

**滨化集团股份有限公司**

**601678**

**2012 年半年度报告**

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	8
五、 董事会报告 .....	8
六、 重要事项 .....	11
七、 财务会计报告（未经审计） .....	20
八、 备查文件目录 .....	100

## 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) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	张忠正
主管会计工作负责人姓名	孔祥金
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	袁春军

公司负责人张忠正、主管会计工作负责人孔祥金及会计机构负责人（会计主管人员）袁春军声明：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	滨化集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	滨化股份
公司的法定英文名称	Befar Group Co.,Ltd
公司的法定英文名称缩写	Befar
公司法定代表人	张忠正

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	于江	刘宝刚
联系地址	山东省滨州市黄河五路 869 号	山东省滨州市黄河五路 869 号
电话	0543-2118571	0543-2118571
传真	0543-2118592	0543-2118592
电子信箱	befar@befar.com	befar@befar.com

(三) 基本情况简介

注册地址	滨州市黄河五路 869 号
注册地址的邮政编码	256600
办公地址	滨州市黄河五路 869 号
办公地址的邮政编码	256600
公司国际互联网网址	http://www.befar.com
电子信箱	befar@befar.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报
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	公司董事会办公室

(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	滨化股份	601678	

(六) 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	4,740,702,066.96	4,523,560,368.55	4.80
所有者权益(或股东权益)	3,756,131,239.70	3,672,314,818.54	2.28
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.6911	5.5641	2.28
	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	276,738,433.47	481,723,734.22	-42.55
利润总额	280,398,833.76	482,667,280.39	-41.91
归属于上市公司股东的净利润	200,160,527.27	353,202,312.10	-43.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	197,457,191.49	352,108,680.43	-43.92
基本每股收益(元)	0.3033	0.5352	-43.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.2992	0.5335	-43.92
稀释每股收益(元)	0.3033	0.5352	-43.33
加权平均净资产收益率(%)	5.45	10.90	减少 5.45 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	347,333,975.18	720,036,092.74	-51.76

每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.5263	1.0910	-51.76
--------------------	--------	--------	--------

## 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	-406,394.92	固定资产报废损失
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,512,666.68	各类政府拨款、奖励
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-445,871.47	代扣代缴个税手续费、对外单位违犯公司制度罚没收入、对外捐赠支出等
所得税影响额	-915,100.06	
少数股东权益影响额（税后）	-41,964.45	
合计	2,703,335.78	

## 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	445,500,000	67.5						445,500,000	67.5
1、国家持股	0	0						0	0
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	445,500,000	67.5						445,500,000	67.5
其中：境内非国有法人持股	106,672,500	16.16						106,672,500	16.16
境内自然人持股	338,827,500	51.34						338,827,500	51.34
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	214,500,000	32.5						214,500,000	32.5
1、人民币普通股	214,500,000	32.5						214,500,000	32.5
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	660,000,000	100						660,000,000	100

(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					40,120 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	
张忠正	境内自然人	10.50	69,300,000	0	69,300,000	无	
上海复星化工医药创业投资有限公司	境内非国有法人	7.50	49,500,000	0	49,500,000	无	
滨州市人民政府国有资产监督管理委员会	国家	7.50	49,500,000	0	0.00	无	
浙江龙盛集团股份有限公司	境内非国有法人	7.16	47,272,500	0	47,272,500	无	
石秦岭	境内自然人	5.25	34,650,000	0	34,650,000	无	
杜秋敏	境内自然人	2.25	14,850,000	0	14,850,000	无	
初照圣	境内自然人	2.25	14,850,000	0	14,850,000	无	
李德敏	境内自然人	2.25	14,850,000	0	14,850,000	无	
金建全	境内自然人	2.25	14,850,000	0	14,850,000	无	
王黎明	境内自然人	2.25	14,850,000	0	14,850,000	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				
滨州市人民政府国有资产监督管理委员会	49,500,000		人民币普通股		49,500,000		
中国人寿保险股份有限公司一分	2,610,382		人民币普通股		2,610,382		

红一个人分红-005L-FH002 沪			
中国中投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	1,346,068	人民币普通股	1,346,068
上海百程资产管理有限公司	1,340,000	人民币普通股	1,340,000
中广核财务有限责任公司	1,300,000	人民币普通股	1,300,000
招商证券股份有限公司	1,200,000	人民币普通股	1,200,000
祝琳	870,063	人民币普通股	870,063
陕西省国际信托股份有限公司一天富 3 号 ZJXT-YCTF3-005	762,382	人民币普通股	762,382
于海明	729,884	人民币普通股	729,884
高玉菁	710,840	人民币普通股	710,840
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		

前十名股东中的自然人属于《上市公司收购管理办法》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	张忠正	69,300,000	2013 年 2 月 23 日	0	自本公司股票上市交易起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。
2	上海复星化工医药创业投资有限公司	49,500,000	2013 年 2 月 23 日	0	自本公司股票上市交易起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。
3	浙江龙盛集团股份有限公司	47,272,500	2013 年 2 月 23 日	0	自本公司股票上市交易起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。
4	石秦岭	34,650,000	2013 年 2 月 23 日	0	自本公司股票上市交易起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的公司股份，也不由公司回

				购其持有的股份。
5	杜秋敏	14,850,000	2013 年 2 月 23 日	0 自本公司股票上市交易起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。
6	初照圣	14,850,000	2013 年 2 月 23 日	0 自本公司股票上市交易起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。
7	李德敏	14,850,000	2013 年 2 月 23 日	0 自本公司股票上市交易起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。
8	金建全	14,850,000	2013 年 2 月 23 日	0 自本公司股票上市交易起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。
9	刘维群	14,850,000	2013 年 2 月 23 日	0 自本公司股票上市交易起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。
10	王黎明	14,850,000	2013 年 2 月 23 日	0 自本公司股票上市交易起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。
上述股东关联关系或一致行动人的说明			前十名有限售条件股东中的自然人属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。	

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

本报告期内，公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

#### 五、董事会报告

##### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

上半年公司业绩较去年有所下降，主要原因是受宏观经济不确定性因素增多的影响，公司主要产品环氧丙烷、三氯乙烯等价格较去年有一定程度的下降，烧碱产品保持了较高的毛利率，公司抓市场、保总量，积极开拓新市场，及时调整产品结构，保证装置满负荷运行，坚持节能降耗，在市场不景气的情况下，公司仍保证了较高的利润率。

报告期实现营业收入 21.17 亿元，较去年同期下降 9.07%，实现营业利润 2.77 亿元，较去年同期下降 42.55%，实现归属于母公司的净利润 2.00 亿元，较去年同期下降 43.33%。

下面对变化较大的科目进行简要分析：

##### 1、应收账款

2012 年 6 月 30 日比 2011 年 12 月 31 日增加 71.42%，主要是因为本公司报告期内客户欠款增加；

##### 2、预付款项

2012 年 6 月 30 日比 2011 年 12 月 31 日增加 292.88%，主要是因为本公司预付的土地款和设备款增加；

##### 3、其他流动资产

2012 年 6 月 30 日比 2011 年 12 月 31 日减少 46.96%，主要是因为本公司摊销财产保险费；

##### 4、在建工程

2012 年 6 月 30 日比 2011 年 12 月 31 日增加 156.59%，主要是因为本公司投资的双氧水项目、化工搬迁项目等增加；

##### 5、无形资产

2012 年 6 月 30 日比 2011 年 12 月 31 日增加 32.29%，主要是因为本公司化工搬迁土地款增加；

##### 6、短期借款

2012 年 6 月 30 日比 2011 年 12 月 31 日增加 56.39%，主要是因为本公司在银行的短期贷款增加；

##### 7、应付职工薪酬

2012 年 6 月 30 日比 2011 年 12 月 31 日增加 11.19%，主要是因为本公司计提内退人员薪酬增加；

##### 8、应交税费

2012 年 6 月 30 日比 2011 年 12 月 31 日增加 136.65%，主要是因为子公司滨化热力报告期内应交增值税费增加；

##### 9、应付利息

2012 年 6 月 30 日比 2011 年 12 月 31 日增加 33.29%，主要是因为本公司短期贷款增加；

##### 10、专项储备

2012 年 6 月 30 日比 2011 年 12 月 31 日增加 468.18%，主要是因为本公司计提的安全费增

加；

11、 管理费用

2012 年 1-6 月比 2011 年 1-6 月增加 78.21%，主要是因为本公司计提的安全费用较去年增加，以及公司薪酬改革导致工资薪金支出增加；

12、 财务费用

2012 年 1-6 月比 2011 年 1-6 月减少 35.46%，主要是因为 2011 年上半年贴现息支出较大；

13、 营业外收入

2012 年 1-6 月比 2011 年 1-6 月增加 205.54%，主要是因为本公司收到政府补助；

14、 利润总额

2012 年 1-6 月比 2011 年 1-6 月减少 41.91%，主要是因为报告期内产品毛利下降，期间费用较去年增加；

15、 收到其他与经营活动有关的现金

2012 年 1-6 月比 2011 年 1-6 月增加 107.41%，主要是因为公司本期收到的政府补助增加；

16、 经营活动的现金流量净额

2012 年 1-6 月比 2011 年 1-6 月减少 51.76%，主要是因为公司本期实现利润下降；

17、 收回投资收到的现金

2012 年 1-6 月比 2011 年 1-6 月减少 100%，主要是因为公司 2011 年 1-6 月收回了委托理财投资，2012 年无此项业务。

18、 取得投资收益收到的现金

2012 年 1-6 月比 2011 年 1-6 月增加 650%，主要是因为公司本期收到了天成小额贷款公司红利；

19、 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金

2012 年 1-6 月比 2011 年 1-6 月增加 187.70%，主要是因为公司本期支付土地出让金增加；

20、 分配股利、利润或偿付利息支付的现金

2012 年 1-6 月比 2011 年 1-6 月增加 105.82%，主要是因为公司本期分配股利增加。

(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						
化工行业	2,108,441,838.66	1,641,223,981.32	22.16	-9.18	-2.81	减少 5.10 个百分点
分产品						
环氧丙烷	1,055,682,631.67	906,841,507.66	14.10	-13.21	-2.70	减少 9.28 个百分点
烧碱	554,462,789.85	273,685,538.37	50.64	23.19	4.58	增加 8.78 个百分点
三氯乙烯	235,903,369.39	225,173,482.67	4.55	-31.22	7.31	减少 34.27 个百分点

助剂产品	100,390,845.11	88,502,556.04	11.84	-14.22	-16.00	增加 1.87 个百分点
------	----------------	---------------	-------	--------	--------	--------------

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 3,297.14 万元。

公司产品全部为化工产品，主导产品为环氧丙烷、烧碱、三氯乙烯、助剂。从今年上半年销售情况来看，烧碱价格处于高位，利润率较高，较去年同期增幅较大；环氧丙烷及三氯乙烯产品受市场影响价格下降幅度较大，收入及利润率降幅较大。

## 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(%)
山东	1,010,478,000.69	19.59
省外	992,913,600.76	-26.12
出口	105,050,237.21	-20.72

液碱主要是销售于本省及周边省市，固体碱除本省外，华北、华东、华南等地均有销售，环氧丙烷产品销售区域主要分布在本省及华东、华北等地，三氯乙烯产品除本省外，华东、华南等地区占有较大市场。

从今年上半年销售区域上来看，由于受整个经济环境影响，销售到省外的环氧丙烷产品和三氯乙烯产品由于价格下降较大，省外的收入下降较大，出口的三氯乙烯等产品受国际市场影响的冲击，出口收入减少幅度的较大。烧碱产品由于价格持续高位，较去年价格上涨，而且大部分在省内销售，收入明显高于去年。

客户名称	销售额	占营业收入 (%)
淄博德信联邦化学工业有限公司	231063228.48	10.91
山东蓝星东大化工有限责任公	107127109.11	5.05
山东维尔斯化工有限公司	99192536.78	4.69
东营市海科新源化工有限责任公司	77805464.97	3.68
河北亚东化工集团有限公司	67020846.17	3.17
前五名合计	582209185.51	27.50
营业收入合计	2116928684.45	100.00

前五名客户中不存在占公司收入比例超过 50%的客户，公司不存在对前五名客户的依赖。

## 3、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

环氧丙烷、三氯乙烯产品毛利率下降幅度较大，主要是受下游市场因素影响，价格降幅较大影响所致。烧碱产品受下游行业需求影响，价格持续高位，毛利率较高，较去年同期毛利率增幅较大。

## 4、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

今年上半年环氧丙烷实现营业利润占今年上半年营业利润的 31.7%，去年同期为 45%；烧碱产品实现营业利润占上半年营业利润的 60%，去年为 30.5%；三氯乙烯产品实现营业利润占今年上半年的 2%，去年为 20%；主导产品的盈利情况受市场影响发生了较大的变化。

### (三) 公司投资情况

#### 1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

#### 2、 非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
盐场改造(3)	18,417,927.20	45%	正在建设, 尚未取得收益
化工分公司整体搬迁项目	25,359,996.98	5%	正在建设, 尚未取得收益
3 万吨/年过氧化氢项目	31,409,543.74	50%	正在建设, 尚未取得收益
氯碱车间电槽零极距改造项目	7,690,278.67	80%	正在建设, 尚未取得收益
合计	82,877,746.59	/	/

