限公司、华峰集团、重庆化工、重庆市白涛化工园区开发（集团）有限公司签订《中国农发重点建设基金投资协议》，按照协议约定，中国农发重点建设基金有限公司以人民币 2.70 亿元对重庆化工进行增资。本期增资后中国农发重点建设基金有限公司占增资后的实缴注册资本比例为 22.44%，投资期限 12 年，中国农发重点建设基金有限公司收取固定收益，不向重庆化工派驻董事、监事和高级管理人员，不直接参与重庆化工的日常正常经营。故本公司对重庆化工持股比例 77.56%，表决权为 100%。

2、 重要的非全资子公司

| 子公司名称  | 少数股东持股<br>比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣<br>告分派的股利 | 期末少数股东<br>权益余额 |
|--------|--------------|--------------|--------------------|----------------|
| 华峰巴基斯坦 | 25.00%       | -269,298.23  | 0.00               | 3,263,542.74   |

### 3、重要非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称  | 期末余额         |               |               |               |       |               | 上年年末余额       |               |               |               |       |               |
|--------|--------------|---------------|---------------|---------------|-------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|-------|---------------|
|        | 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          | 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          |
| 华峰巴基斯坦 | 5,548,715.96 | 23,606,601.12 | 29,155,317.08 | 16,101,146.13 | 0.00  | 16,101,146.13 | 4,887,414.32 | 24,150,840.28 | 29,038,254.60 | 13,964,899.69 | 0.00  | 13,964,899.69 |

| 子公司名称  | 本期金额 |               |               |             | 上期金额 |               |               |             |
|--------|------|---------------|---------------|-------------|------|---------------|---------------|-------------|
|        | 营业收入 | 净利润           | 综合收益总额        | 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    |
| 华峰巴基斯坦 | 0.00 | -1,077,192.90 | -1,077,192.90 | -670,959.01 | 0.00 | -2,041,091.43 | -2,041,091.43 | -101,497.41 |

## (二) 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 |                     |
| 温州民商银行股份有限公司 | 温州    | 温州  | 金融业   | 20.00   |    | 权益法                 |
| 重庆涪通物流有限公司   | 重庆    | 重庆  | 运输服务业 | 45.00   |    | 权益法                 |

### 重要联营企业的主要财务信息

|                      | 期末余额/本期金额         |                | 上年年末余额/上期金额       |                |
|----------------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
|                      | 温州民商银行            | 重庆涪通物流有限公司     | 温州民商银行            | 重庆涪通物流有限公司     |
| 流动资产                 | 18,442,017,864.64 | 10,587,970.21  | 15,748,911,952.90 | 10,732,427.65  |
| 非流动资产                | 1,647,975,955.41  | 157,874,266.83 | 1,017,770,135.78  | 158,604,891.43 |
| 资产合计                 | 20,089,993,820.05 | 168,462,237.04 | 16,766,682,088.68 | 169,337,319.08 |
| 流动负债                 | 17,580,380,638.97 | 72,764,219.97  | 14,297,445,113.76 | 75,292,320.61  |
| 非流动负债                |                   |                |                   |                |
| 负债合计                 | 17,580,380,638.97 | 72,764,219.97  | 14,297,445,113.76 | 75,292,320.61  |
| 少数股东权益               |                   |                |                   |                |
| 归属于母公司股东权益           | 2,509,613,181.08  | 95,698,017.07  | 2,469,236,974.92  | 94,044,998.47  |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 501,922,636.22    | 43,064,107.68  | 493,847,394.98    | 42,320,249.31  |
| 调整事项                 | -1,962,779.68     | 43,090,133.27  | 179,798.46        | 43,121,400.69  |
| —商誉                  |                   | 43,121,400.69  |                   | 43,121,400.69  |
| —内部交易未实现利润           |                   |                |                   |                |
| —其他                  | -1,962,779.68     | -31,267.42     | 179,798.46        |                |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 499,959,856.54    | 86,154,240.95  | 494,027,193.44    | 85,441,650.00  |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                   |                |                   |                |
| 营业收入                 | 255,978,687.25    | 17,463,598.96  | 268,978,012.80    | 12,444,940.21  |
| 净利润                  | 104,663,315.52    | 1,583,535.44   | 122,035,306.94    | -438,161.27    |
| 终止经营的净利润             |                   |                |                   |                |
| 其他综合收益               |                   |                |                   |                |
| 综合收益总额               | 104,663,315.52    | 1,583,535.44   | 122,035,306.94    | -438,161.27    |
| 本期收到的来自联营企业的股利       | 15,000,000.00     |                |                   |                |

## 八、与金融工具相关的风险

### (一) 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。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### (二) 市场风险

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

#### (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。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

#### (2) 汇率风险

汇率风险，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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

### (三) 流动性风险

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

## 九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：



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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

| 项目                         | 期末公允价值     |               |                  |                  |
|----------------------------|------------|---------------|------------------|------------------|
|                            | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量    | 第三层次公允价值计量       | 合计               |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>         |            |               |                  |                  |
| ◆交易性金融资产                   |            | 22,300,000.00 |                  | 22,300,000.00    |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产   |            | 22,300,000.00 |                  | 22,300,000.00    |
| (1) 理财产品                   |            | 22,300,000.00 |                  | 22,300,000.00    |
| ◆应收款项融资                    |            |               | 1,665,084,174.52 | 1,665,084,174.52 |
| ◆其他债权投资                    |            |               |                  |                  |
| ◆其他权益工具投资                  |            |               | 1,000,000.00     | 1,000,000.00     |
| ◆其他非流动金融资产                 |            |               |                  |                  |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>      |            | 22,300,000.00 | 1,666,084,174.52 | 1,688,384,174.52 |
| ◆交易性金融负债                   |            |               |                  |                  |
| ◆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 |            |               |                  |                  |
| <b>持续以公允价值计量的负债总额</b>      |            |               |                  |                  |
| <b>二、非持续的公允价值计量</b>        |            |               |                  |                  |
| <b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>     |            |               |                  |                  |
| <b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>     |            |               |                  |                  |

### (二) 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

本公司的银行理财产品采用资产负债表日商业银行发布的该些理财产品净值或预期

收益率确定银行理财产品的公允价值。

**(三) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

| 项目     | 期末公允价值           | 估值技术 | 重要参数 |      |
|--------|------------------|------|------|------|
|        |                  |      | 定性信息 | 定量信息 |
| 应收款项融资 | 1,665,084,174.52 | 账面价值 |      | 账面价值 |
| 其他权益工具 | 1,000,000.00     | 投资成本 |      | 投资成本 |

**十、 关联方及关联交易**

**(一) 本公司的母公司情况**

| 母公司名称    | 注册地 | 业务性质    | 注册资本             | 母公司对本公司的持股比例(%) | 母公司对本公司的表决权比例(%) |
|----------|-----|---------|------------------|-----------------|------------------|
| 华峰集团有限公司 | 瑞安  | 投资、生产销售 | 1,386,800,000.00 | 48.30           | 48.30            |

