

七台河宝泰隆煤化工股份有限公司

601011

2011 年半年度报告

目录

一、 重要提示	3
二、 公司基本情况	3
三、 股本变动及股东情况.....	5
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	9
五、 董事会报告	10
六、 重要事项	14
七、 财务会计报告（未经审计）	19
八、 备查文件目录	89

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
黄金干	独立董事	出差在外	秦雪军

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	焦云
主管会计工作负责人姓名	宋希祥
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	常万昌

公司负责人焦云、主管会计工作负责人宋希祥及会计机构负责人常万昌声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	七台河宝泰隆煤化工股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	宝泰隆
公司的法定英文名称	Qitaihe Baotailong Coal & Coal Chemicals Public CO., LTD
公司的法定英文名称缩写	QBCC
公司法定代表人	焦云

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓 名	王维舟	唐晶
联系地址	黑龙江省七台河市新兴区宝泰隆路1号	黑龙江省七台河市新兴区宝泰隆路1号
电 话	0464-2924686-8097	0464-2924686-8510
传 真	0464-8338010	0464-8336555
电子信箱	wwz0451@163.com	475542078@qq.com

(三)基本情况简介

注册地址	黑龙江省七台河市新兴区宝泰隆路 1 号
注册地址的邮政编码	154603
办公地址	黑龙江省七台河市新兴区宝泰隆路 1 号
办公地址的邮政编码	154603
公司国际互联网网址	http://www.btlgf.com

(四)信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

(五)公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	宝泰隆	601011	

(六)公司其他基本情况

公司首次注册登记日期		2003 年 6 月 24 日
公司首次注册登记地点		黑龙江省七台河市
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 4 月 13 日
	企业法人营业执照注册号	230900100015008
	税务登记号码	230902749673100
	组织机构代码	74967310-0
公司聘请的会计师事务所名称		中喜会计师事务所有限责任公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		北京市复兴路 47 号天行健商务大厦 1087 室

(七)主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产	3,957,388,972.68	2,814,184,270.47	40.62
所有者权益(或股东权益)	2,723,326,597.92	985,068,683.50	176.46
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	7.037	3.397	107.15
	报告期(1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业利润	106,632,406.06	115,359,439.58	-7.57
利润总额	115,022,591.78	129,288,408.04	-11.03
归属于上市公司股东的净利润	93,970,755.08	104,355,618.03	-9.95
归属于上市公司股东的扣	87,430,696.34	94,022,662.11	-7.01

除非经常性损益的净利润			
基本每股收益(元)	0.2776	0.3598	-22.85
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.2583	0.3242	-20.33
稀释每股收益(元)	0.2776	0.3598	-22.85
加权平均净资产收益率(%)	5.0680	12.4182	减少 7.3502 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-391,735,187.48	39,146,952.96	-1,100.68
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-1.0122	0.1350	-849.78

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	337,001.01	
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）	7,603,333.41	主要是本期递延收益摊销和政府拨付的奖励资金计入当期损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	449,851.30	
所得税影响额	-1,850,126.98	
合计	6,540,058.74	

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	290,000,000	100.00						290,000,000	74.94
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	290,000,000	100.00						290,000,000	74.94
其中：境内非国有法人持股	205,543,633	70.88						205,543,633	53.11
境内自然人持股	84,456,367	29.12						84,456,367	21.83
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									

二、无限售条件流通股份			97,000,000			97,000,000	97,000,000	25.06
1、人民币普通股			97,000,000			97,000,000	97,000,000	25.06
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
三、股份总数	290,000,000	100.00					387,000,000	100.00

股份变动的批准情况

2011 年 2 月 14 日，中国证券监督管理委员会下发“证监许可[2011]222 号”文件《关于核准七台河宝泰隆煤化工股份有限公司首次公开发行股票批复》，核准公司公开发行人民币普通股股票 9700 万股。

公司于 2011 年 2 月 24 日以网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式向社会公开发行人民币普通股（A 股）9,700 万股，发行价格 18 元。

公司首次公开发行股票完成后，经上海证券交易所 2011 年 3 月 7 日《关于七台河宝泰隆煤化工股份有限公司人民币普通股股票上市交易的通知》（上证发字[2011]14 号）同意，本次公开发行中网上发行的 7760 万股股票于 2011 年 3 月 9 日在上海证券交易所上市交易，证券简称“宝泰隆”，证券代码“601011”。向询价对象配售的 1940 万股限售期为三个月，已于 2011 年 6 月 9 日上市交易。公司首次公开发行股票后，公司的总股份由 29000 万股增加到 38700 万股。公司已完成相关工商变更登记手续并取得了七台河市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	32,880 户					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内 增减	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结的 股份数量
黑龙江宝泰隆煤化 工集团有限公司	境内非国有法人	47.96	185,587,095		185,587,095	无
焦云	境内自然人	8.82	34,140,141		34,140,141	无
焦贵波	境内自然人	4.58	17,720,805		17,720,805	无
焦岩岩	境内自然人	3.58	13,849,537		13,849,537	无
荣盛创业投资有限 公司	境内非国有法人	1.55	6,001,966		6,001,966	无
北京荷信利华投资 顾问有限公司	境内非国有法人	1.28	4,951,622		4,951,622	质押 4,951,622
广州市黄埔龙的投	境内非国有法人	1.16	4,501,475		4,501,475	无

资产管理有限公司						
孙宝亮	境内自然人	1.02	3,948,664		3,948,664	无
华安财产保险股份有限公司—传统保险产品	国有法人	0.79	3,059,837	3,059,837	0	无
佛山市顺德金纺集团有限公司	境内非国有法人	0.78	3,000,983		3,000,983	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
华安财产保险股份有限公司—传统保险产品		3,059,837		人民币普通股		3,059,837
中国建设银行—工银瑞信信用添利债券型证券投资基金		1,529,918		人民币普通股		1,529,918
华宸信托有限责任公司		1,261,788		人民币普通股		1,261,788
宏源证券股份有限公司		1,000,097		人民币普通股		1,000,097
大通—光大—大通星海一号集合资产管理计划		920,000		人民币普通股		920,000
王子明		817,800		人民币普通股		817,800
高存标		760,000		人民币普通股		760,000
王成友		672,289		人民币普通股		672,289
中国建设银行—华富竞争力优选混合型证券投资基金		585,500		人民币普通股		585,500
中意人寿保险有限公司—传统保险产品—股票账户		536,260		人民币普通股		536,260
上述股东关联关系或一致行动的说明		本公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	黑龙江宝泰隆煤化工集团有限公司	185,587,095	2014 年 3 月 9 日	185,587,095	自公司股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份
2	焦云	34,140,141	2014 年 3 月 9 日	34,140,141	自公司股票在证券交易所上市之

					日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份, 也不由发行人回购其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份
3	焦贵波	17,720,805	2014 年 3 月 9 日	17,720,805	自公司股票在证券交易所上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份, 也不由发行人回购其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份
4	焦岩岩	13,849,537	2014 年 3 月 9 日	13,849,537	自公司股票在证券交易所上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份, 也不由发行人回购其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份
5	荣盛创业投资有限公司	6,001,966	2012 年 3 月 9 日	6,001,966	自公司股票在证券交易所上市之日起 12 个月内, 不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份, 也不由发行人回购其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份
6	北京荷信利华投资顾问有限公司	4,951,622	2012 年 3 月 9 日	4,951,622	自公司股票在证券交易所上市之日起 12 个月内, 不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份, 也不由发行人回购其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份
7	广州市黄埔龙的投资管理有限公司	4,501,475	2012 年 3 月 9 日	4,501,475	自公司股票在证券交易所上市之日起 12 个月内, 不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份, 也不由发行人回购其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份
8	孙宝亮	3,948,664	2012 年 3 月 9 日	3,948,664	自公司股票在证券交易所上市之日起 12 个月内, 不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的

					发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份
9	佛山市顺德金纺集团有限公司	3,000,983	2012 年 3 月 9 日	3,000,983	自公司股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份
10	焦贵金	2,882,524	2014 年 3 月 9 日	2,882,524	自公司股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份
上述股东关联关系或一致行动人的说明			公司实际控制人焦云先生直接持有本公司股份 8.82%，通过持有公司控股股东宝泰隆集团 67.78% 的股权间接控制本公司股份 47.96%，两者合计，焦云实际持有公司 56.78% 的股份。焦贵波和焦贵金为焦云之侄，焦岩岩为焦云之女。		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
华安财产保险股份有限公司—传统保险产品	2011 年 3 月 9 日	2011 年 6 月 9 日

华安财产保险股份有限公司—传统保险产品持有的股份为公司 IPO 时网下申购配售部分，自上市之日起三个月后可流通交易，没有特别约定持股时间。

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2011 年 4 月 21 日，公司召开的第二届董事会第二次会议审议通过了《周秋女士辞去公司董事职务》的议案，并经公司 2011 年 5 月 7 日召开的 2011 年第三次临时股东大会审

议通过；

2、2011 年 4 月 21 日，公司召开的第二届董事会第二次会议审议通过了《提名孙明君先生为公司第二届董事会董事候选人》的议案，并经公司 2011 年 5 月 7 日召开的 2011 年第三次临时股东大会审议通过；

3、2011 年 4 月 21 日，公司召开的第二届监事会第二次会议审议通过了《孙宝亮先生辞去公司监事及监事会主席职务》的议案，并经公司 2011 年 5 月 7 日召开的 2011 年第三次临时股东大会审议通过；

4、2011 年 4 月 21 日，公司召开的第二届监事会第二次会议审议通过了《焦贵波先生辞去公司监事职务》的议案，并经公司 2011 年 5 月 7 日召开的 2011 年第三次临时股东大会审议通过；

5、2011 年 4 月 21 日，公司召开的第二届监事会第二次会议审议通过了《提名周秋女士为公司第二届监事会监事候选人》的议案，并经公司 2011 年 5 月 7 日召开的 2011 年第三次临时股东大会审议通过；

6、2011 年 4 月 21 日，公司召开的第二届监事会第二次会议审议通过了《提名刘淑范女士为公司第二届监事会监事候选人》的议案，并经公司 2011 年 5 月 7 日召开的 2011 年第三次临时股东大会审议通过；

7、2011 年 5 月 7 日，公司召开的第二届监事会第三次会议审议通过了《选举周秋女士为公司第二届监事会监事会主席》的议案。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2011 年是“十二五”发展的开局之年，也是公司成功上市、全面实现资本市场运行、进一步加快发展的一年。进入 2011 年，国家经济持续稳步发展，随着城市化进程的逐步推进，钢材需求持续增长，焦炭产量也呈逐渐递增之势，公司及时掌握市场需求，提高焦炭产量，在克服了铁路运输和原料紧张的压力同时，充分调动全体员工的积极性、主动性和创造性，从而保证了公司的安全、生产、经营和各项工作的顺利进行。公司全面按照上市公司内控管理制度和现代企业管理流程的要求，坚持科学管理不动摇，推进规范管理升级。由于季节性储备原材料，去年年底公司贷款金额达到最高峰，导致今年上半年财务费用加大，随着公司上市募集资金到位，公司将超募资金用于归还银行贷款和永久性补偿流动资金，公司贷款余额从去年年底的 101,000 万元减至截止 2011 年 7 月 31 日的 64,500 万元，公司的财务费用将在下半年逐步减少；另外，公司上市期间各种费用增多，同时，根据市场的物价指数不断上升，结合本公司的具体情况，年初调整了员工的基本工资，从而导致上半年管理费用加大，下半年公司将努力抓好开源节流、增收节支，降低管理费用。

经过公司董事会、经理层及全体员工的不懈努力，上半年公司实现营业收入 125,145.86

万元，比去年同期增长 22.42%，营业利润 10,663.24 万元，比去年同期下降了 7.57%，利润总额 11,502.26 万元，比去年同期下降了 11.03%；归属于母公司所有者净利润 9,397.08 万元，比去年同期下降了 9.95%。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减
分行业						
煤焦产品	987,205,009.41	940,024,870.55	4.78	16.69	19.49	减少 2.23 个百分点
化工产品	212,760,828.39	56,732,912.18	73.33	52.37	64.30	减少 1.94 个百分点
热电产品	38,662,573.67	34,816,446.59	9.95	6.62	15.23	减少 6.72 个百分点
分产品						
焦炭	880,272,474.82	847,913,467.54	3.68	21.73	25.99	减少 3.26 个百分点
沫煤	103,641,568.24	88,246,574.58	14.85	-15.64	-22.36	增加 7.37 个百分点
甲醇	89,945,044.45	35,639,344.15	60.38	59.18	14.18	增加 15.62 个百分点
焦油	12,607,217.10	434,490.41	96.55	-69.65	0.07	减少 2.40 个百分点
粗苯	39,349,939.32	4,176,584.87	89.39	51.27	150.51	减少 4.20 个百分点
精制洗油及沥青调和组分	67,855,926.54	11,321,771.41	83.31	361.73	22,070	减少 16.34 个百分点
电力	27,393,005.43	27,749,030.01	-1.30	10.03	31.38	减少 16.46 个百分点
其他	17,563,235.57	16,092,966.35	8.37	43.49	56.87	减少 7.82 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
黑龙江省	325,777,139.45	7.48
吉林省	51,987,350.77	100.42
辽宁省	842,961,179.37	24.19
其他地区	17,902,741.88	26.90

3、 参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10% 以上的情况）

单位:元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重 (%)
------	------	-----	-------------	-----------------

抚顺新钢铁有限责任公司	钢铁冶炼；机械配件、铸件、钢铁副产品制造；货物装卸服务等	456,175,135.23	20,000,000.00	21.28
-------------	------------------------------	----------------	---------------	-------