### (四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

根据《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》及《公司章程》的相关规定：公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。报告期内，公司利润分配方案严格执行了以上分红政策。

日前，公司已根据中国证监会山东证监局《关于进一步落实上市公司现金分红有关要求的通知》要求，进一步修改完善了《公司章程》，在《公司章程》利润分配相关条款中明确和清晰了现金分红标准和比例，完备了相关的决策程序和机制，以充分维护中小股东和投资者的合法权益。《公司章程》（修正案）已在公司第二届董事会第十四次会议上审议通过，并报请最近一次召开的股东大会进行审议。

## 六、 重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等法规制度规范治理，不断完善公司法人治理结构，积极开展规范运作。报告期内，公司共召开 1 次年度股东大会，5 次董事会，2 次监事会，会议的召开均符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》等相关法律法规制度的规定。公司的董事、监事和高级管理人员均能认真、诚信、尽职地履行职责，对董事会、监事会和股东大会负责。

为不断提高公司规范运作水平，确保信息披露的真实、准确、完整、及时，进一步加强公司董事、监事、高级管理人员对《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市信息披露管理办法》等相关法律法规的理解和贯彻执行，报告期内公司联系并组织国信证券、北京德恒律师事务所、山东汇德会计事务所工作人员对公司董事、监事、高级管理人员以及其他相关人员进行了《关于公司规范运作的培训》，以推进内控体系建设。

报告期内，公司根据证监局、交易所的监管要求，修定了《内幕信息知情人登记管理制度》，以做好内幕信息在协商、洽谈、准备、传递过程中的保密工作，确保公司信息披露的完整与准确。同时，公司将不断完善与投资者的沟通工作，妥善接待投资者的咨询和来访。依法履行信息披露义务，确保信息披露真实、及时、准确、完整，切实维护全体股东利益。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内现金分红实施情况：2012 年 2 月 29 日公司 2011 年度股东大会审议通过了《公司 2011 年度利润分配的议案》，公司 2011 年度利润分配方案为：以公司 2011 年 12 月 31 日总股本 660,000,000 股为基数，向公司全体股东每 10 股发放现金红利 2.00 元(含税),共计分配股利 132,000,000.00 元。该分配方案已于 2012 年 3 月 21 日实施完毕。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 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
滨州市滨城区天成小额贷款有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	30	34,963,946.54	3,538,826.62	367,913.72	长期股权投资	
合计	30,000,000.00	30,000,000.00	/	34,963,946.54	3,538,826.62	367,913.72	/	/

(六) 资产交易事项

1、 收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交	被	购买	资产收购价	自收购日	自本	是否为	资产收	所涉及	所涉及	该资产	关联关
---	---	----	-------	------	----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

易对方或最终控制方	收购资产	日期	价格	起至报告期末为上市公司贡献的净利润	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)	关联交易(如是,说明定价原则)	购买定价原则	的资产产权是否已全部过户	的债权债务是否已全部转移	为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	系
秦皇岛市宽居贸易有限公司	山东滨化燃料有限公司 48% 的股权	2012 年 4 月 27 日	5,670,115.63	998,381.48		否	经审计账面净资产	是	是	0.24	

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
山东滨化	其他	销售商品	设计安装	市场定价		1,001,695.38	0.09	每月结算		

滨阳 燃化 有限 公司			费、设 备、环 保产 品、烧 碱							
山东 滨化 集团 油气 有限 责任 公司	其他	销 售 商品	蒸 汽	市 场 定 价	220.00	130,053.10	1.38	每 月 结 算	220.00	
山东 滨化 实 业 有 限 责 任 公 司	其他	销 售 商品	蒸 汽	市 场 定 价	220.00	1,528,513.27	5.80	每 月 结 算	220.00	
中 海 沥 青 股 份 有 限 公 司	其他	销 售 商品	蒸 汽	市 场 定 价	240.00	28,703,079.65	89.12	每 月 结 算	240.00	
中 海 沥 青 股 份 有 限 公 司	其他	销 售 商品	助 剂	市 场 定 价		819,307.69	0.64	每 月 结 算		
中 海 沥 青 股 份 有 限 公 司	其他	销 售 商品	水 费	市 场 定 价	3.90	503,672.92	100.00	每 月 结 算	3.90	
中 海 沥 青 股 份 有 限 公 司	其他	销 售 商品	设 计 安 装 费、设 备	市 场 定 价		285,108.04	1.26	每 月 结 算		
滨 州 自 动 化 仪 表 有 限 公 司	其他	购 买 商品	自 动 仪 表	市 场 定 价		2,086,891.10	35.69	每 月 结 算		

司										
山东滨化集团油气有限责任公司	其他	购买商品	轻蜡油、汽油	市场定价		705,814.06	61.32	每月结算		
山东布莱恩技术有限公司	其他	购买商品	设备	市场定价		1,504,273.50	11.12	每月结算		
山东滨化实业有限责任公司	其他	购买商品	工作及纯净水	市场定价		1,241,642.85	100.00	每月结算		
合计				/	/	38,510,051.56		/	/	/

上述交易均为公司日常关联业务，交易的原因主要为降低成本，实现优势互补及服务。

报告期内的交易均采用市场价格，不存在转移利润及其他侵害公司股东利益的行为，对上市公司独立性不存在影响。

报告期内的关联交易占同类交易金额比例较小，对关联方的依赖程度较小。

本着降低成本、优势互补原则，相关关联方采购、销售相关部分产品、材料，提供相关服务。

## 2、其他重大关联交易

1、2012 年 1-6 月本公司支付给关键管理人员的报酬总额为 110.62 万元；上述关键管理人员包括董事、监事、总经理、副总经理、总经理助理、董事会秘书和财务总监等 20 人。

2、由本公司提供保证，东瑞化工获得银行长期借款 3750 万元，其中一年内到期的长期借款 1,500 万元；由本公司提供保证，东瑞化工开具进口信用证 3303.50 万元；由本公司提供保证，海源盐化获得银行短期借款 2,000 万元；由本公司提供保证，滨州市滨城区天成小额贷款有限公司获得银行短期借款 5,000 万元；由海源盐化提供保证，山东滨化滨阳燃化有限公司获得银行长期借款 4268 万元。

3、本公司与山东滨化实业有限责任公司（以下简称“滨化实业”）签订的《单身公寓租赁协议》及《纯净水、工作餐供应服务协议》，本公司租赁滨化实业四座单身公寓，租赁费为 40 万元；滨化实业为本公司提供纯净水、工作餐供应服务，费用为 124.16 万元。

## (八) 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

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
滨化集团股份有限公司	公司本部	滨州市滨城区天成小额贷款有限公司	3,000.00	2011年4月15日	2011年4月15日	2012年4月15日	连带责任担保	是	否		否	是	联营公司
滨化集团	公司本部	滨州市滨	2,000.00	2011年3月29日	2011年3月29日	2012年3月28日	连带责任	是	否		否	是	联营公司

股份有限公司		城区天成小额贷款有限公司		日	日	日	担保						
山东滨化海源盐化有限公司	控股子公司	山东滨化滨阳燃化有限公司	1,177.93	2008年4月28日	2008年4月28日	2012年6月19日	连带责任担保	是	否		否	是	其他
滨化集团股份有限公司	公司本部	滨州市滨城区天成小额贷款有限公司	2,000.00	2012年2月10日	2012年2月10日	2013年2月9日	连带责任担保	否	否		否	是	联营公司
滨化集团	公司本部	滨州市滨	3,000.00	2012年2月17	2012年2月17	2013年2月16	连带责任	否	否		否	是	联营公司

股份有限公司		城区天成小额贷款有限公司		日	日	日	担保						
滨化集团股份有限公司	公司本部	山东滨州渤海活塞股份有限公司	4,900.00	2012年2月7日	2012年2月7日	2016年1月29日	连带责任担保	否	否		是	否	
山东滨化海源盐化有限公司	控股子公司	山东滨化滨阳燃化有限公司	2,358.07	2008年4月28日	2008年4月28日	2015年4月28日	连带责任担保	否	否		否	是	其他
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							9,900.00						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							12,258.07						
<b>公司对控股子公司的担保情况</b>													
报告期内对子公司担保发生额合计							1,903.50						

报告期末对子公司担保余额合计 (B)	9,053.50
<b>公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)</b>	
担保总额 (A+B)	21,311.57
担保总额占公司净资产的比例(%)	5.67
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	7,358.07
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	7,358.07

### 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。

### (九) 承诺事项履行情况

1、 本报告期或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

### (十) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	山东汇德会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬	90
境内会计师事务所审计年限	6

### (十一) 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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

### (十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

### (十三) 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
滨化集团股份有限 公司 2011 年度业绩	中国证券报、上海证券 报、证券日报、证券时 报	2012 年 1 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

预增公告	报		
滨化集团股份有限公司第二届董事会第九次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2012 年 2 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
滨化集团股份有限公司第二届监事会第五次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2012 年 2 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
滨化集团股份有限公司拟对公司子公司及其他公司提供担保的公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2012 年 2 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
滨化集团股份有限公司关联交易相关事宜的公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2012 年 2 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
滨化集团股份有限公司 2011 年度股东大会的通知	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2012 年 2 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
滨化集团股份有限公司关于山东证监局对公司采取责令改正措施的公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2012 年 2 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
滨化集团股份有限公司 2011 年度股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2012 年 3 月 1 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
滨化集团股份有限公司关于山东监管局现场检查相关问题的整改报告	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2012 年 3 月 1 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
滨化集团股份有限公司 2011 年度利润分配实施公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2012 年 3 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
滨化集团股份有限公司第二届董事会第十二次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2012 年 5 月 3 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 七、财务会计报告（未经审计）

### （一）财务报表

#### 合并资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:滨化集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	(五)-1	546,655,677.98	472,806,066.28
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(五)-2	875,682,276.46	913,375,113.10
应收账款	(五)-3	69,912,958.84	40,785,594.66
预付款项	(五)-5	229,271,523.99	58,356,934.02
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	(五)-4	5,934,004.40	7,270,000.57
买入返售金融资产			
存货	(五)-6	134,844,967.41	150,791,565.25
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(五)-7	1,488,631.06	2,806,653.49
流动资产合计		1,863,790,040.14	1,646,191,927.37
<b>非流动资产:</b>			
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	(五)-9	53,749,290.44	54,791,482.59
投资性房地产			
固定资产	(五)-10	2,489,502,774.99	2,606,024,439.46
在建工程	(五)-11	124,093,848.37	48,362,526.14
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(五)-12	183,272,614.81	138,539,372.74
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(五)-13	463,100.00	433,906.50
递延所得税资产	(五)-14	25,830,398.21	29,216,713.75

其他非流动资产			
非流动资产合计		2,876,912,026.82	2,877,368,441.18
资产总计		4,740,702,066.96	4,523,560,368.55
<b>流动负债:</b>			
短期借款	(五)-16	520,000,000.00	332,500,000.00
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	(五)-17	144,324,775.53	203,518,822.91
预收款项	(五)-18	69,948,027.78	60,671,017.09
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(五)-19	26,595,413.74	23,919,071.32
应交税费	(五)-20	37,107,936.08	15,680,814.67
应付利息	(五)-21	1,027,928.34	771,213.13
应付股利			
其他应付款	(五)-22	26,488,723.62	35,277,155.81
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	(五)-23	15,000,000.00	15,000,000.00
其他流动负债	(五)-24	0	168,921.60
流动负债合计		840,492,805.09	687,507,016.53
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	(五)-25	22,500,000.00	30,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	(五)-26	10,633,888.88	11,180,555.56
非流动负债合计		33,133,888.88	41,180,555.56
负债合计		873,626,693.97	728,687,572.09
<b>所有者权益 (或股东权益):</b>			
实收资本 (或股本)	(五)-27	660,000,000.00	660,000,000.00
资本公积	(五)-29	1,802,341,200.80	1,802,341,200.80
减: 库存股		0.00	

专项储备	(五)-28	18,999,900.45	3,344,006.56
盈余公积	(五)-30	101,584,666.72	101,584,666.72
一般风险准备		0.00	
未分配利润	(五)-31	1,173,205,471.73	1,105,044,944.46
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		3,756,131,239.70	3,672,314,818.54
少数股东权益		110,944,133.29	122,557,977.92
所有者权益合计		3,867,075,372.99	3,794,872,796.46
负债和所有者权益 总计		4,740,702,066.96	4,523,560,368.55

法定代表人：张忠正 主管会计工作负责人：孔祥金 会计机构负责人：袁春军

### 母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:滨化集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		423,686,575.81	112,283,776.22
交易性金融资产			
应收票据		445,902,595.74	582,587,217.89
应收账款	(十) -1	16,586,303.46	4,757,615.03
预付款项		83,308,812.11	39,872,046.56
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(十) -2	205,012,855.68	84,076,568.25
存货		27,383,886.98	32,050,559.18
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产		325,689.38	804,574.28
流动资产合计		1,202,206,719.16	856,432,357.41
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十) -3	2,183,484,967.74	2,178,857,044.26
投资性房地产			
固定资产		473,214,269.45	496,099,373.39
在建工程		62,792,953.96	23,077,975.79
工程物资			
固定资产清理			