本公司最终控制方为尤小平。

**(二) 本公司的子公司情况**

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

**(三) 本公司的合营和联营企业情况**

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

**(四) 其他关联方情况**

| 其他关联方名称          | 其他关联方与本公司的关系        |
|------------------|---------------------|
| 华峰集团有限公司         | 本公司的控股母公司           |
| 浙江华峰合成树脂有限公司     | 与本公司受同一母公司控制的其他企业   |
| 上海华峰超纤科技股份有限公司   | 与本公司受同一实际控制人控制的其他企业 |
| 瑞安华峰小额贷款股份有限公司   | 与本公司受同一母公司控制的其他企业   |
| 瑞安华峰民间资本管理股份有限公司 | 与本公司受同一母公司控制的其他企业   |
| 上海华峰铝业股份有限公司     | 与本公司受同一母公司控制的其他企业   |
| 浙江华峰热塑性聚氨酯有限公司   | 与本公司受同一母公司控制的其他企业   |
| 上海华峰普恩聚氨酯有限公司    | 与本公司受同一母公司控制的其他企业   |

| 其他关联方名称           | 其他关联方与本公司的关系        |
|-------------------|---------------------|
| 瑞安市远东化工有限公司       | 与本公司受同一母公司控制的其他企业   |
| 浙江华峰进出口贸易有限公司     | 与本公司受同一母公司控制的其他企业   |
| 浙江华峰物流有限责任公司      | 与本公司受同一母公司控制的其他企业   |
| 温州华港石化码头有限公司      | 与本公司受同一母公司控制的其他企业   |
| 温州市龙湾龙东石化仓储有限公司   | 与本公司受同一母公司控制的其他企业   |
| 浙江华峰能源有限公司        | 与本公司受同一母公司控制的其他企业   |
| 上海华峰材料科技研究院（有限合伙） | 与本公司受同一母公司控制的其他企业   |
| 上海华峰新材料研发科技有限公司   | 与本公司受同一母公司控制的其他企业   |
| 浙江华峰房地产开发有限公司     | 与本公司受同一母公司控制的其他企业   |
| 浙江华峰实业发展有限公司      | 与本公司受同一实际控制人控制的其他企业 |
| 华峰集团上海贸易有限公司      | 与本公司受同一母公司控制的其他企业   |
| 浙江华峰聚合置业有限公司      | 与本公司受同一母公司控制的其他企业   |
| 华峰集团上海工程有限公司      | 与本公司受同一实际控制人控制的其他企业 |
| 广东华峰聚氨酯有限公司       | 与本公司受同一母公司控制的其他企业   |
| 台州华峰合成树脂有限公司      | 与本公司受同一母公司控制的其他企业   |
| 江苏华峰合成树脂有限公司      | 与本公司受同一母公司控制的其他企业   |
| 瑞安市飞云码头货运有限公司     | 与本公司受同一母公司控制的其他企业   |
| 江苏华峰超纤材料有限公司      | 与本公司受同一实际控制人控制的其他企业 |
| 华峰铝业有限公司          | 与本公司受同一母公司控制的其他企业   |
| 上海华峰班恩新材料科技有限公司   | 与本公司受同一母公司控制的其他企业   |
| 承德华峰房地产开发有限公司     | 与本公司受同一实际控制人控制的其他企业 |
| 重庆华峰房地产开发有限公司     | 与本公司受同一实际控制人控制的其他企业 |
| 杭州瑞合实业发展有限公司      | 本公司实际控制人子女控制的其他企业   |
| 温州市港口石化仓储有限公司     | 本公司的母公司的联营企业        |
| 启东市华峰置业有限公司       | 与本公司受同一母公司控制的其他企业   |
| 新疆天准股权投资有限公司      | 与本公司受同一母公司控制的其他企业   |
| 平阳诚朴投资合伙企业（有限合伙）  | 本公司实际控制人子女控制的其他企业   |

| 其他关联方名称              | 其他关联方与本公司的关系        |
|----------------------|---------------------|
| 威富通科技有限公司            | 与本公司受同一实际控制人控制的其他企业 |
| 浙江聚合数字科技发展有限公司       | 与本公司受同一母公司控制的其他企业   |
| 浙江华峰产联信息技术有限公司       | 与本公司受同一母公司控制的其他企业   |
| 浙江华峰智链工业互联网有限公司      | 与本公司受同一母公司控制的其他企业   |
| 上海华峰创享互联网络科技有限公司     | 与本公司受同一母公司控制的其他企业   |
| 杭州鑫众信息技术咨询合伙企业（有限合伙） | 本公司实际控制人子女控制的其他企业   |
| 杭州控享投资管理合伙企业（有限合伙）   | 本公司实际控制人子女控制的其他企业   |
| 杭州控客电气工程有限公司         | 与本公司受同一母公司控制的其他企业   |
| 杭州赤诚软件有限公司           | 本公司实际控制人子女控制的其他企业   |
| 杭州极控投资管理合伙企业（有限合伙）   | 本公司实际控制人子女控制的其他企业   |
| 杭州控享科技有限公司           | 本公司实际控制人子女控制的其他企业   |
| 杭州控客信息技术有限公司         | 与本公司受同一母公司控制的其他企业   |
| 南京控享智能科技有限公司         | 与本公司受同一母公司控制的其他企业   |
| 上海欧越实业发展有限公司         | 本公司实际控制人子女控制的其他企业   |
| 上海峰哲投资管理中心（有限合伙）     | 本公司实际控制人子女控制的其他企业   |
| 义乌控客科技有限公司           | 与本公司受同一母公司控制的其他企业   |
| 杭州控客进出口贸易有限公司        | 与本公司受同一母公司控制的其他企业   |
| 温州瓯瑞股权投资合伙企业（有限合伙）   | 与本公司受同一母公司控制的其他企业   |
| 平阳天淮股权投资合伙企业（有限合伙）   | 与本公司受同一母公司控制的其他企业   |
| 东莞市屹峰聚氨酯材料有限公司       | 与本公司受同一母公司控制的其他企业   |
| 杭州安喆物联科技有限公司         | 本公司母公司联营企业的子公司      |
| 浙江商擎达电子商务有限公司        | 本公司母公司的联营企业         |
| 杭州鲸岭网络科技有限公司         | 本公司母公司的联营企业         |
| 嘉兴峰夷淳渊投资合伙企业（有限合伙）   | 与本公司受同一母公司控制的其他企业   |
| 浙江华峰环保材料有限公司         | 与本公司受同一母公司控制的其他企业   |
| 杭州欧峰贸电子商务有限公司        | 本公司母公司联营企业的子公司      |
| 温州华峰物业服务有限公司         | 与本公司受同一母公司控制的其他企业   |

| 其他关联方名称          | 其他关联方与本公司的关系      |
|------------------|-------------------|
| 杭州天淮股权投资有限公司     | 与本公司受同一母公司控制的其他企业 |
| 重庆华峰聚酰胺有限公司      | 与本公司受同一母公司控制的其他企业 |
| 江苏华峰环保材料有限公司     | 与本公司受同一母公司控制的其他企业 |
| 北京芯友工程技术有限公司     | 本公司母公司的联营企业       |
| 浙江浙能乐清发电有限责任公司   | 本公司母公司的参股企业       |
| 温州瓯泰投资企业（有限合伙）   | 本公司母公司的参股企业       |
| 上海嘉吉成动能科技有限公司    | 本公司母公司的参股企业       |
| 温州昊晟工贸有限公司       | 尤金焕近亲属参股的公司       |
| 江苏华峰医用材料有限公司     | 与本公司受同一母公司控制的其他企业 |
| 浙江华峰产联信息技术有限公司   | 控股股东、实际控制人控制的企业   |
| 平阳朴毅投资合伙企业(有限合伙) | 控股股东、实际控制人控制的企业   |