我公司于 2011 年 6 月收到参股企业抚顺新钢铁有限责任公司分配的 2010 年度现金股利 2000 万元。

4、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

报告期,公司主要产品焦炭的毛利率较上年同期下降了 3.26 个百分点（本期毛利率为 3.676%，上年同期为 6.932%），主要是本期原材料和加工成本比上年同期增长较多所致(本期焦炭的不含税平均销售单价为 1,534.89 元，较上年同期 1,484.65 元增长 3.38%；单位销售成本本期是 1,478.46 元，较上年同期 1,381.73 元增长 7%)。甲醇的毛利率较上年同期增加了 15.62 个百分点，主要原因：一是本期甲醇的不含税平均销售单价 1,967.64 元较上年同期 1,569.79 元增长了 25.34%；二是本期单位销售成本 779.65 元比上年同期 867.15 元下降了 10.09%。甲醇销量增加和单位销售成本下降的主要原因是：本期 98 万吨/年捣固焦项目全部投入生产使生产甲醇的主要原材料煤气的供应得了保证，使本期甲醇的产量比上年同期增长了 53.57%，随着产量的增加，使产品分摊的固定成本减少。

5、公司在经营中出现的问题与困难

下半年，焦化行业将继续面临较大的市场机遇，但同时我们仍将继续应对极为复杂的各种风险和严峻挑战，原料紧张、运输瓶颈压力仍是我们下半年主要解决的问题。为此我们要做到以下几点

一、抓好销售工作，今年年初焦炭产能大幅提升，而由于哈尔滨铁路分局成立煤炭经营公司统一代理煤炭企业的铁路运输，致使公司铁路运力较产能增幅慢。因此，第一季度公司焦炭库存增加，第二季度经过共同努力，库存已大幅度下降，公司争取在第三季度将库存恢复到正常水平。

二、加大原煤采购力度。为了确保全年目标的实现，焦化要提高产量，原料采购任务非常艰巨，原煤储运部要按照生产任务要求，全力保证原料供应，同时严把质量关，保证采购原料质价相符。

三、全面提升运行质量。各生产单位要狠抓设备的使用和管理，对生产每个环节都要做到心中有数，减少非计划停车，保证生产平稳运行；

四、严格控制成本支出。加强盈亏成本双向控制考核，全面推广修旧利废，回收复用，小革小新，节约分成奖励办法。

五、合理调整结构，拓宽增收渠道，加强煤矿管理，重点加大对有潜力、煤质好的煤矿收购力度，并进一步加快公司现有煤矿整合扩储和技改速度，争取早日达产，从而提升公司煤炭生产能力，提高原料自给率作为新的效益增长点。

(三)公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2011	首次发行	164,147.23	92,686.61	92,686.61	71,460.62	部分闲置资金暂时补充公司流动资金，其余募集资金存放在募集资金专户中
合计	/	164,147.23	92,686.61	92,686.61	71,460.62	/

2011 年 6 月 7 日公司第二届董事会第三次会议和 2011 年 6 月 23 日公司 2011 年第四次临时股东大会审议通过了《公司将部分闲置募资金暂时补充流动资金的议案》，决定用部分闲置募资金暂时补充公司流动资金，总额不超过人民币 2.25 亿元，截止 2011 年 6 月 30 日，将闲置募集资金用于暂时补充流动资金 7500 万元。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
30 万吨/年煤焦油深加工工程项目	否	78,960.62	0	是	前期设计已完成，目前已完成全部项目的 5%	22,887.48	0	是	因该项目尚在建设期，故未产生收	
合计	/	78,960.62	0	/	/	22,887.48	/	/	/	/

本次募集资金项目投产后，预计每年将新增利润总额约 22887.48 万元。公司在上市前用自有资金 5015 万元投入到该项目，主要是土地的征用和项目设计，其中土地征用费 4698 万元，项目设计及其他费用 317 万元。公司在《首次公开发行股票招股说明书》中已说明土地征用费由公司自有资金支付，该部分不包含在募投项目资金 78,960.62 万元中；其余 317 万元因数额较小，公司在对实施募投项目的全资子公司七台河宝泰隆圣迈有限责任公司增资时没有置换。

3、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》《上市公司治理准则》、《公司章程》及中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定运作，不断完善公司内部控制制度。公司董事会、监事会和经营管理层认真履行职责，自觉规范运作，维护公司和全体股东的利益。公司在业务、人员、资产、机构、财务上独立，未发生大股东及其关联方非经营性占用公司资金，或通过不公平关联交易变相占用公司资金的情况。

报告期内，根据公司发展的需要，先后修订了《公司章程》、《董事、监事薪酬制度》、《高级管理人员薪酬管理办法》，根据上海证券交易所上证公字〔2011〕12 号文要求及修订后的《上海证券交易所上市公司董事会秘书管理办法》，董事会修订了《董事会秘书工作细则》；同时制订了《内幕信息知情人登记制度》、《外部信息报送和使用管理制度》、《突发事件处理制度》、《新闻发布及新闻发言人制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，通过对制度的制订和修订，进一步完善了公司治理结构。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

不适用

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

报告期内公司没有进行现金分红。根据公司 2008 年 10 月 30 日召开的 2008 年度第四次临时股东大会决议，公司本次发行股票前产生的滚存利润由本次发行后的新老股东共同享有，公司在上市前将不会对上述新老股东共同享有的利润分配方案进行调整。因此，2010 年度，公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
龙江银行股份有限公司	8,000,000	10,666,700	0.34633	8,000,000			长期股权投资	直接投资

2011 年 1 月 19 日，公司收到龙江银行 2010 年度现金分红 7,055,840 元。

(七) 资产交易事项

1、 收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
黑龙江宝泰隆煤化工集团有限公司	七台河市桃山区桃南街(景丰路117号)房产	2011年5月7日	4,500	0	0	是	资产评估报告	否	是	0	控股股东

公司于2011年4月21日召开的第二届董事会第二次会议审议通过了《公司向黑龙江宝泰隆煤化工集团有限公司购买七台河市桃山区房产关联交易》的议案,因公司成立七台河宝泰隆矿业有限责任公司的业务扩大,根据工作需要,矿业公司于2011年4月开始,使用公司控股股东黑龙江宝泰隆煤化工集团有限公司(拥有的七台河市桃山区桃南街(景丰路117号)的一处房产,该处房产地处繁华地带,依据市场价格,如果租用不但每月会产生租金约18万元,还会增加日常性关联交易。为减少日常性关联交易的发生,公司决定购买宝泰隆集团拥有的该房产。该房屋建筑面积合计:8718.45平方米,北京龙源智博资产评估有限责任公司2011年4月15日出具了龙智评报字(2011)第C1204号资产评估报告书,该房产评估价值为4588.67万元。依据评估价值,经双方协商,公司拟以4500万元购买该房产,因本次交易构成关联交易,公司董事会将该议案提交公司股东大会,公司2011年5月7日召开的2011年第三次临时股东大会审议通过了该关联交易事项。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
-----	------	--------	--------	----------	-----------	-----------	------	-----------------------	----------	-----------

黑龙江宝泰隆煤化工集团有限公司	控股股东	购买除商品以外的资产	购买位于七台河市桃山区桃南街（景丰路 117 号）的一处房产	资产评估报告	1,314.32	4,588.67	4,500		现金	0
-----------------	------	------------	--------------------------------	--------	----------	----------	-------	--	----	---

本次关联交易购买资产为房产,用于公司全资子公司七台河宝泰隆矿业有限责任公司办公场所,为保证本次关联交易的公平性,维护公司股东利益,公司独立董事对该关联交易进行了事前审核并出具了独立意见,并经公司 2011 年第三次临时股东大会审议通过。

(九) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
发行时所作承诺	公司控股股东黑龙江宝泰隆煤化工集团有限公司承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的公司股票，也不由公司收购该部分股票。公司实际控制人焦云先生及其亲属股东焦岩岩、焦飞、	正在履行中

	焦凤、焦贵波、焦贵金、焦贵明、周秋、杨连福承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的公司股票，也不由公司收购该部分股票。其他股东承诺：自公司股票上市之日起十二个月内不转让其持有的公司股票，也不由公司回购其持有的股票。同时，作为公司股东的董事、监事、高级管理人员还承诺：前述承诺期满后，在其任职期间每年转让的股票不超过其所持公司股票总数的 25%，离职后半年内不转让其所持有的公司股票。	
--	---	--

(1)截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一)聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

(十二)上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

不适用

(十三)其他重大事项的说明

本报告期内，公司经中国证券监督管理委员会证监许可〔2011〕222 号文核准，于 2011 年 2 月 24 日以网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式公开发行人民币普通股（A 股）97,000,000 股，并于 2011 年 3 月 9 日在上海证券交易所成功挂牌上市。

期后事项：

1、公司全资子公司七台河宝泰隆圣迈煤化工有限责任公司于 2011 年 7 月 19 日拿到七台河市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》，注册资金由 7000 万元变更为 859,606,200 元，经营范围由煤焦油加氢深加工（10 万吨/年煤焦油氢装置安全设施建设施工）变更为洗油（石脑油、柴油组分）、重油（沥青组分）（安全生产许可证有效期至 2012 年 12 月 24 日）。

2、公司于 2011 年 8 月 12 日经第二届董事会第五次会议审议通过，由公司全资子公司七台河宝泰隆矿业有限责任公司以 6000 万元人民币购买七台河市荣昌煤矿，以 5200 万元人民币购买七台河市中心煤矿二井。

3、2011 年 8 月 16 日，公司全资子公司七台河宝泰隆矿业有限责任公司出资 4272 万元，占出资总额 65%的七台河宝泰隆龙西矿业有限责任公司在七台河市工商行政管理局取得《企业法人营业执照》。

(十四)信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
首次公开发行股票招股意向书摘要	上海证券报 B6 版、 证券时报 D14 版	2011 年 2 月 15 日	www.sse.com.cn
首次公开发行 A 股发行安排及初步询价公告	上海证券报 B6 版、 证券时报 D14 版	2011 年 2 月 15 日	www.sse.com.cn
首次公开发行 A 股网上路演公告	上海证券报 B4 版、 中国证券报 A23 版、 证券时报 A8 版	2011 年 2 月 22 日	www.sse.com.cn
首次公开发行 A 股投资风险特别公告	上海证券报 B7 版、 中国证券报 A31 版、 证券时报 D3 版	2011 年 2 月 23 日	www.sse.com.cn
首次公开发行 A 股网下发行公告	上海证券报 B7 版、 中国证券报 A31 版、 证券时报 D3 版	2011 年 2 月 23 日	www.sse.com.cn
首次公开发行 A 股网上资金申购发行公告	上海证券报 B7 版、 中国证券报 A31 版、 证券时报 D3 版	2011 年 2 月 23 日	www.sse.com.cn
首次公开发行 A 股定价、网下发行结果及网上中签率公告	上海证券报 14 版、 中国证券报 A23 版、 证券时报 D6 版	2011 年 2 月 28 日	www.sse.com.cn
首次公开发行 A 股网上资金申购发行摇号中签率结果公告	上海证券报 B12 版、 中国证券报 A23 版、 证券时报 D46 版	2011 年 3 月 1 日	www.sse.com.cn
首次公开发行 A 股股票上市公告书	上海证券报 B12 版、 中国证券报 A32 版、 证券时报 D11 版	2011 年 3 月 8 日	www.sse.com.cn
第一届董事会第二十七次会议决议公告	上海证券报 B1 版、 中国证券报 B056 版	2011 年 3 月 10 日	www.sse.com.cn
第一届监事会第十四次会议决议公告	上海证券报 B1 版、 中国证券报 B056 版	2011 年 3 月 10 日	www.sse.com.cn
召开 2011 年第一次临时股东大会会议通知	上海证券报 B1 版、 中国证券报 B056 版	2011 年 3 月 10 日	www.sse.com.cn
2011 年第一次临时股东大会会议决议公告	上海证券报 114 版、 中国证券报 B003 版	2011 年 3 月 26 日	www.sse.com.cn
关于职工代表大会选举职工监事的决议公告	上海证券报 114 版、 中国证券报 B003 版	2011 年 3 月 26 日	www.sse.com.cn
第二届董事会第一次会议决议公告	上海证券报 114 版、 中国证券报 B003 版	2011 年 3 月 26 日	www.sse.com.cn
第二届监事会第一次会议决议公告	上海证券报 114 版、 中国证券报 B003 版	2011 年 3 月 26 日	www.sse.com.cn

关于将超募资金用于永久性补充流动资金的公告	上海证券报 114 版、 中国证券报 B003 版	2011 年 3 月 26 日	www.sse.com.cn
召开 2011 年第二次临时股东大会会议通知	上海证券报 114 版、 中国证券报 B003 版	2011 年 3 月 26 日	www.sse.com.cn
2011 年第二次临时股东大会会议决议的公告	上海证券报 B64 版、 中国证券报 A18 版	2011 年 4 月 12 日	www.sse.com.cn
2011 年第一季度报告	上海证券报 B180 版、 中国证券报	2011 年 4 月 22 日	www.sse.com.cn
第二届董事会第二次会议决议公告	上海证券报 B180 版、 中国证券报	2011 年 4 月 22 日	www.sse.com.cn
关联交易公告	上海证券报 B180 版、 中国证券报	2011 年 4 月 22 日	www.sse.com.cn
第二届监事会第二次会议决议公告	上海证券报 B180 版、 中国证券报	2011 年 4 月 22 日	www.sse.com.cn
召开 2011 年第三次临时股东大会会议通知	上海证券报 B180 版、 中国证券报	2011 年 4 月 22 日	www.sse.com.cn
对外投资公告	上海证券报 135 版、 中国证券报 B004 版	2011 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
2011 年第三次临时股东大会会议决议公告	上海证券报 B31 版、 中国证券报 B010 版	2011 年 5 月 10 日	www.sse.com.cn
第二届监事会第三次会议决议公告	上海证券报 B31 版、 中国证券报 B010 版	2011 年 5 月 10 日	www.sse.com.cn
关于签订募集资金专户存储四方监管协议的公告	上海证券报 B28 版、 中国证券报 B002 版	2011 年 5 月 18 日	www.sse.com.cn
关于首次公开发行 A 股网下配售股份上市流通的提示性公告	上海证券报 B33 版、 中国证券报 B009 版	2011 年 6 月 3 日	www.sse.com.cn
公告	上海证券报、中国证券报	2011 年 6 月 4 日	www.sse.com.cn
第二届董事会第三次会议决议公告	上海证券报 B30 版、 中国证券报 B024 版	2011 年 6 月 8 日	www.sse.com.cn
第二届监事会第四次会议决议公告	上海证券报 B30 版、 中国证券报 B024 版	2011 年 6 月 8 日	www.sse.com.cn
关于将部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	上海证券报 B30 版、 中国证券报 B024 版	2011 年 6 月 8 日	www.sse.com.cn
召开 2011 年第四次临时股东大会会议通知	上海证券报 B30 版、 中国证券报 B024 版	2011 年 6 月 8 日	www.sse.com.cn
2011 年第四次临时股东大会会议决议公告	上海证券报 B20 版、 中国证券报 A31 版	2011 年 6 月 24 日	www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表 (之一)