生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		113,616,419.80	68,626,762.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,218,713.63	3,572,926.25
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,837,327,324.58	2,770,234,081.84
资产总计		4,039,534,043.74	3,626,666,439.25
<b>流动负债：</b>			
短期借款		470,000,000.00	270,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		69,301,992.01	89,076,362.10
预收款项		30,495,341.36	14,880,607.23
应付职工薪酬		21,264,465.07	19,180,945.23
应交税费		13,367,965.86	10,215,256.78
应付利息		852,972.10	541,199.89
应付股利			
其他应付款		8,364,968.29	6,870,802.59
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		613,647,704.69	410,765,173.82
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		1,800,000.00	1,950,000.00
非流动负债合计		1,800,000.00	1,950,000.00
负债合计		615,447,704.69	412,715,173.82
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		660,000,000.00	660,000,000.00
资本公积		1,799,443,771.40	1,799,443,771.40
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		98,364,612.05	98,364,612.05

一般风险准备			
未分配利润		866,277,955.60	656,142,881.98
所有者权益(或股东权益)合计		3,424,086,339.05	3,213,951,265.43
负债和所有者权益(或股东权益)总计		4,039,534,043.74	3,626,666,439.25

法定代表人：张忠正 主管会计工作负责人：孔祥金 会计机构负责人：袁春军

**合并利润表**  
2012 年 1—6 月

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	(五)-32	2,116,928,684.45	2,328,006,916.51
其中：营业收入	(五)-32	2,116,928,684.45	2,328,006,916.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,843,648,058.83	1,849,222,738.72
其中：营业成本	(五)-32	1,649,216,892.69	1,694,886,621.41
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	(五)-33	15,767,846.32	19,062,623.00
销售费用	(五)-34	40,383,855.06	43,488,348.21
管理费用	(五)-35	122,432,110.51	68,700,066.98
财务费用	(五)-36	14,160,135.93	21,939,893.26
资产减值损失	(五)-38	1,687,218.32	1,145,185.86
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）	(五)-37	3,457,807.85	2,939,556.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,457,807.85	2,521,399.37
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		276,738,433.47	481,723,734.22
加：营业外收入	(五)-39	5,007,095.65	1,638,791.02
减：营业外支出	(五)-40	1,346,695.36	695,244.85

其中：非流动资产处置损失		773,812.51	68,104.79
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		280,398,833.76	482,667,280.39
减：所得税费用	(五)-41	69,922,069.85	105,267,362.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		210,476,763.91	377,399,918.08
归属于母公司所有者的净利润		200,160,527.27	353,202,312.10
少数股东损益		10,316,236.64	24,197,605.98
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(五)-42	0.3033	0.5352
（二）稀释每股收益	(五)-42	0.3033	0.5352
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		200,160,527.27	377,399,918.08
归属于母公司所有者的综合收益总额		200,160,527.27	353,202,312.10
归属于少数股东的综合收益总额		10,316,236.64	24,197,605.98

法定代表人：张忠正 主管会计工作负责人：孔祥金 会计机构负责人：袁春军

### 母公司利润表

2012 年 1—6 月

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	(十)-4	1,140,877,228.74	1,220,643,943.64
减：营业成本	(十)-4	956,837,489.42	985,193,181.65
营业税金及附加		4,383,859.09	6,157,054.88
销售费用		14,133,070.44	19,318,747.10
管理费用		52,402,719.48	39,039,808.44
财务费用		7,818,845.14	10,168,575.47
资产减值损失		632,936.71	906,579.84
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	(十)-5	262,802,807.85	138,829,556.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,457,807.85	2,521,399.37
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		367,471,116.31	298,689,552.69
加：营业外收入		779,825.38	1,172,354.98
减：营业外支出		516,637.42	598,384.79
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		367,734,304.27	299,263,522.88
减：所得税费用		25,599,230.65	24,226,076.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		342,135,073.62	275,037,446.41

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		342,135,073.62	275,037,446.41

法定代表人：张忠正 主管会计工作负责人：孔祥金 会计机构负责人：袁春军

### 合并现金流量表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,064,662,485.44	2,446,126,553.36
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	（五） -42.1	9,263,869.01	4,466,462.85
经营活动现金流入小计		2,073,926,354.45	2,450,593,016.21
购买商品、接受劳务支付的现金		1,403,745,715.51	1,324,910,329.89
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		81,035,820.62	67,814,603.05
支付的各项税费		176,467,044.05	277,699,094.99
支付其他与经营活动 有关的现金	(五) -42.2	65,343,799.09	60,132,895.54
经营活动现金流出 小计		1,726,592,379.27	1,730,556,923.47
经营活动产生的 现金流量净额		347,333,975.18	720,036,092.74
<b>二、投资活动产生的现金 流量:</b>			
收回投资收到的现金			80,000,000.00
取得投资收益收到的 现金		4,500,000.00	600,000.00
处置固定资产、无形 资产和其他长期资产收回 的现金净额		277,162.43	274,509.81
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		4,777,162.43	80,874,509.81
购建固定资产、无形 资产和其他长期资产支付 的现金		278,503,930.70	96,804,194.30
投资支付的现金		5,670,115.63	
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		284,174,046.33	96,804,194.30
投资活动产生的		-279,396,883.90	-15,929,684.49

现金流量净额			
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
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		320,000,000.00	247,500,000.00
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		320,000,000.00	247,500,000.00
偿还债务支付的现金		140,000,000.00	362,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		164,087,518.21	79,723,275.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		15,755,000.00	15,710,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	(五) -42.3	10,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		314,087,518.21	442,223,275.05
筹资活动产生的现金流量净额		5,912,481.79	-194,723,275.05
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		38.63	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		73,849,611.70	509,383,133.20
加：期初现金及现金等价物余额		472,806,066.28	311,051,526.01
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		546,655,677.98	820,434,659.21

法定代表人：张忠正 主管会计工作负责人：孔祥金 会计机构负责人：袁春军

### 母公司现金流量表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,333,527,078.86	1,333,366,056.39
收到的税费返还			

收到其他与经营活动有关的现金		1,877,855.21	2,230,696.57
经营活动现金流入小计		1,335,404,934.07	1,335,596,752.96
购买商品、接受劳务支付的现金		981,256,905.97	922,552,100.16
支付给职工以及为职工支付的现金		37,861,115.71	30,935,736.03
支付的各项税费		73,218,601.48	78,338,183.07
支付其他与经营活动有关的现金		28,600,220.66	29,109,885.59
经营活动现金流出小计		1,120,936,843.82	1,060,935,904.85
经营活动产生的现金流量净额		214,468,090.25	274,660,848.11
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			80,000,000.00
取得投资收益收到的现金		263,845,000.00	136,490,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		215,769.23	274,509.81
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		10,000,000.00	99,000,000.00
投资活动现金流入小计		274,060,769.23	315,764,509.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		126,676,046.88	33,964,320.74
投资支付的现金		5,670,115.63	
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		100,000,000.00	132,251,569.20
投资活动现金流出小计		232,346,162.51	166,215,889.94
投资活动产生的现金流量净额		41,714,606.72	149,548,619.87
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		320,000,000.00	140,000,000.00
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		320,000,000.00	140,000,000.00
偿还债务支付的现金		120,000,000.00	220,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		144,779,936.01	55,564,287.69
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		264,779,936.01	275,564,287.69
筹资活动产生的现金流量净额		55,220,063.99	-135,564,287.69
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		38.63	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		311,402,799.59	288,645,180.29
加：期初现金及现金等价物余额		112,283,776.22	65,718,473.32
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		423,686,575.81	354,363,653.61

法定代表人：张忠正 主管会计工作负责人：孔祥金 会计机构负责人：袁春军



合并所有者权益变动表

2012年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	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(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	660,000,000.00	1,802,341,200.80		3,344,006.56	101,584,666.72		1,105,044,944.46		122,557,977.92	3,794,872,796.46
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	660,000,000.00	1,802,341,200.80		3,344,006.56	101,584,666.72		1,105,044,944.46		122,557,977.92	3,794,872,796.46
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				15,655,893.89	0.00	0.00	68,160,527.27	0.00	-11,613,844.63	72,202,576.53

（一）净利润							200,160,527.27		10,316,236.64	210,476,763.91
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							200,160,527.27		10,316,236.64	210,476,763.91
（三）所有者投入和减少资本									-5,670,115.63	-5,670,115.63
1. 所有者投入资本									-5,670,115.63	-5,670,115.63
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3. 其他										0.00
（四）利润分配							-132,000,000.00		-15,755,000.00	-147,755,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-132,000,000.00		-15,755,000.00	-147,755,000.00

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				15,655,893.89					-504,965.64	15,150,928.25
1. 本期提取				33,673,630.62					-263,980.11	33,409,650.51
2. 本期使用				18,017,736.73					240,985.53	18,258,722.26
(七) 其他										
四、本期期末余额	660,000,000.00	1,802,341,200.80	0.00	18,999,900.45	101,584,666.72	0.00	1,173,205,471.73		110,944,133.29	3,867,075,372.99

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	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（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	440,000,000.00	2,011,231,188.80		3,596,628.95	60,794,766.20		581,028,706.10		95,156,623.83	3,191,807,913.88
：会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初余额	440,000,000.00	2,011,231,188.80		3,596,628.95	60,794,766.20		581,028,706.10		95,156,623.83	3,191,807,913.88
三、本期增减	220,000,000.00	-220,000,000.00		3,072,867.45			309,202,312.10		8,487,605.98	320,762,785.53

变动金额（减少以“-”号填列）										
（一）净利润						353,202,312.10		24,197,605.98	377,399,918.08	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计						353,202,312.10		24,197,605.98	377,399,918.08	
（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							-44,000,000.00		-15,710,000.00	-59,710,000.00
1. 提取 盈余公 积										
2. 提取 一般风 险准备										
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配							-44,000,000.00		-15,710,000.00	-59,710,000.00
4. 其他										
(五) 所有者 权益内 部结转	220,000,000.00	-220,000,000.00								
1. 资本 公积转 增资本 (或股	220,000,000.00	-220,000,000.00								

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			3,072,867.45						3,072,867.45
1. 本期 提取			11,920,899.56						11,920,899.56
2. 本期 使用			8,848,032.11						8,848,032.11
(七) 其他									
四、本 期期末 余额	660,000,000.00	1,791,231,188.80	6,669,496.40	60,794,766.20		890,231,018.20		103,644,229.81	3,512,570,699.41

法定代表人：张忠正 主管会计工作负责人：孔祥金 会计机构负责人：袁春军

母公司所有者权益变动表  
2012 年 1—6 月

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	660,000,000.00	1,799,443,771.40			98,364,612.05		656,142,881.98	3,213,951,265.43
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	660,000,000.00	1,799,443,771.40			98,364,612.05		656,142,881.98	3,213,951,265.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					0.00	0.00	210,135,073.62	210,135,073.62
（一）净利润							342,135,073.62	342,135,073.62
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							342,135,073.62	342,135,073.62
（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							-132,000,000.00	-132,000,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								



3. 对所有者（或股东）的分配							-132,000,000.00	-132,000,000.00
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								0.00
1. 本期提取				5,744,242.94				5,744,242.94
2. 本期使用				5,744,242.94				5,744,242.94
（七）其他								
四、本期期末余额	660,000,000.00	1,799,443,771.40			98,364,612.05		866,277,955.60	3,424,086,339.05

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	440,000,000.00	2,008,333,759.40			57,574,711.53		333,033,777.33	2,838,942,248.26
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	440,000,000.00	2,008,333,759.40			57,574,711.53		333,033,777.33	2,838,942,248.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	220,000,000.00	-220,000,000.00					231,037,446.41	231,037,446.41
（一）净利润							275,037,446.41	275,037,446.41
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							275,037,446.41	275,037,446.41
（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							-44,000,000.00	-44,000,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-44,000,000.00	-44,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	220,000,000.00	-220,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	220,000,000.00	-220,000,000.00						
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				0				
1. 本期提取				4,800,000				4,800,000
2. 本期使用				4,800,000				4,800,000
（七）其他								
四、本期期末余额	660,000,000.00	1,788,333,759.4			57,574,711.53		564,071,223.74	3,069,979,694.67

法定代表人：张忠正 主管会计工作负责人：孔祥金 会计机构负责人：袁春军

## (二) 公司概况

### 1. 公司历史沿革

滨化集团股份有限公司(以下简称"本公司"或"公司")是由张忠正先生等 173 名股东共同作为发起人,于 2007 年 9 月 28 日以山东滨化集团有限责任公司整体变更的方式设立的股份有限公司,成立时公司注册资本为 33,000 万元。经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]124 号文批准,公司于 2010 年 2 月 8 日向社会公开发行人民币普通股 11,000 万股,并于 2010 年 2 月 23 日在上海证券交易所上市交易,发行后注册资本变更为 44,000 万元。

根据公司 2010 年度股东大会决议,公司以截止 2010 年 12 月 31 日总股本 44,000 万股为基数,以资本公积向股权登记日登记在册的全体股东每 10 股转增 5 股,新增注册资本 22,000 万元。公司目前注册资本为 660,000,000 元。

