江苏虹港石化有限公司

审计报告及财务报表

2017 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日止

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

审 计 报 告

信会师报字[2019]第 ZA50668 号

江苏虹港石化有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的江苏虹港石化有限公司（以下简称“虹港石化”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度、2017 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了虹港石化 2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度、2017 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于虹港石化，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估虹港石化的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督虹港石化的财务报告过程。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

四、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对虹港石化持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致虹港石化不能持续经营。

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（此页无正文）

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一九年四月十二日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

江苏虹港石化有限公司
资产负债表
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资　　产	附注五	2018.12.31	2017.12.31
流动资产：			
货币资金	（一）	671,523,181.88	298,111,844.87
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	（二）	39,964,926.56	217,232,896.89
预付款项	（三）	54,245,431.12	80,980,715.62
其他应收款	（四）	68,719,432.33	90,085,727.97
存货	（五）	571,912,689.51	481,519,966.82
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	（六）	562,451,662.76	594,703,803.88
流动资产合计		1,968,817,324.16	1,762,634,956.05
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	（七）	3,488,835,759.33	3,626,164,628.67
在建工程	（八）	90,051,574.76	73,505,705.79
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	（九）	262,715,577.05	270,902,792.43
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	（十）	237,139,344.52	280,941,876.49
其他非流动资产	（十一）	10,793,598.61	5,789,800.00
非流动资产合计		4,089,535,854.27	4,257,304,803.38
资产总计		6,058,353,178.43	6,019,939,759.43

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

江苏虹港石化有限公司
资产负债表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	2018.12.31	2017.12.31
流动负债：			
短期借款	（十二）	723,500,000.00	1,176,659,836.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	（十三）	1,754,857,728.94	1,782,672,017.09
预收款项	（十四）	53,053,659.84	24,561,968.13
应付职工薪酬	（十五）	10,755,861.42	8,097,716.81
应交税费	（十六）	3,804,297.53	3,179,136.87
其他应付款	（十七）	36,987,164.35	1,057,381,218.18
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	（十八）	429,757,855.76	572,721,392.08
其他流动负债			
流动负债合计		3,012,716,567.84	4,625,273,285.24
非流动负债：			
长期借款	（十九）	786,320,000.00	100,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	（二十）	304,462,119.14	464,987,445.18
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	（二十一）	184,458,472.98	188,910,228.99
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,275,240,592.12	753,897,674.17
负债合计		4,287,957,159.96	5,379,170,959.41
所有者权益：			
实收资本	（二十二）	3,000,000,000.00	2,000,000,000.00
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			
专项储备	（二十三）	32,646,938.86	29,378,775.83
盈余公积	（二十四）	21,655.32	21,655.32
未分配利润	（二十五）	-1,262,272,575.71	-1,388,631,631.13
所有者权益合计		1,770,396,018.47	640,768,800.02
负债和所有者权益总计		6,058,353,178.43	6,019,939,759.43

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

江苏虹港石化有限公司
利润表
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项　目	附注五	2018 年度	2017 年度
一、营业收入	（二十六）	8,431,268,436.91	6,657,194,906.79
减：营业成本	（二十六）	7,944,940,096.54	6,528,833,414.20
税金及附加	（二十七）	11,969,399.68	10,531,251.21
销售费用	（二十八）	46,879,612.35	65,502,818.61
管理费用	（二十九）	25,749,272.39	24,041,123.41
研发费用			
财务费用	（三十）	211,789,746.99	55,692,144.04
其中：利息费用	（三十）	113,094,261.82	122,449,726.73
利息收入	（三十）	2,423,697.57	3,068,943.75
资产减值损失	（三十一）	32,859,581.02	-1,213,269.83
加：其他收益	（三十二）	5,017,956.01	4,410,022.49
投资收益（损失以“-”号填列）	（三十三）	6,067,472.20	613,316.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		168,166,156.15	-21,169,235.55
加：营业外收入	（三十四）	3,757,440.17	1,052,702.31
减：营业外支出	（三十五）	1,762,008.93	60,932.46
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		170,161,587.39	-20,177,465.70
减：所得税费用	（三十六）	43,802,531.97	292,432.84
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		126,359,055.42	-20,469,898.54
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		126,359,055.42	-20,469,898.54
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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			
（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．可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4．现金流量套期损益的有效部分			
5．外币财务报表折算差额			
6．其他			
六、综合收益总额		126,359,055.42	-20,469,898.54
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

江苏虹港石化有限公司
现金流量表
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项　目	附注五	2018 年度	2017 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		9,994,618,405.06	7,432,513,282.99
收到的税费返还		10,567,050.00	
收到其他与经营活动有关的现金	（三十七）	126,076,727.96	333,419,417.55
经营活动现金流入小计		10,131,262,183.02	7,765,932,700.54
购买商品、接受劳务支付的现金		9,074,357,643.64	7,338,671,823.79
支付给职工以及为职工支付的现金		53,845,068.56	48,922,618.67
支付的各项税费		11,533,537.88	10,203,869.95
支付其他与经营活动有关的现金	（三十七）	584,765,912.35	592,795,700.01
经营活动现金流出小计		9,724,502,162.43	7,990,594,012.42
经营活动产生的现金流量净额		406,760,020.59	-224,661,311.88
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		537,150,000.00	57,000,000.00
取得投资收益收到的现金		6,067,472.20	2,508,270.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		65,265.47	
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		543,282,737.67	59,508,270.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		190,526,844.15	95,245,764.15
投资支付的现金		550,150,000.00	487,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		740,676,844.15	582,245,764.15
投资活动产生的现金流量净额		-197,394,106.48	-522,737,493.46
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		350,000,000.00	650,000,000.00
取得借款收到的现金		1,795,788,030.98	1,668,538,274.88
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	（三十七）	400,000,000.00	684,500,000.00
筹资活动现金流入小计		2,545,788,030.98	3,003,038,274.88
偿还债务支付的现金		1,659,425,057.62	1,836,205,173.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		56,535,231.95	82,751,405.41
支付其他与筹资活动有关的现金	（三十七）	701,399,048.69	363,136,620.66
筹资活动现金流出小计		2,417,359,338.26	2,282,093,199.50
筹资活动产生的现金流量净额		128,428,692.72	720,945,075.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-7,957,900.23	30,703.82
五、现金及现金等价物净增加额	（三十八）	329,836,706.60	-26,423,026.14
加：期初现金及现金等价物余额	（三十八）	187,623,960.39	214,046,986.53
六、期末现金及现金等价物余额	（三十八）	517,460,666.99	187,623,960.39

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

江苏虹港石化有限公司
所有者权益变动表
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	2018 年度											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	2,000,000,000.00							29,378,775.83	21,655.32		-1,388,631,631.13	640,768,800.02
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、本年年初余额	2,000,000,000.00							29,378,775.83	21,655.32		-1,388,631,631.13	640,768,800.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,000,000,000.00							3,268,163.03			126,359,055.42	1,129,627,218.45
（一）综合收益总额											126,359,055.42	126,359,055.42
（二）所有者投入和减少资本	1,000,000,000.00											1,000,000,000.00
1．股东投入的普通股	1,000,000,000.00											1,000,000,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
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												
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								3,268,163.03				3,268,163.03
（五）专项储备								18,004,920.85				18,004,920.85
1．本期提取								14,736,757.82				14,736,757.82
2．本期使用												
（六）其他								32,646,938.86	21,655.32		-1,262,272,575.71	1,770,396,018.47
四、本期期末余额	3,000,000,000.00											

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

江苏虹港石化有限公司
所有者权益变动表
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	2017 年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	2,000,000,000.00							14,459,141.48	21,655.32		-1,368,161,732.59		646,319,064.21
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、本年年初余额	2,000,000,000.00							14,459,141.48	21,655.32		-1,368,161,732.59		646,319,064.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								14,919,634.35			-20,469,898.54		-5,550,264.19
（一）综合收益总额											-20,469,898.54		-20,469,898.54
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													
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													
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								14,919,634.35					14,919,634.35
（五）专项储备								16,241,178.02					16,241,178.02
1．本期提取								1,321,543.67					1,321,543.67
2．本期使用													
（六）其他								29,378,775.83	21,655.32		-1,388,631,631.13		640,768,800.02
四、本期期末余额	2,000,000,000.00												

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

江苏虹港石化有限公司
财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 历史沿革

1、2011 年 3 月江苏虹港石化有限公司成立

江苏虹港石化有限公司（以下简称“虹港石化”）成立于 2011 年 3 月 11 日，取得了江苏省连云港工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》（注册号：320700000137363），注册资本 50,000.00 万元，其中吴江嘉誉实业发展有限公司认缴出资 45,000.00 万元，占注册资本比例 90%，吴江信泰实业有限公司认缴出资 5,000.00 万元，占注册资本比例 10%。