2011 年 6 月 30 日

编制单位:七台河宝泰隆煤化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		801,304,671.80	50,271,568.77
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		135,400,000.00	6,726,000.00
应收账款		97,920,874.94	28,801,661.81
预付款项		182,554,525.55	78,591,314.14
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		17,840,035.43	16,581,441.73
买入返售金融资产			
存货		641,831,589.37	545,944,625.51
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,876,851,697.09	726,916,611.96
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
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		145,675,046.81	139,334,724.14
投资性房地产			
固定资产		1,475,456,679.07	1,538,672,452.29
在建工程		169,018,294.35	138,137,732.34
工程物资		7,243,975.31	2,104,042.24
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		196,055,019.07	187,554,875.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,428,334.22	1,918,584.84
递延所得税资产		20,808,323.84	20,180,123.20
其他非流动资产		64,851,602.92	59,365,123.83
非流动资产合计		2,080,537,275.59	2,087,267,658.51
资产总计		3,957,388,972.68	2,814,184,270.47

法定代表人: 焦云

主管会计工作负责人: 宋希祥

会计机构负责人: 常万昌

合并资产负债表 (之二)

2011 年 6 月 30 日

编制单位:七台河宝泰隆煤化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款		530,000,000.00	715,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		223,750,081.21	479,326,096.71
预收款项		66,701,481.51	201,296,248.13
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		8,997,787.53	8,097,952.92
应交税费		9,616,288.84	-27,629,530.47
应付利息		1,413,325.00	1,873,277.11
应付股利			
其他应付款		2,492,373.94	11,956,102.72
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		110,000,000.00	125,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		952,971,338.03	1,514,920,147.12
非流动负债:			
长期借款		140,000,000.00	170,000,000.00
应付债券			
长期应付款		40,900,000.00	40,900,000.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		67,678,187.27	72,615,571.96
非流动负债合计		248,578,187.27	283,515,571.96
负债合计		1,201,549,525.30	1,798,435,719.08
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		387,000,000.00	290,000,000.00
资本公积		1,777,926,444.50	233,454,144.50
减:库存股			
专项储备		15,197,445.36	12,382,586.02
盈余公积		44,480,806.72	44,480,806.72
一般风险准备			
未分配利润		498,721,901.34	404,751,146.26
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,723,326,597.92	985,068,683.50
少数股东权益		32,512,849.46	30,679,867.89
所有者权益合计		2,755,839,447.38	1,015,748,551.39
负债和所有者权益总计		3,957,388,972.68	2,814,184,270.47

法定代表人: 焦云

主管会计工作负责人: 宋希祥

会计机构负责人: 常万昌

母公司资产负债表 (之一)

2011 年 6 月 30 日

编制单位:七台河宝泰隆煤化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		53,212,958.28	39,358,932.07
交易性金融资产			
应收票据		134,400,000.00	4,046,000.00
应收账款		89,663,748.70	28,417,467.73
预付款项		90,391,192.88	64,684,847.43
应收利息			
应收股利			
其他应收款		259,493,693.42	198,331,518.73
存货		608,932,729.28	526,793,760.01
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,236,094,322.56	861,632,525.97
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		1,247,071,517.02	321,219,757.08
投资性房地产			
固定资产		994,141,563.89	1,036,373,029.41
在建工程		111,625,928.40	94,836,668.64
工程物资		1,033,297.14	905,028.76
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		102,919,538.06	104,535,961.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		332,000.00	
递延所得税资产		13,160,178.12	13,309,339.43
其他非流动资产		64,851,602.92	59,365,123.83
非流动资产合计		2,535,135,625.55	1,630,544,908.85
资产总计		3,771,229,948.11	2,492,177,434.82

法定代表人: 焦云

主管会计工作负责人: 宋希祥

会计机构负责人: 常万昌

母公司资产负债表 (之一)

2011 年 6 月 30 日

编制单位:七台河宝泰隆煤化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款		490,000,000.00	555,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		209,647,576.92	476,980,574.23
预收款项		48,108,576.84	192,136,196.06
应付职工薪酬		6,801,168.93	4,808,062.70
应交税费		22,519,856.14	-22,701,487.43
应付利息		1,345,369.44	1,553,387.50
应付股利			
其他应付款		51,096,201.97	5,380,495.74
一年内到期的非流动负债		110,000,000.00	110,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		939,518,750.24	1,323,157,228.80
非流动负债:			
长期借款		140,000,000.00	170,000,000.00
应付债券			
长期应付款		40,900,000.00	40,900,000.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		53,805,502.15	58,076,775.72
非流动负债合计		234,705,502.15	268,976,775.72
负债合计		1,174,224,252.39	1,592,134,004.52
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		387,000,000.00	290,000,000.00
资本公积		1,754,940,342.50	210,468,042.50
减: 库存股			
专项储备		6,498,998.80	5,579,719.42
盈余公积		44,480,806.72	44,480,806.72
一般风险准备			
未分配利润		404,085,547.70	349,514,861.66
所有者权益(或股东权益)合计		2,597,005,695.72	900,043,430.30
负债和所有者权益(或股东权益)总计		3,771,229,948.11	2,492,177,434.82

法定代表人: 焦云

主管会计工作负责人: 宋希祥

会计机构负责人: 常万昌

合并利润表

2011 年 1—6 月

编制单位:七台河宝泰隆煤化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,251,458,618.46	1,022,255,724.63
其中:营业收入		1,251,458,618.46	1,022,255,724.63
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,171,297,169.59	932,490,349.87
其中:营业成本		1,043,850,197.71	851,443,084.33
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		11,320,013.15	5,280,613.47
销售费用		12,808,976.91	6,956,648.15
管理费用		43,736,211.41	31,050,000.46
财务费用		55,819,856.31	35,724,059.15
资产减值损失		3,761,914.10	2,035,944.31
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		26,470,957.19	25,594,064.82
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-659,677.33	-405,935.18
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		106,632,406.06	115,359,439.58
加:营业外收入		8,416,694.42	14,579,201.14
减:营业外支出		26,508.70	650,232.68
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		115,022,591.78	129,288,408.04
减:所得税费用		19,176,006.74	25,013,879.61
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		95,846,585.04	104,274,528.43
归属于母公司所有者的净利润		93,970,755.08	104,355,618.03
少数股东损益		1,875,829.96	-81,089.60
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.2776	0.3598
(二)稀释每股收益		0.2776	0.3598
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		95,846,585.04	104,274,528.43
归属于母公司所有者的综合收益总额		93,970,755.08	104,355,618.03
归属于少数股东的综合收益总额		1,875,829.96	

法定代表人:焦云

主管会计工作负责人:宋希祥

会计机构负责人:常万昌

母公司利润表

2011 年 1—6 月

编制单位：七台河宝泰隆煤化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,167,923,011.89	977,443,882.93
减：营业成本		1,029,019,621.22	836,863,692.13
营业税金及附加		9,857,578.99	4,714,956.81
销售费用		12,803,816.91	6,948,851.15
管理费用		30,955,600.71	20,020,097.48
财务费用		51,431,243.02	31,998,095.14
资产减值损失		3,239,950.53	1,614,189.49
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		26,376,194.46	26,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-754,440.06	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		56,991,394.97	101,284,000.73
加：营业外收入		7,626,494.30	14,124,688.24
减：营业外支出		26,508.70	207,624.04
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		64,591,380.57	115,201,064.93
减：所得税费用		10,020,694.53	22,394,246.24
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		54,570,686.04	92,806,818.69
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		54,570,686.04	92,806,818.69

法定代表人：焦云

主管会计工作负责人：宋希祥

会计机构负责人：常万昌

合并现金流量表(之一)

2011 年 1—6 月

编制单位:七台河宝泰隆煤化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,087,513,814.94	1,100,941,447.99
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		12,413,209.31	17,436,553.67
经营活动现金流入小计		1,099,927,024.25	1,118,378,001.66
购买商品、接受劳务支付的现金		1,281,095,389.13	953,279,529.76
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		51,920,829.83	31,896,336.11
支付的各项税费		130,279,162.81	84,651,292.80
支付其他与经营活动有关的现金		28,366,829.96	9,403,890.03
经营活动现金流出小计		1,491,662,211.73	1,079,231,048.70
经营活动产生的现金流量净额		-391,735,187.48	39,146,952.96

法定代表人:焦云

主管会计工作负责人:宋希祥

会计机构负责人:常万昌

合并现金流量表 (之二)

2011 年 1—6 月

编制单位:七台河宝泰隆煤化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		27,130,634.52	26,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			8,724,200.00
投资活动现金流入小计		27,130,634.52	34,724,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		232,185,042.12	171,218,083.02
投资支付的现金		7,000,000.00	9,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		239,185,042.12	180,218,083.02
三、筹资活动产生的现金流量:			
投资活动产生的现金流量净额		-212,054,407.60	-145,493,883.02
吸收投资收到的现金		1,653,310,000.00	5,877,600.00
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		330,000,000.00	475,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,983,310,000.00	480,877,600.00
偿还债务支付的现金		560,000,000.00	263,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		57,209,962.90	34,611,350.42
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		11,277,338.99	2,420,568.13
筹资活动现金流出小计		628,487,301.89	300,031,918.55
筹资活动产生的现金流量净额		1,354,822,698.11	180,845,681.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		751,033,103.03	74,498,751.39
加:期初现金及现金等价物余额		50,271,568.77	35,646,348.04
六、期末现金及现金等价物余额		801,304,671.80	110,145,099.43

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

编制单位：七台河宝泰隆煤化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		982,433,360.34	1,024,944,128.39
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,486,438.66	10,901,479.33
经营活动现金流入小计		988,919,799.00	1,035,845,607.72
购买商品、接受劳务支付的现金		1,299,816,416.89	947,954,883.36
支付给职工以及为职工支付的现金		41,794,699.14	27,356,568.99
支付的各项税费		93,901,293.98	75,511,537.00
支付其他与经营活动有关的现金		11,904,301.35	5,443,797.71
经营活动现金流出小计		1,447,416,711.36	1,056,266,787.06
经营活动产生的现金流量净额		-458,496,912.36	-20,421,179.34
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		27,130,634.52	26,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			7,824,200.00
投资活动现金流入小计		27,130,634.52	33,824,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		119,038,163.08	111,941,264.64
投资支付的现金		926,606,200.00	9,000,000.00
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		3,782,440.60	
投资活动现金流出小计		1,049,426,803.68	120,941,264.64
投资活动产生的现金流量净额		-1,022,296,169.16	-87,117,064.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,653,310,000.00	
取得借款收到的现金		330,000,000.00	355,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			20,998,445.60
筹资活动现金流入小计		1,983,310,000.00	375,998,445.60
偿还债务支付的现金		425,000,000.00	213,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		52,385,773.28	30,028,462.92
支付其他与筹资活动有关的现金		11,277,118.99	2,420,568.13
筹资活动现金流出小计		488,662,892.27	245,449,031.05
筹资活动产生的现金流量净额		1,494,647,107.73	130,549,414.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		13,854,026.21	23,011,170.57

加：期初现金及现金等价物余额		39,358,932.07	23,155,286.60
六、期末现金及现金等价物余额		53,212,958.28	46,166,457.17

法定代表人：焦云

主管会计工作负责人：宋希祥

会计机构负责人：常万昌

合并所有者权益变动表 (续一)

2011 年 1—6 月

编制单位:七台河宝泰隆煤化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	290,000,000.00	233,454,144.50		12,382,586.02	44,480,806.72		404,751,146.26		30,679,867.89	1,015,748,551.39	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	290,000,000.00	233,454,144.50		12,382,586.02	44,480,806.72		404,751,146.26		30,679,867.89	1,015,748,551.39	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	97,000,000	1,544,472,300		2,814,859.34			93,970,755.08		1,832,981.57	1,740,090,895.99	
（一）净利润							93,970,755.08		1,875,829.96	95,846,585.04	
（二）其他综合收益											
上述（一）和（二）小计							93,970,755.08		1,875,829.96	95,846,585.04	
（三）所有者投入和减少资本	97,000,000	1,544,472,300								1,641,472,300	
1．所有者投入资本	97,000,000	1,544,472,300								1,641,472,300	
2．股份支付计入所有者权益的金额											
3．其他											
（四）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											
（五）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（六）专项储备				2,814,859.34					-42,848.39	2,772,010.95	
1．本期提取				3,816,097.84					241,667.08	4,057,764.92	
2．本期使用				1,001,238.50					284,515.47	1,285,753.97	
（七）其他											
四、本期期末余额	387,000,000.00	1,777,926,444.50		15,197,445.36	44,480,806.72		498,721,901.34		32,512,849.46	2,755,839,447.38	