公司营业执照注册号为 370000018086955;公司住所位于滨州市黄河五路 869 号;法定代表人为张忠正。

### 2. 经营范围

公司属于化工行业的氯碱行业,经营范围为:前置许可经营项目包括环氧丙烷、二氯丙烷、氢氧化钠(液体、固体)、食品添加剂氢氧化钠(液体、固体)、盐酸(高纯盐酸、试剂盐酸、工业用盐酸、食品添加剂盐酸)、次氯酸钠溶液、氯气、液氯、副产硫酸、氮气、十水硫酸钠、破乳剂系列(含农药乳化剂系列、印染纺织助剂、泥浆助剂等)、缓蚀剂系列、聚醚、水质处理剂的生产(有效期至 2014 年 3 月 2 日),丙烯、氯乙烯的批发、零售(限分支机构经营)。一般经营项目包括塑料编织袋、元明粉的生产、销售;机械设备安装制造;本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器、仪表及零配件的进口;本企业生产产品的出口。

## (三) 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为编制基础。

### 2、 遵循企业会计准则的声明:

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

### 3、 会计期间:

本公司会计年度自公历 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

#### 5.1 同一控制下企业合并会计处理方法

5.1.1 参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的,为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并,在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方,参与合并的其他企业为被合并方;合并日是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。本公司发生同一控制下企业合并的,采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债,应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并

方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

5.1.2 同一控制下的企业合并中，被合并方采用的会计政策与合并方不一致的，合并方在合并日应当按照本企业会计政策对被合并方的财务报表相关项目进行调整，在此基础上按照本企业会计政策确认。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当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，应当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，应当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。

5.1.3 企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，应当按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本企业会计政策进行调整的，应当以调整后的账面价值计量。合并利润表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，应当在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

## 5.2 非同一控制下企业合并会计处理方法

5.2.1 参与合并的企业在合并前后均不受同一方或相同的多方最终控制或虽控制但为暂时性的，为同一控制下的企业合并。本公司发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：(1)一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日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。(2)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。(3)购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。(4)在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项做出约定的，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，购买方应当将其计入合并成本。

5.2.2 购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法：

(1) 6.1 本公司对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，并能据以从其经营活动中获取利益的权力。被控制的被投资单位为本公司的子公司。母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：(1)通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；(2)根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；(3)有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；(4)在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并财务报表的合并范围。

购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债：(1)购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。(2)购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净

资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

6.2 合并财务报表系以本公司和列入合并范围内的子公司的个别财务报表为基础，经按照权益法调整了对子公司的长期股权投资、且抵销了母公司与子公司、子公司与子公司之间发生的所有交易、往来余额、损益后编制而成。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东所占的权益和损益，以单独项目列示于合并财务报表内。

6.3 对于因非同一控制企业合并形成的子公司，合并成本大于合并中取得的子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整投资成本，在合并财务报表中列作商誉。

6.4 对于报告期内增加的子公司，若属于同一控制下企业合并的，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，及同期的现金流量纳入合并现金流量表；若属于非同一控制下的企业合并的，则不调整合并资产负债表的期初数，并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，及同期的现金流量纳入合并现金流量表。对于报告期内处置的子公司，不论属于同一控制抑或非同一控制企业合并，均不调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司期初至处置日收入、费用、利润纳入合并利润表，及同期的现金流量纳入合并现金流量表。

6.5 如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

6.6 少数股东权益包括子公司合并当日少数股东按股权比例拥有的权益金额以及自合并日起少数股东所占的权益变动额。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额时，如果子公司章程或协议规定少数股东有义务承担，并且少数股东有能力予以弥补的，该超额亏损冲减该少数股东权益。否则该超额亏损均冲减母公司所有者权益，该子公司在以后期间实现的利润，在弥补了由母公司所有者权益所承担的属于少数股东损失之前，全部归属于母公司所有者权益。

## 7、 现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、 外币业务和外币报表折算：

### 8.1 初始确认

本公司外币交易业务均按交易发生日的即期汇率折算为人民币入账。

## 8.2 资产负债表日折算

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：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前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

## 8.3 外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

## 9、 金融工具：

### 9.1 金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

### 9.2 金融资产的分类和计量

本公司将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产的后续计量：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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益；贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益；可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益，可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利计入当期损益。

### 9.3 金融资产减值准备的计提

9.3.1 本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：发行方或债务人发生严重财务困难；债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生

重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；其他表明金融资产发生减值的客观证据。

### 9.3.2 金融资产减值损失的计量方法

9.3.2.1 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益；本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

9.3.2.2 可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，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可供出售权益工具投资，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，本公司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。对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。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。同时，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的减值损失，不予转回。

### 9.4 金融负债的分类和计量

本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量，对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融负债的后续计量方法：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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

### 9.5 金融工具公允价值的确定方法

如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值；如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

### 9.6 金融资产转移确认依据和计量

本公司在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时终止对该项金融资产的确认。本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；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。本公司的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：终止确认部分的账面价值；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。



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	本公司将期末单项金额占其相应科目期末总额 5% 以上且金额在 500 万元以上的款项确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
关联方组合	应收合并内公司款项
账龄组合	剩余其他所有款项
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
关联方组合	其他方法
账龄组合	账龄分析法

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	20%	20%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%
3—4 年	100%	100%
4—5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
关联方组合	个别认定法

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独对其进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。
坏账准备的计提方法	结合每笔账项的实际、债务单位情况、账龄分析

	<p>情况等，个别认定某个债务方或某一笔账是否有难以收回的风险，对风险大的加大坏账准备金的提取比例。</p>
--	--------------------------------------------------------

## 11、 存货：

### (1) 存货的分类

公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、在产品、产成品等。

### (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

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

### (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

12.1.1 同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积(资本溢价)不足冲减的，调整留存收益。同一控制下的企业合并，公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权

投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积(资本溢价)不足冲减的，调整留存收益。

12.1.2 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作为长期股权投资的投资成本。合并成本为在购买日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、发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接费用之和。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

12.1.3 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投资成本。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。

12.1.4 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投资成本。

12.1.5 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投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

12.1.6 通过非货币资产交换取得的长期股权投资，该项交换具有商业实质的且换入资产、换出资产的公允价值能够可靠地计量的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；否则，按换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资投资成本。

12.1.7 通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按抵偿债务的长期股权投资的公允价值确认。

公司取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收项目处理。

## (2) 后续计量及损益确认方法

公司对于能够实施控制的，以及不具有共同控制或重大影响、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；公司对于共同控制的合营企业以及具有重大影响的联营企业则采用权益法核算。

### 12.2.1 采用成本法核算的长期股权投资

(1) 对被投资单位宣告分派的现金股利确认为当期投资收益。

(2) 处置投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

### 12.2.2 采用权益法核算的投资

(1) 初始投资成本大于应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整投资成本；反之，两者差额计入当期损益，并同时调整投资成本。

(2) 每一会计期末，按应享有或应分担被投资单位实现的净损益的份额(该份额以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础对账面净利润进行调整后计得)，确认为投资损益，并调整投资账面价值。被投资单位宣告分派现金股利，则相应减少投资账面价值。

(3) 对被投资单位除净损益以外的所有者权益的其他变动，调整投资账面价值并计入所有者权益。

(4) 处置投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。同时，原由于被投资单位除净损益以外的所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，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

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制。公司与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。存在以下情况之一时，确定存在共同控制：

(1) 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。

(2)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。

(3)各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权

重大影响，是指公司对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司能够对被投资企业施加重大影响的，被投资企业为其联营企业。公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权股份时，对被投资单位具有重大影响，除非有确凿的证据表明该种情况之下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。公司拥有被投资单位有表决权股份的比例低于 20%的，对被投资单位不具有重大影响。但如果同时具备下列情况之一的，表明公司对被投资单位具有重大影响：

(1)在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并享有相应的实质性的参与决策权，公司可以通过该代表参与被投资单位经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

(2)参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。

(3)与被投资单位之间发生重要交易。

(4)向被投资单位派出管理人员。

(5)向被投资单位提供关键技术资料。

在确定能否对被投资单位施加重大影响时，一方面考虑公司直接或间接持有被投资单位的表决权股份，同时考虑公司及相关方持有的现行可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响(如被投资单位发行的现行可转换的认股权证、股票期权及可转换公司债券等)，如果其在转换为对被投资单位的股权后，能够增加投资企业的表决权比例或是降低被投资单位其他投资者的表决权比例，从而使得公司能够参与被投资单位的财务和经营决策的，认为公司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

资产负债表日，若对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回，当该项投资出售时予以转回。

### 13、 投资性房地产：

13.1 本公司的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，主要包括：已出租的土地使用权；持有并准备增值后转让的土地使用权；已出租的建筑物。本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：(1)与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

13.2 本公司投资性房地产初始计量按照成本进行初始计量：(1)外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；(2)自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；(3)以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

13.3 本公司投资性房地产的后续计量采用成本模式计量。采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

#### 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	15-30	5	3.17-6.33
机器设备	5-25	5	3.80-19.00
电子设备	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	5-10	5	9.50-19.00

##### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。固定资产减值损失一经确认在以后会计期间不再转回，当该项资产处置时予以转出。

##### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

1 融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。承租人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、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。

2 承租人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。

#### 15、 在建工程：

在建工程是指正在施工中尚未完工或虽已完工但尚未达到预定可使用状态的工程。在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。所建造的固定资产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，待办理了竣工决算手续后再作调整。在建工程减值准备的计提按照资产减值核算方法处理，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：

16.1 本公司的借款费用是指因借款而发生的借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。发生的借款费用，如可直接归属于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资产(包括固定资产和需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房地产等)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。

16.2 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，资产支出包括为购建或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销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。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专门借款应予资本化的金额。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所发生的借款费用，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认。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，计入当期损益。购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或销售状态之后所发生的借款费用，计入当期损益。

#### 17、 无形资产：

1.本公司无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，其可辨认性是指其能够从企业中分离或者划分出来，并能单独或者与相关合同、资产或负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或者交换；或其源自合同性权利或其他法定权利，无论这些权利是否可以从企业或其他权利和义务中转移或者分离。本公司的无形资产主要包括土地使用权、软件等。

2.无形资产按照成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他无形项目的支出，在发生时计入当期损益。购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，作为无形资产核算；购入房屋建筑物时，如果成本可以在建筑物和土地使用权之间进行分配，则将土地使用权应分摊的金额计入无形资产，建筑物应分摊的金额计入固定资产；如果成本难以在建筑物和土地使用权之间合理分配的，则全部作为固定资产核算。

3.无形资产自可供使用时起，对使用寿命有限的无形资产按预计的使用寿命以及与该无形资产相关的经济利益的预期实现方式，采用直线法分期平均摊销。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，但在每个会计期间对该无形资产的使用寿命进行复核，当有证据表明该无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计的使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

4.本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量等条件的确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### 18、 长期待摊费用：

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。如果长期摊销的费用项目不能使以后会计期间受益的，应当将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### 19、 预计负债：

1 公司当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务等

或有事项相关的业务同时符合下述条件时，确认为预计负债：(1) 该义务是企业承担的现时义务；(2) 履行该义务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 预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 20、 股份支付及权益工具：

### (1) 股份支付的种类：

公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法：

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量；以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值；对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：期权的行权价格、期权的有效期限、标的股份的现行价格、股价预计波动率、股份的预计股利、期权有效期内的无风险利率。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理：

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，或者取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

## 21、 回购本公司股份：

### 1 减少注册资本而回购公司股份时的会计处理

公司因减少注册资本而回购本公司股份的，按实际支付的金额计入库存股；注销库存股时，按股票面值和注销股数计算的股票面值总额，计入股本和库存股，按实际支付的金额与股票面值总额的差额计入资本公积，股本溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

### 2 回购公司股份进行职工期权激励时的会计处理

公司以回购股份形式奖励公司职工的，属于权益结算的股份支付，进行以下处理：回购股份时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记；按照对职工权益结算股份支付的规定，公司在等待期内每个资产负债表日按照权益工具在授予日的公允价值，将取得的职工服务计入成本费用，同时增加资本公积(其他资本公积)；公司于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

## 22、 收入：

1 本公司的商品销售在同时满足：(1) 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) 相关经济利益很可能流入企业；(5) 相关的已发生的或将发生的成本能够可靠计量时，确认收入的实现。

2 本公司提供的劳务在同时满足：(1) 收入的金额能够可靠计量；(2) 相关的经济利益很可能

流入企业；(3)交易的完工进度能够可靠地确定；(4)交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量时，采用完工百分比法，即按照提供劳务交易的完工进度的方法确认收入的实现。采用完工百分比法确认提供劳务的收入，按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3 本公司让渡资产使用权收入(包括利息收入和使用费收入等)在同时满足：(1)相关经济利益很可能流入企业；(2)收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

4 采用售后回购方式销售商品的，收到的款项确认为负债；回购价格大于原售价的，差额在回购期间按期计提利息，计入财务费用。有确凿证据表明售后回购交易满足销售商品收入确认条件的，销售的商品按售价确认收入，回购的商品作为购进商品处理。

5 采用售后租回方式销售商品的，收到的款项确认为负债；售价与资产账面价值之间的差额，采用合理的方法进行分摊，作为折旧费用或租金费用的调整。有确凿证据表明认定为经营租赁的售后租回交易是按照公允价值达成的，销售的商品按售价确认收入，并按账面价值结转成本。

### 23、 政府补助：

本公司获得的与收益相关的政府补助，如补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量确认收入；如补助为非货币性资产的，按照公允价值计量确认收入，但用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，则在收到时确认为递延收益。本公司获得的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，递延收益在相关资产使用寿命内平均分配，计入各期损益。本公司获得的政府补助如果无法区分与收益相关或与资产相关的，则在项目建设期内平均摊销，计入各期损益。

### 24、 递延所得税资产/递延所得税负债：

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

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

3 资产负债表日，对已确认的递延所得税资产账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。公司未来期间很可能获得足够的应纳税所得额的金额是依据管理层批准的经营计划（或盈利预测）确定。

### 25、 经营租赁、融资租赁：

#### 1 融资租赁

1.1 在租赁期开始日，承租人（公司）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。

1.2 在租赁期开始日，出租人（公司）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。

## 2 经营租赁

2.1 对于经营租赁的租金，承租人（公司）在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。承租人（公司）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。

2.2 对于经营租赁的租金，出租人（公司）在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。出租人（公司）发生的初始直接费用，计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资产，出租人（公司）采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其它经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。出租人（公司）或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 26、 持有待售资产：

1 公司将同时满足下述条件的非流动资产划分为持有待售资产：（1）公司已经就处置该非流动资产作出决议；（2）公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；（3）该项转让很可能在一年内完成。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

2 公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

3 符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

## 27、 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

## 28、 前期会计差错更正

### (1) 追溯重述法

无

### (2) 未来适用法

无

## (四) 税项：

### 1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额减可抵扣进项税后的余额	主要商品和劳务的销项税税率为 17%；蒸汽为 13%；

消费税	本公司不适用	
营业税	营业收入的 5% 计缴营业税	主要业务 5%，部分业务 3%
城市维护建设税	按当期已交流转税比例计缴城市维护建设税	海源盐化为 5%，本公司及其他子公司为 7%
企业所得税	应纳税所得额的 25%	本公司及子公司 2012 年度的所得税税率均为 25%。

2、 税收优惠及批文

本公司独资子公司山东滨化东瑞化工有限责任公司之子公司山东滨化新型建材有限责任公司于 2009 年被山东省经贸委认定为资源综合利用企业，2010 年复审合格，有效期从 2011 年 1 月至 2012 年 12 月，根据税法规定，享受免增值税税收优惠以及收入按 90% 计算后计算应纳税所得额优惠。

(五) 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: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
山东滨化东瑞化工有限责任公司	全资子公司	山东滨州	化工行业	1,500,000,000.00	生产、销售化工产品	1,735,527,629.43		100	100	是			
山东滨化瑞成化工有限公司	控股子公司的控股子公司	山东滨州	化工行业	90,000,000.00	生产、销售化工产品	73,800,000.00		82	82	是	27,627,934.64		

公司	司												
山东滨化燃料有限公司	控股子公司	山东滨州	煤炭经营业	10,000,000.00	煤炭、石油焦的销售	10,870,115.63		100	100	是			
滨州通达工程监理有限公司	全资子公司	山东滨州	工程服务业	1,000,000.00	工程监理工程技术咨询	1,263,997.94		100	100	是			
山东滨化集团化工设计研究院有限公司	全资子公司	山东滨州	服务行业	2,000,000.00	新产品开发及工程设计	4,154,603.81		100	100	是			
山东滨化通安设备制造有限公司	全资子公司	山东滨州	设备制造	4,000,000.00	不锈钢设备石墨垫片加工安装销售	4,000,000.00		100	100	是			
滨州滨化安全咨询服务有限公司	全资子公司	山东滨州	服务业	300,000.00	安全咨询、风险度信誉的指导	300,000.00		100	100	是			
山东滨化新建材料有限公司	控股子公司的控股子公司	山东滨州	建材	45,000,000.00	粉煤灰砖、新型建材的生产与销售	45,000,000.00		100	100	是			

滨 州 嘉 源 环 保 有 限 责 任 公 司	股 公 司	山 东 滨 州	化 工 行 业	1,000,000.00	水 处 理 剂 的 研 制 与 销 售	688,913.61		60	60	是	926,892.28		
----------------------------------------------------------	-------------	------------------	------------------	--------------	------------------------------------------------	------------	--	----	----	---	------------	--	--

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位: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
山 东 滨 化 海 源 盐 化 有 限 公 司	控 股 子 公 司	山 东 滨 州 市 沾 化 县	制 盐、 养 殖 业	100,000,000.00	工 业 盐、 溴 生 产 销 售、 养 殖	63,015,265.75		55.25	55.25	是	82,389,306.37		
山 东 滨 化 热 力 有 限 公 司	全 资 子 公 司	山 东 滨 州	热 电 行 业	320,000,000.00	生 产、 销 售 电 力 及 蒸 汽	309,915,151.13		100	100	是			

(六) 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		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	10,514.06	/	/	7,544.95

人民币	/	/	9,283.16	/	/	6,697.34
日元	10,451.00	0.080293	839.14	10,451.00	0.0811	847.61
欧元	50	7.8351	391.76			
银行存款：	/	/	546,645,163.92	/	/	472,529,323.25
人民币	/	/	546,645,163.92	/	/	472,529,323.25
其他货币资金：	/	/		/	/	269,198.08
人民币	/	/		/	/	269,198.08
合计	/	/	546,655,677.98	/	/	472,806,066.28

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	875,682,276.46	913,375,113.10
合计	875,682,276.46	913,375,113.10

(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				
淄博德信联邦化学有限公司	2012年2月29日	2012年8月29日	5,000,000.00	
淄博德信联邦化学有限公司	2012年3月22日	2012年9月22日	1,300,000.00	
淄博德信联邦化学有限公司	2012年3月22日	2012年9月22日	1,300,000.00	
山东维尔斯化工有限公司	2012年6月11日	2012年12月11日	1,000,000.00	
山东蓝星东大化工有限责任公司	2012年6月11日	2012年12月11日	1,000,000.00	
合计	/	/	9,600,000.00	/

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	73,653,223.49	100	3,740,264.65	5.08	42,957,854.40	98.99	2,172,259.74	5.06
组合小计	73,653,223.49	100	3,740,264.65	5.08	42,957,854.40	98.99	2,172,259.74	5.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					438,872.54	1.01	438,872.54	100.00
合计	73,653,223.49	/	3,740,264.65	/	43,396,726.94	/	2,611,132.28	/

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	73,415,305.41	99.68	3,670,765.27	42,881,512.70	99.82	2,144,075.64
1 至 2 年	191,773.38	0.26	38,354.68	60,197.00	0.14	12,039.40
2 至 3 年	30,000.00	0.04	15,000.00			
3 年以上	16,144.70	0.02	16,144.70	16,144.70	0.04	16,144.70
合计	73,653,223.49	100	3,740,264.65	42,957,854.40	100.00	2,172,259.74

(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(%)
太仓中化环保化工有限公司	第三方	9,716,122.40	1 年以内	13.19
中国石油化工股份有限公司天津分公司	第三方	7,600,233.98	1 年以内	10.32
山东东岳化工有限公司	第三方	7,055,648.63	1 年以内	9.58
石家庄市亚东化工贸易有限公司	第三方	6,790,672.30	1 年以内	9.22

杭州华格化工有限公司	第三方	2,201,395.79	1 年以内	2.99
合计	/	33,364,073.10	/	45.30

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
山东滨化滨阳燃化有限公司	受同一实际控制人控制	442,424.10	0.60
山东滨化集团实业有限责任公司	受同一实际控制人控制	740,080.00	1.00
中海沥青股份有限公司	受同一关键管理人员重大影响	786,567.99	1.07
合计	/	1,969,072.09	2.67

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	8,092,478.80	100.00	2,158,474.40	36.37	9,003,761.38	100.00	1,733,760.81	19.26
组合小计	8,092,478.80	100.00	2,158,474.40	36.37	9,003,761.38	100.00	1,733,760.81	19.26
合计	8,092,478.80	/	2,158,474.40	/	9,003,761.38	/	1,733,760.81	/

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	3,420,350.31	42.27	171,017.52	7,383,616.76	82.01	368,854.36
1 至 2 年	3,352,714.51	41.43	670,542.90	281,924.11	3.13	56,384.82
2 至 3 年	5,000.00	0.06	2,500.00	59,397.77	0.66	29,698.89
3 年以上	1,314,413.98	16.24	1,314,413.98	1,278,822.74	14.20	1,278,822.74
合计	8,092,478.80	100	2,158,474.40	9,003,761.38	100.00	1,733,760.81

(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(%)
沾化县财政局	暂借款	3,300,000.00	1-2 年	40.78
山东招标股份有限公司	投标保证金	1,240,816.42	1 年以内	15.33
山东电力集团公司滨州供电公司	押金	440,000.00	1 年以内	5.44
广庆集团有限公司	往来款	195,509.00	1 年以内	2.42
何本国	借款	94,223.59	1 年以内	1.16
合计	/	5,270,549.01	/	65.13

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	229,132,430.34	99.94	58,238,849.83	99.80
1 至 2 年	139,093.65	0.06	118,084.19	0.20
合计	229,271,523.99	100.00	58,356,934.02	100.00

(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
滨州市土地收购储备中心	第三方	160,163,054.13	1 年以内	预付土地款
山东招标股份有限公司	第三方	20,050,000.00	1 年以内	预付设备款
滨州自动化仪表有限责任公司	第三方	5,123,204.38	1 年以内	预付仪表款
东营齐润化工有限公司	第三方	4,400,000.00	1 年以内	预付丙烯款
滨州中油燃气有限责任公司	第三方	4,300,380.00	1 年以内	预付天然气款
合计	/	194,036,638.51	/	/

(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	69,207,965.47		69,207,965.47	88,215,582.40		88,215,582.40
在产品	18,622,762.30		18,622,762.30	17,530,947.51		17,530,947.51
库存商品	47,147,612.00	133,372.36	47,014,239.64	45,045,035.34		45,045,035.34
合计	134,978,339.77	133,372.36	134,844,967.41	150,791,565.25		150,791,565.25

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品		133,372.36			133,372.36
合计		133,372.36			133,372.36

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
库存商品	成本高于可变现净值		

7、 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
财产保险费	1,488,631.06	2,806,653.49
合计	1,488,631.06	2,806,653.49

8、 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							
中海油滨州新能源有限公司	30	30	14,003,590.21	7,033,939.89	6,969,650.32	9,858,593.46	-270,062.58
滨州市滨城区天成小额贷款有限公司	30	30	174,486,827.54	54,340,931.34	120,145,896.20	20,285,973.00	11,796,088.72

9、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
中海沥青股份有限公司	13,845,238.64	13,845,238.64		13,845,238.64		10	10
山东滨州青龙山水泥有限责任公司	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00		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	在被投资单位表
-------	------	------	------	------	------	--------	---------	---------

							股 比 例	决 权 比 例
中海油滨州新能源有限公司	3,000,000.00	2,021,124.03	-81,018.77	1,940,105.26			30	30
滨州市滨城区天成小额贷款有限公司	30,000,000.00	35,925,119.92	-961,173.38	34,963,946.54		4,500,000.00	30	30

10、 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:	3,763,219,956.35	7,785,914.00	1,668,059.19	3,769,337,811.16
其中: 房屋及建筑物	979,550,673.78	4,410,892.21		983,961,565.99
机器设备	2,659,841,679.15	1,712,139.74	1,478,059.19	2,660,075,759.70
运输工具	11,768,753.94	1,442,574.05	190,000.00	13,021,327.99

电子设备及器具	112,058,849.48		220,308.00		112,279,157.48
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	1,126,195,516.89		123,373,201.49	733,682.21	1,248,835,036.17
其中:房屋及建筑物	208,457,742.85		20,920,216.14	0.00	229,377,958.99
机器设备	854,312,808.88		96,044,894.40	555,169.72	949,802,533.56
运输工具	5,453,403.20		901,766.15	178,512.49	6,176,656.86
电子设备及器具	57,971,561.96		5,506,324.80	0.00	63,477,886.76
三、固定资产账面净值合计	2,637,024,439.46		/	/	2,520,502,774.99
其中:房屋及建筑物	771,092,930.93		/	/	754,583,607.00
机器设备	1,805,528,870.27		/	/	1,710,273,226.14
运输工具	6,315,350.74		/	/	6,844,671.13
电子设备及器具	54,087,287.52		/	/	48,801,270.72
四、减值准备合计	31,000,000.00		/	/	31,000,000.00
其中:房屋及建筑物	0.00		/	/	0.00
机器设备	30,153,332.24		/	/	30,153,332.24
运输工具	0.00		/	/	0.00
电子设备及器具	846,667.76		/	/	846,667.76
五、固定资产账面价值合计	2,606,024,439.46		/	/	2,489,502,774.99
其中:房屋及建筑物	771,092,930.93		/	/	754,583,607.00
机器设备	1,775,375,538.03		/	/	1,680,119,893.90
运输工具	6,315,350.74		/	/	6,844,671.13
电子设备及器具	53,240,619.76		/	/	47,954,602.96

本期折旧额: 122,639,519.28 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
海源盐化房屋建筑物	2011 年建成	
东瑞化工房屋建筑物	2010 年建成	
瑞成化工房屋建筑物	2010 年建成	

海源盐化房屋建筑物	2010 年建成	
-----------	----------	--

11、 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	124,093,848.37		124,093,848.37	48,362,526.14		48,362,526.14

(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	工程进度	资金来源	期末数
盐场改造项目（3）	40,000,000.00	12,143,718.16	6,274,209.04	45%	自筹	18,417,927.20
化工分公司整体搬迁项目	2,226,520,000.00	11,377,827.51	13,982,169.47	5%	自筹	25,359,996.98
废渣综合利用制砖项目	95,831,000.00	7,919,926.40	472,491.80	10%	自筹	8,392,418.20
污水处理一期改造项目	47,000,000.00	1,041,305.04	18,037,636.03	80%	自筹	19,078,941.07
3 万吨/年双氧水装置项目	165,800,000.00	3,996,880.86	27,412,662.88	50%	自筹	31,409,543.74
氯碱车间电槽零极距改造项目	20,000,000.00		7,690,278.67	80%	自筹	7,690,278.67
其他项目		11,882,868.17	1,861,874.34	40%	自筹	13,744,742.51
合计	2,595,151,000.00	48,362,526.14	75,731,322.23	/	/	124,093,848.37

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
盐场改造项目（3）	45%	
化工分公司整体搬迁项目	5%	
废渣综合利用制砖项目	10%	
污水处理一期改造项目	80%	
3 万吨/年双氧水装置项目	50%	
氯碱车间电槽零极距改造项目	80%	
其他项目	40%	

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	152,140,776.77	47,134,248.37		199,275,025.14
土地使用权	143,162,236.62	46,870,180.00		190,032,416.62
专有技术	5,400,000.00			5,400,000.00
计算机软件	3,578,540.15	264,068.37		3,842,608.52
二、累计摊销合计	13,601,404.03	2,401,006.30		16,002,410.33
土地使用权	12,590,538.17	1,847,346.97		14,437,885.14
专有技术	675,000.00	135,000.00		810,000.00
计算机软件	335,865.86	418,659.33		754,525.19
三、无形资产账面净值合计	138,539,372.74	44,733,242.07		183,272,614.81
土地使用权	130,571,698.45	45,022,833.03		175,594,531.48
专有技术	4,725,000.00	-135,000.00		4,590,000.00
计算机软件	3,242,674.29	-154,590.96		3,088,083.33
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	138,539,372.74	44,733,242.07		183,272,614.81
土地使用权	130,571,698.45	45,022,833.03		175,594,531.48
专有技术	4,725,000.00	-135,000.00		4,590,000.00
计算机软件	3,242,674.29	-154,590.96		3,088,083.33

本期摊销额：2,401,006.30 元。

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
技术服务费	350,000.00		30,000.00		320,000.00
场地租赁费	83,906.50	182,400.00	123,206.50		143,100.00
合计	433,906.50	182,400.00	153,206.50		463,100.00

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	9,075,433.83	8,836,223.28

可抵扣亏损	36,265.49	4,149,344.78
内退人员计划预提工资	3,210,439.14	2,685,385.94
资产性政府补助	450,000.00	487,500.00
固定资产折旧	13,058,259.75	13,058,259.75
小计	25,830,398.21	29,216,713.75

(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：	
可抵扣亏损	145,061.96
应收款项坏账准备	5,863,040.52
内退人员计划预提工资	12,841,756.56
资产性政府补助	1,800,000.00
固定资产减值准备	31,000,000.00
固定资产折旧	52,233,039.00
小计	103,882,898.04

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	4,344,893.09	2,092,368.43	538,522.47		5,898,739.05
二、存货跌价准备		133,372.36			133,372.36
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	31,000,000.00				31,000,000.00
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	35,344,893.09	2,225,740.79	538,522.47		37,032,111.41

16、 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
保证借款	20,000,000.00	20,000,000.00
信用借款	500,000,000.00	307,500,000.00
订单融资		5,000,000.00
合计	520,000,000.00	332,500,000.00

一、 保证借款

1、 中国建设银行股份有限公司滨州沾化支行：2000 万元；

二、 信用借款

1、 中国建设银行股份有限公司滨州滨城支行：10000 万元；

2、 中国农业银行股份有限公司滨州滨城支行：20000 万元；

3、 中国光大银行股份有限公司济南泉景支行：3000 万元；

4、 中国工商银行股份有限公司滨州滨化支行：17000 万元。

17、 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	138,869,392.86	190,805,587.90
1-2 年	3,044,437.89	7,008,287.43
2-3 年	731,032.85	1,022,396.60
3 年以上	1,679,911.93	4,682,550.98
合计	144,324,775.53	203,518,822.91

(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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
山东滨化集团油气有限责任公	147,655.84	334,575.11



司		
合计	147,655.84	334,575.11

18、 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	68,075,438.04	58,995,884.86
1-2 年	520,802.00	828,521.62
2-3 年	513,143.07	406,954.54
3 年以上	838,644.67	439,656.07
合计	69,948,027.78	60,671,017.09

(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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
山东滨化集团油气有限责任公司	74,795.50	152,619.50
合计	74,795.50	152,619.50

19、 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	10,741,543.74	65,346,208.84	63,245,996.01	12,841,756.57
二、职工福利费		5,724,852.31	5,724,852.31	0.00
三、社会保险费		11,777,670.90	11,777,670.90	0.00
其中：医疗保险费		2,858,236.65	2,858,236.65	0.00
基本养老保险费		7,083,206.12	7,083,206.12	0.00
失业保险费		785,368.59	785,368.59	0.00
工伤保险费		622,924.05	622,924.05	0.00
生育保险费		353,952.49	353,952.49	0.00
残疾人保障金		73,983.00	73,983.00	0.00
四、住房公积金		3,033,301.70	3,033,301.70	0.00
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	13,177,527.58	1,330,959.35	754,829.76	13,753,657.17
合计	23,919,071.32	87,212,993.10	84,536,650.68	26,595,413.74

工会经费和职工教育经费金额 13,753,657.17 元。

20、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	12,346,860.29	-5,131,714.34
消费税		
营业税	214,915.26	404,077.04
企业所得税	13,944,271.18	11,536,164.34
个人所得税	1,048,357.51	1,826,147.65
城市维护建设税	989,406.31	1,316,898.00
教育费附加	439,659.69	606,227.52
地方教育费附加	293,612.48	394,708.26
房产税	1,791,444.01	709,446.97
印花税	330,369.26	434,444.53
土地使用税	1,924,509.63	795,459.19
资源税	843,017.23	1,303,327.98
车船使用税		5,469.75
水利基金及价格调整基金	2,941,513.23	1,480,157.78
合计	37,107,936.08	15,680,814.67

21、 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		90,750.00
短期借款应付利息	1,027,928.34	680,463.13
合计	1,027,928.34	771,213.13

22、 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	21,808,804.60	29,753,783.60
1-2 年	2,443,010.18	1,394,836.54
2-3 年	849,125.94	166,626.39
3 年以上	1,387,782.90	3,961,909.28
合计	26,488,723.62	35,277,155.81

(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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
山东滨化滨阳燃化有限公司	104,936.80	15,519.46
山东布莱恩化工技术有限公司	400,000.00	0.00
		0.00

合计	504,936.80	15,519.46
----	------------	-----------

23、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	15,000,000.00	15,000,000.00
合计	15,000,000.00	15,000,000.00

(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
保证借款	15,000,000.00	15,000,000.00
合计	15,000,000.00	15,000,000.00

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

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
中国工商银行股份 有限公司滨州滨化 支行	2009 年 2 月 27 日	2012 年 6 月 20 日	人民币	7.05		7,500,000.00
中国工商银行股份 有限公司滨州滨化 支行	2009 年 2 月 27 日	2012 年 12 月 20 日	人民币	7.05	7,500,000.00	7,500,000.00
中国工商银行股份 有限公司滨州滨化 支行	2009 年 2 月 27 日	2013 年 6 月 20 日	人民币	7.05	7,500,000.00	
合计	/	/	/	/	15,000,000.00	15,000,000.00

24、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
出口费用	0	168,921.60
合计	0	168,921.60

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
----	-----	-----

保证借款	22,500,000.00	30,000,000.00
合计	22,500,000.00	30,000,000.00

1、中国工商银行股份有限公司滨州滨化支行：2,250 万元。

(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
中国工商银行股份有限公司滨州滨化支行	2009 年 2 月 27 日	2014 年 8 月 18 日	人民币	7.05	22,500,000.00	30,000,000.00
合计	/	/	/	/	22,500,000.00	30,000,000.00

26、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
资产性政府补助	10,633,888.88	11,180,555.56
合计	10,633,888.88	11,180,555.56

资产性政府补助包括本公司根据滨州市财政局滨财建[2008]36 号文件，于 2008 年 6 月收到皂化污水处理项目补助资金 3,000,000.00 元，按资产的使用期限分 10 年进行摊销，截止报告期末余额为 1,800,000.00 元；本公司子公司-海源盐化根据《山东省现代农业生产发展资金渔业产业项目管理暂行办法》、《山东省现代农业生产发展资金使用管理暂行办法》和滨州市财政局滨财农指【2010】92 号文件、滨州市财政局滨财农指【2010】119 号文件、滨州市财政局滨财农指【2011】7 号文件、滨州市沾化县财政局沾财预指【2011】2 号文件，收到优质鱼养殖项目补助资金 9,500,000.00 元，按资产的使用期限分 15 年进行摊销，截止报告期末余额为 8,813,888.88 元；本公司子公司-嘉源环保根据滨州市财政局滨财行指【2011】102 号文件，于 2011 年 12 月收到政府补助“人才开发专项资金”100,000.00 元，截止报告期末余额为 20,000.00 元

27、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	660,000,000.00						660,000,000.00

28、专项储备：

本公司按照财政部财企[2012]16 号文的规定提取和使用化工产品安全生产费，期初余额为 3,344,006.56 元，报告期内提取 33,673,630.62 万元，使用 18,017,736.73 万元，期末余额为 18,999,900.45 元。

29、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）	1,802,341,200.80			1,802,341,200.80
合计	1,802,341,200.80			1,802,341,200.80

30、 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	101,584,666.72			101,584,666.72
合计	101,584,666.72			101,584,666.72

31、 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	1,105,044,944.46	/
调整后 年初未分配利润	1,105,044,944.46	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	200,160,527.27	/
应付普通股股利	132,000,000.00	20
期末未分配利润	1,173,205,471.73	/

32、 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	2,108,441,838.66	2,321,512,456.20
其他业务收入	8,486,845.79	6,494,460.31
营业成本	1,649,216,892.69	1,694,886,621.41

(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
化工行业	2,108,441,838.66	1,641,223,981.32	2,321,512,456.20	1,688,699,235.29
合计	2,108,441,838.66	1,641,223,981.32	2,321,512,456.20	1,688,699,235.29

(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
环氧丙烷	1,055,682,631.67	906,841,507.66	1,216,391,612.11	932,021,529.22
烧碱	554,462,789.85	273,685,538.37	450,082,456.37	261,702,266.74

乳化剂\破乳剂	100,390,845.11	88,502,556.04	117,033,520.87	105,361,678.75
二氯丙烷溶剂	46,785,622.59	44,670,411.72	55,728,507.59	53,987,445.31
三氯乙烯	235,903,369.39	225,173,482.67	342,986,833.56	209,840,406.71
电 汽	78,714,753.95	70,795,450.96	67,273,170.39	65,003,318.07
原 盐	2,615,891.75	1,080,356.04	1,876,198.04	568,832.75
溴 素	4,057,304.27	2,454,448.17	9,272,488.89	3,030,911.24
液氯	0	0	0	0
原煤	0	0	8,040,484.86	7,527,693.89
其 他	29,828,630.08	28,020,229.69	52,827,183.52	49,655,152.61
合计	2,108,441,838.66	1,641,223,981.32	2,321,512,456.20	1,688,699,235.29

(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
山东	1,010,478,000.69	786,562,236.11	844,964,959.99	614,638,822.19
省外	992,913,600.76	772,890,000.13	1,344,043,339.61	977,675,115.95
出口	105,050,237.21	81,771,745.08	132,504,156.60	96,385,297.15
合计	2,108,441,838.66	1,641,223,981.32	2,321,512,456.20	1,688,699,235.29

(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（%）
淄博德信联邦化学工业有限公司	231,063,228.48	10.91
山东蓝星东大化工有限责任公	107,127,109.11	5.05
山东维尔斯化工有限公司	99,192,536.78	4.69
东营市海科新源化工有限责任	77,805,464.97	3.68
河北亚东化工集团有限公司	67,020,846.17	3.17
合计	582,209,185.51	27.50

前五名客户中不存在占公司收入比例超过 50%的客户，公司不存在对前五名客户的依赖。

33、 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
消费税		0	本公司不适用
营业税	169,787.20	125,369.64	营业收入的 5%计缴营业税
城市维护建设税	6,196,693.84	9,209,313.70	按当期已交流转税比例计缴城市维护建设税

教育费附加	4,545,193.75	6,702,745.06	教育附加 3%，地方教育附加 2%，合计 5%
资源税	3,939,689.25	3,025,194.60	从量计征
价格调节基金及水利建设基金	916,482.28		水利建设基金 1%，价格调节基金 1.5%
合计	15,767,846.32	19,062,623.00	/

### 34、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费	33,269,705.29	34,722,953.86
产品销售费	1,176,342.40	1,235,035.61
广告宣传费	90,000.00	914,164.00
其他	5,847,807.37	6,616,194.74
合计	40,383,855.06	43,488,348.21