2011 年 3 月 8 日，连云港兴连联合会计师事务所出具了兴连验字（2011）001 号《验资报告》，确认截至 2011 年 3 月 8 日，虹港石化已收到股东吴江嘉誉实业发展有限公司、吴江信泰实业有限公司缴纳的注册资本合计 10,000.00 万元，占已登记注册资本总额的 20%。各股东均以货币资金出资。

本次出资完成后，虹港石化的股权结构为：

股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
吴江嘉誉实业发展有限公司	45,000.00	9,000.00	90.00	货币资金
吴江信泰实业有限公司	5,000.00	1,000.00	10.00	货币资金
合 计	**50,000.00**	**10,000.00**	**100.00**	

2、2011 年股权转让（第一次股权转让）

2011 年 8 月 25 日，虹港石化股东会决议同意吴江嘉誉实业发展有限公司将其持有的 90%股权，即注册资本 45,000.00 万元（实缴出资额 9,000.00 万元）转让给江苏盛虹科技股份有限公司（原江苏盛虹化纤有限公司）；同意吴江信泰实业有限公司将其持有的 10%股权，即注册资本 5,000.00 万元（实缴出资额 1,000.00 万元）转让给江苏中鲈科技发展股份有限公司。

本次变更完成后，虹港石化的股权结构为：

股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
江苏盛虹科技股份有限公司	45,000.00	9,000.00	90.00	货币资金
江苏中鲈科技发展股份有限公司	5,000.00	1,000.00	10.00	货币资金
合 计	**50,000.00**	**10,000.00**	**100.00**	

3、2011 年实缴注册资本

2011 年 11 月 3 日，虹港石化股东会决议公司股东以货币资金方式缴纳第二期出资

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

40,000.00 万元，其中由江苏盛虹科技股份有限公司缴足出资 36,000.00 万元，由江苏中鲈科技发展股份有限公司缴足出资 4,000.00 万元。

2011 年 11 月 4 日，连云港兴连联合会计师事务所出具了兴连验字（2011）005 号《验资报告》，确认截至 2011 年 11 月 4 日，虹港石化已收到股东江苏盛虹科技股份有限公司、江苏中鲈科技发展股份有限公司缴纳的注册资本合计 40,000.00 万元，各股东均以货币资金出资。

本次出资完成后，虹港石化的股权结构为：

股东名称	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	出资比例（%）	出资方式
江苏盛虹科技股份有限公司	45,000.00	45,000.00	90.00	货币资金
江苏中鲈科技发展股份有限公司	5,000.00	5,000.00	10.00	货币资金
合 计	**50,000.00**	**50,000.00**	**100.00**	

4、2012 年增资（第一次增资）

2012 年 2 月 3 日，虹港石化股东会决议新增注册资本 50,000.00 万元，分别由股东江苏盛虹科技股份有限公司认缴出资金额 45,000.00 万元，股东江苏中鲈科技发展股份有限公司认缴出资额 5,000.00 万元。本次实缴出资 10,000.00 万元，分别由股东江苏盛虹科技股份有限公司实缴出资金额 9,000.00 万元，股东江苏中鲈科技发展股份有限公司实缴出资额 1,000.00 万元。

2012 年 4 月 6 日，连云港连瑞鑫会计师事务所出具了连瑞鑫验字（2012）第 677631592-B007 号《验资报告》，确认截至 2012 年 4 月 6 日，虹港石化已收到股东江苏盛虹科技股份有限公司和江苏中鲈科技发展股份有限公司缴纳的新增注册资本合计 10,000.00 万元，各股东均以货币资金出资。

本次增资完成后，虹港石化的股权结构为：

股东名称	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	出资比例（%）	出资方式
江苏盛虹科技股份有限公司	90,000.00	54,000.00	90.00	货币资金
江苏中鲈科技发展股份有限公司	10,000.00	6,000.00	10.00	货币资金
合 计	**100,000.00**	**60,000.00**	**100.00**	

5、2012 年实缴注册资本

2012 年 8 月 20 日，虹港石化股东会决议公司股东以货币资金方式缴纳第四期出资 40,000.00 万元，其中由江苏盛虹科技股份有限公司缴足出资 36,000.00 万元，由江苏中鲈科技发展股份有限公司缴足出资 4,000.00 万元。

2012 年 8 月 23 日，连云港连瑞鑫会计师事务所出具了连瑞鑫验字（2012）第 677631592-B010 号《验资报告》，确认截至 2012 年 8 月 22 日，虹港石化已收到股东江苏盛虹科技股份有限公司、江苏中鲈科技发展股份有限公司缴纳的新增注册资本合计 40,000.00 万元，各股东均以货币资金出资。

本次出资完成后，虹港石化的股权结构为：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

股东名称	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	出资比例（%）	出资方式
江苏盛虹科技股份有限公司	90,000.00	90,000.00	90.00	货币资金
江苏中鲈科技发展股份有限公司	10,000.00	10,000.00	10.00	货币资金
合 计	**100,000.00**	**100,000.00**	**100.00**	

6、2013 年股权转让（第二次股权转让）

2013 年 8 月 28 日，虹港石化股东会决议同意股东江苏盛虹科技股份有限公司将其持有的 90%的股权，即注册资本 90,000.00 万元（实缴出资额 90,000.00 万元）转让给连云港瑞泰投资有限公司；同意股东江苏中鲈科技发展股份有限公司将其持有的 9%的股权，即注册资本 9,000.00 万元（实缴出资额 9,000.00 万元）转让给连云港瑞泰投资有限公司；同意股东江苏中鲈科技发展股份有限公司将其持有的 1%的股权，即注册资本 1,000.00 万元（实缴出资额 1,000.00 万元）转让给连云港博虹实业有限公司。

本次变更完成后，虹港石化的股权结构为：

股东名称	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	出资比例（%）	出资方式
连云港瑞泰投资有限公司	99,000.00	99,000.00	99.00	货币资金
连云港博虹实业有限公司	1,000.00	1,000.00	1.00	货币资金
合 计	**100,000.00**	**100,000.00**	**100.00**	

7、2015 年增资（第二次增资）

2015 年 11 月 4 日，虹港石化股东会决议新增注册资本 100,000.00 万元，分别由股东连云港瑞泰投资有限公司认缴出资金额 99,000.00 万元，股东连云港博虹实业有限公司认缴出资额 1,000.00 万元。本次实缴出资 100,000.00 万元，分别由股东连云港瑞泰投资有限公司实缴出资金额 99,000.00 万元，股东连云港博虹实业有限公司实缴出资额 1,000.00 万元。

2015 年 12 月 1 日，连云港连瑞鑫会计师事务所出具了连瑞鑫验字（2015）第 677631592-021 号《验资报告》，确认截至 2015 年 11 月 30 日，虹港石化已收到股东连云港瑞泰投资有限公司、连云港博虹实业有限公司缴纳的新增注册资本合计 100,000.00 万元，各股东均以货币资金出资。

本次增资完成后，虹港石化的股权结构为：

股东名称	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	出资比例（%）	出资方式
连云港瑞泰投资有限公司	198,000.00	198,000.00	99.00	货币资金
连云港博虹实业有限公司	2,000.00	2,000.00	1.00	货币资金
合 计	**200,000.00**	**200,000.00**	**100.00**	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

8、2016 年股权转让（第三次股权转让）

2016 年 12 月 12 日，虹港石化股东会决议同意股东连云港博虹实业有限公司将其持有的 1%的股权，即注册资本 2,000.00 万元（实缴出资额 2,000.00 万元）转让给连云港瑞泰投资有限公司。

本次变更完成后，虹港石化的股权结构为：

股东名称	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	出资比例（%）	出资方式
连云港瑞泰投资有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	货币资金
合 计	**200,000.00**	**200,000.00**	**100.00**	

9、2018 年增资（第三次增资）

2018 年 12 月 21 日，连云港瑞泰投资有限公司作出股东决议，同意将虹港石化注册资本变更为 300,000.00 万元，股东以持有虹港石化的债权作价出资 65,000.00 万元，以人民币出资 35,000.00 万元。

本次增资完成后，虹港石化的股权结构为：

股东名称	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	出资比例（%）	出资方式
连云港瑞泰投资有限公司	300,000.00	300,000.00	100.00	货币资金+债权
合 计	**300,000.00**	**300,000.00**	**100.00**	

(二) 经营范围

甲醇生产；甲醇、1,4 二甲苯、乙酸[含量〉80%]销售(不得储存,经营品种涉及其他行政许可的,应按规定履相关手续)(不含其他易制爆化学品、剧毒化学品、一类易制毒化学品、农药；经营场所不得存放危化品)(不含剧毒化学品、易制爆化学品、一类易制毒化学品、农药；经营场所不得存放危化品；租赁仓储)(以上品种不得代存代储)；石油化工科技研发；化纤原料(不含危化品)销售；精对苯二甲酸的生产、销售、仓储服务；自营和代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

本财务报表业经全体董事于 2019 年 4 月 12 日批准报出。

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”）编制财务报表。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(二) 持续经营