## (五) 关联交易情况

### 1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

| 关联方             | 关联交易内容      | 本期金额          | 上期金额          |
|-----------------|-------------|---------------|---------------|
| 温州昊晟工贸有限公司      | 采购商品        | 15,100,450.67 | 18,015,980.07 |
| 华峰集团上海工程有限公司    | 采购商品及设计费    | 9,060,373.20  | 15,651,755.96 |
| 浙江华峰物流有限责任公司    | 采购物流        | 4,460,353.89  | 7,458,578.07  |
| 温州华峰物业服务有限公司    | 采购物业管理费     | 3,626,534.39  |               |
| 上海华峰新材料研发科技有限公司 | 采购商品、采购服务   | 3,342,489.23  | 86,769.91     |
| 瑞安市飞云码头货运有限公司   | 采购劳务、采购物流   | 1,385,493.70  | 1,301,680.41  |
| 上海华峰铝业股份有限公司    | 采购商品        | 1,301,396.02  | 2,961,055.49  |
| 浙江华峰合成树脂有限公司    | 采购商品、危废处置服务 | 826,310.04    | 1,392,009.73  |
| 江苏华峰超纤材料有限公司    | 采购商品        | 767,389.38    |               |
| 浙江华峰产联信息技术有限公司  | 采购服务        | 697,975.46    |               |
| 浙江华峰热塑性聚氨酯有限公司  | 采购商品        | 219,026.55    | 1,594.83      |
| 上海华峰普恩聚氨酯有限公司   | 采购商品        | 176,979.82    | 892,248.60    |
| 杭州控客电气工程有限公司    | 采购商品        | 104,141.59    |               |
| 江苏华峰医用材料有限公司    | 采购商品        | 103,539.83    |               |
| 江苏华峰合成树脂有限公司    | 采购商品、采购劳务   |               | 58,236,406.33 |

| 关联方      | 关联交易内容     | 本期金额 | 上期金额          |
|----------|------------|------|---------------|
| 华峰集团有限公司 | 采购软件服务、自来水 |      | 10,309,320.31 |

#### 出售商品/提供劳务情况表

| 关联方            | 关联交易内容    | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------|-----------|----------------|----------------|
| 浙江华峰热塑性聚氨酯有限公司 | 出售商品      | 214,970,900.13 | 263,724,616.91 |
| 重庆华峰聚酰胺有限公司    | 出售商品、在建工程 | 153,892,629.09 | 83,126,175.23  |
| 华峰集团有限公司       | 出售商品      | 119,020,884.95 | 45,653,739.35  |
| 江苏华峰合成树脂有限公司   | 出售商品      | 90,590,645.08  | 42,944,144.28  |
| 江苏华峰超纤材料有限公司   | 出售商品      | 9,293,451.32   | 14,093,491.04  |
| 广东华峰聚氨酯有限公司    | 出售商品      | 4,441,769.92   | 12,245,694.46  |
| 上海华峰普恩聚氨酯有限公司  | 出售商品      | 107,145.49     | 1,663,602.36   |
| 浙江华峰合成树脂有限公司   | 出售商品      |                | 119,925,274.24 |
| 台州华峰合成树脂有限公司   | 出售商品      |                | 5,430,855.46   |
| 瑞安市远东化工有限公司    | 出售商品      |                | 122,896.55     |

## 2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

| 承租方名称        | 承租资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入    |
|--------------|--------|-----------|--------------|
| 重庆华峰聚酰胺有限公司  | 房屋     | 37,467.89 |              |
| 浙江华峰合成树脂有限公司 | 房屋     |           | 1,035,155.28 |
| 华峰集团有限公司     | 房屋     |           | 944,954.10   |

本公司作为承租方：

| 出租方名称    | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费   |
|----------|--------|----------|------------|
| 华峰集团有限公司 | 房屋、设备  |          | 410,942.86 |

## 3、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

| 担保方          | 担保金额           | 担保起始日           | 担保到期日            | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|----------------|-----------------|------------------|------------|
| 华峰集团有限公司     | 440,000,000.00 | 2020 年 3 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 否          |
| 华峰集团有限公司、尤小平 | 400,000,000.00 | 2019 年 1 月 18 日 | 2021 年 1 月 18 日  | 否          |

| 担保方                   | 担保金额             | 担保起始日            | 担保到期日            | 担保是否已经履行完毕 |
|-----------------------|------------------|------------------|------------------|------------|
| 华峰集团有限公司、尤小平、陈爱东      | 1,300,000,000.00 | 2019 年 11 月 29 日 | 2027 年 11 月 28 日 | 否          |
| 华峰集团有限公司              | 300,000,000.00   | 2020 年 2 月 19 日  | 2023 年 2 月 18 日  | 否          |
| 华峰集团有限公司              | 1,250,000,000.00 | 2020 年 6 月 3 日   | 2022 年 6 月 2 日   | 否          |
| 华峰集团有限公司              | 440,000,000.00   | 2019 年 5 月 29 日  | 2020 年 11 月 14 日 | 否          |
| 华峰集团有限公司              | 440,000,000.00   | 2020 年 2 月 24 日  | 2022 年 12 月 31 日 | 否          |
| 华峰集团有限公司、尤小平          | 200,000,000.00   | 2019 年 9 月 9 日   | 2020 年 9 月 8 日   | 否          |
| 华峰集团有限公司              | 650,000,000.00   | 2020 年 6 月 22 日  | 2021 年 6 月 21 日  | 否          |
| 华峰集团有限公司              | 625,000,000.00   | 2015 年 2 月 12 日  | 2020 年 12 月 31 日 | 否          |
| 华峰集团有限公司              | 110,000,000.00   | 2019 年 5 月 24 日  | 2024 年 5 月 24 日  | 否          |
| 华峰集团有限公司、浙江华峰合成树脂有限公司 | 110,000,000.00   | 2019 年 8 月 14 日  | 2020 年 11 月 14 日 | 否          |
| 华峰集团有限公司、尤小平          | 400,000,000.00   | 2019 年 1 月 18 日  | 2021 年 1 月 18 日  | 否          |
| 华峰集团有限公司              | 200,000,000.00   | 2020 年 4 月 15 日  | 2021 年 4 月 14 日  | 否          |
| 华峰集团有限公司              | 712,500,000.00   | 2020 年 1 月 10 日  | 2022 年 12 月 31 日 | 否          |