### 35、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	20,883,912.14	15,934,551.67
安全费用	33,484,398.99	11,920,899.56
福利费	2,605,181.06	2,098,545.50
技术开发费	2,133,099.58	3,793,233.92
劳动保险费	5,457,996.92	3,282,363.08
税金	9,532,327.48	6,617,520.29
修理费	1,446,831.47	910,235.84
折旧费用	7,067,996.69	4,180,151.62
差旅费	2,061,950.28	1,447,455.35
业务招待费	2,890,387.09	2,224,910.16
住房公积金	955,077.78	767,254.68
排污费	1,398,000.00	1,554,000.00
工会经费	427,733.11	324,279.35
无形资产摊销	2,401,006.30	1,231,062.00
办公费	1,024,578.89	954,965.98
未开车损失	13,351,637.22	
其他	15,309,995.51	11,458,637.98
合计	122,432,110.51	68,700,066.98

### 36、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	16,955,139.68	23,539,324.57

减：利息收入	-2,776,211.52	-2,827,671.83
加：汇兑净损失/(净收益)	-191,250.64	992,338.22
金融机构手续费	172,458.41	235,902.30
合计	14,160,135.93	21,939,893.26

37、 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
权益法核算的长期股权投资收益	3,457,807.85	2,521,399.37
其他		418,157.06
合计	3,457,807.85	2,939,556.43

(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
信托理财收益	0	418,157.06	
合计	0	418,157.06	/

(3) 按权益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
滨州市滨城区天成小额贷款有限公司	3,538,826.62	2,521,399.37	被投资单位利润增加
中海油滨州新能源有限公司	-81,018.77		被投资单位本期亏损
合计	3,457,807.85	2,521,399.37	/

38、 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	1,553,845.96	1,145,185.86
二、存货跌价损失	133,372.36	
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	1,687,218.32	1,145,185.86

39、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	327,419.59		327,419.59
其中：固定资产处置利得	327,419.59		327,419.59
政府补助	4,512,666.68	324,100.00	4,512,666.68
其他	167,009.38	1,314,691.02	167,009.38
合计	5,007,095.65	1,638,791.02	5,007,095.65

(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
皂化污水处理项目补助资金	150,000.00	150,000.00	分期确认收入
表彰奖励		139,100.00	
财政补贴	3,636,000.00		
纳税贡献奖	10,000.00		
奖励科学发展先进单位	159,000.00		
奖励“硬道理杯”先进单位	241,000.00		
优质渔项目补助资金	316,666.68		
其他等		35,000.00	
合计	4,512,666.68	324,100.00	/

40、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
非流动资产处置损失合计	733,812.51	68,104.79	733,812.51
其中：固定资产处置损失	733,812.51	68,104.79	733,812.51
对外捐赠	597,000.00	625,400.00	597,000.00

其他	15,882.85	1,740.06	15,882.85
合计	1,346,695.36	695,244.85	1,346,695.36

41、 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	66,535,754.31	104,928,338.97
递延所得税调整	3,386,315.54	339,023.34
合计	69,922,069.85	105,267,362.31

42、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

1、 基本每股收益计算公式如下：

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi / M0 - Sj \times Mj / M0 - Sk$$

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。

1.1 公司 2012 年 1-6 月基本每股收益计算过程如下：

$$\text{基本每股收益} = P0 / S$$

$$= 200,160,527.27 / 660,000,000.00$$

$$= 0.3033$$

(1) P0 为归属于公司普通股股东的净利润，P0=200,160,527.27；

(2) S 为发行在外的普通股加权平均数：

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi / M0 - Sj \times Mj / M0 - Sk$$

$$= 660,000,000.00$$

其中：

① S0 为 2012 年初股份总数，S0=660,000,000.00；

② S1 为 2012 年因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数，S1=0；

③ Si 为 2012 年公司因发行新股增加的股份数，Si=0；

④ Sj 为 2012 年因回购等减少股份数，Sj=0；

⑤ Sk 为 2012 年缩股数，Sk=0；

⑥ M0 为 2012 年月份数，M0=6；

⑦ Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数，Mi=0；

⑧ Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数，Mj=0。

2、 稀释每股收益 = P1 / (S0 + S1 + Si × Mi / M0 - Sj × Mj / M0 - Sk + 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，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。

因公司不存在稀释性潜在普通股，故公司稀释每股收益的计算过程与结果与基本每股收益相同。

43、 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
利息收入	2,776,211.52
各项补贴、补偿款项等	4,512,666.68
其他	1,974,990.81
合计	9,263,869.01

(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
管理费用中现金支出	24,787,485.62
销售费用中现金支出	40,383,855.06
财务费用中现金支出	172,458.41
合计	65,343,799.09

(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
秦皇岛市宽居贸易有限公司	10,000,000.00
合计	10,000,000.00

子公司山东滨化燃料有限公司归还借款。

44、 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	210,476,763.91	377,399,918.08
加：资产减值准备	1,687,218.32	1,145,185.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	122,639,519.28	119,424,915.37
无形资产摊销	2,415,770.19	1,371,945.72
长期待摊费用摊销	153,206.50	100,025.07
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）	406,394.92	68,104.79
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）	14,160,135.93	21,939,893.26
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,457,807.85	-2,939,556.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,386,315.54	339,023.34
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）	15,946,597.84	6,122,757.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,333,433.46	238,391,096.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-25,813,572.86	-43,327,215.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	347,333,975.18	720,036,092.74
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	546,655,677.98	820,434,659.21
减：现金的期初余额	472,806,066.28	311,051,526.01
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	73,849,611.70	509,383,133.20

(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	546,655,677.98	472,806,066.28
其中：库存现金	10,514.06	7,544.95
可随时用于支付的银行存款	546,645,163.92	472,529,323.25
可随时用于支付的其他货币资金		269,198.08
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	546,655,677.98	472,806,066.28

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：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

								张忠正等 10 名一致行动人
--	--	--	--	--	--	--	--	----------------

本企业无母公司，本企业由张忠正等 10 名一致行动人作为实际控制人。

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
滨州嘉源环保有限责任公司	有限责任公司	滨州市	张忠正	水处理剂的研制与销售	100	60	60	72621077-9
滨州通达工程监理有限责任公司	有限责任公司	滨州市	王黎明	工程监理、工程技术咨询	100	100	100	78230752-4
山东滨化热力有限责任公司	有限责任公司	滨州市	张忠正	生产、销售电力及蒸汽	32,000	100	100	75351401-4
山东滨化东瑞化工有限责任公司	有限责任公司	滨州市	张忠正	生产销售化工产品	150,000	100	100	66016822-0
山东滨化集团化工设计研究院有限公司	有限责任公司	滨州市	初照圣	新产品开发、工程设计	200	100	100	74336317-9
山东滨化海源盐化有限公司	有限责任公司	滨州市	张忠正	工业盐、溴素生产销售、养殖	10,000	55.25	55.25	73721642-0
山东滨化安通设备制造有限公司	有限责任公司	滨州市	王黎明	不锈钢、碳钢设备、石墨垫片加工、安	400	100	100	67551380-8

				装、销售、				
山东滨化新型建材有限责任公司	有限责任公司	滨州市	李德敏	粉煤灰砖、新型建材的生产与销售	4,500	100	100	68172157-4
滨州滨化安全咨询服务有限公司	有限责任公司	滨州市	李德敏	安全咨询、风险度的信誉度的指导	30	100	100	68947653-4
山东滨化燃料有限公司	有限责任公司	滨州市	张忠正	煤炭、石油焦的销售	1,000	100	100	68946761-1
山东滨化瑞成化工有限公司	有限责任公司	滨州市	张忠正	三氯乙烯、四氯乙烯等化工产品的生产销售	9,000	82	82	68946763-8

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 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								
中海油滨州新能源有限公司	有限公司	山东滨州	刘义	经营和管理加油(气)业务	1,000.00	30	30	57167049-7
滨州市滨城区天成小额贷款有限公司	有限公司	山东滨州	张忠正	办理各项小额贷款	10,000.00	30	30	55891856-6

单位:万元 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					
中海油滨州新能源有限公司	1,400.359021	703.393989	696.965032	985.859346	-27.006258
滨州市滨城区天成小额贷款有限公司	17,448.682754	5,434.093134	12,014.589620	2,028.597300	1,179.608872

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
山东滨化投资有限公司	其他	78928627-9
山东滨化实业有限责任公司	其他	74989041-2
滨州分众传媒有限责任公司	其他	79617620-3
山东滨化创业投资有限责任公司	其他	77632538-X
山东滨化置业有限公司	其他	78079280-2
山东滨化石化贸易有限公司	其他	66807434-1
滨州自动化仪表有限责任公司	其他	75087502-5
山东滨化集团油气有限责任公司	其他	74243899-2
山东布莱恩化工技术有限公司	其他	78503804-0
山东滨州德邦太阳能有限责任公司	其他	78078277-8
山东格润新能源有限公司	其他	66136853-1
山东滨化集团沾化经贸有限责任公司	其他	72385852-9
山东滨化滨阳燃化有限公司	其他	78929303-0
滨州滨化物业管理有限公司	其他	67681657-9
山东创锋金安信息技术有限公司	其他	77101955-1
山东滨化传媒有限公司	其他	56674224-9
滨州黄河三角洲投资有限公司	其他	68322768-4
滨州黄河三角洲传媒有限公司	其他	68720789-1
龙口滨港液体化工码头有限公司	其他	76187299-7
山东滨达能源科技开发有限公司	其他	78929890-7
山东创新投资担保有限公司	其他	
滨州大高通用航空城有限责任公司	其他	
中海沥青股份有限公司	其他	70620897-0

5、 关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
滨州自动化仪表有限责任公司	自动化仪表	市场定价	208.69	35.69	312.03	49.48
山东滨化集团油气有限责任公司	轻蜡油、汽油	市场定价	70.58	61.32	67.52	59.67
中海沥青股份有限公司	渣油	市场定价			16.11	14.24
山东布莱恩化工技术有限公司	设备	市场定价	150.43	11.12	5.6	0.47

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
山东滨化滨阳燃化有限公司	设计安装费、设备、环保产品、烧碱	市场定价	100.17	0.17	39.79	0.09
山东滨化集团油气有限责任公司	蒸汽	市场定价	13.01	0.43	32.34	1.38
山东滨化实业有限责任公司	蒸汽	市场定价	152.85	5.03	135.98	5.80
中海沥青股份有限公司	蒸汽	市场定价	2,870.31	94.54	2,088.30	89.12
中海沥青股份有限公司	助剂	市场定价	81.93	0.82	75.04	0.64
中海沥青股份有限公司	水费	市场定价	50.37	100	74.21	100
中海沥青股	设计安装	市场定价	28.5	0.96	5.5	1.26



份有限公司	费、设备					
-------	------	--	--	--	--	--

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表:

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
山东滨化实业有限责任公司	滨化集团股份有限公司	房产	2012年1月1日	2012年12月31日	市场价格	400,000.00

(3) 关联担保情况

单位: 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
滨化集团股份有限公司	山东滨化东瑞化工有限责任公司	37,500,000.00	2009年2月27日~2014年8月18日	否
滨化集团股份有限公司	山东滨化东瑞化工有限责任公司	14,000,000.00	2011年12月13日~2013年12月13日	否
滨化集团股份有限公司	山东滨化东瑞化工有限责任公司	19,035,000.00	2012年2月7日~2014年2月1日	否
滨化集团股份有限公司	山东滨化海源盐化有限公司	10,000,000.00	2011年11月23日~2012年11月22日	否
滨化集团股份有限公司	山东滨化海源盐化有限公司	5,000,000.00	2011年9月2日~2012年9月1日	否
滨化集团股份有限公司	山东滨化海源盐化有限公司	5,000,000.00	2011年10月10日~2012年10月9日	否
山东滨化海源盐化有限公司	山东滨化滨阳燃化有限公司	42,680,000.00	2008年4月28日~2015年4月28日	否
滨化集团股份有限公司	滨州市滨城区天成小额贷款有限公司	20,000,000.00	2012年2月10日~2013年2月9日	否
滨化集团股份有限公司	滨州市滨城区天成小额贷款有限公司	30,000,000.00	2012年2月17日~2013年2月16日	否
滨化集团股份有限公司	山东滨化东瑞化工有限责任公司	7,500,000.00	2009年2月27日~2012年6月20日	是
滨化集团股份有限公司	滨州市滨城区天成小额贷款有限公司	20,000,000.00	2011年9月29日~2012年3月28日	是
滨化集团股份有限公司	滨州市滨城区天成小额贷款有限公司	30,000,000.00	2011年4月15日~2012年4月15日	是

山东滨化海源盐化有限公司	山东滨化滨阳燃化有限公司	21,320,000.00	2008 年 4 月 28 日~ 2012 年 6 月 19 日	是
--------------	--------------	---------------	-------------------------------------	---

(4) 其他关联交易

1、2012 年 1-6 月本公司支付给关键管理人员的报酬总额为 110.62 万元；上述关键管理人员包括董事、监事、总经理、副总经理、总经理助理、董事会秘书和财务总监等 20 人。

2、由本公司提供保证，东瑞化工获得银行长期借款 3750 万元，其中一年内到期的长期借款 1,500 万元；由本公司提供保证，东瑞化工开具进口信用证 3303.50 万元；由本公司提供保证，海源盐化获得银行短期借款 2,000 万元；由本公司提供保证，滨州市滨城区天成小额贷款有限公司获得银行短期借款 5,000 万元；由海源盐化提供保证，山东滨化滨阳燃化有限公司获得银行长期借款 4268 万元。

3、本公司与山东滨化实业有限责任公司（以下简称“滨化实业”）签订的《单身公寓租赁协议》及《纯净水、工作餐供应服务协议》，本公司租赁滨化实业四座单身公寓，租赁费为 40 万元；滨化实业为本公司提供纯净水、工作餐供应服务，费用为 124.16 万元。

6、 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中海沥青股份有限公司	786,567.99	39,328.40	1,343,936.60	86,196.83
应收账款	山东滨化滨阳燃化有限公司	442,424.10	22,121.05		
预付账款	滨州自动化仪表有限责任公司	5,123,204.38		96,543.98	
应收账款	山东滨化实业有限责任公司	740,080.00	37,004.00	587,200.00	29,360.00

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	山东滨化滨阳燃化有限公司	104,936.80	15,519.46
应付账款	山东滨化集团油气有限责任公司	147,655.84	334,575.11
预收账款	山东滨化集团油气有限责任公司	74,795.50	152,619.50
其他应付款	山东布莱恩化工技术有限公司	400,000.00	

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

无

(十一) 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	17,476,846.78	100	890,543.32	5.10	5,012,752.66	100.00	255,137.63	5.09
组合小计	17,476,846.78	100	890,543.32	5.10	5,012,752.66	100.00	255,137.63	5.09
合计	17,476,846.78	/	890,543.32	/	5,012,752.66	/	255,137.63	/

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	17,425,506.89	99.71	871,275.34	4,982,752.66	99.40	249,137.63
1 至 2 年	21,339.89	0.12	4,267.98	30,000.00	0.60	6,000.00
2 至 3 年	30,000.00	0.17	15,000.00			
合计	17,476,846.78	100.00	890,543.32	5,012,752.66	100.00	255,137.63

(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 (%)

中国石油化工股份有限公司天津分公司	第三方	7,600,233.98	1 年以内	43.49
杭州华格化工有限公司	第三方	2,000,229.00	1 年以内	11.45
唐山冀油瑞丰化工有限公司	第三方	1,337,694.00	1 年以内	7.65
山东蓝星东大化工有限责任公司	第三方	879,296.08	1 年以内	5.03
河北亚东化工集团有限公司	第三方	732,096.00	1 年以内	4.19
合计	/	12,549,549.06	/	71.81

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
关联方组合	203,254,625.80	98.50			83,390,769.88	97.62		
账龄组合	3,100,784.50	1.50	1,342,554.62	43.30	2,030,821.97	2.38	1,345,023.60	66.23
组合小计	206,355,410.30	100.00	1,342,554.62	43.30	85,421,591.85	100.00	1,345,023.60	66.23
合计	206,355,410.30	/	1,342,554.62	/	85,421,591.85	/	1,345,023.60	/

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	1,850,768.29	59.69	92,538.41	504,961.05	24.86	25,248.05
1 至 2 年				257,606.71	12.68	51,521.34
3 年以上	1,250,016.21	40.31	1,250,016.21	1,268,254.21	62.46	1,268,254.21
合计	3,100,784.50	100	1,342,554.62	2,030,821.97	100.00	1,345,023.60

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备

山东滨化海源盐化有限公司	30,950,732.62	
山东滨化热力有限责任公司	98,028,548.09	
山东滨化东瑞化工有限责任公司	62,396,249.82	
滨州通达工程监理有限责任公司	50.00	
山东滨化安通设备制造有限公司	11,745,343.37	
山东滨化瑞成化工有限公司	133,701.90	
合计	203,254,625.80	

(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(%)
山东滨化热力有限责任公司	子公司	98,028,548.09	1 年以内	47.51
山东滨化东瑞化工有限责任公司	子公司	62,396,249.82	1 年以内	30.24
山东滨化海源盐化有限公司	子公司	30,950,732.62	1 年以内	15.00
山东滨化安通设备制造有限公司	子公司	11,745,343.37	1 年以内	5.69
山东电力集团公司滨州供电公司	其他	440,000.00	1 年以内	0.21
合计	/	203,560,873.90	/	98.65

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
山东滨化海源盐化有限公司	子公司	30,950,732.62	15.00
山东滨化热力有限责任公司	子公司	98,028,548.09	47.51
山东滨化东瑞化工有限责任公司	子公司	62,396,249.82	30.24
滨州通达工程监理有限责任公司	子公司	50.00	0.00
山东滨化安通设备制造	子公司	11,745,343.37	5.69

有限公司			
山东滨化瑞成化工有限公司	孙公司	133,701.90	0.06
合计	/	203,254,625.80	98.50

### 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(%)
设计院	4,154,603.81	4,154,603.81		4,154,603.81			100.00	100.00
嘉源环保	688,913.61	688,913.61		688,913.61			60.00	60.00
滨化热力	309,915,151.13	309,915,151.13		309,915,151.13			100.00	100.00
通达监理	1,263,997.94	1,263,997.94		1,263,997.94			100.00	100.00
东瑞化工	1,735,527,629.43	1,735,527,629.43		1,735,527,629.43			100.00	100.00
海源盐化	63,015,265.75	63,015,265.75		63,015,265.75			55.25	55.25
安通设备	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00			100.00	100.00

滨化燃料	10,870,115.63	5,200,000.00	5,670,115.63	10,870,115.63			100.00	100.00
安全咨询	300,000.00	300,000.00		300,000.00			100.00	100.00
中海沥青股份有限公司	13,845,238.64	13,845,238.64		13,845,238.64			10	10
山东滨州青龙山水泥有限责任公司	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00			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(%)

中海油滨州新能源有限公司	3,000,000.00	2,021,124.03	-81,018.77	1,940,105.26				30	30
滨州市滨城区天成小额贷款有限公司	30,000,000.00	35,925,119.92	-961,173.38	34,963,946.54			4,500,000.00	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	956,779,537.14	1,036,712,775.16
其他业务收入	184,097,691.60	183,931,168.48
营业成本	956,837,489.42	985,193,181.65

(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
化工行业	956,779,537.14	780,379,650.36	1,036,712,775.16	806,763,300.28
合计	956,779,537.14	780,379,650.36	1,036,712,775.16	806,763,300.28



(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
环氧丙烷	602,579,331.50	548,203,088.11	707,044,548.72	566,831,645.64
烧碱	221,965,091.43	106,824,219.00	176,949,243.32	96,794,794.95
破乳剂/乳化剂	96,836,662.60	91,179,350.90	112,358,003.87	105,145,007.35
二氯丙烷溶剂	27,252,928.22	27,404,409.47	31,272,917.82	30,931,023.52
其他	8,145,523.39	6,768,582.88	9,088,061.43	7,060,828.82
合计	956,779,537.14	780,379,650.36	1,036,712,775.16	806,763,300.28

(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
国内	956,779,537.14	780,379,650.36	1,030,701,797.46	803,704,899.18
国外			6,010,977.70	3,058,401.10
合计	956,779,537.14	780,379,650.36	1,036,712,775.16	806,763,300.28

(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 (%)
淄博德信联邦化学工业有限公司	231,063,228.48	20.25
山东蓝星东大化工有限责任公司	107,127,109.11	9.39
中国石油化工股份有限公司天津分公司	50,057,483.94	4.39
中国石化集团资产经营管理有限公司上海高桥分公司	49,228,847.03	4.31
句容宁武新材料发展有限公司	27,222,664.99	2.39
合计	464,699,333.55	40.73

前五名客户中不存在占公司收入比例超过 50%的客户，公司不存在对前五名客户的依赖。

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	259,345,000.00	135,890,000.00

权益法核算的长期股权投资收益	3,457,807.85	2,521,399.37
其他		418,157.06
合计	262,802,807.85	138,829,556.43

## (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
山东滨化集团化工设计研究院有限责任公司	2,500,000.00	2,000,000.00	
滨州通达工程监理有限责任公司	600,000.00	1,200,000.00	
滨州嘉源环保有限责任公司	720,000.00	600,000.00	
山东东瑞化工有限责任公司	250,000,000.00	100,000,000.00	
山东滨化热力有限公司		20,000,000.00	
山东滨化燃料有限公司		1,040,000.00	
中海沥青股份有限公司		0	
山东滨化海源盐化有限公司	5,525,000.00	11,050,000.00	
合计	259,345,000.00	135,890,000.00	/

## (3) 按权益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
滨州市滨城区天成小额贷款有限公司	3,538,826.62	2,521,399.37	被投资单位利润增加
中海油滨州新能源有限责任公司	-81,018.77		被投资单位本期亏损
合计	3,457,807.85	2,521,399.37	/

## 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	342,135,073.62	275,037,446.41
加：资产减值准备	632,936.71	906,579.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,251,823.51	26,356,519.46
无形资产摊销	1,476,210.72	705,147.48
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	-307,635.80	68,104.79

(收益以“—”号填列)		
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)	7,818,845.14	10,168,575.47
投资损失(收益以“—”号填列)	-262,802,807.85	-138,829,556.43
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-645,787.38	-55,433.49
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)	4,666,672.20	6,096,205.24
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	92,166,166.42	107,614,582.06
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	1,076,592.96	-13,407,322.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	214,468,090.25	274,660,848.11
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	423,686,575.81	354,363,653.61
减: 现金的期初余额	112,283,776.22	65,718,473.32
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	311,402,799.59	288,645,180.29

## (十二) 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	-406,394.92	固定资产报废损失
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,512,666.68	各类政府拨款、奖励
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-445,871.47	代扣代缴个税手续费、对外单位违犯公司制度罚没收入、对外捐赠支出等
所得税影响额	-915,100.06	
少数股东权益影响额(税后)	-41,964.45	
合计	2,703,335.78	

## 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	5.45	0.3033	0.3033
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.38	0.2992	0.2992

### 3、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

#### 1、 应收账款

2012 年 6 月 30 日比 2011 年 12 月 31 日增加 71.42%，主要是因为本公司报告期内客户欠款增加；

#### 2、 预付款项

2012 年 6 月 30 日比 2011 年 12 月 31 日增加 292.88%，主要是因为本公司预付的土地款和设备款增加；

#### 3、 其他流动资产

2012 年 6 月 30 日比 2011 年 12 月 31 日减少 46.96%，主要是因为本公司摊销财产保险费；

#### 4、 在建工程

2012 年 6 月 30 日比 2011 年 12 月 31 日增加 156.59%，主要是因为本公司投资的双氧水项目、化工搬迁项目等增加；

#### 5、 无形资产

2012 年 6 月 30 日比 2011 年 12 月 31 日增加 32.29%，主要是因为本公司化工搬迁土地款增加；

#### 6、 短期借款

2012 年 6 月 30 日比 2011 年 12 月 31 日增加 56.39%，主要是因为本公司在银行的短期贷款增加；

#### 7、 应付职工薪酬

2012 年 6 月 30 日比 2011 年 12 月 31 日增加 11.19%，主要是因为本公司计提内退人员薪酬增加；

#### 8、 应交税费

2012 年 6 月 30 日比 2011 年 12 月 31 日增加 136.65%，主要是因为子公司滨化热力报告期内应交增值税费增加；

#### 9、 应付利息

2012 年 6 月 30 日比 2011 年 12 月 31 日增加 33.29%，主要是因为本公司短期贷款增加；

#### 10、 专项储备

2012 年 6 月 30 日比 2011 年 12 月 31 日增加 468.18%，主要是因为本公司计提的安全费增加；

#### 11、 管理费用

2012 年 1-6 月比 2011 年 1-6 月增加 78.21%，主要是因为本公司计提的安全费用较去年增加，以及公司薪酬改革导致工资薪金支出增加；

#### 12、 财务费用

2012 年 1-6 月比 2011 年 1-6 月减少 35.46%，主要是因为 2011 年上半年贴现息支出较大；

#### 13、 营业外收入

2012 年 1-6 月比 2011 年 1-6 月增加 205.54%，主要是因为本公司收到政府补助；

#### 14、 利润总额

2012 年 1-6 月比 2011 年 1-6 月减少 41.91%，主要是因为报告期内产品毛利下降，期间费用较去年增加；

15、收到其他与经营活动有关的现金

2012 年 1-6 月比 2011 年 1-6 月增加 107.41%，主要是因为公司本期收到的政府补助增加；

16、经营活动的现金流量净额

2012 年 1-6 月比 2011 年 1-6 月减少 51.76%，主要是因为公司本期实现利润下降；

17、收回投资收到的现金

2012 年 1-6 月比 2011 年 1-6 月减少 100%，主要是因为公司 2011 年 1-6 月收回了委托理财投资，2012 年无此项业务。

18、取得投资收益收到的现金

2012 年 1-6 月比 2011 年 1-6 月增加 650%，主要是因为公司本期收到了天成小额贷款公司红利；

19、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金

2012 年 1-6 月比 2011 年 1-6 月增加 187.70%，主要是因为公司本期支付土地出让金增加；

20、分配股利、利润或偿付利息支付的现金

2012 年 1-6 月比 2011 年 1-6 月增加 105.82%，主要是因为公司本期分配股利增加。

## 八、 备查文件目录

- 1、 载有公司法定代表人签名的公司 2012 年半年度报告全文
- 2、 载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- 3、 报告期内在中国证监会指定报纸公开披露过的所有公司文件原稿

董事长：张忠正  
滨化集团股份有限公司  
2012 年 7 月 19 日