本公司自报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无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) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期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。

(六) 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

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，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。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(七) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

金额 500 万元以上(含)且占应收款项账面余额 10%以上的款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	相同账龄的应收账款、其他应收款具有类似的信用风险特征
关联方组合	关联方应收款项
其他组合	对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	个别认定法
其他组合	个别认定法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2年（含2年）	20.00	20.00
2—3年（含3年）	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：

单项金额虽不重大但经减值测试后，如有客观证据表明其发生了减值的，则对其进行单项减值测试。

坏账准备的计提方法：

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(八) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、自制半成品、库存商品、发出商品等。

2、 取得和发出存货的计价方法

日常核算取得时按实际成本计价；发出时按加权平均法计价。

债务重组取得债务人用以抵债的存货，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的存货以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品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，

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制 。

(九) 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) 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、 各类固定资产的折旧方法

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。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30.00	5.00	3.17
机器设备	10.00~20.00	5.00	4.75~9.50
运输设备	5.00	5.00	19.00
其他设备	2.00、5.00	65.00、5.00	17.50、19.00

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提固定资产折旧。

已计提减值准备的固定资产，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，该项固定资产的折旧率和折旧额的确定方法，按照固定资产价值恢复后的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十一) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建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。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十二) 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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十三) 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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（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：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项　目	预计使用寿命
土地使用权	50年
软件	4、5年
专利使用权	20年

每期末，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。
经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。
对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。
对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。
可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。
当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。
无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。
无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

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；

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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。

(十四) 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、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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(十五) 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。

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

（1）经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

（2）预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

(十六) 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

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。

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。

(十七) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 **预计负债的确认标准**

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、 **预计负债的计量方法**

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

(十八) 收入

1、 **销售商品收入确认时间的具体判断标准**

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

2、 **确认让渡资产使用权收入的依据**

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十九) 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。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。

2、 会计处理

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

（一） 用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；

（二）用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(二十) 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、清偿负债同时进行时，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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

(二十一) 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。

2、 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十二) 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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

(二十三) 重要会计政策和会计估计变更

1、 重要会计政策变更

本报告期公司重要会计政策变更如下：

执行 2018 年 6 月颁布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》

会计政策变更的内容和原因	受影响报表项目名称和金额
（1）资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，2018年12月31日金额39,964,926.56元，2017年12月31日金额217,232,896.89元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，2018年12月31日金额1,754,857,728.94元，2017年12月31日金额1,782,672,017.09元； 调增“在建工程”2018年12月31日金额40,626,050.27元，2017年12月31日金额47,569,570.19元； 调增“其他应付款”2018年12月31日金额2,110,453.43元，2017年12月31日金额2,037,278.12元；
（2）在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	无。
（3）所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。	无。

2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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】
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计征	7
教育费附加	按实际缴纳的流转税计征	3
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计征	2
企业所得税	按应纳税所得额计征	25

【注】企业原增值税税率主要有 5%、11%、17%三种，根据财税〔2018〕32 号规定，自 2018 年 5 月 1 日起，增值税税率变成 5%、10%、16%三种。

(二) 税收优惠

公司无税收优惠。

五、 财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 货币资金

项 目	2018.12.31			2017.12.31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
银行存款						
人民币			504,588,145.42			185,423,615.40
美元	1,875,585.96	6.8632	12,872,521.57	336,742.83	6.5342	2,200,344.99
小 计			517,460,666.99			187,623,960.39
其他货币资金						
人民币			154,062,371.72			110,487,884.48
美元	20.86	6.8632	143.17			
小 计			154,062,514.89			110,487,884.48
合 计			671,523,181.88			298,111,844.87

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票保证金	45,461,738.65	42,302,543.41
信用证保证金	88,600,776.24	53,185,341.07
保函保证金	20,000,000.00	15,000,000.00
合　计	154,062,514.89	110,487,884.48

(二)　应收票据及应收账款

项　目	2018.12.31	2017.12.31
应收票据	16,112,700.00	171,721,400.00
应收账款	23,852,226.56	45,511,496.89
合　计	39,964,926.56	217,232,896.89

1、应收票据

（1）应收票据分类列示

项　目	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票	16,112,700.00	171,721,400.00
合　计	16,112,700.00	171,721,400.00

（2）期末应收票据质押情况

项　目	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票		3,500,000.00
合　计		3,500,000.00

（3）期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项　目	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票	77,105,832.60	950,170,215.66
合　计	77,105,832.60	950,170,215.66

（4）期末无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、 应收账款

（1）应收账款账龄分析

账　龄	2018.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	7,158,724.41	29.99	13,632.26	0.19	7,145,092.15
1-2 年（含 2 年）	32,974.34	0.14	6,594.87	20.00	26,379.47
2-3 年（含 3 年）	16,680,754.94	69.87			16,680,754.94
合　计	23,872,453.69	100.00	20,227.13	0.08	23,852,226.56

账　龄	2017.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	28,591,133.75	62.70	20,342.50	0.07	28,570,791.25
1-2 年（含 2 年）	17,005,693.31	37.30	64,987.67	0.38	16,940,705.64
合　计	45,596,827.06	100.00	85,330.17	0.19	45,511,496.89

（2）应收账款按种类披露

项　目	2018.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款：				
组合1：关联方组合	23,566,834.10	98.72		
组合2：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：	305,619.59	1.28	20,227.13	6.62
1年以内（含1年）	272,645.25	1.14	13,632.26	5.00
1-2年（含2年）	32,974.34	0.14	6,594.87	20.00
组合 3:其他组合				
组合小计	23,872,453.69	100.00	20,227.13	0.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合　计	23,872,453.69	100.00	20,227.13	0.08

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项　目	2017.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款：				
组合1: 关联方组合	44,865,038.73	98.40		
组合2: 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：	731,788.33	1.60	85,330.17	11.66
1年以内（含1年）	406,849.96	0.89	20,342.50	5.00
1-2年（含2年）	324,938.37	0.71	64,987.67	20.00
组合 3:其他组合				
组合小计	45,596,827.06	100.00	85,330.17	0.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合　计	45,596,827.06	100.00	85,330.17	0.19

（3）期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

（4）报告期内无以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在报告期内又全额或较大比例收回或转回的应收账款。

（5）本报告期内无通过重组等其他方式收回的应收款项。

（6）本报告期无实际核销的应收账款情况。

（7）期末余额中无持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

（8）期末余额中应收关联方款项详见附注六/（六）。

（9）按欠款方归集的期末余额大额应收账款情况

2018 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	2018.12.31	账龄	占期末余额的比例(%)	坏账准备
江苏斯尔邦石化有限公司	房屋租赁及水电款	23,477,973.39	3 年以内	98.35	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

单位名称	款项性质	2018.12.31	账龄	占期末余额的比例(%)	坏账准备
灌云荣华物流有限公司	水费	212,645.25	1年以内	0.89	10,632.26
合　计		23,690,618.64		99.24	10,632.26

(三)　预付款项

1、预付款项按账龄列示

账　龄	2018.12.31		2017.12.31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内（含 1 年）	53,948,273.12	99.45	80,457,602.88	99.35
1 年以上	297,158.00	0.55	523,112.74	0.65
合　计	54,245,431.12	100.00	80,980,715.62	100.00

2、期末余额中无预付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、期末余额中预付关联方款项详见附注六/（六）。

4、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

2018 年 12 月 31 日

预付对象	2018.12.31	占预付款项期末余额的比例（%）
江苏苏豪国际集团股份有限公司	25,920,000.00	47.78
New Providence Metals Marketin	11,242,480.64	20.73
南京扬子石化碧辟乙酰有限责任公司	7,385,796.08	13.62
中国石化化工销售有限公司齐鲁经营部	3,010,537.15	5.55
兖矿煤化供销有限公司	2,793,815.05	5.15
合　计	50,352,628.92	92.83

(四)　其他应收款

项　目	2018.12.31	2017.12.31
应收利息		
其他应收款	68,719,432.33	90,085,727.97
合　计	68,719,432.33	90,085,727.97

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（1） 其他应收款账龄分析

账　龄	2018.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	333,612.98	0.38	16,680.65	5.00	316,932.33
1-2 年（含 2 年）	85,500,000.00	99.61	17,100,000.00	20.00	68,400,000.00
2-3 年（含 3 年）	5,000.00	0.01	2,500.00	50.00	2,500.00
合　计	85,838,612.98	100.00	17,119,180.65	19.94	68,719,432.33

账　龄	2017.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	94,773,874.50	99.93	4,738,693.73	5.00	90,035,180.77
1—2 年（含 2 年）	63,184.00	0.07	12,636.80	20.00	50,547.20
合　计	94,837,058.50	100.00	4,751,330.53	5.01	90,085,727.97