#### 4、 关键管理人员薪酬

| 项目       | 本期金额         | 上期金额         |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 4,798,740.84 | 4,605,134.81 |

#### 5、 其他关联交易

(1) 公司在温州民商银行股份有限公司开立银行账户，截止 2020 年 06 月 30 日，期末存款余额和取得的银行利息为：

| 关联方          | 关联交易内容 | 2020 半年度       |
|--------------|--------|----------------|
| 温州民商银行股份有限公司 | 存款余额   | 740,048,563.23 |
|              | 存款利息   | 18,808,531.37  |

#### (六) 关联方应收应付款项

##### 1、 应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 |      | 上年年末余额 |      |
|------|-----|------|------|--------|------|
|      |     | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额   | 坏账准备 |
| 应收账款 |     |      |      |        |      |

| 项目名称    | 关联方            | 期末余额          |              | 上年年末余额         |              |
|---------|----------------|---------------|--------------|----------------|--------------|
|         |                | 账面余额          | 坏账准备         | 账面余额           | 坏账准备         |
|         | 广东华峰聚氨酯有限公司    | 456,000.00    | 22,800.00    | 8,241,600.00   | 412,080.00   |
|         | 华峰集团有限公司       | 19,030,000.00 | 951,500.00   | 114,792,668.10 | 5,739,633.41 |
|         | 浙江华峰合成树脂有限公司   | 16,552,453.92 | 827,622.70   | 34,071,411.37  | 1,703,570.57 |
|         | 浙江华峰热塑性聚氨酯有限公司 | 68,982,042.33 | 3,449,102.12 | 65,219,532.15  | 3,260,976.61 |
|         | 重庆华峰聚酰胺有限公司    | 4,743,485.46  | 237,174.27   | 79,488,387.88  | 3,974,419.39 |
|         | 江苏华峰超纤材料有限公司   |               |              | 4,734,600.00   | 236,730.00   |
|         | 上海华峰普恩聚氨酯有限公司  |               |              | 374,736.00     | 18,736.80    |
| 预付账款    |                |               |              |                |              |
|         | 浙江恒控物联科技有限公司   | 53,400.00     |              |                |              |
|         | 上海华峰普恩聚氨酯有限公司  |               |              | 83,588.91      |              |
| 其他非流动资产 |                |               |              |                |              |
|         | 华峰集团上海工程有限公司   | 193,584.91    |              |                |              |
|         | 上海华峰普恩聚氨酯有限公司  | 83,588.91     |              |                |              |
|         | 杭州控客信息技术有限公司   | 53,832.00     |              |                |              |
|         | 杭州控客电气工程有限公司   | 1,936,000.00  |              | 1,936,000.00   |              |

## 2、 应付项目

| 项目名称  | 关联方             | 期末账面余额       | 上年年末账面余额       |
|-------|-----------------|--------------|----------------|
| 应付账款  |                 |              |                |
|       | 华峰集团上海工程有限公司    | 1,848,500.00 | 1,805,500.00   |
|       | 浙江华峰物流有限责任公司    | 885,056.24   | 89,914.80      |
|       | 瑞安市飞云码头货运有限公司   | 46,338.03    |                |
|       | 上海华峰新材料研发科技有限公司 |              | 3,327,660.92   |
|       | 温州昊晟工贸有限公司      |              | 1,752,659.95   |
|       | 杭州控客电气工程有限公司    |              | 116,690.17     |
| 预收账款  |                 |              |                |
|       | 江苏华峰超纤材料有限公司    | 1,898,000.00 |                |
| 其他应付款 |                 |              |                |
|       | 华峰集团有限公司        |              | 796,800,000.00 |
|       | 尤小华             |              | 144,000,000.00 |
|       | 尤金焕             |              | 144,000,000.00 |



| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 上年年末账面余额       |
|------|-----|--------|----------------|
|      | 尤小平 |        | 115,200,000.00 |

## 十一、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

#### 1、资产负债表日存在的重要承诺

- (1) 2019 年 2 月 11 日，浙江氨纶与中国工商银行股份有限公司瑞安支行签订合同号为 2019 年瑞安(抵)字 0031 号的最高额抵押合同，以净值为 119,269,505.26 元的房产，净值为 19,997,096.20 元的土地使用权作为抵押，为本公司 2019 年 1 月 23 日至 2022 年 1 月 22 日不超过 489,000,000.00 元的债务提供抵押担保。在该合同项下，截至 2020 年 06 月 30 日，公司取得人民币借款 50,000,000.00 元，借款期限为 2020 年 02 月 27 日至 2021 年 02 月 27 日；同时浙江氨纶以 2,320,945.00 元的银行承兑汇票保证金开具 23,209,449.99 元银行承兑汇票。
- (2) 2020 年 5 月 13 日，浙江氨纶与中国工商银行股份有限公司瑞安支行签订合同号为 2020 年瑞安(质)字 0092 号的最高额质押合同，以定期存单 30,000,000.00 元作为质押，为本公司 2020 年 5 月 13 日至 2020 年 11 月 21 日不超过 30,000,000.00 元的债务提供质押担保。在该合同项下，截至 2020 年 06 月 30 日，公司开具 30,000,000.00 元银行承兑汇票。
- (3) 2019 年 3 月 29 日，浙江氨纶与招商银行股份有限公司瑞安支行签订合同号为 2019 年票授字 790308 号《票据池业务专项授信协议》，以银行承兑汇票（包括纸质银行承兑汇票和人行电子银行承兑汇票）为浙江氨纶、重庆氨纶、华峰热电、上海瑞善自 2019 年 3 月 29 日至 2021 年 3 月 28 日不超过 800,000,000.00 元的授信额度提供质押担保。在该合同项下，截至 2020 年 06 月 30 日，浙江氨纶以 95,346,094.35 元的银行承兑汇票，重庆氨纶以 57,937,216.77 元的银行承兑汇票作为质押，形成质押额度。在该质押额度下，浙江氨纶已开具银行承兑汇票 5,114,270.84 元，重庆氨纶已开具银行承兑汇票 137,489,252.15 元、开具 68,000.00 欧元信用证，华峰热电已开具银行承兑汇票 190,000.00 元。
- (4) 截至 2020 年 06 月 30 日，浙江氨纶以 600,000.00 元的银行承兑汇票保证金，为浙江氨纶在招商银行瑞安支行开具的 6,000,000.00 元银行承兑汇票提供保证。
- (5) 截至 2020 年 06 月 30 日，浙江氨纶以 1,214,706.00 元的银行承兑汇票保证金，为浙江氨纶在中国银行瑞安支行开具的 12,147,060.00 元银行承兑汇票提供保证。同时华峰集团有限公司、尤小平与中国银行股份有限公司瑞安市支行签订合同号为 2019 年企保字 115156336 号、2019 年瑞个保字 115156336 号最高额保证合同（自 2019 年 1 月 18 日至 2021 年 1 月 18 日不超过 400,000,000.00 元）为上述银行承兑汇票提供保证。