法定代表人:焦云

主管会计工作负责人:宋希祥

会计机构负责人:常万昌

合并所有者权益变动表 (续)

2011 年 1—6 月

编制单位:七台河宝泰隆煤化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	290,000,000	233,454,144.50		8,294,183.29	28,868,264.01		226,435,326.01			787,051,917.81
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	290,000,000	233,454,144.50		8,294,183.29	28,868,264.01		226,435,326.01			787,051,917.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				2,230,457.23			104,355,618.03		5,796,510.40	112,382,585.66
（一）净利润							104,355,618.03		-81,089.60	104,274,528.43
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							104,355,618.03		-81,089.60	104,274,528.43
（三）所有者投入和减少资本									5,877,600.00	5,877,600.00
1．所有者投入资本									5,877,600.00	5,877,600.00
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）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										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备				2,230,457.23						2,230,457.23
1．本期提取				3,308,501.22						3,308,501.22
2．本期使用				1,078,043.99						1,078,043.99
（七）其他										
四、本期期末余额	290,000,000.00	233,454,144.50		10,524,640.52	28,868,264.01		330,790,944.04		5,796,510.40	899,434,503.47

法定代表人: 焦云

主管会计工作负责人: 宋希祥

会计机构负责人: 常万昌

母公司所有者权益变动表 (之一)

2011 年 1—6 月

编制单位:七台河宝泰隆煤化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	290,000,000.00	210,468,042.50		5,579,719.42	44,480,806.72		349,514,861.66	900,043,430.30
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	290,000,000.00	210,468,042.50		5,579,719.42	44,480,806.72		349,514,861.66	900,043,430.30
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	97,000,000.00	1,544,472,300.00		919,279.38			54,570,686.04	1,696,962,265.42
(一)净利润							54,570,686.04	54,570,686.04
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							54,570,686.04	54,570,686.04
(三)所有者投入和减少资本	97,000,000.00	1,544,472,300.00						1,641,472,300.00
1.所有者投入资本	97,000,000.00	1,544,472,300.00						1,641,472,300.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)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								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备				919,279.38				919,279.38
1.本期提取				1,565,473.53				1,565,473.53
2.本期使用				646,194.15				646,194.15
(七)其他								
四、本期期末余额	387,000,000.00	1,754,940,342.50		6,498,998.80	44,480,806.72		404,085,547.70	2,597,005,695.72

法定代表人:焦云

主管会计工作负责人:宋希祥

会计机构负责人:常万昌

母公司所有者权益变动表 (续)

2011 年 1—6 月

编制单位:七台河宝泰隆煤化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	290,000,000	210,468,042.50		3,710,730.21	28,868,264.01		209,001,977.25	742,049,013.97
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	290,000,000	210,468,042.50		3,710,730.21	28,868,264.01		209,001,977.25	742,049,013.97
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				979,420.31			92,806,818.69	93,786,239.00
(一)净利润							92,806,818.69	92,806,818.69
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							92,806,818.69	92,806,818.69
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
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								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备				979,420.31				979,420.31
1.本期提取				1,747,334.65				1,747,334.65
2.本期使用				767,914.34				767,914.34
(七)其他								
四、本期期末余额	290,000,000.00	210,468,042.50		4,690,150.52	28,868,264.01		301,808,795.94	835,835,252.97

法定代表人:焦云

主管会计工作负责人:宋希祥

会计机构负责人:常万昌

(二)公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）编制。

2、 遵循企业会计准则的声明：

本公司基于附注二所述之编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本公司的财务报表在所有重大方面同时符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、 会计期间：

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法：

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50% 以上（不含 50%），或虽不足 50% 但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

(2) 合并财务报表编制的方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7、现金及现金等价物的确定标准：

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

8、外币业务和外币报表折算：

(1) 外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

（3）外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。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转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

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

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

9、金融工具：

（1）金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

（2）金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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；②其他金融负债。

（3）金融工具的计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

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（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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

本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、应收票据、其他应收款、长期应收款等，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资本公积（其他资本公积）。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。

（4）金融工具转移的确认依据和计量方法

本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（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）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。

（5）金融工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

A. 在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

B. 金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

（6）金融资产减值

在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的

计未来现金流量有影响，且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

①持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时,将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额重大（100 万元以上）的持有至到期投资单独进行减值测试；对单项金额不重大（等于或小于 100 万元）的持有至到期投资可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的组合中/按照信用组合进行减值测试；单独测试未发生减值的持有至到期投资，需要按照包括在具有类似信用风险特征的组合中再进行测试；已单项确认减值损失的持有至到期投资，不再包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试。

②应收款项

应收款项坏账准备的计提方法见"附注 10、应收款项"。

③可供出售金融资产

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,则按其公允价值低于其账面价值的差额,确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

④其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂

钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。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计提减值准备后，不再转回。

10、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	对单项金额 100 万元及以上的应收账款确定为单项金额重大的应收账款
------------------	------------------------------------

(2)按组合计提坏账准备应收款项：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	15%	15%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

11、 存货：

(1) 存货的分类

存货包括原材料、库存商品及低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

(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

公司在期末根据存货全面清查的结果，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。可变现净值按估计的市价扣除至完工时将要发生的成本及销售费用和税金确定。

(4) 存货的盘存制度

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

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额做为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照确定的合并成本进行初始计量。其他方式取得的长期股权投资，区分不同的取得方式以实际支付的现金、发行权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值等确定初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益，为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本为购买日本公司为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益，为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

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

本公司通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号--非货币性资产交换》确定。

本公司通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12

号--债务重组》确定。

本公司进行公司制改建，对资产、负债的账面价值按照评估价值进行了调整，则长期股权投资的初始投资成本以评估价值确认。

除企业合并发生的各项直接费用外，本公司以其他方式取得的长期股权投资的初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。取得投资时，对于支付的对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，确认为应收项目，不构成长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

①本公司对被投资单位能够实施控制，以及不具有共同控制或重大影响的，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司对于被投资单位除净损益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，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分（仅指计入资本公积的部分）按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响的确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①长期股权投资的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及长期股权投资所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算长期股权投资预计未来现金流量现值的折现率，导致长期股权投资可收回金额大幅度降低；

④长期股权投资已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑤本公司内部报告的证据表明长期股权投资的经济绩效已经低于或者将低于预期，如长期股权投资所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑥其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项长期股权投资为基础估计其可收回金额。

当单项长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、 投资性房地产：

投资性房地产，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和已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，其折旧政策或摊销方法及减值准备与相同或同类固定资产、无形资产的折旧政策或摊销方法及减值准备政策一致。

14、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法（年限平均法）提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20 年	5	4.75
机器设备	6-9 年	5	10.56-15.83

电子设备	5 年	5	19.00
运输设备	6 年	5	15.83
其他设备	5 年	5	19.00

(3)固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①固定资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算固定资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

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。本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。

当单项固定资产的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、 在建工程：

本公司在建工程包括施工前期准备工程、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等。在建工程按实际成本计价。

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。本公司在资产负债表日根据下述信息判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①在建工程的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及在建工程所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算在建工程预计未来现金流量现值的折现率，导致在建工程可收回金额大幅度降低；

④有证据表明在建工程已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤在建工程已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明在建工程的经济绩效已经低于或者将低于预期，如在建工程所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明在建工程可能已经发生减值的迹象。

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。本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该项在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项在建工程或者在建工程所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、 借款费用：

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或溢价摊销、辅助费用及外币借款汇兑差额。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。

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

①资产支出已经发生。

②借款费用已经发生。

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）资本化期间

资本化期间，是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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、无形资产：

（1）无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

①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。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号--非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号--债务重组》、《企业会计准则第 16 号--政府补助》、《企业会计准则第 20 号--企业合并》的有关规定确定。

（2）无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其能为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采矿权按照产量法摊销，其他无形资产采用直线法摊销。

无形资产类别	摊销年限
土地使用权	50 年
软件	5-6 年

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。对使用

寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司每年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，必要时进行调整。对使用寿命不确定的无形资产，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

（3）研究开发支出

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化：

- A. 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。
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- C. 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，证明其有用性。
- D. 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。
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断使用寿命有限的无形资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

①无形资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致无形资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明无形资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

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。本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该项无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组

的现金流入为依据。

当单项无形资产或者无形资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、 长期待摊费用：

长期待摊费用指公司已经发生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。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内按直线法进行摊销。

19、 预计负债：

(1) 预计负债的确认标准当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20、 收入：

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、劳务收入和让渡资产使用权收入：

(1) 销售商品收入的确认原则：

- 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企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司焦炭类产品在发出商品并取得客户结算单时确认收入。其他产品有预收款的，在发出商品时确认收入；无预收款的，以取得收款凭据并发出商品时确认收入。

(2) 提供劳务收入的确认原则：

以劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入本公司，劳务

的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量确认。

(3) 让渡资产使用权收入的确认原则：

以与交易相关的经济利益能够流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

21、 政府补助：

本公司政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：①公司能够满足政府补助所附条件；②公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1 元）计量。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

22、 递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

(1) 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

①可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

② 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A.商誉的初始确认；

B.同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

23、 经营租赁、融资租赁：

（1）融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（一般指 75%或 75%以上）；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于（一般指 90%或 90%以上，下同）租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司（或承租人）才能使用。

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

（2）融资租赁的主要会计处理

①承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

②出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（3）经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

24、 主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

25、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(三) 税项：

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税抵扣进项税后缴纳	13%、17%
城市维护建设税	流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	流转税	3%
地方教育附加	流转税	2%

2、 税收优惠及批文

(1) 根据《财政部、国家税务总局关于继续执行供热企业相关税收优惠政策的通知》(财税字[2006]117 号)、《财政部、国家税务总局关于继续执行供热企业增值税、房产税、城镇土地使用税优惠政策的通知》(财税[2009]11 号), 经黑龙江省七台河市国家税务局审批, 七台河宝泰隆煤化工股份有限公司自 2006 年至 2010 年供暖期期间, 向居民收取的采暖收入免征增值税, 为居民供热所使用的厂房及土地免征房产税、城镇土地使用税。

(2) 根据《企业所得税法》规定: 以《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的资源作为主要原材料, 生产国家非限制和禁止并符合国家和行业相关标准的产品取得的收入, 减按 90%计入收入总额。甲醇公司以煤气制取甲醇项目符合上述规定, 自 2008 年 1 月 1 日起甲醇收入减按 90%计入收入总额计缴企业所得税。

(四) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
七台河宝泰隆甲醇有限公司(简称甲醇公司)	全资子公司	七台河	制造业	8,200	甲醇生产及销售	8,700		100	100	是			
鸡西市宝泰隆投资有限公司(简称宝泰隆投资公司)	全资子公司	鸡西市	金融业	3,000	对机械设备、建材项目投资	3,000		100	100	是			
七台河宝泰隆环保建材有限公司(简称环保建材公司)	全资子公司	七台河	制造业	300	生产销售灰渣砌块、粉煤灰砖、环保建材	300		100	100	是			
鸡西市宝泰隆煤业有限公司(简称煤业公司)	控股子公司	鸡西市	采矿业	3,920	对煤炭项目进行投资	2,000		51.02	51.02	是	3,251.28		
七台河宝泰隆矿业有限责任公司(简称宝泰隆矿业公司)	全资子公司	七台河	采矿业	13,000	对煤炭项目进行投资	13,000		100	100	是			

(2)同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
七台河宝泰隆圣迈煤化工有限责任公司(简称圣迈公司)	全资子公司	七台河	制造业	85,960.62	煤焦油加氢深加工与销售	86,554.01		100	100	是			

2、合并范围发生变更的说明

2011 年 1-6 月合并范围新增七台河宝泰隆矿业有限责任公司（以下简称“宝泰隆矿业公司”），其成立于 2011 年 5 月 12 日，由本公司投资设立的全资子公司，注册资本 13,000 万元。截止 2011 年 6 月 30 日，宝泰隆矿业公司已收到投资款 13,000 万元，占实收资本的 100%。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体。

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
七台河宝泰隆矿业有限责任公司	129,922,892.35	-77,107.65

(五)合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	237,475.57	163,406.56
人民币	237,475.57	163,406.56
银行存款：	801,067,196.23	50,108,162.21
人民币	801,067,196.23	50,108,162.21
合计	801,304,671.80	50,271,568.77

货币资金无抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项。

2、 应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	135,400,000.00	6,726,000.00
合计	135,400,000.00	6,726,000.00

(2)因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
抚顺新钢铁有限责任公司	2011 年 6 月 8 日	2011 年 12 月 8 日	30,000,000.00	银行承兑汇票
浙江鸿淮贸易有限公司	2011 年 2 月 16 日	2011 年 8 月 16 日	5,000,000.00	银行承兑汇票
营口顺恒源经贸有限公司	2011 年 5 月 11 日	2011 年 11 月 11 日	5,000,000.00	银行承兑汇票
吉林鑫达铸造有限公司	2011 年 5 月 13 日	2011 年 11 月 12 日	10,000,000.00	银行承兑汇票
中建四局第六建筑工程有限公司	2011 年 5 月 3 日	2011 年 11 月 3 日	4,000,000.00	银行承兑汇票
其他出票人			28,274,559.80	银行承兑汇票
合计	/	/	82,274,559.80	/

3、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	104,059,626.99	100.00	6,138,752.05	5.90	31,250,170.59	100.00	2,448,508.78	7.84
组合小计	104,059,626.99	100.00	6,138,752.05	5.90	31,250,170.59	100.00	2,448,508.78	7.84

应收账款种类的说明：对单项金额 100 万元及以上的应收账款确定为单项金额重大的应收账款。

期末单项金额重大的款项，客户信誉较好，回款正常，不单独计提坏账准备，直接并入风险组合按照账龄计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	101,208,299.55	97.260	5,060,414.97	28,023,324.63	89.67	1,401,166.24
1 至 2 年	459,032.94	0.441	45,903.29	834,551.46	2.67	83,455.15
2 至 3 年	3,852.00	0.004	577.80	273,753.28	0.88	41,062.99
3 至 4 年	1,837,762.17	1.766	551,328.65	1,708,166.88	5.47	512,450.06
4 至 5 年	140,305.99	0.135	70,153.00			
5 年以上	410,374.34	0.394	410,374.34	410,374.34	1.31	410,374.34
合计	104,059,626.99	100.00	6,138,752.05	31,250,170.59	100.00	2,448,508.78

(2)本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
抚顺新钢铁责任有限公司	一般债务人	61,011,263.22	1 年以内	58.63
黑龙江省电力有限公司	一般债务人	13,188,466.40	1 年以内	12.67
七台河市云博化工有限公司	一般债务人	6,851,849.00	1 年以内	6.58
大连伊联贸易有	一般债务人	4,716,562.66	1 年以内	4.53

限公司				
吉林建龙钢铁有 限责任公司	一般债务人	3,013,931.26	1 年以内	2.90
合计	/	88,782,072.54	/	85.31

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重 大并单项计 提坏账准备 的其他应收 账款	4,400,000.00	23.47	75,000.00	1.70	5,201,109.30	29.86	0	
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	14,348,836.21	76.53	833,800.78	5.81	12,217,462.38	70.14	837,129.95	6.85
组合小计	14,348,836.21	76.53	833,800.78	5.81	12,217,462.38	70.14	837,129.95	6.85
合计	18,748,836.21	/	908,800.78	/	17,418,571.68	/	837,129.95	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内 小计	11,677,379.90	81.38	166,455.51	10,244,500.31	83.84	262,493.01
1 至 2 年	1,405,419.59	9.80	138,838.26	672,784.50	5.51	45,495.25
2 至 3 年	699,046.72	4.87	104,857.01	736,113.37	6.03	110,201.69
3 至 4 年	26,200.00	0.18	7,860.00	23,274.20	0.19	3,150.00
4 至 5 年	250,000.00	1.74	125,000.00	250,000.00	2.05	125,000.00
5 年以上	290,790.00	2.03	290,790.00	290,790.00	2.38	290,790.00
合计	14,348,836.21	100	833,800.78	12,217,462.38	100	837,129.95

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
七台河市安全生产监督管理局	一般债务人	2,000,000.00	1 年以内	10.67
龙西煤矿	一般债务人	1,500,000.00	1 年以内	8.00
密山市煤炭工业局	一般债务人	1,500,000.00	1 年以内	8.00
宏伟煤矿	一般债务人	1,400,000.00	1 年以内	7.47
胡志森	职工	771,531.10	1 年以内	4.12
合计	/	7,171,531.10	/	38.26

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	175,057,768.96	95.89	63,800,328.85	81.18
1 至 2 年	4,417,173.34	2.42	8,530,898.76	10.85
2 至 3 年	2,312,968.25	1.27	6,082,425.75	7.74
3 年以上	766,615.00	0.42	177,660.78	0.23
合计	182,554,525.55	100	78,591,314.14	100

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
七台河市财政国库支付中心	一般债务人	41,100,000.00	1 年以内	预付国土资源征地补偿费
宏伟煤矿	一般债务人	40,000,000.00	1-2 年	购矿款，尚未交易
龙西煤矿	一般债务人	20,000,000.00	1-2 年	购矿款，尚未交易
无锡华光锅炉股份有限公司	一般债务人	6,000,000.00	1 年以内	设备款，尚未结算
郑州郑锅容器有限公司	一般债务人	3,125,000.00	1 年以内	设备款，尚未结算
合计	/	110,225,000.00	/	/

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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

6、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	212,249,162.78		212,249,162.78	248,794,704.95		248,794,704.95
库存商品	429,582,426.59		429,582,426.59	297,149,920.56		297,149,920.56
合计	641,831,589.37		641,831,589.37	545,944,625.51		545,944,625.51

7、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
鸡西市东源煤炭经销有限责任公司	30	30	95,588,183.57	77,941,733.23	17,646,450.34	20,467,199.20	2,440,357.40
七台河鹿山北兴选煤股份有限公司	30	30	56,101,658.73	252,595.84	55,849,062.89		-950,870.95
新疆宝泰隆煤化工有限责任公司	30	30	24,436,905.75	835.00	24,436,070.75		-1,563,929.25

8、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
龙江银行股份有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00		0.34633	0.34633
抚顺新钢铁有限责任公司	96,524,355.17	96,524,355.17		96,524,355.17		10	10

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
鸡西市东源煤炭经销有限责任公司	15,000,000.00	14,048,865.06	94,762.73	14,143,627.79			30	30
七台河鹿山北兴选煤股份有限公司	18,000,000.00	10,789,980.16	6,714,738.72	17,504,718.88			30	30
新疆宝泰隆煤化工有限责任公司	10,000,000.00	9,971,523.75	-469,178.78	9,502,344.97			30	30

七台河市城市信用社股份有限公司 2009 年 12 月 14 日以净资产合并至龙江银行股份有限公司，本公司持有七台河市城市信用社股份有限公司的股权相应转为持有龙江银行股份有限公司的股权。

宝泰隆投资公司以 2009 年 9 月 30 日为基准日，支付 1,500 万元收购了鸡西市东源煤炭经销有限责任公司 30% 股权。本期根据鸡西市东源煤炭经销有限责任公司实现净利润，并考虑收购日账面净资产与公允价值(评估值)差异后，按照持股比例确认了投资收益 94762.73 元。

七台河鹿山北兴选煤股份有限公司成立于 2010 年 6 月 2 日，由七台河市鹿山优质煤有限责任公司和宝泰隆股份公司共同出资组建，注册资本 3,000 万元，其中：宝泰隆股份公司出资 900 万元，占注册资本的 30%。截止 2010 年 12 月 31 日，七台河鹿山北兴选煤股份有限公司实收资本 3,000 万元，其中：宝泰隆股份公司出资 900 万元，占实收资本的 30%。另双方约定在上述出资基础上再增加投资 3,000 万元，各方按照出资比例缴纳，截止 2011 年 6 月 30 号，宝泰隆股份公司共出资 1800 万元。

新疆宝泰隆煤化工有限责任公司成立于 2010 年 9 月 17 日，由七台河宝泰隆煤化工股份有限公司、黑龙江疆隆投资有限公司、新疆第一窖古城酒业有限公司和于洪江共同出资组建，注册资本 10,000 万元，其中：宝泰隆股份公司出资 3,000 万元，占注册资本的 30%。截止 2011 年 6 月 30 日，新疆宝泰隆煤化工有限责任公司实收资本 2,600 万元，其中：宝泰隆股份公司出资 1,000 万元，占实收资本的 38.46%。

9、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,829,502,694.40	5,117,806.74		713,826.00	1,833,906,675.14
其中：房屋及建筑物	866,040,731.46	430,000.00			866,470,731.46
机器设备	916,183,436.73	2,563,639.45			918,747,076.18
运输工具	32,691,624.90	1,642,921.34		713,826.00	33,620,720.24
电子设备及其他	14,586,901.31	481,245.95			15,068,147.26
		本期 新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	290,830,242.11		68,297,888.66	678,134.70	358,449,996.07
其中：房屋及建筑物	124,674,521.43		22,608,513.47		147,283,034.90
机器设备	150,040,154.67		42,352,922.62		192,393,077.29
运输工具	11,300,750.45		2,335,449.56	678,134.70	12,958,065.31
电子设备及其他	4,814,815.56		1,001,003.01		5,815,818.57
三、固定资产账面净值合计	1,538,672,452.29	/		/	1,475,456,679.07
其中：房屋及建筑物	741,366,210.03	/		/	719,187,696.56
机器设备	766,143,282.06	/		/	726,353,998.89
运输工具	21,390,874.45	/		/	20,662,654.93
电子设备及其他	9,772,085.75	/		/	9,252,328.69
四、减值准备合计		/		/	
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
五、固定资产账面价值合计	1,538,672,452.29	/		/	1,475,456,679.07
其中：房屋及建筑物	741,366,210.03	/		/	719,187,696.56
机器设备	766,143,282.06	/		/	726,353,998.89
运输工具	21,390,874.45	/		/	20,662,654.93
电子设备及其他	9,772,085.75	/		/	9,252,328.69

本期折旧额：68,297,888.66 元。

10、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在 建 工程	169,018,294.35		169,018,294.35	138,137,732.34		138,137,732.34

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	资金来源	期末数
电厂三号炉工程	50,000,000		3,907,334.40		7.81	20		其他	3,907,334.40
综合服务楼工程	25,000,000		2,595,200.00		10.38	28		其他	2,595,200.00
30 万吨煤焦油加氢工程	874,287,200		3,167,863.07		0.36	0.36		其他	3,167,863.07
建材厂工程	49,000,000	1,346,242.40	6,396,030.30		15.80	65.31		其他	7,742,272.70
供水管线工程	50,000,000	5,091,458.57	1,656,077.80		13.50	40		其他	6,747,536.37
7#、8#矿井工程	82,000,000	15,042,454.42	3,305,208.35	59,597,863.45	95.06	95.06	1,682,514.87	贷款及其他	18,347,662.77
恒山矿改造工程	28,000,000	26,912,366.88	1,072,586.53		99.95	99.95		其他	27,984,953.41
站台工程	30,000,000	24,009,159.81	1,101,678.53		83.70	100		其他	25,110,838.34
供热工程	90,000,000	59,398,982.30	1,659,290.45		67.84	95		其他	61,058,272.75
其他		6,337,067.96	6,019,292.58	420,331.61				其他	12,356,360.54
合计		138,137,732.34	30,880,562.01	60,018,195.06	/	/	1,682,514.87	/	169,018,294.35

11、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	1,265,486.39	8,692,338.21	3,388,809.72	6,569,014.88
工程材料	838,555.85	493,446.94	657,042.36	674,960.43
合计	2,104,042.24	9,185,785.15	4,045,852.08	7,243,975.31

12、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	200,826,285.55	11,000,485.36		211,826,770.91

本部厂区土地使用权	79,638,888.33			79,638,888.33
电厂厂区土地使用权	18,099,926.42			18,099,926.42
长兴乡土地使用权	11,082,830.19			11,082,830.19
甲醇厂区土地使用权	9,498,195.00			9,498,195.00
甲醇新增土地使用权	24,718,230.89			24,718,230.89
圣迈厂区土地使用权	8,642,970.00			8,642,970.00
圣迈新增土地使用权	16,752,689.75			16,752,689.75
鸡西投资公司新增土地使用权		10,937,237.50		10,937,237.50
采矿权	31,174,886.02			31,174,886.02
软件	1,217,668.95	63,247.86		1,280,916.81
二、累计摊销合计	13,271,409.92	2,500,341.92		15,771,751.84
本部厂区土地使用权	4,512,870.34	796,388.88		5,309,259.22
电厂厂区土地使用权	1,085,995.48	180,999.24		1,266,994.72
长兴乡土地使用权	332,484.86	110,828.28		443,313.14
甲醇厂区土地使用权	886,498.35	94,981.98		981,480.33
甲醇新增土地使用权	725,796.82	247,182.30		972,979.12
圣迈厂区土地使用权	835,487.10	86,429.70		921,916.80
圣迈新增土地使用权	502,580.70	167,526.90		670,107.60
鸡西投资公司新增土地使用权		68,195.85		68,195.85
采矿权	3,975,898.27	641,532.21		4,617,430.48
软件	413,798.00	106,276.58		520,074.58
三、无形资产账面净值合计	187,554,875.63	8,500,143.44		196,055,019.07
本部厂区土地使用权	75,126,017.99	-796,388.88		74,329,629.11
电厂厂区土地使用权	17,013,930.94	-180,999.24		16,832,931.70
长兴乡土地使用权	10,750,345.33	-110,828.28		10,639,517.05
甲醇厂区土地使用权	8,611,696.65	-94,981.98		8,516,714.67
甲醇新增土地使用权	23,992,434.07	-247,182.30		23,745,251.77
圣迈厂区土地使用权	7,807,482.90	-86,429.70		7,721,053.20
圣迈新增土地使用权	16,250,109.05	-167,526.90		16,082,582.15
鸡西投资公司新增土地使用权		10,869,041.65		10,869,041.65
采矿权	27,198,987.75	-641,532.21		26,557,455.54
软件	803,870.95	-43,028.72		760,842.23
四、减值准备合计				
本部厂区土地使用权				
电厂厂区土地使用权				
长兴乡土地使用权				
甲醇厂区土地使用权				
甲醇新增土地使用权				

圣迈厂区土地使用权				
圣迈新增土地使用权				
鸡西投资公司新增土地使用权				
采矿权				
软件				
五、无形资产账面价值合计	187,554,875.63	8,500,143.44		196,055,019.07
本部厂区土地使用权	75,126,017.99	-796,388.88		74,329,629.11
电厂厂区土地使用权	17,013,930.94	-180,999.24		16,832,931.70
长兴乡土地使用权	10,750,345.33	-110,828.28		10,639,517.05
甲醇厂区土地使用权	8,611,696.65	-94,981.98		8,516,714.67
甲醇新增土地使用权	23,992,434.07	-247,182.30		23,745,251.77
圣迈厂区土地使用权	7,807,482.90	-86,429.70		7,721,053.20
圣迈新增土地使用权	16,250,109.05	-167,526.90		16,082,582.15
鸡西投资公司新增土地使用权		10,869,041.65		10,869,041.65
采矿权	27,198,987.75	-641,532.21		26,557,455.54
软件	803,870.95	-43,028.72		760,842.23