（2）其他应收款按种类披露

项　目	2018.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合1：关联方组合				
组合2：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：	85,838,612.98	100.00	17,119,180.65	19.94
1 年以内（含 1 年）	333,612.98	0.38	16,680.65	5.00
1-2 年（含 2 年）	85,500,000.00	99.61	17,100,000.00	20.00
2-3 年（含 3 年）	5,000.00	0.01	2,500.00	50.00
组合 3：其他组合				
组合小计	85,838,612.98	100.00	17,119,180.65	19.94
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项　目	2018.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
的应收账款				
合　计	85,838,612.98	100.00	17,119,180.65	19.94

项　目	2017.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合1：关联方组合				
组合2：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：	94,837,058.50	100.00	4,751,330.53	5.01
1 年以内（含 1 年）	94,773,874.50	99.93	4,738,693.73	5.00
1-2 年（含 2 年）	63,184.00	0.07	12,636.80	20.00
组合 3：其他组合				
组合小计	94,837,058.50	100.00	4,751,330.53	5.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合　计	94,837,058.50	100.00	4,751,330.53	5.01

（3）本报告期无前期已单项全额计提坏账准备，或计提减值准备的金额较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

（4）本报告期无实际核销的其他应收款情况。

（5）期末余额中无应收欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

（6）期末余额中无其他应收关联方款项。

（7）按欠款方归集的期末余额大额其他应收款情况

2018 年 12 月 31 日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

单位名称	款项性质	2018.12.31	账龄	占期末余额的比例(%)	坏账准备
华融金融租赁股份有限公司	融资租赁押金	85,500,000.00	1-2年	99.61	17,100,000.00
公积金-个人	代垫款	146,577.00	1年以内	0.17	7,328.85
社会保险-个人	代垫款	141,034.00	1年以内	0.16	7,051.70
合 计		85,787,611.00		99.94	17,114,380.55

(五) 存货

1、 存货分类

项 目	2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	444,462,009.57	12,880,757.86	431,581,251.71	443,571,250.34		443,571,250.34
库存商品	114,718,888.90	6,342,801.18	108,376,087.72	20,834,061.03		20,834,061.03
自制半成品	29,161,563.43	1,333,274.90	27,828,288.53	17,112,946.04		17,112,946.04
发出商品	4,116,751.20		4,116,751.20			
低值易耗品	10,310.35		10,310.35	1,709.41		1,709.41
合 计	592,469,523.45	20,556,833.94	571,912,689.51	481,519,966.82		481,519,966.82

2、 截至 2018 年 12 月 31 日，公司无用于担保的存货。

3、 本报告期无计入存货成本的借款费用资本化金额。

(六) 其他流动资产

项 目	2018.12.31	2017.12.31
待抵扣进项税额	62,451,662.76	42,913,844.34
待认证进项税额		64,789,959.54
理财产品【注】	500,000,000.00	487,000,000.00
合 计	562,451,662.76	594,703,803.88

【注】：期末银行理财产品中，有 460,000,000.00 元理财产品已质押，其中 360,000,000.00 元用于开具银行承兑汇票，100,000,000.00 元用于质押借款。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(七) 固定资产

1、固定资产及固定资产清理

项 目	2018.12.31	2017.12.31
固定资产清理		
固定资产	3,488,835,759.33	3,626,164,628.67
合 计	3,488,835,759.33	3,626,164,628.67

2、 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合 计
1．账面原值					
（1）2017.12.31	1,910,350,515.40	2,270,903,245.96	6,751,449.16	58,928,216.75	4,246,933,427.27
（2）本期增加金额	6,647,598.29	25,615,569.04	527,356.96	9,833,368.08	42,623,892.37
—购置		1,356,940.84	527,356.96	8,762,939.93	10,647,237.73
—在建工程转入	6,647,598.29	24,258,628.20		1,070,428.15	31,976,654.64
—其他					
（3）本期减少金额			410,032.03	114,615.37	524,647.40
—处置或报废			410,032.03	114,615.37	524,647.40
—其他					
（4）2018.12.31	1,916,998,113.69	2,296,518,815.00	6,868,774.09	68,646,969.46	4,289,032,672.24
2．累计折旧					
（1）2017.12.31	199,338,466.77	392,225,629.53	4,920,011.60	24,284,690.70	620,768,798.60
（2）本期增加金额	60,592,213.19	109,963,743.10	1,051,495.25	8,278,589.14	179,886,040.68
—计提	60,592,213.19	109,963,743.10	1,051,495.25	8,278,589.14	179,886,040.68
—其他					
（3）本期减少金额			389,530.43	68,395.94	457,926.37
—处置或报废			389,530.43	68,395.94	457,926.37
—其他					
（4）2018.12.31	259,930,679.96	502,189,372.63	5,581,976.42	32,494,883.90	800,196,912.91
3．减值准备					
（1）2017.12.31					
（2）本期增加金额					
（3）本期减少金额					

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项　目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合 计
（4）2018.12.31					
4．账面价值					
（1）2017.12.31	1,711,012,048.63	1,878,677,616.43	1,831,437.56	34,643,526.05	3,626,164,628.67
（2）2018.12.31	1,657,067,433.73	1,794,329,442.37	1,286,797.67	36,152,085.56	3,488,835,759.33

3、截至 2018 年 12 月 31 日，无暂时闲置的固定资产。

4、截至 2018 年 12 月 31 日，无持有待售的固定资产。

5、截至 2018 年 12 月 31 日，无尚未办妥产权证书的房屋建筑物。

6、截至 2018 年 12 月 31 日，融资性售后回租的固定资产情况

固定资产名称	固定资产原值	累计折旧	固定资产账面价值
机器设备	1,989,306,744.08	437,748,366.29	1,551,558,377.79
合　计	1,989,306,744.08	437,748,366.29	1,551,558,377.79

7、截至 2018 年 12 月 31 日，无用于担保的固定资产。

(八)　在建工程

项　目	2018.12.31	2017.12.31
在建工程	49,425,524.49	25,936,135.60
工程物资	40,626,050.27	47,569,570.19
合　计	90,051,574.76	73,505,705.79

1、在建工程

（1）　在建工程情况

项　目	2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
240 万吨/年 PTA 扩建项目	36,969,459.80		36,969,459.80
PTA 三期扩建项目	12,456,064.69		12,456,064.69
合　计	49,425,524.49		49,425,524.49

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项　目	2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
240 万吨/年 PTA 扩建项目	13,480,070.91		13,480,070.91
PTA 三期扩建项目	12,456,064.69		12,456,064.69
合　计	25,936,135.60		25,936,135.60

（2）重要在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2017.12.31	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2018.12.31
240 万吨/年 PTA 扩建项目	3,858,190,000.00	13,480,070.91	23,489,388.89			36,969,459.80
零星土建工程	5,623,372.45		5,623,372.45	5,623,372.45		
设备技术改造工程	26,353,282.19		26,353,282.19	26,353,282.19		
合　计	3,890,166,654.64	13,480,070.91	55,466,043.53	31,976,654.64		36,969,459.80

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度（%）	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
240 万吨/年 PTA 扩建项目	0.96	0.96				自筹+借款
零星土建工程	100.00	100.00				自筹
设备技术改造工程	100.00	100.00				自筹
合　计						

2、工程物资

项　目	2018.12.31	2017.12.31
专用设备	190,668.41	18,279.50
专用材料	40,435,381.86	47,551,290.69
合　计	40,626,050.27	47,569,570.19

(九) 无形资产

1、 无形资产情况

项　目	土地使用权	软件	专利使用权	合计
1．账面原值				
（1）2017.12.31	249,279,221.80	765,145.51	59,480,000.00	309,524,367.31
（2）本期增加金额				
（3）本期减少金额				
（4）2018.12.31	249,279,221.80	765,145.51	59,480,000.00	309,524,367.31
2．累计摊销				

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项　目	土地使用权	软件	专利使用权	合计
（1）2017.12.31	28,667,110.41	314,239.40	9,640,225.07	38,621,574.88
（2）本期增加金额	4,985,584.44	181,038.52	3,020,592.42	8,187,215.38
（3）本期减少金额				
（4）2018.12.31	33,652,694.85	495,277.92	12,660,817.49	46,808,790.26
3．减值准备				
（1）2017.12.31				
（2）本期增加金额				
（3）本期减少金额				
（4）2018.12.31				
4．账面价值				
（1）2017.12.31	220,612,111.39	450,906.11	49,839,774.93	270,902,792.43
（2）2018.12.31	215,626,526.95	269,867.59	46,819,182.51	262,715,577.05

2、截至 2018 年 12 月 31 日，公司无通过公司内部研发形成的无形资产。

3、截至 2018 年 12 月 31 日，公司无用于担保的无形资产。

4、截至 2018 年 12 月 31 日，公司无未办妥产权证书的土地使用权。

(十)　递延所得税资产

项　目	2018.12.31		2017.12.31	
	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
应收款项坏账准备	17,139,407.78	4,284,851.95	4,836,660.70	1,209,165.18
存货跌价准备	20,556,833.94	5,139,208.49		
递延收益	184,458,472.98	46,114,618.25	188,910,228.99	47,227,557.25
未弥补亏损	726,402,663.38	181,600,665.83	930,020,616.27	232,505,154.06
合　计	948,557,378.08	237,139,344.52	1,123,767,505.96	280,941,876.49