- (6) 截至 2020 年 06 月 30 日, 重庆氨纶以 8,992,301.88 元的银行承兑保证金, 为重庆氨纶开具的 89,923,018.84 元银行承兑汇票提供担保; 以 1,062,000.00 元信用证保证金, 为重庆氨纶开具的 878,400.00 美元信用证、51,600.00 欧元信用证提供担保。同时浙江氨纶与重庆农村商业银行股份有限公司涪陵分行签订合同号为涪陵分行 2020 年高保字 2417012020300006 号最高额保证合同(自 2020 年 2 月 17 日至 2021 年 2 月 16 日不超过 350,000,000.00 元)为上述银行承兑汇票和信用证提供保证。
- (7) 2019 年 11 月 26 日, 重庆氨纶与国家开发银行浙江省分行签订合同号为 3312201901100000006 号的抵押合同, 以净值为 206,012,946.20 元的房产、以净值为 44,244,908.23 元的土地使用权作为抵押, 为浙江氨纶 2019 年 11 月 29 日至 2027 年 11 月 28 日的总额为 1,300,000,000.00 元的长期借款提供担保。在该合同项下, 截至 2020 年 06 月 30 日, 浙江氨纶共取得人民币借款 570,000,000.00 元, 其中: 1) 借款 420,000,000.00 元, 借款期限为 2019 年 11 月 29 日至 2027 年 11 月 28 日; 2) 借款 50,000,000.00 元, 借款期限为 2019 年 12 月 30 日至 2027 年 11 月 28 日; 3) 借款 100,000,000.00 元, 借款期限为 2020 年 4 月 1 日至 2027 年 11 月 28 日。
- (8) 截至 2020 年 06 月 30 日, 重庆氨纶以 156,060.00 元的银行承兑汇票保证金为重庆氨纶在建设银行重庆涪陵白涛支行开具的 1,560,600.00 元银行承兑汇票提供保证; 重庆氨纶以 11,000.00 元的信用证保证金为重庆氨纶在建设银行重庆涪陵白涛支行开具的 1,620,000.00 日元信用证提供保证。
- (9) 截至 2020 年 06 月 30 日, 上海瑞善以 100,000,000.00 元银行承兑汇票保证金为上海瑞善在宁波银行股份有限公司上海分行开具的 100,000,000.00 元银行承兑汇票提供保证。
- (10) 华峰新材与中国工商银行瑞安支行签订了编号为 0120300035-2019 年瑞安(抵)字 0048 号的《最高额抵押合同》, 以净值 21,252,793.55 元的房产、净值为 40,439,840.61 元的土地使用权为最高不超过 433,310,000.00 元的全部债务(包括本外币借款合同、外汇转贷款合同、银行承兑协议、信用证开证协议/合同、开立担保协议、国际国内贸易融资协议、远期结售汇协议等金融衍生类产品协议)提供抵押担保, 担保期限为 2019 年 2 月 24 日至 2022 年 2 月 23 日。在该合同项下, 截至 2020 年 06 月 30 日, 华峰新材共取得人民币借款 210,000,000.00 元, 其中: 1) 借款 140,000,000.00 元, 借款期限为 2019 年 7 月 29 日至 2020 年 7 月 29 日; 2) 借款 70,000,000.00 元, 借款期限为 2019 年 8 月 7 日至 2020 年 8 月 7 日。
- (11) 截至 2020 年 06 月 30 日, 华峰新材以定期存单 18,000,000.00 元, 为华峰新材开具的 120,000,000.00 元银行承兑汇票提供质押担保; 同时华峰集团与浙商银行股份有限公司瑞安支行签订合同号为(333015)浙商银高保字(2019)第 00004 号最高额保证合同(自 2019 年 5 月 29 日至 2020 年 11 月 14 日不超过 440,000,000.00 元)为上

述银行承兑汇票提供保证。

- (12) 截至 2020 年 06 月 30 日, 重庆化工以定期存单 2,625,000.00 元, 为重庆化工开具的 17,500,000.00 元银行承兑汇票提供质押担保; 同时华峰集团、浙江合成树脂有限公司与浙商银行股份有限公司瑞安支行签订合同号为 (333015) 浙商银高保字 (2019) 第 00018 号最高额保证合同 (自 2019 年 8 月 14 日至 2020 年 11 月 14 日不超过 110,000,000.00 元) 为上述银行承兑汇票提供保证。
- (13) 2019 年 6 月 4 日, 华峰新材与浙商银行股份有限公司温州瑞安支行签订合同号为 (33100000) 浙商资产池质字 (2019) 第 11986 号的资产池质押担保合同, 以银行承兑汇票和其他资产形成的质押额度, 为资产池业务下所有融资业务 (包括但不限于银行承兑汇票、区块链应收款保兑、至臻贷、超短贷等银行表内外融资) 提供质押担保。在该合同项下, 截至 2020 年 06 月 30 日, 华峰新材以 217,830,465.01 元的银行承兑汇票和 26,000,000.00 元的票据保证金、重庆化工以 321,776,188.94 元的银行承兑汇票和 9,105,000.00 元的票据保证金、重庆新材以 123,843,618.89 元的银行承兑汇票和 2,000,000.00 元的票据保证金作为质押, 形成质押额度。在该质押额度下, 华峰新材已开具银行承兑汇票 46,494,086.42 元、重庆化工已开具银行承兑汇票 382,224,587.07 元、重庆新材已开具银行承兑汇票 74,962,931.00 元、瑞安科技已开具银行承兑汇票 80,800,000.00 元、宁波华峰已开具银行承兑汇票 100,581.38 元。
- (14) 2019 年 3 月 5 日, 华峰新材与招商银行股份有限公司瑞安支行签订合同号为 2019 年票授字 790302 号《票据池业务专项授信协议》, 以银行承兑汇票 (包括纸质银行承兑汇票和人行电子银行承兑汇票), 为华峰新材、重庆新材、瑞安科技、重庆化工自 2019 年 3 月 5 日至 2021 年 3 月 4 日不超过 1,000,000,000.00 元的授信额度提供质押担保。在该合同项下, 截至 2020 年 06 月 30 日, 华峰新材以 227,047,402.85 元的银行承兑汇票和 10,000,000.00 元的银行承兑汇票保证金、重庆化工以 5,000,000.00 元的银行承兑汇票作为质押, 形成质押额度。在该质押额度下, 华峰新材已开具银行承兑汇票 113,000,000.00 元、重庆新材已开具银行承兑汇票 15,500,000.00 元。
- (15) 2017 年 7 月 3 日, 华峰新材与中国工商银行股份有限公司瑞安支行签订合同号为 RAXCL200701 号现金管理 (票据池) 服务协议, 将持有的银行承兑汇票质押于银行形成担保额度, 用于申请办理银行承兑汇票承兑等业务。在该合同项下, 截至 2020 年 06 月 30 日, 华峰新材以银行承兑汇票 8,000,000.00 元为质押, 为华峰新材开具的 0.00 元银行承兑汇票提供担保。
- (16) 2020 年 04 月 15 日, 华峰新材与中国工商银行股份有限公司瑞安支行签订合同号为 0120300035-2020 年瑞安 (质) 字 0067 号的最高额质押合同, 截至 2020 年 06 月 30 日, 华峰新材以 100,000,000.00 元定期存单, 为华峰新材开具的 100,000,000.00 元银行承兑汇票提供质押担保。

- (17) 2020 年 04 月 23 日, 华峰新材与中国工商银行股份有限公司瑞安支行签订合同号为 0120300035-2020 年瑞安(质)字 0081 号的最高额质押合同, 截至 2020 年 06 月 30 日, 华峰新材以 150,000,000.00 元定期存单, 为华峰新材开具的 150,000,000.00 元银行承兑汇票提供质押担保。
- (18) 截至 2020 年 06 月 30 日, 华峰新材以 13,101,667.45 元银行承兑汇票保证金, 为华峰新材开具的 131,016,674.41 元银行承兑汇票提供质押担保; 同时华峰集团与工商银行股份有限公司瑞安支行签订合同号为 0120300035-2020 年瑞安(保)字 0019 号的最高额保证合同(自 2020 年 06 月 03 日至 2022 年 06 月 02 日不超过 1,250,000,000.00 元)为上述银行承兑汇票提供保证。
- (19) 截至 2020 年 06 月 30 日, 华峰新材以 8,800,000.00 元银行承兑汇票保证金, 为华峰新材开具的 88,000,000.00 元银行承兑汇票提供质押担保; 同时华峰集团、尤小平分别与中国银行股份有限公司瑞安支行签订合同号为 2019 年企保字 115229040 号和 2019 年瑞个保字 115229040 号的最高额保证合同(自 2019 年 1 月 18 日至 2021 年 1 月 18 日不超过 400,000,000.00 元)为上述银行承兑汇票提供保证。
- (20) 截至 2020 年 06 月 30 日, 重庆化工以 6,000,000.00 元银行承兑保证金, 为重庆化工开具的 60,000,000.00 元银行承兑汇票提供担保。同时华峰新材与中国建设银行股份有限公司重庆涪陵分行签订合同号为 HTU500310000FBWB201900013 号保证合同(自 2019 年 6 月 13 日至 2021 年 6 月 13 日不超过 400,000,000.00 元)为上述银行承兑汇票提供保证。
- (21) 2019 年 1 月 1 日, 重庆化工与重庆农村商业银行股份有限公司涪陵分行签订合同号为 2019 年高抵字第 2417012019300001 号的最高额抵押合同, 以净值为 78,500,244.35 元的房屋作为抵押, 为重庆化工 2019 年 1 月 2 日至 2022 年 1 月 1 日不超过 650,000,000.00 元的债务提供抵押担保。在该合同项下, 截至 2020 年 06 月 30 日, 重庆化工取得人民币借款 209,690,000.00 元, 其中: 1) 借款 41,500,000.00 元, 借款期限为 2020 年 03 月 18 日至 2021 年 03 月 17 日; 2) 借款 30,500,000.00 元, 借款期限为 2020 年 06 月 23 日至 2021 年 06 月 22 日; 3) 借款 12,000,000.00 元, 借款期限为 2020 年 06 月 28 日至 2021 年 06 月 27 日; 4) 借款 33,020,000.00 元, 借款期限为 2019 年 10 月 23 日至 2020 年 10 月 22 日; 5) 借款 39,670,000.00 元, 借款期限为 2019 年 11 月 28 日至 2020 年 11 月 27 日; 6) 借款 53,000,000.00 元, 借款期限为 2020 年 06 月 16 日至 2021 年 01 月 15 日。
- 同时华峰集团与重庆农村商业银行股份有限公司涪陵分行签订合同号为涪陵分行 2020 年高保字第 2417012020300031 号的最高额保证合同(自 2020 年 6 月 22 日至 2023 年 6 月 23 日不超过 650,000,000.00 元)为上述借款提供保证。
- (22) 重庆化工与中国工商银行重庆涪陵分行签订了编号为 0310000149-2014 年积成(抵)字 0062 号《最高额抵押合同》, 以净值为 48,430,856.27 元的土地使用权为最高不超过 63,000,000.00 元的全部债务(包括本外币借款合同、外汇转贷款合同、银行承

兑协议、信用证开证协议/合同、开立担保协议、国际国内贸易融资协议、远期结售汇协议等金融衍生类产品协议)提供抵押担保,担保期限为 2015 年 1 月 21 日至 2020 年 12 月 25 日。在该合同项下,截至 2020 年 06 月 30 日,重庆化工共取得银行借款 60,000,000.00 元,借款期限为 2015 年 3 月 20 日至 2020 年 12 月 18 日。同时,华峰集团与中国工商银行重庆涪陵分行签订合同号为 2015 年瑞安(保)字 0002 号的最高额保证合同(自 2015 年 2 月 12 日至 2020 年 12 月 31 日不超过 625,000,000.00 元)为上述借款提供保证。

(23) 截至 2020 年 6 月 30 日,重庆化工以 6,000,000.00 元的银行承兑汇票保证金为公司在农业银行重庆涪陵分行开具的 60,000,000.00 元银行承兑汇票提供保证。同时华峰集团有限公司与中国农业银行股份有限公司重庆涪陵分行签订合同号为 55100520200000325 的最高额保证合同(自 2020 年 4 月 15 日至 2021 年 4 月 14 日不超过 200,000,000.00 元)为上述银行承兑汇票提供担保。

(24) 截至 2020 年 06 月 30 日,重庆化工以 670,000.00 元信用证保证金为公司在工商银行重庆枳城支行开具的 119,800.00 美元的信用证提供质押担保。同时华峰集团有限公司与中国工商银行重庆涪陵分行签订合同号为 0310000149-2019 年枳城(保)字 0001 号的最高额保证合同(自 2019 年 5 月 24 日至 2024 年 5 月 24 日不超过 110,000,000.00 元)为上述信用证提供担保。

(25) 截至 2020 年 06 月 30 日,重庆化工与中国工商银行股份有限公司重庆涪陵分行签订抵押合同(自 2020 年 1 月 16 日至 2026 年 1 月 16 日),以净值为 48,550,183.00 元的土地使用权作为抵押,为公司不超过 1,000,000,000.00 元的债务提供抵押担保。在上述抵押合同下,截至 2020 年 6 月 30 日,公司取得借款 309,980,000.00 元。同时华峰集团有限公司与中国工商银行瑞安支行签订不超过 712,500,000.00 元的最高额保证合同为上述借款提供担保,浙江华峰新材料有限公司与中国工商银行瑞安支行签订不超过 712,500,000.00 元的最高额保证合同为上述借款提供担保。

(26) 截止 2020 年 06 月 30 日,重庆化工有金额为 3,406,458.17 元的其他货币资金作为期权交易保证金。

## (二) 或有事项

无重大的或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

无资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项

无其他重要事项。

#### 十四、 母公司财务报表主要项目注释

##### (一) 应收账款

##### 1、 应收账款按账龄披露

| 账龄              | 期末余额           | 上年年末余额         |
|-----------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年，下同） | 291,135,727.66 | 223,737,269.23 |
| 1 至 2 年         | 15,760,544.54  | 17,550,671.47  |
| 2 至 3 年         | 1,340,839.28   | 3,415,029.68   |
| 3 年以上           | 3,746,008.10   | 2,239,899.50   |
| 3 至 4 年         | 2,325,330.48   | 1,737,691.40   |
| 4 至 5 年         | 971,649.77     | 400,618.00     |
| 5 年以上           | 449,027.85     | 101,590.10     |
| 小计              | 311,983,119.58 | 246,942,869.88 |
| 减：坏账准备          | 28,053,074.46  | 25,992,423.96  |
| 合计              | 283,930,045.12 | 220,950,445.92 |

##### 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类别         | 期末余额      |         |          |         |           | 上年年末余额    |         |              |         |           |
|------------|-----------|---------|----------|---------|-----------|-----------|---------|--------------|---------|-----------|
|            | 账面余额      |         | 坏账准备     |         | 账面价值      | 账面余额      |         | 坏账准备         |         | 账面价值      |
|            | 金额        | 比例      | 金额       | 计提比例    |           | 金额        | 比例      | 金额           | 计提比例    |           |
| 按单项计提坏账准备  | 16,309.8  | 5.23%   | 16,309.8 | 100.00% | 0.00      | 16,409.86 | 6.65%   | 16,409.86    | 100.00% | 0.00      |
| 按组合计提坏账准备  | 295,673.2 | 94.77%  | 11,743.2 | 3.97%   | 283,930.0 | 230,533.0 | 93.35%  | 9,582,559.9  | 4.16%   | 220,950.1 |
| 其中：        |           |         |          |         |           |           |         |              |         |           |
| 账龄组合       | 225,801.3 | 72.37%  | 11,743.2 | 5.20%   | 214,058.1 | 172,875.6 | 70.00%  | 9,582,559.9  | 5.54%   | 163,293.7 |
| 合并范围内关联方组合 | 69,871.9  | 22.40%  | 0.00     | 0.00%   | 69,871.9  | 57,657.38 | 23.35%  | 0.00         | 0.00%   | 57,657.3  |
| 合计         | 311,983.1 | 100.00% | 28,053.0 |         | 283,930.1 | 246,942.8 | 100.00% | 25,992,423.9 |         | 220,950.2 |

##### 按单项计提坏账准备：

| 名称  | 期末余额         |              |         |        |
|-----|--------------|--------------|---------|--------|
|     | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由   |
| 第一名 | 7,200,000.00 | 7,200,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |

| 名称   | 期末余额          |               |         |        |
|------|---------------|---------------|---------|--------|
|      | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由   |
| 第二名  | 3,100,000.00  | 3,100,000.00  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第三名  | 1,266,069.48  | 1,266,069.48  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第四名  | 1,162,296.69  | 1,162,296.69  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第五名  | 690,623.67    | 690,623.67    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 其他客户 | 2,890,874.20  | 2,890,874.20  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计   | 16,309,864.04 | 16,309,864.04 |         |        |

按组合计提坏账准备:

| 名称      | 期末余额           |               |         |
|---------|----------------|---------------|---------|
|         | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内   | 221,263,777.35 | 11,063,188.87 | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 3,501,606.25   | 350,160.63    | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 983,261.53     | 294,978.46    | 30.00%  |
| 3 至 4 年 | 44,380.00      | 26,628.00     | 60.00%  |
| 4 至 5 年 | 64.10          | 38.46         | 60.00%  |
| 5 年以上   | 8,216.00       | 8,216.00      | 100.00% |
| 合计      | 225,801,305.23 | 11,743,210.42 |         |

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别     | 上年年末余额        | 本期变动金额       |       |          | 期末余额          |
|--------|---------------|--------------|-------|----------|---------------|
|        |               | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销    |               |
| 应收账款坏账 | 25,992,423.96 | 2,068,441.20 |       | 7,790.70 | 28,053,074.46 |
| 合计     | 25,992,423.96 | 2,068,441.20 |       | 7,790.70 | 28,053,074.46 |

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 | 期末余额          |             |              |
|------|---------------|-------------|--------------|
|      | 应收账款          | 占应收账款合计数的比例 | 坏账准备         |
| 第一名  | 66,898,078.90 | 21.44%      | 0.00         |
| 第二名  | 22,254,093.36 | 7.13%       | 1,112,704.67 |
| 第三名  | 16,089,977.41 | 5.16%       | 804,498.87   |
| 第四名  | 11,233,924.50 | 3.60%       | 561,696.23   |

| 单位名称 | 期末余额           |             |              |
|------|----------------|-------------|--------------|
|      | 应收账款           | 占应收账款合计数的比例 | 坏账准备         |
| 第五名  | 8,000,000.00   | 2.56%       | 8,000,000.00 |
| 合计   | 124,476,074.17 | 39.89%      |              |

5、 公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6、 本期实际核销的应收账款情况

| 项目        | 核销金额     |
|-----------|----------|
| 实际核销的应收账款 | 7,790.70 |

7、 公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

## (二) 其他应收款

| 项目    | 期末余额             | 上年年末余额         |
|-------|------------------|----------------|
| 应收利息  |                  |                |
| 应收股利  |                  |                |
| 其他应收款 | 1,863,744,542.71 | 659,826,113.92 |
| 合计    | 1,863,744,542.71 | 659,826,113.92 |

### 1、 其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露：

| 账龄      | 期末余额             | 上年年末余额           |
|---------|------------------|------------------|
| 1 年以内   | 1,868,430,026.44 | 669,817,674.74   |
| 1 至 2 年 | 10,126,239.93    | 14,924,362.73    |
| 2 至 3 年 | 99,624,274.66    | 420,661,543.46   |
| 3 至 5 年 | 332,344,294.20   | 1,171,899.10     |
| 5 年以上   |                  |                  |
| 小计      | 2,310,524,835.23 | 1,106,575,480.03 |
| 减：坏账准备  | 446,780,292.52   | 446,749,366.11   |
| 合计      | 1,863,744,542.71 | 659,826,113.92   |

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质   | 期末账面余额       | 上年年末账面余额     |
|--------|--------------|--------------|
| 押金及保证金 | 621,197.65   | 50,000.00    |
| 代扣代缴款项 | 1,593,166.02 | 1,552,689.00 |



| 款项性质   | 期末账面余额           | 上年年末账面余额         |
|--------|------------------|------------------|
| 代付个人款项 | 75,311.00        | 68,348.16        |
| 其他     | 0.00             | 109.24           |
| 往来款    | 2,308,235,160.56 | 1,104,904,333.63 |
| 合计     | 2,310,524,835.23 | 1,106,575,480.03 |

(3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备     | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计             |
|----------|----------------|----------------------|----------------------|----------------|
|          | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |                |
| 年初余额     | 83,557.32      |                      | 446,665,808.79       | 446,749,366.11 |
| 年初余额在本期  |                |                      |                      |                |
| --转入第二阶段 |                |                      |                      |                |
| --转入第三阶段 |                |                      |                      |                |
| --转回第二阶段 |                |                      |                      |                |
| --转回第一阶段 |                |                      |                      |                |
| 本期计提     | 30,926.41      |                      |                      | 30,926.41      |
| 本期转回     |                |                      |                      |                |
| 本期转销     |                |                      |                      |                |
| 本期核销     |                |                      |                      |                |
| 其他变动     |                |                      |                      |                |
| 期末余额     | 114,483.73     |                      | 446,665,808.79       | 446,780,292.52 |

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别    | 上年年末余额         | 本期变动金额    |       |       | 期末余额           |
|-------|----------------|-----------|-------|-------|----------------|
|       |                | 计提        | 收回或转回 | 转销或核销 |                |
| 其他应收款 | 446,749,366.11 | 30,926.41 |       |       | 446,780,292.52 |
| 坏账准备  |                |           |       |       |                |
| 合计    | 446,749,366.11 | 30,926.41 |       |       | 446,780,292.52 |

(5) 本期无实际核销的其他应收款

(6) 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 | 期末余额             | 账龄      | 占其他应收款合计数的<br>比例 | 坏账准备期末余额       |
|------|------|------------------|---------|------------------|----------------|
| 第一名  | 往来款  | 945,000,000.00   | 1 年以内   | 40.90%           | 0.00           |
| 第二名  | 往来款  | 700,000,000.00   | 1 年以内   | 30.30%           | 0.00           |
| 第三名  | 往来款  | 446,665,808.79   | 1 至 4 年 | 19.33%           | 446,665,808.79 |
| 第四名  | 往来款  | 200,000,000.00   | 1 年以内   | 8.66%            | 0.00           |
| 第五名  | 往来款  | 16,569,351.77    | 1 年以内   | 0.72%            | 0.00           |
| 合计   |      | 2,308,235,160.56 |         | 99.91%           | 446,665,808.79 |

(7) 公司无涉及政府补助的应收款项。

(8) 公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

### (三) 长期股权投资

| 项目         | 期末余额             |                |                  | 上年年末余额           |                |                  |
|------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备           | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备           | 账面价值             |
| 对子公司投资     | 5,790,520,844.03 | 100,000,000.00 | 5,690,520,844.03 | 5,746,520,844.03 | 100,000,000.00 | 5,646,520,844.03 |
| 对联营、合营企业投资 | 499,959,856.54   |                | 499,959,856.54   | 494,027,193.44   |                | 494,027,193.44   |
| 合计         | 6,290,480,700.57 | 100,000,000.00 | 6,190,480,700.57 | 6,240,548,037.47 | 100,000,000.00 | 6,140,548,037.47 |

#### 1、对子公司投资

| 被投资单位 | 上年年末账面价值         | 本期增加          | 本期减少 | 期末账面价值           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额       |
|-------|------------------|---------------|------|------------------|----------|----------------|
| 重庆氨纶  | 909,709,814.22   |               |      | 909,709,814.22   |          |                |
| 上海瑞善  | 6,000,000.00     | 44,000,000.00 |      | 50,000,000.00    |          |                |
| 华峰土耳其 | 9,181,050.00     |               |      | 9,181,050.00     |          |                |
| 韩国氨纶  | 702,980.00       |               |      | 702,980.00       |          |                |
| 华峰新材料 | 4,720,926,999.81 |               |      | 4,720,926,999.81 |          |                |
| 辽宁华峰  |                  |               |      |                  |          | 100,000,000.00 |
| 合计    | 5,646,520,844.03 | 44,000,000.00 |      | 5,690,520,844.03 |          | 100,000,000.00 |

#### 2、对联营、合营企业投资

| 被投资单位 | 上年年末余额 | 本期增减变动 |      |                 |              |            |                 |            |    | 期末余额 | 减值准备<br>期末余额 |
|-------|--------|--------|------|-----------------|--------------|------------|-----------------|------------|----|------|--------------|
|       |        | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认<br>的投资损益 | 其他综合收<br>益调整 | 其他权<br>益变动 | 宣告发放现金股<br>利或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |      |              |
|       |        |        |      |                 |              |            |                 |            |    |      |              |

| 被投资单位   | 上年年末余额         | 本期增减变动 |      |                 |              |            |                 |            |    | 期末余额           | 减值准备<br>期末余额 |
|---------|----------------|--------|------|-----------------|--------------|------------|-----------------|------------|----|----------------|--------------|
|         |                | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认<br>的投资损益 | 其他综合收<br>益调整 | 其他权<br>益变动 | 宣告发放现金股<br>利或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |                |              |
| 1. 合营企业 |                |        |      |                 |              |            |                 |            |    |                |              |
| 2. 联营企业 |                |        |      |                 |              |            |                 |            |    |                |              |
| 温州民商银行  | 494,027,193.44 |        |      | 20,932,663.10   |              |            | 15,000,000.00   |            |    | 499,959,856.54 |              |
| 小计      | 494,027,193.44 |        |      | 20,932,663.10   |              |            | 15,000,000.00   |            |    | 499,959,856.54 |              |
| 合计      | 494,027,193.44 |        |      | 20,932,663.10   |              |            | 15,000,000.00   |            |    | 499,959,856.54 |              |

#### (四) 营业收入和营业成本

| 项目   | 本期金额           |                | 上期金额           |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 949,512,307.25 | 771,656,872.81 | 950,844,650.91 | 784,513,807.87 |
| 其他业务 | 1,917,565.30   | 362,807.92     | 16,781,643.68  | 12,193,228.05  |
| 合计   | 951,429,872.55 | 772,019,680.73 | 967,626,294.59 | 796,707,035.92 |

#### (五) 投资收益

| 项目             | 本期金额          | 上期金额          |
|----------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 20,932,663.10 | 24,407,061.39 |
| 合计             | 20,932,663.10 | 24,407,061.39 |

### 十五、 补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

| 项目                                                                                                           | 金额            | 说明 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益                                                                                                    | -640,503.85   |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                                                                                         |               |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）                                                                | 35,970,269.35 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                                                        |               |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                                         |               |    |
| 非货币性资产交换损益                                                                                                   |               |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                                                               | 1,143,288.88  |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                                                                  |               |    |
| 债务重组损益                                                                                                       |               |    |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                                                                        |               |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                                                                    |               |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                                                                  |               |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                                        |               |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得 | 1,041,764.86  |    |

| 项目                                   | 金额            | 说明 |
|--------------------------------------|---------------|----|
| 的投资收益                                |               |    |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回             |               |    |
| 对外委托贷款取得的损益                          |               |    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益     |               |    |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 |               |    |
| 受托经营取得的托管费收入                         |               |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                   | -905,141.04   |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                    |               |    |
|                                      |               |    |
| 减：所得税影响额                             | 5,385,740.17  |    |
| 少数股东权益影响额                            | 160,764.87    |    |
| 合计                                   | 31,063,173.16 |    |

(二) 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（元） |        |
|-------------------------|------------|---------|--------|
|                         |            | 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          | 6.96%      | 0.15    | 0.15   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.63%      | 0.14    | 0.14   |

浙江华峰氨纶股份有限公司  
(加盖公章)  
二〇二〇年七月二十八日