本期摊销额：2,500,341.92 元。

1. 本公司期末无形资产不存在减值情形，未计提无形资产减值准备。

2. 宝泰隆鸡西投资公司 2011 年 4 月取得了国有土地使用权，面积 11,094 平方米，价款 1093.72 万元，相关手续正在办理过程中。

13、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
甲醇催化剂	1,918,584.84		822,250.62		1,096,334.22
信息披露费		400,000.00	68,000.00		332,000.00
合计	1,918,584.84	400,000.00	890,250.62		1,428,334.22

14、递延所得税资产/递延所得税负债：

（一）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

（1）已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,761,888.21	821,409.68
开办费	485,089.50	666,998.05
可抵扣亏损	3,999,310.70	2,981,983.24
递延收益的影响	11,900,291.26	12,887,217.99
合并报表中抵销未实现内部销售损益的影响	2,532,369.65	2,822,514.24

专项储备影响	129,374.52	
小计	20,808,323.84	20,180,123.20

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
应收款项	7,047,552.83
开办费	1,940,358.00
可抵扣亏损	15,997,242.78
递延收益	47,601,165.05
合并报表中抵销未实现内部销售损益	10,129,478.61
专项储备的影响	517,498.09
小计	83,233,295.36

15、 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	3,285,638.73	3,761,914.10			7,047,552.83
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	3,285,638.73	3,761,914.10			7,047,552.83

16、 其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
马场探矿权使用费	184,139.00	69,199.00
马场探矿权价款	5,600,000.00	5,600,000.00
马场探矿权勘探费	59,067,463.92	53,695,924.83
合计	64,851,602.92	59,365,123.83

马场探矿区由黑龙江省煤炭地质二〇四勘探队负责勘探，已探明部分储量。本期增加主要为支付的勘探费支出。

17、 短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	50,000,000.00	90,000,000.00
抵押借款	340,000,000.00	420,000,000.00
保证借款	50,000,000.00	170,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	
保理借款	40,000,000.00	35,000,000.00
合计	530,000,000.00	715,000,000.00

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日，本公司短期借款中，

担保借款 5,000 万元，如下：

七台河市鑫河投资担保有限责任公司为本公司提供担保贷款 5,000 万元，原合同于 2010 年 9 月 25 日到期，本期仍以原担保合同进行展期，期限自 2010 年 9 月 25 日至 2011 年 9 月 22 日。

抵押借款 34,000 万元，其中：

①本公司以二号焦炉及 3 座精煤仓抵押贷款 3,500 万元，期限自 2010 年 7 月 14 日起至 2011 年 7 月 13 日止，抵押物评估值 7,554.48 万元。

②本公司以机器设备等抵押贷款 2,500 万元，期限自 2010 年 12 月 7 日起至 2011 年 12 月 6 日止，抵押物评估值 5,409.35 万元。

③本公司以一号焦炉、机器设备及甲醇公司、圣迈公司新增土地使用权抵押贷款 5,000 万元，期限自 2010 年 7 月 12 日至 2011 年 7 月 11 日，抵押物评估值 11,099 万元，同时焦云为其提供连带担保责任。

④本公司以机器设备及设施抵押贷款 4,000 万元，期限自 2011 年 4 月 12 日至 2012 年 4 月 11 日止，抵押物的评估值为 8,591.26 万元。

⑤本公司以机器设备抵押贷款 5,000 万元，期限自 2011 年 6 月 2 日至 2012 年 6 月 1 日止，抵押物的评估值为 10,910.46 万元。

⑥本公司以机器设备抵押贷款 5,000 万元，期限自 2011 年 6 月 7 日至 2012 年 6 月 6 日止，抵押物的评估值为 10,911.23 万元。

⑦本公司以机器设备抵押贷款 5,000 万元,期限自 2011 年 6 月 10 日起至 2012 年 6 月 9 日止,抵押物的评估价值为 10,911.16 万元。

⑧圣迈公司以本公司机器设备抵押贷款 4,000 万元,期限自 2010 年 12 月 07 日至 2011 年 12 月 06 日,抵押物评估值 8,711.02 万元。

保理借款 4,000 万元,如下:

本公司以"应收账款-抚顺新钢铁有限责任公司"进行保理贷款 4,000 万元,期限自 2011 年 3 月 30 日起至 2011 年 9 月 18 日止。保理对应的应收账款账面价值为 4,707.25 万元。

质押借款 5,000 万元,如下:

本公司以原煤作质押贷款 5,000 万元,交由天津中远国际货运有限公司进行监管,贷款期限自 2011 年 1 月 11 日到 2011 年 10 月 10 日止,存货价值 8,556 万元。

信用借款 5,000 万元,如下:

本公司以自己的信誉向银行借款 5,000 万元,贷款期限自 2011 年 1 月 31 日到 2011 年 7 月 26 日止。

(3) 短期借款期末余额中无逾期未还款项。

18、 应付账款:

(1) 应付账款情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	198,744,867.88	438,395,082.46
1-2 年	10,832,601.93	28,063,432.37
2-3 年	5,465,995.32	12,354,913.54
3 年以上	8,706,616.08	512,668.34
合计	223,750,081.21	479,326,096.71

(2)本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

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

19、 预收账款:

(1) 预收账款情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	66,117,877.81	198,119,394.15
1-2 年	129,396.80	2,925,969.53
2-3 年	454,206.90	250,884.45
合计	66,701,481.51	201,296,248.13

(2)本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

20、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,203,902.40	48,588,466.05	48,001,006.34	5,791,362.11
二、职工福利费		1,764,101.53	1,764,101.53	
三、社会保险费		4,408,048.95	4,407,688.95	360.00
其中：1、医疗保险费		758,943.85	758,583.85	360.00
2、基本养老保险费		2,899,556.00	2,899,556.00	
3、年金缴费				
4、失业保险费		134,034.60	134,034.60	
5、工伤保险费		531,214.08	531,214.08	
6、生育保险费		84,300.42	84,300.42	
四、住房公积金		535,985.00	535,985.00	
五、辞退福利				
六、其他	2,894,050.52	1,230,369.98	918,355.08	3,206,065.42
合计	8,097,952.92	56,526,971.51	55,627,136.90	8,997,787.53

工会经费和职工教育经费金额 3,206,065.42 元。

21、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-4,132,916.82	-48,278,192.88
企业所得税	9,531,004.81	18,444,698.44
个人所得税	229,483.64	131,216.67
城市维护建设税	1,268,811.03	524,212.65
房产税	404,826.46	
土地使用税	999,849.63	510,846.53
应交车船使用税	0.00	
教育费附加	543,776.15	224,662.56
地方教育费附加	350,517.44	68,887.52
资源税	0.00	119,158.08
待抵扣进项税	0.00	-72.65
其他	420,936.50	625,052.61
合计	9,616,288.84	-27,629,530.47

22、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

分期付息到期还本的长期借款利息	453,750.00	665,411.10
短期借款应付利息	959,575.00	1,207,866.01
合计	1,413,325.00	1,873,277.11

23、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	571,130.59	10,996,800.59
1-2 年	1,451,355.50	842,589.43
2-3 年	393,655.15	116,712.70
3 年以上	76,232.70	
合计	2,492,373.94	11,956,102.72

(2)本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3)账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

超过 1 年以上的其他应付款主要为宝泰隆投资公司欠付的与购矿有关的款项

24、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	110,000,000.00	125,000,000.00
合计	110,000,000.00	125,000,000.00

(2)1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	110,000,000.00	125,000,000.00
合计	110,000,000.00	125,000,000.00

1 年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

25、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	140,000,000.00	170,000,000.00
合计	140,000,000.00	170,000,000.00

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司长期借款中抵押借款 25,000.00 万元，其中 11,000.00 万元划归为“一年内到期的非流动负债”，各项贷款具体情况如下：

1. 本公司以构筑物、机器设备抵押贷款 25,000.00 万元，借款期限自 2007 年 6 月 29 日起至 2013 年 6 月 28 日止。抵押物中构筑物评估值 6,878.01 万元、机器设备评估值 10,482.48 万元。同时由抚顺新钢铁有限责任公司为本公司该项贷款提供了 15,000.00 万元保证担保。该项贷款中 14,000.00 万元已到期归还，5,000.00 万元将于 2011 年 12 月 31 日到期，划分至“一年内到期的非流动负债”。

2. 本公司以土地使用权、98 万吨焦化工程抵押贷款 19,000.00 万元，借款期限自 2008 年 6 月 27 日起至 2013 年 12 月 26 日止。抵押物中本部厂区土地使用权评估 6,434.82 万元、电厂土地使用权评估 1,330.70 万元、机器设备评估值 7,873.37 万元。同时圣迈公司以土地使用权、构筑物及设备为该项贷款提供抵押担保，其中圣迈土地使用权评估值 2,302.22 万元、煤焦油加氢生产设备评估值 7,641.30 万元、煤焦油加氢生产设施评估值 9,814.35 万元。该项贷款中 5,000 万元已到期归还，6,000 万元将分别于 2011 年 10 月、2012 年 5 月到期，划分至“一年内到期的非流动负债”。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
本公司	2007 年 6 月 29 日	2013 年 6 月 28 日	人民币	5.841	60,000,000	60,000,000
本公司	2008 年 6 月 27 日	2013 年 12 月 26 日	人民币	5.841	80,000,000	110,000,000
合计	/	/	/	/	140,000,000	170,000,000

26、长期应付款：

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额
环境和资源综合利用项目 国债转贷	5,400,000.00			5,400,000.00
七台河市新兴区财政局	35,500,000.00			35,500,000.00

根据黑龙江省财政厅黑财建〔2006〕19 号《省财政厅关于下达 2005 年第四批环境和资源综合利用项目国债专项转贷资金的通知》，2006 年度本公司 60 万吨/年 t/a 熄焦技术改造项目获得地方转贷拨款 540 万元。

根据《七台河市人民政府市长办公会议纪要》（九届六十次），七台河市新兴区财政局暂借本公司 3,550 万元。

27、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
干熄焦电厂	33,194,907.74	36,123,870.17
干熄焦技改	4,331,527.79	4,678,050.01
甲醇项目贴息	1,185,185.12	1,296,296.24
煤焦油加氢项目	8,787,500.00	9,342,500.00
酚氰废水治理项目	5,855,555.54	6,200,000.00
98 万吨/年焦化工程贴息	3,683,333.34	3,900,000.00
电厂灰渣综合利用工程	3,900,000.00	3,900,000.00
矿产资源勘探开发利用项目	6,740,177.74	7,174,855.54
合计	67,678,187.27	72,615,571.96

(1) 根据七台河市新兴区人民政府新政发〔2008〕74 号文件，本公司 2007 年度、2008 年度分别收到财政拨款付干熄焦热电厂项目配套扶持资金 20,000,000.00 元、32,721,324.00 元。干熄焦电厂于 2008 年 3 月投产，该项补助自 2008 年 3 月起开始分期确认，受益期限为 9 年。

(2) 根据黑龙江省财政厅黑财指（建）〔2007〕71 号文件、黑财指（建）〔2008〕108 号文件，本公司 2007 年度、2008 年度分别收到财政拨款付干熄焦技改工程财政贴息补助 263.74 万元、360.00 万元。干熄焦技改工程于 2008 年 9 月完工，该项补贴自 2008 年 10 月开始分期确认，受益期限为 9 年。

(3) 根据黑龙江省财政厅黑财指（企）〔2007〕460 号文件，2007 年度甲醇公司收到财政拨款付炉煤气制取甲醇项目贷款贴息 200.00 万元。甲醇公司已于 2007 年 11 月投产，该项补贴自 2007 年 11 月起开始分期确认，受益期限为 9 年。

(4) 根据黑龙江省财政厅黑财指（建）〔2007〕313 号《省财政厅关于下达 2007 年东北工业基地调整改造专项（第五批）国债专项基建支出预算（拨款）的通知》，2008 年 1 月圣迈公司获得煤油加氢制取油品项目国债专项拨款 999.00 万元，自 2010 年 6 月起开始分期确认，受益期限为 9 年。

(5) 根据黑龙江省财政厅黑财指（建）〔2008〕272 号、515 号文件，2008 年 11 月、12 月分别收到酚氰废水治理项目补助 240.00 万元、380.00 万元，自 2011 年 1 月起开始分期确认，受益期限为 9 年。

(6) 根据黑龙江省财政厅黑财指（建）〔2009〕27 号文件，2009 年 6 月收到财政拨款付 98 万吨/年捣固焦化工程项目财政贴息 390 万元。

(7) 根据勃利县政府及县财政局对七宝煤发〔2009〕64 号文件的批复，2009 年 11 月环保建材公司电厂灰渣综合利用工程获得固定资产投资配套扶持资金 300 万元。

(8) 根据黑龙江省财政厅黑财指（建）〔2009〕643 号文件，2010 年 1 月本公司收到矿产资源勘探开发利用项目贷款贴息 782.42 万元。

(9) 根据勃利县政府及县财政局对七宝煤发〔2010〕1 号文件的批复，2010 年 4 月环保

建材公司电厂灰渣综合利用工程获得固定资产投资配套扶持资金 90 万元。

28、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	290,000,000	97,000,000				97,000,000	387,000,000

29、专项储备：

单位：元 币种：人民币

项 目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
安全生产费	12,382,586.02	3,816,097.84	1,001,238.50	15,197,445.36
合 计	12,382,586.02	3,816,097.84	1,001,238.50	15,197,445.36

公司生产的粗笨、焦油及甲醇按照国家规定比例提取安全生产费，根据《企业会计准则解释第 3 号》（财会[2009]8 号）计入专项储备核算。

30、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	233,454,144.50	1,544,472,300.00		1,777,926,444.50
合计	233,454,144.50	1,544,472,300.00		1,777,926,444.50

31、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	44,480,806.72			44,480,806.72
合计	44,480,806.72			44,480,806.72

32、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	404,751,146.26	/
调整后 年初未分配利润	404,751,146.26	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	93,970,755.08	/
期末未分配利润	498,721,901.34	/

根据 2008 年 10 月 30 日召开的 2008 年度第四次临时股东大会决议，公司首次公开发行股票前产生的滚存利润由发行后的新老股东共同享有。公司在上市后将不会对上述新老股东共同享有的利润分配方案进行调整。

33、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,238,628,411.47	1,021,889,196.85
其他业务收入	12,830,206.99	366,527.78
营业成本	1,043,850,197.71	851,443,084.33

(2)主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤焦产品	987,205,009.41	940,024,870.55	845,996,818.64	786,667,119.94
化工产品	212,760,828.39	56,732,912.18	139,631,331.47	34,530,983.57
热电产品	38,662,573.67	34,816,446.59	36,261,046.74	30,215,429.27
合计	1,238,628,411.47	1,031,574,229.32	1,021,889,196.85	851,413,532.78

(3)主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
焦炭	880,272,474.82	847,913,467.54	723,133,731.75	673,004,781.74
沫煤	103,641,568.24	88,246,574.58	122,863,086.89	113,662,338.20
甲醇	89,945,044.45	35,639,344.15	56,506,365.84	31,213,948.03
焦油	12,607,217.10	434,490.41	41,540,952.14	434,173.92
粗苯	39,349,939.32	4,176,584.87	26,012,480.36	1,667,261.15
精制洗油 及沥青调 和组分	67,855,926.54	11,321,771.41	14,696,016.19	51,066.88
电力	27,393,005.43	27,749,030.01	24,896,401.69	21,121,410.54
其他	17,563,235.57	16,092,966.35	12,240,161.99	10,258,552.32
合计	1,238,628,411.47	1,031,574,229.32	1,021,889,196.85	851,413,532.78

(4)主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
黑龙江省	325,777,139.45	189,952,799.67	303,092,767.39	220,383,887.81
吉林省	51,987,350.77	49,331,099.33	25,939,071.10	23,115,424.12
辽宁省	842,961,179.37	790,116,709.94	678,750,067.81	596,557,933.09
其他地区	17,902,741.88	2,173,620.38	14,107,290.55	11,356,287.76
合计	1,238,628,411.47	1,031,574,229.32	1,021,889,196.85	851,413,532.78

(5)公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
客户一	751,125,867.17	60.02
客户二	51,146,550.77	4.09
客户三	43,976,576.01	3.51
客户四	36,840,807.65	2.94
客户五	36,311,308.86	2.90
合计	919,401,110.46	73.46

34、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	6,674,453.46	3,360,390.39	7%
教育费附加	2,860,480.03	1,440,167.31	3%
资源税	60,611.44		
地方教育费附加	1,724,468.22	480,055.77	2%
合计	11,320,013.15	5,280,613.47	/

35、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	6,408,523.11	5,578,400.00
人工费	1,088,738.29	758,000.00
其他	5,311,715.51	620,248.15
合计	12,808,976.91	6,956,648.15

36、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,955,802.91	10,007,000.00
低值易耗品	9,281.00	886,600.00
折旧费	4,448,261.80	4,920,600.00
修理费	538,204.34	380,900.00
无形资产摊销	2,500,341.92	2,288,700.00
税费	5,636,391.22	2,335,900.00
办公费	1,815,778.92	588,200.00
差旅费	1,352,324.14	1,208,000.00
业务招待费	1,227,931.40	914,200.00
咨询审计费	186,000.00	778,900.00
保险费	850,663.12	766,800.00
排污费	1,073,371.00	
安全生产费	2,859,492.36	2,230,500.00
其他	6,282,367.28	3,743,700.46
合计	43,736,211.41	31,050,000.46

37、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	56,750,010.79	33,999,507.92
利息收入	-1,257,332.43	-74,144.47
手续费	47,087.95	28,695.70
其他	280,090.00	1,770,000.00
合计	55,819,856.31	35,724,059.15

38、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	27,055,840.00	26,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-659,677.33	-405,935.18
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	74,794.52	
合计	26,470,957.19	25,594,064.82

(2)按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
龙江银行股份有限公司	7,055,840.00		投资收益变动主要受被投资单位盈利能力和股利分配政策影响
抚顺新钢铁有限责任公司	20,000,000.00	26,000,000.00	投资收益变动主要受被投资单位盈利能力和股利分配政策影响
合计	27,055,840.00	26,000,000.00	/

39、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,761,914.10	2,035,944.31
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		

十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	3,761,914.10	2,035,944.31

40、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	337,001.01	55,815.47	337,001.01
其中：固定资产处置利得	337,001.01	55,815.47	337,001.01
政府补助	7,603,333.41	13,867,510.74	7,603,333.41
罚款收入	25,212.00	96,244.68	25,212.00
其他收入	451,148.00	559,630.25	451,148.00
合计	8,416,694.42	14,579,201.14	8,416,694.42

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
政府奖励、扶持资金	1,440,000.00	9,170,000.00	
增值税减免	1,225,948.72	1,218,414.96	
递延收益摊销	4,937,384.69	3,479,095.78	
合计	7,603,333.41	13,867,510.74	/

政府补助利得情况如下：

2011 年 1-6 月份：（1）根据黑龙江省委、省政府关于表彰全省推进“八大经济区”和“十大工程”建设单位的决定，收到黑龙江省财政厅奖励资金 30 万元；（2）收到七台河市财政局上市奖励资金 100 万元；（3）收到七台河市新兴区人民政府特殊贡献奖励资金 14 万元；（4）根据财政部、国家税务总局财税（2009）11 号文件，暖气销售收入免征增值税 1,225,948.72 元；（5）本公司递延收益（干熄焦热电厂项目配套扶持资金等）本期确认 4,271,273.57 元；（6）甲醇公司递延收益（炉煤气制取甲醇项目贷款贴息）本期确认 111,111.12 元；（7）圣迈公司递延收益（煤焦油加氢项目专项拨款）本期确认 555,000.00 元。

41、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	24,500.00	300,000.00	24,500.00
罚款		10,174.14	
其他	2,008.70	340,058.54	2,008.70
合计	26,508.70	650,232.68	26,508.70

42、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	19,785,153.69	24,847,805.26
递延所得税调整	-609,146.95	166,074.35
合计	19,176,006.74	25,013,879.61

43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

$$(1) \text{基本每股收益} = P0 \div SS = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年度
归属于公司普通股股东的当期净利润	93,970,755.08	193,928,362.96
非经常性损益	6,540,058.74	15,682,101.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	87,430,696.34	178,246,261.84
期初股本	290,000,000.00	290,000,000.00
本期新增股本（不含资本公积转增）	97,000,000.00	
新增股本次月起至报告期期末的累计月数	3	
未分配利润或资本公积转增股本		
期末股本	387,000,000.00	290,000,000.00
基本每股收益（不扣除非经常性损益）	0.2776	0.67
基本每股收益（扣除非经常性损益后）	0.2583	0.61

(2) 稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司不存在稀释性潜在普通股的影响，稀释每股收益与基本每股收益相同。

44、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收益性政府补助	1,440,000.00

利息收入	1,257,332.43
收回保证金或垫付款	8,808,217.20
其他营业外收入等	907,659.68
合计	12,413,209.31

(2)支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
销售及管理费用	13,498,106.65
备用金及往来款支出	14,795,635.36
捐赠支出	24,500.00
其他营业外支出等	1,500.00
财务费用中手续费	47,087.95
合计	28,366,829.96

(3)支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
融资贷款发生的财产保险、评估、监管等费用	950,916.19
发行股票发生的审计、验资、律师、信息披露、印刷等费用	10,326,422.80
合计	11,277,338.99

45、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

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	95,846,585.04	104,274,528.43
加：资产减值准备	3,761,914.10	2,035,944.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	68,285,090.96	49,681,661.17
无形资产摊销	2,500,341.92	2,288,716.30
长期待摊费用摊销	1,312,766.82	
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）	-337,001.01	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	56,869,764.08	24,450,007.88
投资损失（收益以“－”号填列）	-26,470,957.19	-25,594,064.82
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-628,200.64	2,122,124.35
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）	-95,886,963.86	-54,838,109.38
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-188,394,607.17	-58,080,864.86

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-308,593,920.53	-8,809,699.44
其他		1,616,709.02
经营活动产生的现金流量净额	-391,735,187.48	39,146,952.96
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	801,304,671.80	110,145,099.43
减：现金的期初余额	50,271,568.77	35,646,348.04
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	751,033,103.03	74,498,751.39

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	801,304,671.80	50,271,568.77
其中：库存现金	237,475.57	163,406.56
可随时用于支付的银行存款	801,067,196.23	50,108,162.21
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	801,304,671.80	50,271,568.77

(六) 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
黑龙江宝泰隆煤化工集团有限公司	有限责任公司	鸡西市	焦云	精煤、碳黑、焦炭销售；进出口贸易等	9,000	47.96	47.96	焦云	73967082-X

焦云为黑龙江宝泰隆煤化工集团有限公司控股股东，也是本公司股东之一，对本公司具有实质控制权。

2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
七台河宝泰隆甲醇有限公司	有限责任公司	七台河市	焦云	甲醇生产及销售等	8,200	100	100	77263478-3
七台河宝泰隆圣迈煤化工有限公司	有限责任公司	七台河市	焦云	煤焦油加氢深加工与销售	7,000	100	100	77789005-7
鸡西市宝泰隆投资有限公司	有限责任公司	鸡西市	孙世学	对机械设备、建材项目投资	3,000	100	100	68489954-6
七台河宝泰隆环保建材有限公司	有限责任公司	七台河市	宋希祥	生产销售灰渣砌块、粉煤灰砖、环保建材	300	100	100	69263500-6
七台河宝泰隆矿业有限责任公司	有限责任公司	七台河市	孙明君	煤炭生产、洗煤加工、金属矿石开发	13,000	100	100	57420903-9
鸡西市宝泰隆煤业有限公司	有限责任公司	鸡西市	孙世学	对煤炭项目进行投资	3,920	51.02	51.02	55611201-6

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
鸡西市东源煤炭经销有限责任公司	有限责任公司	鸡西市	王淑清	煤炭开采	10,000,000.00	30	30	71666866-3

七台河鹿山北兴选煤股份有限公司	有 限 责任	七 台 河 市	钟银海	选煤	30,000,000.00	30	30	55611449-2
新疆宝泰隆煤化工有限责任公司	有 限 责任	奇 台 县	于洪江	煤 化 工	100,000,000.00	30	30	56052826-8

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
二、联营企业					
鸡西市东源煤炭经销有限责任公司	95,588,183.57	77,941,733.23	17,646,450.34	20,467,199.20	2,440,357.40
七台河鹿山北兴选煤股份有限公司	56,101,658.73	252,595.84	55,849,062.89		-950,870.95
新疆宝泰隆煤化工有限责任公司	24,436,905.75	835.00	24,436,070.75		-1,563,929.25

4、关联交易情况

(1) 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
圣迈公司	本公司	19,000	2008 年 6 月 27 日~2013 年 12 月 26 日	否

本公司以土地使用权、98 万吨焦化工程抵押贷款 19,000.00 万元，借款期限自 2008 年 6 月 27 日起至 2013 年 12 月 26 日止。抵押物中本部厂区土地使用权评估 6,434.82 万元、电厂土地使用权评估 1,330.70 万元、机器设备评估值 7,873.37 万元。同时圣迈公司以土地使用权、构筑物及设备为该项贷款提供抵押担保，其中圣迈土地使用权评估值 2,302.22 万元、煤焦油加氢生产设备评估值 7,641.30 万元、煤焦油加氢生产设施评估值 9,814.35 万元。

(七) 股份支付：

无

(八) 或有事项：

无

(九) 承诺事项：

无

(十) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	95,367,509.69	100.00	5,703,760.99	5.98	30,845,350.29	100	2,427,882.56	7.87
组合小计	95,367,509.69	100.00	5,703,760.99	5.98	30,845,350.29	100	2,427,882.56	7.87
合计	95,367,509.69	/	5,703,760.99	/	30,845,350.29	/	2,427,882.56	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	92,520,034.25	97.01	4,626,001.71	27,622,356.33	89.55	1,381,117.82
1 至 2 年	459,032.94	0.48	45,903.29	834,551.46	2.71	83,455.15
2 至 3 年	0.00		0.00	269,901.28	0.88	40,485.19
3 至 4 年	1,837,762.17	1.93	551,328.65	1,708,166.88	5.53	512,450.06
4 至 5 年	140,305.99	0.15	70,153.00			
5 年以上	410,374.34	0.43	410,374.34	410,374.34	1.33	410,374.34
合计	95,367,509.69	100.00	5,703,760.99	30,845,350.29	100	2,427,882.56

(2)本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3)应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
抚顺新钢铁责任有限公司	一般债务人	61,011,263.22	1 年以内	63.97
黑龙江省电力有限公司	一般债务人	13,188,466.40	1 年以内	13.83
七台河市云博化工有限公司	一般债务人	6,851,849.00	1 年以内	7.18
大连伊联贸易有限公司	一般债务人	4,716,562.66	1 年以内	4.95
吉林建龙钢铁有限责任公司	一般债务人	3,013,931.26	1 年以内	3.16
合计	/	88,782,072.54	/	93.09

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	255,017,415.75	98.08			194,247,623.96	97.67		
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
账龄组合	4,997,249.21	1.92	520,971.54	10.43	4,640,794.21	2.33	556,899.44	12
组合小计	4,997,249.21	1.92	520,971.54	10.43	4,640,794.21	2.33	556,899.44	12
合计	260,014,664.96	/	520,971.54	/	198,888,418.17	/	556,899.44	/

其他应收款种类的说明: 对单项金额 100 万元及以上的其他应收款确定为单项金额重大的其他应收款。

期末单项金额重大的款项为与子公司之间的往来款, 账龄均 1 年以内, 对方经营正常, 不计提坏账准备。

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	4,169,576.62	83.44	73,693.28	4,044,566.25	87.14	136,809.19
1 至 2 年	260,882.59	5.22	26,088.26	44,002.50	0.95	2,800.25
2 至 3 年	16,000.00	0.32	2,400.00	11,435.46	0.25	1,500.00
3 至 4 年	10,000.00	0.20	3,000.00	0.00	0	0.00
4 至 5 年	250,000.00	5.00	125,000.00	250,000.00	5.39	125,000.00
5 年以上	290,790.00	5.82	290,790.00	290,790.00	6.27	290,790.00
合计	4,997,249.21	100.00	520,971.54	4,640,794.21	100	556,899.44

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
鸡西市宝泰隆投资有限公司	子公司	136,600,000.00	1 年以内	52.54
七台河圣迈煤化工	子公司	57,463,890.45	1 年以内	22.10

有限责任公司				
七台河宝泰隆甲醇有限公司	子公司	48,478,282.90	1 年以内	18.64
七台河宝泰隆环保建材有限公司	子公司	12,475,242.40	1 年以内	4.80
胡志森	职工	771,531.10	1 年以内	0.30
合计	/	255,788,946.85	/	98.38

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
七台河宝泰隆甲醇有限公司	87,000,000.00	87,000,000.00		87,000,000.00			100	100	
七台河宝泰隆圣迈煤化工有限责任公司	70,000,000.00	75,933,898.00	789,606,200.00	865,540,098.00			100	100	
鸡西市宝泰隆投资有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00			100	100	
七台河宝泰隆环保建材有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00			100	100	
七台河宝泰隆矿业有限责任公司	130,000,000		130,000,000	130,000,000			100	100	
龙江银行股份有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00			0.3463	0.3463	
抚顺新钢铁有限责任公司	96,524,355.17	96,524,355.17		96,524,355.17			10	10	

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
七台河鹿山北兴选煤股份有限公司	18,000,000.00	10,789,980.16	6,714,738.72	17,504,718.88				30	30	
新疆宝泰隆煤化工有限责任公司	10,000,000.00	9,971,523.75	-469,178.78	9,502,344.97				30	30	

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,155,121,851.91	977,098,545.10
其他业务收入	12,801,159.98	345,337.83
营业成本	1,029,019,621.22	836,863,692.13

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤焦产品	998,860,142.13	945,592,269.62	855,068,221.28	785,553,820.25
化工产品	94,455,418.13	11,629,166.99	67,827,879.40	2,862,290.46
热电产品	61,806,291.65	59,522,216.22	54,202,444.42	48,439,219.82
合计	1,155,121,851.91	1,016,743,652.83	977,098,545.10	836,855,330.53

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
焦炭	880,272,474.82	852,888,405.74	723,133,731.75	671,891,482.05

沫煤	103,641,568.24	88,839,035.45	122,863,086.89	113,662,338.20
焦油	52,631,251.35	2,572,161.58	41,540,952.14	434,173.92
粗苯	39,349,939.32	4,176,584.87	26,012,480.36	1,667,261.15
电力	48,810,660.23	50,728,736.16	41,883,836.37	38,391,238.09
煤气	11,655,132.72		9,071,402.64	
其他	18,760,825.23	17,538,729.03	12,593,054.95	10,808,837.12
合计	1,155,121,851.91	1,016,743,652.83	977,098,545.10	836,855,330.53

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
黑龙江省	264,770,590.99	177,299,592.22	287,072,335.40	226,843,112.12
吉林省	51,146,550.77	49,234,121.90	25,333,389.04	22,684,173.82
辽宁省	823,940,824.68	789,187,448.88	659,665,469.94	582,685,054.87
其他地区	15,263,885.47	1,022,489.83	5,027,350.72	4,642,989.72
合计	1,155,121,851.91	1,016,743,652.83	977,098,545.10	836,855,330.53

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
客户一	751,125,867.17	64.31
客户二	51,146,550.77	4.38
客户三	43,976,576.01	3.77
客户四	36,840,807.65	3.15
客户五	36,311,308.86	3.11
合计	919,401,110.46	78.72

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	27,055,840.00	26,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-754,440.06	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	74,794.52	
合计	26,376,194.46	26,000,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
龙江银行股份有限公司	7,055,840.00		投资收益变动主要受被投资单位盈利能力和股利分配政策影响

抚顺新钢铁有限责任公司	20,000,000.00	26,000,000.00	投资收益变动主要受被投资单位盈利能力和股利分配政策影响
合计	27,055,840.00	26,000,000.00	/

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

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	54,570,686.04	92,806,818.69
加：资产减值准备	3,239,950.53	1,614,189.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	47,274,933.75	36,744,490.22
无形资产摊销	1,639,671.50	1,639,688.94
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）	-337,001.01	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	52,457,755.22	20,714,426.90
投资损失（收益以“－”号填列）	-26,376,194.46	-26,000,000.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	149,161.31	415,323.79
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）	-82,138,969.27	-48,253,245.38
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-191,600,280.97	-36,666,876.25
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-317,376,625.00	-65,052,704.76
其他		1,616,709.02
经营活动产生的现金流量净额	-458,496,912.36	-20,421,179.34
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	53,212,958.28	46,166,457.17
减：现金的期初余额	39,358,932.07	23,155,286.60
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	13,854,026.21	23,011,170.57

(十一)补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	337,001.01	
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）	7,603,333.41	主要是本期递延收益摊销和政府拨付的奖励资金计入当期损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	449,851.30	
所得税影响额	-1,850,126.98	
合计	6,540,058.74	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.0680	0.2776	0.2776
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.7153	0.2583	0.2583

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1)报告期公司主要资产项目大幅变动原因说明

单位：元 币种：人民币

A、货币资金期末账面余额比年初账面余额增加 75103.31 万元，增加 1493.95%，主要原因是本期发行股票募集资金所致。

B、应收票据期末账面余额比年初账面余额增加 12867.40 万元，增加 1913.08%，主要

项目	报告期	报告期期初	增减额	增减比率（%）
货币资金	801,304,671.80	50,271,568.77	751,033,103.03	1,493.95
应收票据	135,400,000.00	6,726,000.00	128,674,000.00	1,913.08
应收账款	97,920,874.94	28,801,661.81	69,119,213.13	239.98
预付款项	182,554,525.55	78,591,314.14	103,963,211.41	132.28
工程物资	7,243,975.31	2,104,042.24	5,139,933.07	244.29

原因是在企业销售数量和 销售收入增长的情况下，与购货单位票据结算增加。

C、应收账款期末账面余额比年初账面余额增加 6911.92 万元，增加 239.98%，主要原因是本期产品销售量增加使销售收入增加，导致应收账款相对增加。

D、预付账款期末账面余额比年初账面余额增加 10396.32 万元，增加 132.28%，主要原因是本期预付了国土资源征地补偿费和收购煤矿款增加所致。

E、工程物质期末账面余额比年初账面余额增加 513.99 万元，增加 244.29%，主要原因是本期全资子公司七台河宝泰隆环保建材有限公司正处于基础工程建设中，导致工程物质增加。

(2) 报告期公司负债及股东权益项目大幅变动原因说明

单位：元 币种：人民币

项目	报告期	报告期期初	增减额	增减比率 (%)
应付账款	223,750,081.21	479,326,096.71	-255,576,015.50	-53.32
预收款项	66,701,481.51	201,296,248.13	-134,594,766.62	-66.86
应交税费	9,616,288.84	-27,629,530.47	37,245,819.31	134.80
其他应付款	2,492,373.94	11,956,102.72	-9,463,728.78	-79.15
实收资本（或股本）	387,000,000.00	290,000,000.00	97,000,000.00	33.45
资本公积	1,777,926,444.50	233,454,144.50	1,544,472,300.00	661.57

A、应付账款账面余额比年初账面余额减少 25557.60 万元，下降 53.32%，主要原因是本期支付前期原材料和工程款较多所致。

B、预收账款账面余额比年初账面余额减少 13459.48 万元，下降 66.86%，主要原因是前期预收货款本期已实现销售冲减了预收账款所致。

C、应交税费期末账面余额比年初账面余额增加 3724.58 万元，增加 134.80%，主要原因是本期由于销售收入增加使应交增值税增加所致。

D、其他应付款期末账面余额比年初账面余额减少 946.37 万元，下降 79.15%，主要原因是本期宝泰隆投资公司支付了前期所欠的与购矿有关的款项所致。

E、股本期末账面余额比年初账面余额增加 9700 万元，增加 33.45%，主要原因是本期发行股票增加社会公众股所致。

F、资本公积期末账面余额比年初账面余额增加 154447.23 万元，增加 661.57%，主要原因是本期发行股票溢价所致。

(3) 报告期利润表项目大幅变动原因说明

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	本期同上年同期增减	增减幅度 (%)
营业收入	1,251,458,618.46	1,022,255,724.63	229,202,893.83	22.42
营业成本	1,043,850,197.71	851,443,084.33	192,407,113.38	22.60
营业税金及附加	11,320,013.15	5,280,613.47	6,039,399.68	114.37
销售费用	12,808,976.91	6,956,648.15	5,852,328.76	84.13
管理费用	43,736,211.41	31,050,000.46	12,686,210.95	40.86
财务费用	55,819,856.31	35,724,059.15	20,095,797.16	56.25
资产减值损失	3,761,914.10	2,035,944.31	1,725,969.79	84.77
营业外收入	8,416,694.42	14,579,201.14	-6,162,506.72	-42.27

A 本期营业收入较上年同期增加 22,920.29 万元，增长 22.42%，主要原因是本期主要产品焦炭和甲醇的销量及销售单价均比上年同期有大幅度增加。

其中：

焦炭销售收入本期 88,027.25 万元，比 2010 年同期 72,313.37 万元增加 15,713.87 万元，增长 21.73%；含税销售单价本期 1795.82 元，比 2010 年同期 1737.04 元增加 58.77 元，增长 3.38%；销量本期 57.35 万吨，比 2010 年同期 48.71 万吨增加 8.64 万吨，增长 17.74%。

甲醇销售收入本期 8,994.50 万元，比 2010 年同期 5,650.64 万元增加 3,343.87 万元，增长 59.18%；含税销售单价本期 2302 元，比 2010 年同期 1836 元增加 466 元，增长 25.38%；销量本期 4.57 万吨，比 2010 年同期 3.6 万吨增加 0.97 万吨，增长 26.94%。

B、营业成本本期较上年同期增加 19,240.71 万元，增长 22.60%，主要原因是本期焦炭和甲醇产量、销量均比上年同期有大幅度增加，导致营业成本随之增加所致。

C、营业税金及附加本期较上年同期增加 603.94 万元，增加 114.37%，主要原因：一、由于本期销量及收入增加使应交增值税增加导致城建税等增加（本期“应交增值税-销项税额”23,005.93 万元，“应交增值税-进项税额”9,660.16 万元，期初留抵税额 3085 万元，本期应交增值税 10,260.77 万元；上年同期“应交增值税-销项税额”17,666.09 万元，“应交增值税-进项税额”12,861.41 万元，期初留抵税额 2797 万元，上年同期应交增值税 2,007.68 万元）；二、本期地方教育费附加计提比例由原来的 1%调增到 2%使本期营业税及附加增加。

D、销售费用本期较上年同期增加 585.23 万元，增加 84.13%，主要原因是：一、本期焦炭销售量较上年同期有大幅度增长（本期焦炭销售量 53.31 万吨，比 2010 年同期 46.6 万吨增加 6.71 万吨，增长 14.40%），增加了围帘及焦炭网，使销售费用中的材料费增加；二、铁路运输的部分产品本年新增加了物流服务费支出。

E、管理费用本期较上年同期增加 1268.62 万元，增加 40.86%，主要原因是：一、本期土地使用税增加；二、矿井停产验收期间的折旧等费用计入管理费用；三、发行权益性证券过程中发生的广告、路演、上市酒会等费用计入管理费用；四、根据物价指数不断上升，结合本公司的具体实际情况，本年调增了员工的基本工资。

F、财务费用本期较上年同期增加 2009.58 万元，增加 56.25%，主要原因是部分固定资产投资项目完工转固，相关贷款利息予以费用化；同时银行贷款基准利率上调使贷款利息及应收票据贴现利息增加。

G、资产减值损失本期比上年同期增加 172.60 万元，增加 84.77%，主要是本期应收账款同上年同期相比增长较多，导致提取的坏账准备增加所致。

H、营业外收入本期比上年同期减少了 616.25 万元，减少 42.27%，主要是上年同期收到财政拨款所致。

(4) 报告期公司现金流量项目大幅变动原因说明

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	本期同上年同期增减
经营活动产生的现金流量净额	-391,735,187.48	39,146,952.96	-430,882,140.44
投资活动产生的现金流量净额	-212,054,407.60	-145,493,883.02	-66,560,524.58
筹资活动产生的现金流量净额	1,354,822,698.11	180,845,681.45	1,173,977,016.66

A、本报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少的主要原因：一是本期支付的原材料款与上年同期相比较多；二是本期预收货款与上年同期相比有所减少。

B、本报告期投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长主要原因是本期支付的前期工程款和设备款较多所致。

C、本报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长的主要原因是本期首次公开发行股票所募集资金到位所致。

八、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 3、 载有法定代表人签名的 2011 年半年度报告文本。

董事长：焦云

七台河宝泰隆煤化工股份有限公司

2011 年 8 月 25 日