(十一) 其他非流动资产

项　目	2018.12.31	2017.12.31
预付长期资产购置款	10,793,598.61	5,789,800.00
合　计	10,793,598.61	5,789,800.00

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn

(十二) 短期借款

项　目	2018.12.31	2017.12.31
质押借款	95,000,000.00	213,539,836.07
保证借款	628,500,000.00	963,120,000.01
合　计	723,500,000.00	1,176,659,836.08

期末短期借款保证担保情况详见附注六/(五)，期末短期借款质押担保情况详见附注五/(六)。

(十三) 应付票据及应付账款

项　目	2018.12.31	2017.12.31
应付票据	490,310,885.50	185,810,089.02
应付账款	1,264,546,843.44	1,596,861,928.07
合　计	1,754,857,728.94	1,782,672,017.09

1、应付票据

项　目	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票	490,310,885.50	185,810,089.02
合　计	490,310,885.50	185,810,089.02

2、 应付账款

（1） 应付账款列示

项　目	2018.12.31	2017.12.31
应付账款	1,264,546,843.44	1,596,861,928.07
合　计	1,264,546,843.44	1,596,861,928.07

（2）期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

（3）期末余额中应付关联方款项见附注六/（六）。

(十四) 预收款项

1、 预收款项列示

项　目	2018.12.31	2017.12.31
预收款项	53,053,659.84	24,561,968.13
合　计	53,053,659.84	24,561,968.13

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、 期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末余额预收关联方款项详见附注六/（六）。

(十五) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项 目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
短期薪酬	8,097,716.81	53,872,792.84	51,214,648.23	10,755,861.42
离职后福利-设定提存计划		3,830,890.31	3,830,890.31	
辞退福利		18,231.76	18,231.76	
合 计	8,097,716.81	57,721,914.91	55,063,770.30	10,755,861.42

2、 短期薪酬列示

项 目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
（1）工资、奖金、津贴和补贴	8,097,716.81	45,495,964.64	42,837,820.03	10,755,861.42
（2）职工福利费		5,598,349.55	5,598,349.55	
（3）社会保险费		1,647,406.13	1,647,406.13	
其中：医疗保险费		1,340,893.88	1,340,893.88	
工伤保险费		144,379.44	144,379.44	
生育保险费		162,132.81	162,132.81	
（4）住房公积金		889,458.00	889,458.00	
（5）工会经费及教育经费		241,614.52	241,614.52	
合 计	8,097,716.81	53,872,792.84	51,214,648.23	10,755,861.42

3、 设定提存计划

项 目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
基本养老保险费		3,691,841.65	3,691,841.65	
失业保险费		139,048.66	139,048.66	
合 计		3,830,890.31	3,830,890.31	

(十六) 应交税费

项 目	2018.12.31	2017.12.31
增值税		452,277.37

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项　目	2018.12.31	2017.12.31
城市维护建设税	30,611.59	31,842.92
教育费附加	21,865.42	22,744.94
个人所得税	123,856.05	189,110.30
房产税	2,113,473.13	1,186,890.85
印花税	627,876.70	412,781.50
土地使用税	883,488.99	883,488.99
环境保护税	3,125.65	
合　计	3,804,297.53	3,179,136.87

(十七) 其他应付款

项　目	2018.12.31	2017.12.31
应付利息	2,110,453.43	2,037,278.12
其他应付款	34,876,710.92	1,055,343,940.06
合　计	36,987,164.35	1,057,381,218.18

1、其他应付款

（1） 其他应付款列示

项　目	2018.12.31	2017.12.31
其他应付款	34,876,710.92	1,055,343,940.06
合　计	34,876,710.92	1,055,343,940.06

（2） 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

（3） 期末余额中应付关联方款项详见附注六/（六）。

2、应付利息

项　目	2018.12.31	2017.12.31
借款利息	2,110,453.43	2,037,278.12

(十八) 一年内到期的非流动负债

项　目	2018.12.31	2017.12.31
一年内到期的长期借款		60,000,000.00
其中：保证借款		60,000,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项　目	2018.12.31	2017.12.31
抵押借款		
保证、抵押借款		
一年内到期的长期应付款	429,757,855.76	512,721,392.08
合　计	429,757,855.76	572,721,392.08

(十九) 长期借款

项　目	2018.12.31	2017.12.31
保证借款	686,320,000.00	60,000,000.00
信用借款	100,000,000.00	100,000,000.00
减：一年内到期的长期借款		60,000,000.00
合　计	786,320,000.00	100,000,000.00

期末长期借款的担保情况见本附注六/(五)。

(二十)　长期应付款

项　目	2018.12.31	2017.12.31
应付融资租赁款	790,332,958.58	1,049,154,904.66
减：未确认融资费用	56,112,983.68	71,446,067.40
减：一年内到期的长期应付款	429,757,855.76	512,721,392.08
合　计	304,462,119.14	464,987,445.18

(二十一)　递延收益

项　目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
政府补助	188,910,228.99		4,451,756.01	184,458,472.98

涉及政府补助的项目：

补助项目	2017.12.31	本期增加	本期转其他收益	2018.12.31	与资产相关/与收益相关
年产 150 万吨 PTA 项目科技发展金	186,831,593.99		4,231,016.00	182,600,577.99	与资产相关
徐圩新区国家生态工业园区专项扶持资金	2,078,635.00		220,740.01	1,857,894.99	与资产相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

补助项目	2017.12.31	本期增加	本期转其他收益	2018.12.31	与资产相关/与收益相关
合　计	188,910,228.99		4,451,756.01	184,458,472.98	

(二十二)实收资本

股东名称	2017.12.31		本年增减变动金额	2018.12.31	
	出资金额	出资比例(%)		出资金额	出资比例(%)
连云港瑞泰投资有限公司	2,000,000,000.00	100.00	1,000,000,000.00	3,000,000,000.00	100.00
合　计	2,000,000,000.00	100.00	1,000,000,000.00	3,000,000,000.00	100.00

(二十三) 专项储备

项 目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
安全生产费	29,378,775.83	18,004,920.85	14,736,757.82	32,646,938.86
合　计	29,378,775.83	18,004,920.85	14,736,757.82	32,646,938.86

(二十四) 盈余公积

项　目	2018.12.31	2017.12.31
法定盈余公积	21,655.32	21,655.32

(二十五) 未分配利润

项　目	2018.12.31	2017.12.31
年初未分配利润	-1,388,631,631.13	-1,368,161,732.59
加：本期净利润	126,359,055.42	-20,469,898.54
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-1,262,272,575.71	-1,388,631,631.13

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(二十六)营业收入和营业成本

项　目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,336,440,337.76	7,861,170,889.56	6,523,797,623.17	6,407,858,832.89
其他业务	94,828,099.15	83,769,206.98	133,397,283.62	120,974,581.31
合　计	8,431,268,436.91	7,944,940,096.54	6,657,194,906.79	6,528,833,414.20

(二十七)税金及附加

项　目	2018 年度	2017 年度
城建税	48,169.93	31,659.42
教育费附加	34,407.08	22,613.87
房产税	5,756,219.23	4,985,999.96
土地使用税	3,533,955.96	3,533,955.96
车船使用税	2,523.81	3,620.70
印花税	2,580,401.30	1,953,401.30
环境保护税	13,722.37	
合　计	11,969,399.68	10,531,251.21

(二十八)销售费用

项　目	2018 年度	2017 年度
销售费用合计	46,879,612.35	65,502,818.61
其中大额费用项目：		
运输费	46,253,195.97	64,979,033.19
职工薪酬	534,360.86	463,373.34

(二十九)管理费用

项　目	2018 年度	2017 年度
管理费用合计	25,749,272.39	24,041,123.41
其中大额费用项目：		
职工薪酬	14,933,360.18	13,174,395.85
无形资产摊销	5,166,622.96	5,166,621.98
折旧费	2,400,963.18	2,340,952.26
业务招待费	673,753.50	844,385.13

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项　目	2018 年度	2017 年度
车辆使用费	393,107.37	410,210.80

(三十)财务费用

项　目	2018 年度	2017 年度
利息费用	113,094,261.82	122,449,726.73
减：利息收入	2,423,697.57	3,068,943.75
汇兑损益	90,814,457.15	-72,632,627.09
手续费及其他	10,304,725.59	8,943,988.15
合　计	211,789,746.99	55,692,144.04

(三十一)资产减值损失

项　目	2018 年度	2017 年度
应收款项坏账损失	12,302,747.08	-1,213,269.83
存货跌价损失	20,556,833.94	
合　计	32,859,581.02	-1,213,269.83

(三十二) 其他收益

1、其他收益分项目情况

项　目	2018 年度	2017 年度
与日常经营活动相关的政府补助	5,017,956.01	4,410,022.49
合　计	5,017,956.01	4,410,022.49

2、政府补助明细：

2018 年度补助明细

项　目	单位	形式	取得时间	金额
2018年市级绿色工厂专项资金	连云港徐圩新区财政局	货币资金	2018 年	200,000.00
省级环保引导资金	连云港徐圩新区环保局	货币资金	2018 年	200,000.00
外贸稳增长目标考核奖励	连云港徐圩新区财政局	货币资金	2018 年	100,000.00
国家生态工业示范园区创建专项扶持资金	国家东中西区域合作示范区财政局	货币资金	2018 年	46,200.00
安全生产奖补资金	连云港徐圩新区财政局	货币资金	2018 年	20,000.00
本期递延收益摊销				4,451,756.01
合　计				5,017,956.01

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(三十三) 投资收益

项　目	2018 年度	2017 年度
理财产品收益	6,067,472.20	2,508,270.69
其他		-1,894,953.88
合　计	6,067,472.20	613,316.81

(三十四)营业外收入

项　目	2018 年度	2017 年度
政府补助	51,500.00	100,658.50
保险赔偿	3,440,370.24	797,631.73
违约金、罚款收入	202,504.65	28,230.00
其他	63,065.28	126,182.08
合　计	3,757,440.17	1,052,702.31

(三十五)营业外支出

项　目	2018 年度	2017 年度
固定资产报废损失	1,455.56	984.72
捐赠支出	1,756,600.00	49,000.00
其他	3,953.37	10,947.74
合　计	1,762,008.93	60,932.46

(三十六)所得税费用

项　目	2018 年度	2017 年度
递延所得税费用	43,802,531.97	292,432.84
合　计	43,802,531.97	292,432.84

(三十七) 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	2018 年度	2017 年度
政府补助	617,700.00	2,257,641.50
利息收入	2,423,697.57	3,068,943.75
往来款	8,998,445.52	4,006,393.97

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项　目	2018 年度	2017 年度
受限货币资金	110,487,884.48	323,134,394.52
营业外收入-其他	3,549,000.39	952,043.81
合　计	126,076,727.96	333,419,417.55

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项　目	2018 年度	2017 年度
往来款	370,467,229.14	408,730,118.99
销售及管理费用支出	48,170,889.36	64,573,760.65
财务费用	10,304,725.59	8,943,988.15
营业外支出	1,760,553.37	59,947.74
受限资金	154,062,514.89	110,487,884.48
合　计	584,765,912.35	592,795,700.01

3、收到的其他与筹资活动有关的现金

项　目	2018 年度	2017 年度
融资性售后回租	400,000,000.00	684,500,000.00
合　计	400,000,000.00	684,500,000.00

4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项　目	2018 年度	2017 年度
融资性售后回租	701,399,048.69	363,136,620.66
合　计	701,399,048.69	363,136,620.66

(三十八) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	2018 年度	2017 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	126,359,055.42	-20,469,898.54
加：资产减值准备	32,859,581.02	-1,213,269.83
固定资产等折旧	179,886,040.68	181,890,856.10
无形资产摊销	8,187,215.38	8,187,214.35

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

补充资料	2018 年度	2017 年度
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,455.56	984.72
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	121,052,162.05	122,419,022.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,067,472.20	-613,316.81
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	43,802,531.97	292,432.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-110,949,556.63	-122,165,817.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	212,777,275.27	149,809,875.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-204,416,430.96	-557,719,029.86
其他	3,268,163.03	14,919,634.35
经营活动产生的现金流量净额	406,760,020.59	-224,661,311.88
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	517,460,666.99	187,623,960.39
减：现金的期初余额	187,623,960.39	214,046,986.53
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	329,836,706.60	-26,423,026.14

2、本报告期无支付的取得子公司的现金净额。

3、本报告期无收到的处置子公司的现金净额。

4、现金和现金等价物的构成

项　目	2018.12.31	2017.12.31
一、现　金	517,460,666.99	187,623,960.39
其中：库存现金		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项　目	2018.12.31	2017.12.31
可随时用于支付的银行存款	517,460,666.99	187,623,960.39
可随时用于支付的其他货币资金		
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	517,460,666.99	187,623,960.39

六、　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	持股比例%	表决权比例%
连云港瑞泰投资有限公司	连云港市	商务服务业	91,000.00 万元	100.00	100.00

本公司的实际控制人为缪汉根、朱红梅夫妇。

(二)　本公司的子公司情况

本公司无子公司。

(三)　本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

(四)　本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
苏州华夏集团有限公司	实际控制人亲属对外投资
盛虹控股集团有限公司	同受实际控制人控制
江苏盛虹新材料集团有限公司	同受实际控制人控制
盛虹石化集团有限公司	同受实际控制人控制
连云港希昌贸易有限公司	实际控制人亲属对外投资
宏威（连云港）精细化学品有限公司	实际控制人亲属对外投资
连云港虹洋热电有限公司	苏州华夏集团有限公司间接持股 50%
江苏斯尔邦石化有限公司	同受实际控制人控制
连云港新荣泰码头有限公司	同受实际控制人控制

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他关联方名称	与本公司的关系
连云港荣泰化工仓储有限公司	同受实际控制人控制
江苏虹创新材料有限公司	实际控制人亲属对外投资
上海联弘国际贸易有限公司	实际控制人亲属对外投资
江苏盛虹科技股份有限公司	同受实际控制人控制
江苏国望高科纤维有限公司	同受实际控制人控制
盛虹炼化（连云港）有限公司	同受实际控制人控制
盛虹炼化（连云港）港口储运有限公司	同受实际控制人控制
盛虹（苏州）集团有限公司	同受实际控制人控制
江苏中鲈科技发展股份有限公司	同受实际控制人控制
苏州盛虹纤维有限公司	同受实际控制人控制
江苏港虹纤维有限公司	同受实际控制人控制

(五) 关联交易情况

1、 公司与关联方销售商品、提供劳务情况

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2018 年度	2017 年度
苏州华夏集团有限公司	采购原料	8,028,439.10	40,440,070.04
江苏盛虹新材料集团有限公司	采购原料		1,968,648.80
连云港希昌贸易有限公司	采购原料	308,577,653.96	530,651,102.05
宏威（连云港）精细化学品有限公司	采购原料	374,887,753.14	1,363,917,361.50
盛虹石化集团有限公司	采购原料	1,944,724,482.39	717,364,162.30
盛虹石化集团有限公司	采购备品备件	2,000,913.04	
连云港虹洋热电有限公司	采购蒸汽	211,093,718.66	201,588,886.62
江苏斯尔邦石化有限公司	采购备品备件	581,794.17	502,811.14
江苏斯尔邦石化有限公司	采购原料	3,676,624.81	5,088,413.92
江苏斯尔邦石化有限公司	接受检测服务	52,122.64	
江苏斯尔邦石化有限公司	采购电力	101,716,087.55	25,034,023.48
连云港荣泰化工仓储有限公司	储罐使用及仓储服务	23,071,698.24	25,164,750.78
连云港新荣泰码头有限公司	码头卸船服务	14,755,176.08	17,220,646.27
小 计		2,993,166,463.78	2,928,940,876.90

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2018 年度	2017 年度
江苏斯尔邦石化有限公司	销售备品备件及辅料	64,679.27	139,000.34
江苏斯尔邦石化有限公司	销售电力	1,475,738.42	1,947,390.70
江苏斯尔邦石化有限公司	销售水	22,805,790.53	22,485,231.86
江苏斯尔邦石化有限公司	提供污水处理	32,439,625.08	23,138,878.48
连云港荣泰化工仓储有限公司	销售备品备件	7,100.33	46,092.27
连云港荣泰化工仓储有限公司	销售电力	171,599.62	1,732,113.26
连云港荣泰化工仓储有限公司	销售水、蒸汽等	897,777.10	693,315.61
连云港荣泰化工仓储有限公司	提供污水处理	405,206.48	389,297.52
连云港新荣泰码头有限公司	销售备品备件		1,799.21
连云港新荣泰码头有限公司	销售电力	31,570.13	246,628.63
连云港新荣泰码头有限公司	销售水	47,842.20	31,355.95
连云港新荣泰码头有限公司	提供污水处理	49,418.17	61,379.91
江苏虹创新材料有限公司	销售电力		20,286.48
江苏虹创新材料有限公司	销售备品备件		628.75
江苏虹创新材料有限公司	销售水		11,422.84
江苏虹创新材料有限公司	提供污水处理		31,540.60
盛虹炼化（连云港）有限公司	销售备品备件	63,171.32	18,158.37
盛虹炼化（连云港）有限公司	销售电力	10,640,303.68	552,237.48
盛虹炼化（连云港）有限公司	销售水	154,225.21	102,354.82
盛虹炼化（连云港）有限公司	提供污水处理	463,568.75	363,000.04
盛虹炼化（连云港）港口储运有限公司	销售电力	34,027.44	20,941.52
盛虹炼化（连云港）港口储运有限公司	销售水	8,932.77	4,787.89
盛虹炼化（连云港）港口储运有限公司	提供污水处理	29,411.20	16,931.60
连云港希昌贸易有限公司	销售电力	2,132.71	
连云港希昌贸易有限公司	销售水	269.29	
连云港希昌贸易有限公司	提供污水处理	428.86	
宏威（连云港）精细化学品有限公司	销售电力	2,132.71	
宏威（连云港）精细化学品有限公司	销售水	269.29	
宏威（连云港）精细化学品有限公司	提供污水处理	428.86	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

关联方	关联交易内容	2018 年度	2017 年度
宏威（连云港）精细化学品有限公司	销售商品	9,786,324.79	
盛虹石化集团有限公司	销售商品		953,890,991.65
盛虹石化集团有限公司	销售电力	106,563.88	
盛虹石化集团有限公司	销售水等	53,246.17	
盛虹石化集团有限公司	提供污水处理	72,259.06	
江苏国望高科纤维有限公司	销售商品	2,140,442,399.25	1,895,796,198.74
江苏盛虹科技股份有限公司	销售商品		142,921,630.77
江苏中鲈科技发展股份有限公司	销售商品	169,905,970.50	193,940,784.61
江苏盛虹新材料集团有限公司	销售商品	1,207,353,373.01	539,710,701.79
上海联弘国际贸易有限公司	销售商品	216,842,721.50	13,627,874.31
苏州盛虹纤维有限公司	销售商品	1,264,582,564.82	661,603,996.58
江苏港虹纤维有限公司	销售商品	17,025,362.07	
合　计		5,095,966,434.47	4,453,546,952.58

2、关联租赁情况

出租方名称	承租资产种类	确认的租赁费用	
		2018 年度	2017 年度
江苏斯尔邦石化有限公司	车辆租赁		339,000.00
合　计			339,000.00

承租方名称	承租资产种类	确认的租赁收入	
		2018 年度	2017 年度
江苏斯尔邦石化有限公司	房屋租赁	8,106,276.02	9,217,547.69
连云港荣泰化工仓储有限公司	房屋租赁	731,464.35	465,464.47
连云港新荣泰码头有限公司	房屋租赁	213,470.19	218,139.34
盛虹炼化（连云港）有限公司	房屋租赁	4,795,476.07	3,624,023.43
盛虹炼化（连云港）港口储运有限公司	房屋租赁	159,650.77	138,933.29
盛虹石化集团有限公司	房屋租赁	776,756.76	
连云港希昌贸易有限公司	房屋租赁	18,246.21	
宏威（连云港）精细化学品有限公司	房屋租赁	18,246.21	
合　计		14,819,586.58	13,664,108.22

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3、关联担保情况

（1）截至 2018 年 12 月 31 日，关联方为公司提供保证情况如下：（单位：万元）

担保方	被担保方	担保种类	币种	担保金额（本币）	已用担保（本币）	借款金额（原币）	金融机构名称	借款日期	担保日期	担保类别
盛虹控股集团有限公司	江苏虹港石化有限公司	银行承兑	人民币	30,000.00	65.44	65.44	江苏吴江农村商业银行股份有限公司连云支行	2018.10.17-2019.04.17	2018.01.23-2022.01.22	最高额连带责任保证
		银行承兑	人民币		1,785.04	1,785.04	江苏吴江农村商业银行股份有限公司连云支行	2018.10.24-2019.04.24		
		银行承兑	人民币		2,114.92	2,114.92	江苏吴江农村商业银行股份有限公司连云支行	2018.07.09-2019.01.09		
		流动资金贷款	人民币		3,970.00	3,970.00	江苏吴江农村商业银行股份有限公司连云支行	2018.02.05-2019.02.04		
		流动资金贷款	人民币		6,880.00	6,880.00	江苏吴江农村商业银行股份有限公司连云支行	2018.07.09-2019.07.02		
		流动资金贷款	人民币		3,000.00	3,000.00	江苏吴江农村商业银行股份有限公司连云支行	2018.03.06-2019.03.05		
		流动资金贷款	人民币		4,000.00	4,000.00	江苏吴江农村商业银行股份有限公司连云支行	2018.09.17-2019.09.16		
江苏盛虹新材料集团有限公司	江苏虹港石化有限公司	信用证	美元	18,000.00	1,360.00	8,996.00	华夏银行股份有限公司南京新街口支行	2018.10.10-2019.01.14	2018.01.17-2021.01.17	最高额连带责任保证
		信用证	美元		144.00	958.40	华夏银行股份有限公司南京新街口支行	2018.10.10-2019.01.14		
		信用证	美元		1,000.00	6,620.00	华夏银行股份有限公司南京新街口支行	2018.12.10-2019.03.12		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

担保方	被担保方	担保种类	币种	担保金额（本币）	已用担保（本币）	借款金额（原币）	金融机构名称	借款日期	担保日期	担保类别
江苏盛虹新材料集团有限公司 缪汉根夫妇	江苏虹港石化有限公司	信用证	美元	25,000.00	432.00	2,825.20	中国银行股份有限公司连云港分行	2018.10.16-2019.01.28	2018.01.31-2021.01.30	连带责任保证
		信用证	美元		620.00	4,248.00	中国银行股份有限公司连云港分行	2018.11.14-2019.02.11		
		信用证	美元		605.00	3,956.75	中国银行股份有限公司连云港分行	2018.11.15-2019.02.20		
		保函	人民币		9,000.00	9,000.00	中国银行股份有限公司连云港分行	2018.02.09-2019.02.09		
江苏盛虹新材料集团有限公司，缪汉根	江苏虹港石化有限公司	信用证	美元	30,000.00	1,110.00	7,245.50	中国建设银行股份有限公司连云港港口支行	2018.11.27-2019.03.01	2018.04.03-2022.04.03	连带责任保证
		信用证	美元		445.50	2,803.43	中国建设银行股份有限公司连云港港口支行	2018.10.10-2019.01.23		
		信用证	美元		620.00	4,061.00	中国建设银行股份有限公司连云港港口支行	2018.11.9-2019.02.14		
		信用证	美元		517.50	3,367.63	中国建设银行股份有限公司连云港港口支行	2018.12.13-2019.3.23		
		流动贷款	人民币		10,000.00	10,000.00	中国建设银行股份有限公司连云港港口支行	2018.11.09-2019.11.08		
盛虹（苏州）集团有限公司、缪汉根夫妇	江苏虹港石化有限公司	信用证	美元	10,000.00	0.00	0.00	江苏银行股份有限公司连云港分行		2018.08.17-2021.08.09	最高额连带责任保证

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

担保方	被担保方	担保种类	币种	担保金额（本币）	已用担保（本币）	借款金额（原币）	金融机构名称	借款日期	担保日期	担保类别
江苏盛虹新材料集团有限公司、流贷追加盛虹石化集团有限公司保证	江苏虹港石化有限公司	信用证	美元	80,000.00	630.00	4,630.50	中国进出口银行江苏省分行	2018.10.11-2019.01.07	2018.10.30-2021.10.25	最高额连带责任保证
		信用证	美元		650.00	4,777.50	中国进出口银行江苏省分行	2018.10.30-2019.02.11		
		信用证	美元		635.00	4,667.25	中国进出口银行江苏省分行	2018.10.30-2019.02.12		
		信用证	美元		680.00	4,998.00	中国进出口银行江苏省分行	2018.09.27-2019.01.07		
		信用证	美元		680.00	4,998.00	中国进出口银行江苏省分行	2018.09.27-2019.01.07		
		信用证	美元		1,190.00	8,746.50	中国进出口银行江苏省分行	2018.11.19-2019.02.21		
		信用证	美元		1,140.00	8,379.00	中国进出口银行江苏省分行	2018.11.22-2019.02.11		
		信用证	美元		243.00	1,786.05	中国进出口银行江苏省分行	2018.10.16-2019.01.28		
		信用证	美元		1,130.00	8,305.50	中国进出口银行江苏省分行	2018.12.04-2019.03.14		
		信用证	美元		555.00	4,273.50	中国进出口银行江苏省分行	2018.12.04-2019.03.14		
		信用证	美元		1,030.00	7,931.00	中国进出口银行江苏省分行	2018.12.12-2019.03.22		
		信用证	美元		510.00	3,927.00	中国进出口银行江苏省分行	2018.12.12-2019.03.		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

担保方	被担保方	担保种类	币种	担保金额（本币）	已用担保（本币）	借款金额（原币）	金融机构名称	借款日期	担保日期	担保类别
								22		
		信用证	美元		535.00	4,119.50	中国进出口银行江苏省分行	2018.12.28-2019.04.08		
江苏盛虹新材料股份有限公司、流贷追加盛虹石化集团有限公司保证	江苏虹港石化有限公司	流动资金贷款	美元	10,000(USD)	1,046.43	7,325.00	中国进出口银行江苏省分行	2018.11.29-2020.05.08	2018.11.14-2022.05.30	连带责任保证
		流动资金贷款	美元		1,143.20	8,002.41	中国进出口银行江苏省分行	2018.11.22-2020.05.08		
		流动资金贷款	美元		1,975.17	13,826.21	中国进出口银行江苏省分行	2018.11.14-2020.05.08		
		流动资金贷款	美元		835.20	5,846.37	中国进出口银行江苏省分行	2018.12.03-2020.05.08		
		流动资金贷款	美元		263.76	1,846.32	中国进出口银行江苏省分行	2018.12.04-2020.05.30		
		流动资金贷款	美元		634.72	4,443.04	中国进出口银行江苏省分行	2018.12.06-2020.05.30		
		流动资金贷款	美元		1,283.67	8,985.72	中国进出口银行江苏省分行	2018.12.10-2020.05.30		
		流动资金贷款	美元		600.63	4,204.41	中国进出口银行江苏省分行	2018.12.14-2020.05.30		
		流动资金贷款	美元		2,217.22	15,520.51	中国进出口银行江苏省分行	2018.12.25-2020.05.30		
盛虹石化集团有限公司	江苏虹港石化有限公司	银行承兑	人民币	30,000.00	700.00	700.00	兴业银行股份有限公司连云港分行	2018.09.29-2019.03.29	2018.09.07-2021.09.0	最高额连带责

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

担保方	被担保方	担保种类	币种	担保金额（本币）	已用担保（本币）	借款金额（原币）	金融机构名称	借款日期	担保日期	担保类别
		银行承兑	人民币		1,115.55	1,115.55	兴业银行股份有限公司连云港分行	2018.11.22-2019.05.22	6	任保证
		银行承兑	人民币		749.00	749.00	兴业银行股份有限公司连云港分行	2018.11.28-2019.02.28		
		银行承兑	人民币		415.09	415.09	兴业银行股份有限公司连云港分行	2018.11.28-2019.05.28		
		银行承兑	人民币		260.12	260.12	兴业银行股份有限公司连云港分行	2018.12.26-2019.03.26		
		银行承兑	人民币		1,461.11	1,461.11	兴业银行股份有限公司连云港分行	2018.12.26-2019.06.26		
		流动资金贷款	人民币		5,000.00	5,000.00	兴业银行股份有限公司连云港分行	2018.09.26-2019.09.25		
		流动资金贷款	人民币		5,000.00	5,000.00	兴业银行股份有限公司连云港分行	2018.10.19-2019.10.18		
		流动资金贷款	人民币		5,000.00	5,000.00	兴业银行股份有限公司连云港分行	2018.11.19-2019.11.18		
盛虹石化集团有限公司、缪汉根	江苏虹港石化有限公司	流动资金贷款	人民币	20,000.00	20,000.00	20,000.00	宁波银行股份有限公司吴江支行	2018.11.27-2019.11.27	2018.11.26-2023.11.26	最高额连带责任保证
盛虹石化集团有限公司、缪汉根	江苏虹港石化有限公司	信用证	美元	5,000.00	229.50	1,331.83	南京银行股份有限公司连云港分行	2018.10.10-2019.01.23	2018.08.17-2021.08.15	最高额连带责任保证
		信用证	美元		525.00	3,078.75	南京银行股份有限公司连云港分行	2018.12.27-2019.04.		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

担保方	被担保方	担保种类	币种	担保金额（本币）	已用担保（本币）	借款金额（原币）	金融机构名称	借款日期	担保日期	担保类别
								07		
		信用证	美元		525.00	3,078.75	南京银行股份有限公司连云港分行	2018.12.27-2019.04.07		

（2）截至 2018 年 12 月 31 日，关联方为公司提供资产抵押情况：无。

（3）截至 2018 年 12 月 31 日，关联方为公司提供资产质押情况：无。

（4）截至 2018 年 12 月 31 日，公司为关联公司提供保证情况：无。

（5）截至 2018 年 12 月 31 日，公司为关联方提供资产抵押情况：无。

（6）截至 2018 年 12 月 31 日，公司为关联方提供资产质押情况：无。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(六) 关联方应收应付款项

应收项目

项目名称	关联方	2018.12.31	2017.12.31
应收账款			
	江苏中鲈科技发展股份有限公司		49,518.00
	苏州盛虹纤维有限公司		5,829,996.00
	江苏虹创新材料有限公司		8,723.61
	江苏斯尔邦石化有限公司	23,477,973.39	33,529,439.47
	盛虹炼化（连云港）有限公司		4,146,000.75
	盛虹炼化（连云港）港口储运有限公司		161,531.63
	连云港荣泰化工仓储有限公司	54,030.48	880,040.96
	连云港新荣泰码头有限公司	2,987.48	259,788.31
	盛虹石化集团有限公司	31,842.75	
	小 计	23,566,834.10	44,865,038.73
预付款项			
	苏州华夏集团有限公司		1,904,027.01
	连云港希昌贸易有限公司		70,730,732.01
	小 计		72,634,759.02

应付项目

项目名称	关联方	2018.12.31	2017.12.31
应付账款			
	连云港虹洋热电有限公司	28,284,712.45	40,123,518.66
	连云港荣泰化工仓储有限公司	2,038,000.00	2,233,570.00
	宏威（连云港）精细化学品有限公司		427,864,740.24
	盛虹石化集团有限公司	213.16	227,555,258.65
	连云港新荣泰码头有限公司	1,338,238.39	1,457,058.41
	江苏斯尔邦石化有限公司	8,902,509.59	9,463,088.93
	小 计	40,563,673.59	708,697,234.89
预收款项			
	江苏国望高科纤维有限公司	10,861,920.00	2,899,847.48
	江苏盛虹新材料集团有限公司		10,711,445.04
	苏州盛虹纤维有限公司	6,575,220.00	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目名称	关联方	2018.12.31	2017.12.31
	江苏港虹纤维有限公司	991,980.00	
	江苏中鲈科技发展股份有限公司	30,060.00	
	小　计	18,459,180.00	13,611,292.52
其他应付款			
	江苏盛虹新材料集团有限公司		580,000,000.00
	盛虹石化集团有限公司		418,051,094.95
	小　计		998,051,094.95

七、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要或有事项。

八、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

九、 其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

十、 补充资料

(一) 非经常性损益明细表（收益＋、损失－）：

项　目	2018 年度	2017 年度
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	5,069,456.01	4,510,680.99
委托他人投资或管理资产的损益	6,067,472.20	2,508,270.69
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		-1,894,953.88
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,943,931.24	891,111.35
合　计	13,080,859.45	6,015,109.15

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(二) 净资产收益率

项 目	2018 年度加权平均净资产收益率（%）	2017 年度加权平均净资产收益率（%）
归属于公司普通股股东的净利润	17.91	-3.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.05	-4.12

江苏虹港石化有限公司

二〇一九年四月十二日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

仅供出报告使用，其他无效

营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310101568093764U

证照编号 01000000201808150101

名　　称　立信会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

主要经营场所　上海市黄浦区南京东路61号四楼

执行事务合伙人　朱建弟

成立日期　2011年1月24日

合伙期限　2011年1月24日 至 不约定期限

经营范围　审查企业会计表报，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记帐；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】

立信会计师事务所（特殊普通合伙） SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

登记机关　上海市黄浦区市场监督管理局

2018年08月15日

企业信用信息公示系统网址：https://www.sgs.gov.cn/notice

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

会 计 师 事 务 所

执业证书

名　　称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经 营 场 所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组 织 形 式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会[2010]82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
立信
会计师事务所
(特殊普通合伙)

仅供出报告使用，其他无效

证书序号：0001247

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：上海市财政局

二〇一八 年 六 月 一 日

中华人民共和国财政部制

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

证书序号：000194

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证

仅供出报告使用，其他无效

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

立信会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：朱建弟

证书号：34　　发证时间：二〇一七年七月十七日

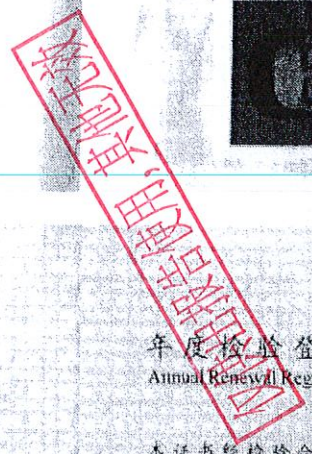
证书有效期至：二〇一九年七月十七日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn











证书编号：310000062147
No. of Certificate

批准注册协会：上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2002 年 07 月 15 日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

王斌(310000062147)
经通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30日

年 月 日
Yr Mo Da

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn





cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn