

公司代码：603026

公司简称：石大胜华

山东石大胜华化工集团股份有限公司

2015 年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、大信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人郭天明、主管会计工作负责人宋会宝及会计机构负责人（会计主管人员）闫存芳声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
报告期内公司不进行利润分配和公积金转增股本
- 六、前瞻性陈述的风险声明
本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。
- 七、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
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否
- 九、其他
无

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	14
第六节	股份变动及股东情况.....	19
第七节	优先股相关情况.....	22
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	22
第九节	财务报告.....	23
第十节	备查文件目录.....	127

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、石大胜华	指	山东石大胜华化工集团股份有限公司
公司股东大会	指	山东石大胜华化工集团股份有限公司股东大会
公司董事会	指	山东石大胜华化工集团股份有限公司董事会
公司监事会	指	山东石大胜华化工集团股份有限公司监事会
大信所、审计机构	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《山东石大胜华化工集团股份有限公司章程》
石大科技	指	山东石大科技集团有限公司
瑞丰公司	指	东营市瑞丰石油技术发展有限责任公司
中石大控股	指	青岛中石大控股有限公司
复星谱润	指	上海复星谱润股权投资企业（有限合伙）
上海谱润	指	上海谱润股权投资企业（有限合伙）
金达源集团	指	山东金达源集团有限公司
石大石化	指	山东石大科技石化有限公司
日照源丰	指	日照源丰沥青化工有限公司，现已更名为山东石大科技石化油品销售有限公司
胜华贸易	指	青岛石大胜华国际贸易有限公司
胜华新材料	指	东营石大胜华新材料有限公司
胜华包装	指	东营胜华包装制品有限公司
中石大工贸	指	东营中石大工贸有限公司
宏益化工	指	东营石大宏益化工有限公司
石大维博	指	东营石大维博化工有限公司
中瑞世通	指	北京中瑞世通科技发展有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	山东石大胜华化工集团股份有限公司
公司的中文简称	石大胜华
公司的外文名称	Shandong Shida Shenghua Chemical Group Company Limited
公司的外文名称缩写	
公司的法定代表人	郭天明

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吕俊奇	张丽蕾
联系地址	山东省东营市北二路489号	山东省东营市北二路489号
电话	0546-8395233	0546-8395233

传真	0546-8395233	0546-8395233
电子信箱	sdsh@sinodmc.com	sdsh@sinodmc.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	山东省东营市北二路489号
公司注册地址的邮政编码	257061
公司办公地址	山东省东营市北二路489号
公司办公地址的邮政编码	257061
公司网址	http://www.sinodmc.com
电子信箱	sdsh@sinodmc.com
报告期内变更情况查询索引	http://www.sse.com.cn

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《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
报告期内变更情况查询索引	报告期内，公司信息披露及备置地点无变更。

五、 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	石大胜华	603026	

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2002年12月31日
注册登记地点	山东省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	370000018078251
税务登记号码	370502745694238
组织机构代码	74569423-8
报告期内注册变更情况查询索引	http://www.sse.com.cn

七、 其他有关资料

无

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	1,565,842,415.09	2,869,422,111.08	-45.43
归属于上市公司股东的净利润	35,548,340.60	54,209,816.30	-34.42

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	34,684,031.83	53,939,388.84	-35.70
经营活动产生的现金流量净额	225,681,088.08	216,234,958.99	4.37
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,324,683,842.68	989,709,067.53	33.85
总资产	2,424,105,837.37	2,104,474,037.03	15.19

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.22	0.36	-38.89
稀释每股收益(元/股)	0.22	0.36	-38.89
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.22	0.35	-37.14
加权平均净资产收益率(%)	3.35	5.62	减少40.93个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.27	5.59	减少41.50个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

2015年上半年,由于部分生产装置停工,产量下降,导致销售数量较上年同期下降;受国际、国内经济环境不景气的影响,销售单价大幅下降,其中2015年上半年收入占比较大的甲基叔丁基醚系列产品和碳酸二甲酯系列产品销售单价分别同比下降27.87%、14.43%,导致营业收入下降45.43%,毛利也大幅下降。

二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	1,220.56	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
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	431,379.94	
计入当期损益的对非金融企业		

收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	586,124.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
合计		
少数股东权益影响额	-1,710.63	
所得税影响额	-152,705.16	
合计	864,308.77	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

公司自成立以来，始终专注于对基本有机化工产品的深加工，围绕碳酸酯类产品打造一体化完整的产业链，形成了以碳酸二甲酯系列产品为核心，以 MTBE、混合芳烃、液化气为主要产品，燃料油、环氧丙烷等产品为辅的格局。同时，公司针对产业链中的副产品进行深加工，提升产品的附加值和综合竞争力。自公司设立以来主营业务未发生重大变化。公司在生产过程中充分发挥产业链的竞争优势，依靠产业链延伸和不断做强带动公司整体竞争实力的提升。

报告期内，公司营业收入 156,584.24 万元，比上年同期 286,942.21 万元，同比上年同期下降 45.43%；完成利润总额 4,459.40 万元，比上年同期 7,173.50 万元，同比上年同期下降 37.84%；完成净利润 4,044.17 万元，比上年同期 5,840.99 万元，同比上年同期下降 30.76%。截止报告期末，公司资产总额达到 242,410.58 万元，比上年度末增加 31,963.18 万元，同比增加 15.19%。

经中国证券监督管理委员会《关于核准山东石大胜华化工集团股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可 2015[824]号）核准，公司获准向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 5,068 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价格 6.51 元，募集资金总额为人民币 329,926,800.00 元，扣除各项发行费用（含税）人民币 38,326,145.69 元，实际募集资金净额人民币 291,600,654.31 元，上述募集资金已于 2015 年 5 月 26 日到账。

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,565,842,415.09	2,869,422,111.08	-45.43
营业成本	1,413,258,530.83	2,704,392,562.42	-47.74
销售费用	29,286,685.53	29,650,320.50	-1.23
管理费用	42,176,968.39	24,408,376.07	72.80
财务费用	22,810,606.85	34,520,990.38	-33.92
经营活动产生的现金流量净额	225,681,088.08	216,234,958.99	4.37
投资活动产生的现金流量净额	-97,962,180.01	-93,451,451.93	-4.83
筹资活动产生的现金流量净额	182,032,962.87	-98,562,800.46	284.69
研发支出	57,982,808.09	102,934,615.17	-43.67

营业收入变动原因说明:2015 年 1-6 月份比上年同期减少了 45.43%，主要原因是部分装置停工，主要产品产量及销量减少，产品销售价格较上年降低所致。

营业成本变动原因说明:2015 年 1-6 月份比上年同期减少了 47.74%，主要原因是部分装置停工，主要产品销量减少，原材料采购价格降低所致。

销售费用变动原因说明:2015 年 1-6 月份比上年同期减少 1.23%，基本持平。

管理费用变动原因说明:2015 年 1-6 月份比上年同期增加 72.80%，主要原因是折旧费较上年同期增加 799 万元，系石大维博装置停工检修，将装置的折旧费用转入管理费用所致；另外，2015 年 1-6 月份发生的咨询服务费大幅增加，导致管理费用增加。

财务费用变动原因说明:2015 年 1-6 月份比上年同期减少 33.92%，主要原因是平均贷款金额减少

导致贷款利息减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:2015 年 1-6 月份比上年同期增加的 4.37%, 主要原因是 2015 年 1-6 月份领用期初库存存货较上年同期增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:2015 年 1-6 月份比上年同期减少 4.83%, 基本持平。
筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:2015 年 1-6 月份较上年同期变动的主要原因是上市募集到的资金所致。

研发支出变动原因说明:无

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内公司主营业务稳定, 公司利润构成及利润来源未发生重大变动。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

不适用

(3) 经营计划进展说明

公司各项工作进度基本符合年度经营计划。

(4) 其他

无

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
碳酸二甲酯	171,599,494.54	142,027,915.34	17.23	-24.71	-26.57	增加 13.79 个百分点
丙二醇	271,304,325.82	223,228,165.87	17.72	-23.18	-23.13	减少 0.31 个百分点
碳酸丙烯酯	29,823,928.41	18,824,634.00	36.88	-18.39	-35.67	增加 85.08 个百分点
碳酸甲乙酯	31,923,935.49	22,873,911.32	28.35	-8.74	-12.70	增加 12.94 个百分点
碳酸二乙酯	37,769,424.30	26,883,329.35	28.82	-17.46	-17.51	增加 0.15 个

						百分点
碳酸乙烯酯	31,361,573.72	26,409,096.18	15.79	-19.37	-19.07	减少 1.94 个 百分点
环氧丙烷	9,187,767.52	7,652,479.86	16.71	-62.92	-63.89	增加 15.74 个 百分点
二氯丙烷	9,179,268.54	7,308,687.83	20.38	-37.70	-42.33	增加 45.76 个 百分点
甲基叔丁基醚	666,962,673.01	637,994,078.85	4.34	-39.14	-40.02	增加 47.73 个 百分点
混合芳烃	49,112,503.76	47,460,323.75	3.36	-84.19	-85.21	增加 201.59 个百分 点
燃料油	48,654,282.06	47,595,450.93	2.18	-73.46	-75.33	增加 141.53 个百分 点
液化气	142,398,954.69	138,732,079.77	2.57	-66.48	-66.47	减少 1.15 个 百分点
其他产品	38,278,383.19	37,071,130.49	3.15	-39.69	-41.39	增加 816.02 个百分 点
合计	1,537,556,515.05	1,384,061,283.54	9.98	-46.15	-48.61	增加 75.89 个 百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明：

公司的主营产品以碳酸酯类产品、甲基叔丁基醚、液化气等产品为主，由于 2015 年 1-3 月份生物燃料装置进行了产品升级技术改造停工，第二套 20 万吨混合碳四深加工装置停工，产品产量大幅下降；另外，各主营产品的销售价格较上年同期都有不同幅度的降低，以上因素导致了销售收入较上年同期大幅下降。

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 (%)
国外地区	266,425,267.55	-13.59
国内地区	1,271,131,247.50	-50.09
其中：华东	938,258,657.11	-45.95
华北	169,064,632.95	-59.35
东北	23,275,512.84	-77.78
华南	82,607,995.42	-23.87
华中	15,856,808.72	-75.34
西北	21,093,723.76	-79.85
西南	20,973,916.70	64.38

主营业务分地区情况的说明：

公司碳酸酯类产品近 50%出口，由于销售价格下降，本年出口收入较上年略有下降。国内地区产品主要以华东、华北、华南地区为主，由于产量下降，产品价格下滑导致销售收入下降。

(三) 核心竞争力分析

(1) 产业链优势

公司在发展过程中，不断向碳酸二甲酯系列产品产业链上、下游延伸，形成了以碳酸二甲酯系列产品为主导的一体化生产体系，与单一生产碳酸二甲酯系列产品生产企业相比，实现了主导产品生产过程的优化产业链配置。经过上述产业链配置后，公司碳酸二甲酯系列产品竞争力得到较大程度的提升，产品成本、产品质量等综合竞争力指标均处于同行业较高水平。

公司完整的产业链竞争优势，保障了生产各环节原材料供给的稳定性，减少了对外部供应原材料的依赖以及外部原材料价格波动对生产经营造成的不利影响；同时，上下游生产环节互为原料，生产过程中各中间产品被充分利用和转化，提高了资源综合利用效率，增强了公司综合竞争实力。

通过上述产业链内资源、能源和产品的循环利用，避免了简单粗放式加工产生的资源浪费，降低了生产过程中的能耗、物耗，节约了生产成本，符合国家节能降耗的产业政策。另一方面，公司通过对产业链中副产品的深加工，提升了产品附加值和综合竞争力，逐步实现了从简单生产加工型化工企业向一体化精细化工型企业的转变。

(2) 公司具有同行业中为数不多比较完整的提供生产锂离子电池电解液溶剂原料的能力

锂离子电池电解液是锂电池产业链条上的一个重要组成部分，占锂电池成本的 12%左右。锂离子电池电解液一般由锂盐、溶剂、添加剂混合而成，其中锂盐比例一般在 8%左右，溶剂 80-90%，添加剂 5-10%，具体比例将视下游客户的需求而定。现有的溶剂主要由碳酸二甲酯、碳酸丙烯酯、碳酸甲乙酯、碳酸二乙酯、碳酸乙烯酯等五种碳酸酯类产品构成，具体配比方式将视下游客户的需求而定。

由于锂离子电池电解液的重要性及独特性，锂离子电池电解液生产厂商在选定电池级溶剂供应商前均会对其进行严格的审查程序，历时较长，在此期间锂离子电池电解液生产厂商的技术人员会与电池级溶剂供应商的技术部门进行细致的沟通，以保证锂离子电池电解液的质量，最终保证锂电池产品性能的稳定。在通过细致的审查选定电池级溶剂供应商后，锂离子电池电解液厂商倾向于与电池级溶剂供应商保持长期而良好的合作关系。如果一个供应商能够同时提供多种电池级溶剂，有助保证锂离子电池电解液品质，因此此类供应商将更加具有竞争优势。

公司现已完成了 5 种锂离子电池电解液溶剂产品的产业链建设，是国内能够同时为锂离子电池电解液生产厂商提供 5 种溶剂的企业，因此公司在锂离子电池电解液溶剂行业具有较强的竞争优势。

(3) 绿色化工优势

公司始终倡导绿色化工产业链概念，提出了“绿色化工”计划，积极推进绿色化工产业链的延伸，摆脱传统化工粗放式生产经营模式，将“资源—废物”排放的线性物质流动过程转向“资源—产品—再生资源”的循环物质流动过程，将绿色化工的解决方案应用于市场，逐步赢得了政府和市场

的认同。

公司现有主导产品碳酸二甲酯是无毒、绿色、环保的化工原料，在涂料、胶粘剂、医药等领域有着广泛应用，以碳酸二甲酯为中间体或溶剂的各类产品能有效降低对环境的污染与破坏，是二十一世纪绿色化工产业的基石。

随着我国经济的快速发展，国家和社会对于合理利用资源和能源，实现可持续发展提出了更高的要求，绿色化工将成为化工行业发展的趋势，公司始终坚持“绿色、环保、节能、高效”的发展原则，符合国家新能源产业政策的导向，随着可持续发展理念和市场环境的日趋完善，以公司为代表的绿色化工企业将逐步替代传统高污染高能耗的化工企业，进而迎来更加广阔的市场发展空间，形成更具市场竞争力的绿色化工企业。

(4) 低碳经济优势

随着经济社会发展，人们对能源需求越来越旺盛，而传统非再生资源的有限性使得能源需求矛盾越来越突出。因此，利用可再生清洁能源成为人们的必然选择。低碳经济实质是提高能源利用效率，开发清洁能源技术，优化产业结构。

碳交易是利用市场机制引领低碳经济发展的必由之路。低碳经济最终要通过实体经济的技术革新和优化转型来减少对化石燃料的依赖，降低温室气体排放水平。中国是全球第二大温室气体排放国，被许多国家看作是最具潜力的减排市场。联合国开发计划署的统计显示，截止到 2008 年，中国提供的二氧化碳减排量已占到全球市场的 1/3 左右。

未来碳排放权将会作为商品进行交易，企业通过购买碳排放权实行二氧化碳的排放，而公司在生产碳酸二甲酯的过程中，不仅实现了零排放，而且每吨产品消耗 0.7 吨二氧化碳。随着公司拟新建 10 万吨/碳酸二甲酯扩建项目达产后，公司将形成 15 万吨/年碳酸二甲酯生产能力，将会每年消耗 10 万多吨的二氧化碳。在满足自身对碳排放需求后，还能将多余的碳排放指标进行交易获取收益，进而增强公司的整体竞争力。

(5) 工艺技术优势

公司《大型连续制备碳酸二甲酯（DMC）工业技术开发及应用》2009 年被中国石油和化学工业协会评为科技进步一等奖。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

□适用 √不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位: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
2015	首次发行	329,926,800.00	291,623,891.36	291,623,891.36		
合计	/	329,926,800.00	291,623,891.36	291,623,891.36		/
募集资金总体使用情况说明			截至 2015 年 6 月 30 日,本次已使用募集资金金额为 291,623,891.36 元(其中:10×10 ⁴ 吨/年碳酸二甲酯项目 200,000,000 元;研发中心项目 15,000,000 元;补充流动资金 76,623,891.36 元),余额为 54,147.23 元。			

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位: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	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	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
10×10 ⁴ 吨/年碳酸二甲酯项目	否	200,000,000	200,000,000	200,000,000	是	50%		27,237,704.15	是		无
研发中心项目	否	15,000,000	15,000,000	15,000,000	是						无
补充流动资金	否	76,600,654.31	76,623,891.36	76,623,891.36	是	100%					无
合计	/	291,600,654.31	291,623,891.36	291,623,891.36	/	/		27,237,704.15	/	/	/

募集资金承诺项目使用情况 说明	
--------------------	--

注：补充流动资金项目的 76,623,891.36 元中含募集资金中行黄河路支行账户利息 23,237.05 元。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

(4) 其他

无

4、主要子公司、参股公司分析

公司名称	公司类型	行业类型	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比 例 (%)
东营石大胜华新材料有限公司	子公司	化工行业	化工系列产品生产	5,000.00	55.40	55.40
东营中石大工贸有限公司	子公司	化工行业	化工系列产品生产	5,000.00	100.00	100.00
东营石大维博化工有限公司	子公司	化工行业	化工系列产品生产	15,000.00	100.00	100.00
青岛石大胜华国际贸易有限公司	子公司	贸易行业	国际国内贸易	2,000.00	100.00	100.00
东营胜华包装制品有限公司	孙公司	加工制造	包装制品生产	380.00	100.00	100.00
东营石大宏益化工有限公司	参股公司	化工行业	化工系列产品生产	2,200.00	40.00	40.00

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

不适用

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数 (元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

(三) 其他披露事项

无

第五节 重要事项**一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项**

□适用 √不适用

二、破产重整相关事项

□适用 √不适用

三、资产交易、企业合并事项

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

□适用 √不适用

六、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
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
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						10,000,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						50,000,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													

担保总额 (A+B)	50,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例 (%)	3.62
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

3 其他重大合同或交易

无

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未及履行说明未履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								

与首次公开发行相关的承诺	股份限售	中国石 油大学 (华 东)、青 岛中石 大控股 有限公 司	<p>1. 关于股份减持 (1) 自公司股票上市交易之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其所持有或间接持有的公司股份, 也不由公司回购其持有或间接持有的股份 (2) 在上述锁定期届满后 2 年内, 本公司减持发行人股票的, 减持价格不低于本次发行并上市时发行人股票的发行价 (以下简称“发行价”); 发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末 (如该日不是交易日, 则为该日后第一个交易日) 收盘价低于发行价, 本公司所持有的发行人股票的锁定期将自动延长 6 个月。若公司在本次发行并上市后有派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的, 应对发行价进行除权除息处理。 (3) 本公司持有的发行人股份的锁定期 (包括延长的锁定期) 届满后, 本公司减持所持发行人股票时, 应提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知发行人, 并由发行人及时予以公告, 自发行人公告之日起 3 个交易日后, 本公司方可减持发行人股票。 (4) 如本公司违反上述承诺或法律强制性规定减持发行人股票的, 本公司承诺违规减持发行人股票所得 (以下简称“违规减持所得”) 归发行人所有, 同时本公司持有的剩余发行人股份的锁定期在原锁定期届满后自动延长 1 年。如本公司未将违规减持所得上缴发行人, 则发行人有权将应付本公司的现金分红中与违规减持所得相等的金额收归发行人所有。 2. 关于股价</p>	2015 年 5 月 29 日 —2018 年 5 月 28 日	是	是	
--------------	------	--	---	---	---	---	--

		<p>稳定 (1) 发行人本次发行并上市后 3 年内, 公司股票收盘价连续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产值, 且发行人及本公司同时满足监管机构对于回购、增持公司股份等行为的规定, 则触发本公司增持发行人股份的义务 (以下简称“触发稳定股价义务”)。</p> <p>(2) 本公司应于触发稳定股价义务之日起 10 个交易日内, 通过本公司增持发行人股份的方式以稳定发行人股价, 并向发行人送达增持公司股票书面通知 (以下简称“增持通知书”), 增持通知书应包括增持股份数量、增持价格、增持期限、增持目标及其他有关增持的内容。本公司应于触发稳定股价义务之日起的 3 个月内, 以合计不少于人民币 3,000 万元资金增持发行人股份; 若在触发稳定股价义务后发行人股票收盘价连续 20 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产, 则本公司可中止实施增持计划。</p> <p>(3) 在触发稳定股价义务后, 若本公司未向发行人送达增持通知书或虽送达增持通知书或未按披露的增持计划实施, 则发行人有权将该年度及以后年度应付本公司的现金分红款项收归发行人所有, 直至累计金额达 3,000 万元止。</p>					
股份限售	上海复星谱润股权投资企业 (有限合伙)、	自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起十二个月内不转让所持有的公司股份。	2015 年 5 月 29 日 --2016 年 5 月 28 日	是	是		

		上海谱 润股权 投资企业(有限 合伙)						
与再融资相 关的承诺								
与股权激励 相关的承诺								
其他承诺								

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

报告期内，经公司 2015 年 4 月 23 日召开的 2014 年度股东大会审议通过，公司继续聘任大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

无

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人 处罚及整改情况

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

报告期，公司严格按照《公司法》和证监会相关规定的要求，通过健全和完善公司内部控制体系，持续推动公司制度化、流程化管理，公司治理结构不断完善，规范运作水平进一步提升。公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 其他

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、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	152,000,000	100.00						152,000,000	75.00
1、国家持股			+5,068,000				+5,068,000	5,068,000	2.50
2、国有法人持股	62,252,446	40.96	-5,068,000				-5,068,000	57,184,446	28.21
3、其他内资持股	89,747,554	59.04						89,747,554	44.28
其中：境内非国有法人持股	43,517,554	28.63						43,517,554	21.47
境内自然人持股	46,230,000	30.41						46,230,000	22.81
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			50,680,000				50,680,000	50,680,000	25.00
1、人民币普通股			50,680,000				50,680,000	50,680,000	25.00
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	152,000,000	100.00	50,680,000				50,680,000	202,680,000	100.00

2、股份变动情况说明

2015年5月29日，经中国证券监督管理委员会《关于核准山东石大胜华化工集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可2015[824]号）核准，公司采用公开发行方式发行人民币普通股（A股）5,068.00万股，发行价格为每股6.51元，公司股本变更为202,680,000.00元。

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	26,257
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
青岛中石大控股有限公司	-5,068,000	57,184,446	28.21	57,184,446	无		国有法人
上海复星谱润股权投资企业(有限合伙)		20,997,001	10.36	20,997,001	无		境内非国有法人
上海谱润股权投资企业(有限合伙)		12,102,999	5.97	12,102,999	无		境内非国有法人
山东金达源集团有限公司		7,000,000	3.45	7,000,000	无		境内非国有法人
全国社会保障基金理事会转持二户	5,068,000	5,068,000	2.50	5,068,000	未知		未知
北京中瑞世通科技发展有限公司		2,417,554	1.19	2,417,554	无		境内非国有法人
郭天明		1,829,650	0.90	1,829,650	无		境内自然人
张忠祥		1,649,650	0.81	1,649,650	无		境内自然人
杜寿考		1,629,650	0.80	1,629,650	无		境内自然人
于海明		1,499,650	0.74	1,499,650	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
许卫东	655,900	人民币普通股	655,900
宋玉兰	644,000	人民币普通股	644,000
姚志坚	377,200	人民币普通股	377,200
冯伟成	343,429	人民币普通股	343,429
中融国际信托有限公司—中融—融钰雅韵 34 号结构化证券投资集合资金信托计划	283,600	人民币普通股	283,600
云南国际信托有限公司—睿金—汇赢通 294 号单一资金信托	208,100	人民币普通股	208,100
韩笠皇	200,000	人民币普通股	200,000
张懿	200,000	人民币普通股	200,000
王连一	191,200	人民币普通股	191,200
周建洪	179,800	人民币普通股	179,800
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述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		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

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	青岛中石大控股有限公司	57,184,446	2018.5.29		自公司股票上市交易之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其所持有或间接持有的公司股份,也不由公司回购其持有或间接持有的股份
2	上海复星谱润股权投资企业(有限合伙)	20,997,001	2016.5.29		自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起十二个月内不转让所持有的公司股份
3	上海谱润股权投资企业(有限合伙)	12,102,999	2016.5.29		自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起十二个月内不转让所持有的公司股份

4	山东金达源集团有限公司	7,000,000	2016.5.29		自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起十二个月内不转让所持有的公司股份
5	全国社会保障基金理事会转持二户	5,068,000	2018.5.29		自公司股票上市交易之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其所持有或间接持有的公司股份,也不由公司回购其持有或间接持有的股份
6	北京中瑞世通科技发展有限公司	2,417,554	2016.5.29		自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起十二个月内不转让所持有的公司股份
7	郭天明	1,829,650	2016.5.29		自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起十二个月内不转让所持有的公司股份
8	张忠祥	1,649,650	2016.5.29		自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起十二个月内不转让所持有的公司股份
9	杜寿考	1,629,650	2016.5.29		自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起十二个月内不转让所持有的公司股份
10	于海明	1,499,650	2016.5.29		自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起十二个月内不转让所持有的公司股份
上述股东关联关系或一致行动的说明		青岛中石化大控股有限公司是公司的控股股东,与其他股东无关联关系。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况**一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

三、其他说明

无

第九节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

大信审字[2015]第 3-00613 号

山东石大胜华化工集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东石大胜华化工集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2015 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2015 年 1-6 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 6 月 30 日的财务状况以及 2015 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：吴金锋

中国 · 北京

中国注册会计师：杨春强

二〇一五年八月十九日

二、 财务报表

合并资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位：山东石大胜华化工集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	426,377,246.53	102,148,555.59
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	26,957,589.28	16,938,405.66
应收账款	七、5	122,819,908.90	153,665,853.39
预付款项	七、6	59,828,858.14	87,334,933.03
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、7	266,307.41	115,219.18
应收股利	七、8		
其他应收款	七、9	11,020,559.21	3,206,505.91
买入返售金融资产			
存货	七、10	349,849,438.75	350,793,104.81
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	15,935,966.01	

流动资产合计		1,013,055,874.23	714,202,577.57
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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	七、17	1,267,499.99	2,173,489.66
投资性房地产	五、18	25,126,747.81	28,666,481.77
固定资产	五、19	1,179,985,083.95	1,175,796,737.62
在建工程	五、20	105,399,579.27	81,022,063.47
工程物资	五、21	62,081.52	272,748.01
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、25	94,171,026.79	95,245,770.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、28	31,341.91	52,236.49
递延所得税资产	五、29	5,006,601.90	7,041,931.88
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,411,049,963.14	1,390,271,459.46
资产总计		2,424,105,837.37	2,104,474,037.03
流动负债：			
短期借款	七、31	672,000,000.00	537,699,625.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、34	47,400,000.00	20,084,000.00
应付账款	七、35	162,593,645.13	155,614,444.41
预收款项	七、36	49,897,974.42	38,861,478.14
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	20,046,026.38	20,347,457.16
应交税费	七、38	8,262,089.46	1,700,333.32
应付利息	七、39	1,309,733.33	37,644.44
应付股利			
其他应付款	五、41	18,718,490.72	18,257,228.31
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	五、43	57,358,500.00	246,183,200.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,037,586,459.44	1,038,785,410.78

非流动负债：			
长期借款	五、45		18,861,500.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	五、51	6,593,553.08	7,001,433.02
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,593,553.08	25,862,933.02
负债合计		1,044,180,012.52	1,064,648,343.80
所有者权益			
股本	五、53	202,680,000.00	152,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、55	418,121,663.88	176,656,235.75
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五、58	67,753,679.11	60,472,672.69
盈余公积	五、59	79,732,061.01	79,732,061.01
一般风险准备			
未分配利润	五、60	556,396,438.68	520,848,098.08
归属于母公司所有者权益合计		1,324,683,842.68	989,709,067.53
少数股东权益	九、1、 (2)	55,241,982.17	50,116,625.70
所有者权益合计		1,379,925,824.85	1,039,825,693.23
负债和所有者权益总计		2,424,105,837.37	2,104,474,037.03

法定代表人：郭天明

主管会计工作负责人：宋会宝

会计机构负责人：闫存芳

母公司资产负债表

2015年6月30日

编制单位：山东石大胜华化工集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		402,650,100.54	81,447,503.56
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		12,791,922.32	4,842,835.36
应收账款	十六、1	74,701,626.23	103,319,258.71
预付款项		54,233,180.67	71,361,937.03

应收利息		266,307.41	76,236.11
应收股利			
其他应收款	十六、2	130,508,710.22	33,884,978.32
存货		290,419,446.17	291,096,873.15
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		12,222,968.53	
流动资产合计		977,794,262.09	586,029,622.24
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	十六、3	251,254,723.23	252,160,712.90
投资性房地产		15,128,884.26	18,365,087.88
固定资产		864,333,615.94	844,558,591.55
在建工程		55,282,363.21	55,679,804.36
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		83,108,324.15	82,640,032.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		31,341.91	52,236.49
递延所得税资产		1,511,122.15	6,883,154.74
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,270,650,374.85	1,260,339,620.18
资产总计		2,248,444,636.94	1,846,369,242.42
流动负债：			
短期借款		622,000,000.00	422,699,625.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		47,400,000.00	10,000,000.00
应付账款		133,192,958.52	118,429,978.00
预收款项		45,430,787.05	36,909,040.96
应付职工薪酬		16,439,126.97	16,703,799.22
应交税费		3,307,606.18	-1,897,582.08
应付利息		1,309,733.33	37,644.44
应付股利			
其他应付款		21,771,461.15	16,215,020.87
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		57,358,500.00	246,183,200.00
其他流动负债			
流动负债合计		948,210,173.20	865,280,726.41
非流动负债：			
长期借款			18,861,500.00
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		6,593,553.08	7,001,433.02
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,593,553.08	25,862,933.02
负债合计		954,803,726.28	891,143,659.43
所有者权益：			
股本		202,680,000.00	152,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		420,961,241.51	179,495,813.38
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		54,719,777.24	48,661,331.10
盈余公积		79,732,061.01	79,732,061.01
未分配利润		535,547,830.90	495,336,377.50
所有者权益合计		1,293,640,910.66	955,225,582.99
负债和所有者权益总计		2,248,444,636.94	1,846,369,242.42

法定代表人：郭天明

主管会计工作负责人：宋会宝

会计机构负责人：闫存芳

合并利润表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七、61	1,565,842,415.09	2,869,422,111.08
其中：营业收入	七、61	1,565,842,415.09	2,869,422,111.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、61	1,521,181,438.78	2,800,615,366.81
其中：营业成本	七、61	1,413,258,530.83	2,704,392,562.42
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、62	5,865,301.95	5,007,154.04

销售费用	五、63	29,286,685.53	29,650,320.50
管理费用	五、64	42,176,968.39	24,408,376.07
财务费用	五、65	22,810,606.85	34,520,990.38
资产减值损失	五、66	7,783,345.23	2,635,963.40
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、68	-1,085,730.09	2,572,173.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,085,730.09	2,572,173.57
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		43,575,246.22	71,378,917.84
加：营业外收入	五、69	1,018,724.56	1,214,658.73
其中：非流动资产处置利得		1,220.56	
减：营业外支出	五、70		858,597.47
其中：非流动资产处置损失			838,392.97
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		44,593,970.78	71,734,979.10
减：所得税费用	五、71	4,152,222.51	13,325,107.71
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		40,441,748.27	58,409,871.39
归属于母公司所有者的净利润		35,548,340.60	54,209,816.30
少数股东损益		4,893,407.67	4,200,055.09
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		40,441,748.27	58,409,871.39
归属于母公司所有者的综合收益总额		35,548,340.60	54,209,816.30
归属于少数股东的综合收益总额		4,893,407.67	4,200,055.09
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.22	0.36
（二）稀释每股收益（元/股）		0.22	0.36

法定代表人：郭天明

主管会计工作负责人：宋会宝

会计机构负责人：闫存芳

母公司利润表
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十六、4	1,604,797,776.09	3,000,287,675.40
减：营业成本	十六、4	1,475,929,540.15	2,870,312,646.43
营业税金及附加		4,651,456.65	4,558,426.18
销售费用		23,571,246.69	23,738,763.71
管理费用		24,381,766.11	19,826,442.77
财务费用		19,662,039.87	26,514,045.35
资产减值损失		7,730,058.01	2,720,375.45
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）	十六、5	-1,085,730.09	5,091,698.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,085,730.09	2,572,173.57
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		47,785,938.52	57,708,673.95
加：营业外收入		998,095.59	1,044,793.65
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			858,460.72
其中：非流动资产处置损失			838,256.22
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		48,784,034.11	57,895,006.88
减：所得税费用		8,572,580.71	8,899,859.60
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		40,211,453.40	48,995,147.28
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		40,211,453.40	48,995,147.28
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：郭天明

主管会计工作负责人：宋会宝

会计机构负责人：闫存芳

合并现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,813,834,736.25	3,233,613,100.37
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		16,719,159.79	19,720,820.31
收到其他与经营活动有关的现金	七、73.1	1,580,326.53	2,132,918.36
经营活动现金流入小计		1,832,134,222.57	3,255,466,839.04
购买商品、接受劳务支付的现金		1,473,362,269.92	2,883,164,854.24
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		56,912,043.97	58,730,293.40
支付的各项税费		63,498,340.20	63,603,341.44
支付其他与经营活动有关的现金	七、73.2	12,680,480.40	33,733,390.97
经营活动现金流出小计		1,606,453,134.49	3,039,231,880.05
经营活动产生的现金流量净额		225,681,088.08	216,234,958.99
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,000.00	1,922.30
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	七、73.3		
投资活动现金流入小计		6,000.00	1,922.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		97,968,180.01	93,453,374.23
投资支付的现金			
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	七、73.4		
投资活动现金流出小计		97,968,180.01	93,453,374.23
投资活动产生的现金流量净额		-97,962,180.01	-93,451,451.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		306,926,800.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		603,716,875.00	568,495,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、73.5	10,000,000.00	1,703,000.00
筹资活动现金流入小计		920,643,675.00	570,198,000.00
偿还债务支付的现金		677,108,650.00	631,593,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,418,680.27	37,167,600.46
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	七、73.6	37,083,381.86	
筹资活动现金流出小计		738,610,712.13	668,760,800.46
筹资活动产生的现金流量净额		182,032,962.87	-98,562,800.46
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		309,751,870.94	24,220,706.60
加：期初现金及现金等价物余额		80,348,255.59	81,467,445.49
六、期末现金及现金等价物余额		390,100,126.53	105,688,152.09

法定代表人：郭天明

主管会计工作负责人：宋会宝

会计机构负责人：闫存芳

母公司现金流量表

2015年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,861,603,811.08	3,395,744,337.81
收到的税费返还		13,142,009.14	19,379,071.31
收到其他与经营活动有关的现金		13,805,600.43	1,268,683.42
经营活动现金流入小计		1,888,551,420.65	3,416,392,092.54
购买商品、接受劳务支付的现金		1,544,743,905.43	3,064,895,448.85
支付给职工以及为职工支付的现金		47,870,893.13	49,066,098.82
支付的各项税费		52,007,686.82	57,760,099.37
支付其他与经营活动有关的现金		7,471,937.33	34,041,887.94
经营活动现金流出小计		1,652,094,422.71	3,205,763,534.98
经营活动产生的现金流量净额		236,456,997.94	210,628,557.56
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			2,519,524.87

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,922.30
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		4,474,988.89	83,153,397.39
投资活动现金流入小计		4,474,988.89	85,674,844.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		86,167,355.27	66,394,099.01
投资支付的现金			
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		100,107,014.65	40,511,495.38
投资活动现金流出小计		186,274,369.92	106,905,594.39
投资活动产生的现金流量净额		-181,799,381.03	-21,230,749.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		306,926,800.00	
取得借款收到的现金		593,716,875.00	478,495,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		20,000,000.00	1,703,000.00
筹资活动现金流入小计		920,643,675.00	480,198,000.00
偿还债务支付的现金		602,108,650.00	606,593,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,183,783.07	27,674,968.10
支付其他与筹资活动有关的现金		47,083,381.86	
筹资活动现金流出小计		670,375,814.93	634,268,168.10
筹资活动产生的现金流量净额		250,267,860.07	-154,070,168.10
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		304,925,476.98	35,327,639.63
加：期初现金及现金等价物余额		61,447,503.56	50,619,195.83
六、期末现金及现金等价物余额		366,372,980.54	85,946,835.46

法定代表人：郭天明

主管会计工作负责人：宋会宝 会计机构负责人：闫存芳

合并所有者权益变动表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	152,000,000.00				176,656,235.75			60,472,672.69	79,732,061.01		520,848,098.08	50,116,625.70	1,039,825,693.23
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	152,000,000.00				176,656,235.75			60,472,672.69	79,732,061.01		520,848,098.08	50,116,625.70	1,039,825,693.23
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	50,680,000.00				241,465,428.13			7,281,006.42			35,548,340.60	5,125,356.47	340,100,131.62
(一)综合收益总额											35,548,340.60	4,893,407.67	40,441,748.27
(二)所有者投入和减少资本	50,680,000.00				241,465,428.13								292,145,428.13
1. 股东投入的普通股	50,680,000.00				241,465,428.13								292,145,428.13
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备						7,281,006.42			231,948.80		7,512,955.22
1. 本期提取						9,384,014.73			349,780.84		9,733,795.57
2. 本期使用						2,103,008.31			117,832.04		2,220,840.35
（六）其他											
四、本期期末余额	202,680,000.00				418,121,663.88	67,753,679.11	79,732,061.01		556,396,438.68	55,241,982.17	1,379,925,824.85

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	152,000,000.00				176,656,235.75			48,056,411.19	76,820,738.31		481,227,331.37	43,361,437.74	978,122,154.36
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													

其他										
二、本年期初余额	152,000,000.00			176,656,235.75		48,056,411.19	76,820,738.31	481,227,331.37	43,361,437.74	978,122,154.36
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						7,102,600.10		54,209,816.30	2,663,516.89	63,975,933.29
(一)综合收益总额								54,209,816.30	4,200,055.09	58,409,871.39
(二)所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三)利润分配									-2,028,353.95	-2,028,353.95
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									-2,028,353.95	-2,028,353.95
4. 其他										
(四)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五)专项储备						7,102,600.10			491,815.75	7,594,415.85
1. 本期提取						10,335,530.68			548,515.03	10,884,045.71
2. 本期使用						3,232,930.58			56,699.28	3,289,629.86
(六)其他										
四、本期期末余额	152,000,000.00			176,656,235.75		55,159,011.29	76,820,738.31	535,437,147.67	46,024,954.63	1,042,098,087.65

法定代表人：郭天明

主管会计工作负责人：宋会宝

会计机构负责人：闫存芳

母公司所有者权益变动表
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	152,000,000.00				179,495,813.38			48,661,331.10	79,732,061.01	495,336,377.50	955,225,582.99
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	152,000,000.00				179,495,813.38			48,661,331.10	79,732,061.01	495,336,377.50	955,225,582.99
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	50,680,000.00				241,465,428.13			6,058,446.14		40,211,453.40	338,415,327.67
(一)综合收益总额										40,211,453.40	40,211,453.40
(二)所有者投入和减少资本	50,680,000.00				241,465,428.13						292,145,428.13
1. 股东投入的普通股	50,680,000.00				241,465,428.13						292,145,428.13
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											

3. 其他										
(四)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五)专项储备							6,058,446.14			6,058,446.14
1. 本期提取							7,884,003.93			7,884,003.93
2. 本期使用							1,825,557.79			1,825,557.79
(六)其他										
四、本期期末余额	202,680,000.00				420,961,241.51		54,719,777.24	79,732,061.01	535,547,830.90	1,293,640,910.66

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	152,000,000.00				179,495,813.38			39,086,246.03	76,820,738.31	469,134,473.16	916,537,270.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	152,000,000.00				179,495,813.38			39,086,246.03	76,820,738.31	469,134,473.16	916,537,270.88
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							4,883,472.79			48,995,147.28	53,878,620.07
(一)综合收益总额										48,995,147.28	48,995,147.28
(二)所有者投入和减少资本											

1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备							4,883,472.79			4,883,472.79
1. 本期提取							7,784,049.92			7,784,049.92
2. 本期使用							2,900,577.13			2,900,577.13
(六) 其他										
四、本期期末余额	152,000,000.00				179,495,813.38		43,969,718.82	76,820,738.31	518,129,620.44	970,415,890.95

法定代表人：郭天明

主管会计工作负责人：宋会宝

会计机构负责人：闫存芳

三、公司基本情况

1. 公司概况

公司是经山东经济体制改革办公室鲁体改函字[2002]55号批准，由山东石大科技有限公司作为主要发起人，联合英大国际信托投资有限责任公司、东营市瑞丰石油技术发展有限责任公司和叶智刚、杜寿考、郭天明、于海明、黄鲁伟、李涛江、胡宝志、胡成洋等8个自然人，通过发起设立方式于2002年12月31日成立的股份有限公司，公司初始注册资本人民币2,000万元，均为货币出资。

2009年10月，公司名称由山东石大胜华化工股份有限公司变更为山东石大胜华化工集团股份有限公司。

2010年1月10日，根据中国石油大学（华东）出具的“关于山东石大科技集团所持山东石大胜华化工集团股份有限公司股份无偿划转至青岛中石大控股有限公司的决定”，将山东石大科技集团有限公司所持有的本公司全部股份无偿划转至青岛中石大控股有限公司。

经多次增资及股权转让后，截止2014年12月31日，公司注册资本1.52亿元，本公司的控股公司为青岛中石大控股有限公司，持有本公司40.96%的股份，实际控制人为中国石油大学（华东）。

2015年5月29日，经中国证券监督管理委员会《关于核准山东石大胜华化工集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可2015[824]号）核准，公司采用公开发行方式发行人民币普通股（A股）5,068.00万股，发行价格为每股6.51元，公司股本变更为202,680,000.00元。

上市时间：2015年5月29日

股票简称：石大胜华

股票代码：603026

上市地点：上海证券交易所

截止2015年6月30日，公司注册资本20,268.00万元，本公司的母公司为青岛中石大控股有限公司，持有本公司28.21%的股份，实际控制人为中国石油大学（华东）。

公司注册地及总部地址：东营市北二路489号

公司行业和主要产品：本公司属精细化工行业，主要产品为碳酸二甲酯系列产品、MTBE、混合芳烃、液化气、燃料油、环氧丙烷等产品。

公司经营范围：许可证批准范围内的环氧丙烷、二氯丙烷、丙烯、液化石油气、粗苯、甲基叔丁基醚、碳酸二甲酯、碳酸二乙酯、碳酸丙烯酯、溶剂油、碳酸甲乙酯、二甲苯、混合苯、重

油、混合碳五、燃料油、粗丙醇、液态烃、混合芳烃、乙烯料、丙二醇的生产、销售（有效期限以许可证为准）；石油化工新技术、新材料、新产品（不含国家限制产品）的研制、开发及技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2. 合并财务报表范围

报告期末本公司的合并范围包括全资子公司东营石大维博化工有限公司、青岛石大胜华国际贸易有限公司、东营中石大工贸有限公司（含全资孙公司东营胜华包装制品有限公司）、控股子公司东营石大胜华新材料有限公司（持股比例 55.40%）。合并范围未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据公司实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制订了具体的会计政策，详见本附注四、24 收入。关于管理层所做出的重大会计判断和估计详见本附注四、10 应收款项、15 固定资产、19 长期资产减值等。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 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。

3. 营业周期

本公司以一年作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

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

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（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。

对于非同一控制下的企业合并，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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。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，体现为商誉价值。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，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差额，计入当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

（2）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

（3）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。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。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（4）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非

同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的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，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

10. 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认

金融工具划分为金融资产或金融负债。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期

的非衍生金融资产。

(2) 金融工具的计量

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

(3) 本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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。

以成本计量的金融资产发生减值时，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入

当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（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投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额在 100 万元（含 100 万）以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
关联方组合	不计提坏账准备
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

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）		
其中：1 年以内分项，可添加行		
6 个月以内（含 6 个月）		
7-12 个月（含 12 个月）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	15.00	15.00
3 年以上		
3-4 年	20.00	20.00
4-5 年	20.00	20.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12. 存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

13. 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

14. 长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

15. 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

16. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	15 - 30	5.00	6.33 - 3.17
机器设备	年限平均法	5 - 15	5.00	19.00 - 6.33
运输设备	年限平均法	5 - 10	5.00	19.00 - 9.50
电子及其他设备	年限平均法	3 - 5	5.00	31.67 - 19.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

17. 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

18. 借款费用**(1) 借款费用资本化的确认原则**

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额计算方法

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。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照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；占用一般借款按照累计资产

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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

19. 生物资产

无

20. 油气资产

无

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

②使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2). 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

22. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括导热材料、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24. 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。

职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益,其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费,在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的,按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额,并确认相应负债,计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

企业向职工提供辞退福利时,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,应当有关设定提存计划的规定进行处理;除此外,根据设定受益计划的有关规定,确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

25. 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务,且履行该义务很可能导致经济利益流出,同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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,如所需支出存在一个连续范围,且该范围内各种结果发生的可能性相同,最佳估计数按照该范围内的中间值确定;如涉及多个项目,按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核,有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数,应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26. 股份支付

不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28. 收入

(1) 销售商品

本公司的销售区域分为国际、国内销售。其中国内销售分为现场结算业务（即自行提货销售）与对方确认实际收到货物后结算的业务（送货销售）两种。

① 国际销售流程及收入确认时点

本公司国际贸易部通过网络、电话、传真等方式和客户签订订单和合同，合同约定具体的成交方式。国外客户通常有即期电汇、远期电汇、预付款+远期电汇、远期信用证等结算方式。

合同签订后，根据合同约定的发货日期，本公司销售代表与货运代理公司签订货运代理合同，约定具体的货运代理事项和装船日期。发货前，销售代表需要填写欠款批准单，由销售部门经理和公司主管销售的总经理进行签批，签批后送交到财务，销售代表再填制一式两联的发货通知单，经财务确认后盖章签字，本公司委托的运输单位拿着财务签字后的发货通知单到地磅进行过皮重，过完皮重再到罐区装车台进行装货，货物装完后再到地磅过毛重。本公司委托的运输单位根据货物过磅单的净重量到财务进行登记，本公司委托的运输单位拿着财务盖章确认后的凭证出厂。

货物运到港口后，通过代理进行报关，货物报关离港并获取了电子口岸信息后，销售代表将报关单据、电子口岸等信息送交财务，财务根据报关单据、电子口岸信息、货运单据、货物过磅单、欠款批准单进行确认收入。

② 国内现场结算业务销售流程及收入确认时点

客户通过电话/网络向本公司提出购买请求后，由销售代表与客户进行确认，在确认客户提交的订单后，公司通过网络系统或销售代表通过传真方式签订销售合同，合同签订后再电话通知客户付款。

销售代表通过本公司财务查询客户货款到帐后，电话通知客户可以到厂取货。

如果签订的合同约定的是货到付款的，那发货前销售代表需要填写欠款批准单，由销售部门经理和公司主管销售的总经理进行签批，签批后送交到财务。销售代表再填制一式两联的发货通知单，经财务确认后盖章签字。

客户拿着财务签字后的发货通知单到地磅进行过皮重，过完皮重再到罐区装车台进行装货，货物装完后再到地磅过毛重。客户根据货物过磅单的净重量到财务进行结算，财务按照过磅单的净重量给客户开具发票，客户拿着财务盖章确认后的凭证出厂，财务部依据开具的发票、过磅单进行确认收入。

③ 国内由对方确认实际收到货物后的结算业务流程及收入确认时点

客户通过电话/网络向本公司提出购买请求后，由销售代表与客户进行确认，在确认客户提交的订单后，公司通过网络系统或销售代表通过传真方式签订销售合同，合同签订后再电话通知客户付款。

销售代表通过本公司财务查询客户货款到帐后，电话通知客户可以到厂取货。

如果签订的合同约定的是货到付款的，那发货前销售代表需要填写欠款批准单，由销售部门经理和公司主管销售的总经理进行签批，签批后送交到财务，销售代表再填制一式两联的发货通知单，经财务确认后盖章签字。

由本公司委托的运输单位拿着财务签字后的发货通知单到地磅进行过皮重，过完皮重再到罐区装车台进行装货，货物装完后再到地磅过毛重。本公司委托的运输单位根据货物过磅单的净重量到财务进行登记，拿着财务盖章确认后的凭证出厂。货物送到客户单位后，由客户进行过磅，过完磅后把过磅后的净重传真给本公司销售代表，本公司财务根据销售代表送交的由客户确认后的过磅单传真件给客户开具发票，同时确认收入。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府

补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业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；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），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) 递延所得税资产的确认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。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

无

33. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

□适用 √不适用

报告期内本公司无主要会计政策变更

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

报告期内本公司无主要会计估计变更

34. 其他

无

六、税项**1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	液化气、蒸汽为 13%，其他产品为 17%
消费税	从量定额征收	混合芳烃单位税额 1 元/升、1.12 元/升、1.4 元/升、1.52 元/升；燃料油单位税额 0.8 元/升、0.94 元/升、1.1 元/升、1.2 元/升。
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%，25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
山东石大胜华化工集团股份有限公司	15%
东营石大胜华新材料有限公司	15%
东营中石大工贸有限公司	25%
青岛石大胜华国际贸易有限公司	25%
东营石大维博化工有限公司	25%
东营胜华包装制品有限公司	25%

2. 税收优惠

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）的有关规定，2010年11月30日，经山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局批准本公司被认定为高新技术企业（证书编号：[GR201037000252]，有效期3年），公司自2010年1月1日起三年内享受国家高新技术企业15%的优惠所得税率。根据2013年12月11日鲁科字[2013]216号文件公示本公司通过高新技

术企业复审认定，公司自 2013 年 1 月 1 日起三年内继续享受国家高新技术企业 15% 的优惠所得税率。根据 2014 年 10 月 31 日鲁科字[2014]136 号文件公示本公司控股子公司东营石大胜华新材料有限公司通过高新技术企业认定，公司自 2014 年 1 月 1 日起三年内享受国家高新技术企业 15% 的优惠所得税率。

3. 其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	45,104.89	26,760.77
银行存款	367,865,021.64	76,968,754.82
其他货币资金	58,467,120.00	25,153,040.00
合计	426,377,246.53	102,148,555.59
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

无

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	26,957,589.28	16,938,405.66
商业承兑票据		
合计	26,957,589.28	16,938,405.66

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	230,197,565.60	
商业承兑票据		
合计	230,197,565.60	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	122,936,345.12	100.00	116,436.22	0.09		153,733,975.29	100	68,121.90	0.04	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	122,936,345.12	/	116,436.22	/		153,733,975.29	/	68,121.90	/	

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内	121,692,529.41	-	-
7-12 个月	509,307.10	25,465.36	5.00
1 年以内小计	122,201,836.51	25,465.36	0.02
1 至 2 年	384,108.61	38,410.86	10.00
2 至 3 年	350,400.00	52,560.00	15.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	122,936,345.12	116,436.22	0.09

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 48,314.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计		/

其他说明

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

应收账款核销说明：

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
HIGHCHEM(SHANGHAI) INTERNATIONAL TRADING CO., LTD	6,477,178.19	5.27	
NOVASOL S. A	5,082,093.89	4.13	
常州亚什兰现代化学有限公司	4,910,857.19	3.99	
九江天赐高新材料有限公司	4,327,054.50	3.52	
深圳市比亚迪供应链管理有限公司	4,206,800.00	3.42	
合计	25,003,983.77	20.33	

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

其他说明：

无

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	52,704,162.69	88.09	76,602,786.58	87.71
1 至 2 年	4,748,991.42	7.94	5,346,520.46	6.12
2 至 3 年	857,212.91	1.43	3,559,433.24	4.08
3 年以上	1,518,491.12	2.54	1,826,192.75	2.09
合计	59,828,858.14	100.00	87,334,933.03	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

截止 2015 年 6 月 30 日，无账龄超过 1 年的大额预付款项情况

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
中国石化炼油销售有限公司	4,674,258.99	7.81
东营市宏盛鑫达商贸有限公司	3,800,000.00	6.35
淄博海之蓝工贸有限公司	3,470,157.90	5.80
国网山东垦利县供电公司	3,156,348.63	5.28
浙江兴兴新能源科技有限公司	2,603,394.00	4.35
合计	17,704,159.52	29.59

其他说明
无

7、 应收利息

适用 不适用

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
保证金定期存款利息	266,307.41	115,219.18
合计	266,307.41	115,219.18

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

8、 应收股利

适用 不适用

(1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计		

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

合计		/	/	/

其他说明：

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,125,571.31	100.00	105,012.10	0.94		3,272,585.55	100.00	66,079.64	2.02	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	11,125,571.31	/	105,012.10	/		3,272,585.55	/	66,079.64	/	

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内	9,422,910.66		-
6 至 12 个月	732,559.19	36,627.96	5%
1 年以内小计	10,155,469.85	36,627.96	0.34%
1 至 2 年	-	-	-

2 至 3 年	46,560.96	6,984.14	15%
3 年以上			
3 至 4 年	300,000.00	60,000.00	20%
4 至 5 年			
5 年以上	1,400.00	1,400.00	100%
合计	10,503,430.81	105,012.10	0.94%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
合计			

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例%	账面余额	坏账准备	计提比例%
备用金组合	622,140.50			210,600.00		
合计	622,140.50			210,600.00		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 38,932.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	/		/	/	/

其他应收款核销说明：

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税	8,958,482.64	1,692,288.86
应收外部单位押金、保证金	1,464,532.22	1,276,445.45
职工备用金	622,140.50	210,600.00
其他	80,415.95	93,251.24
合计	11,125,571.31	3,272,585.55

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
东营市国家税务局	出口退税	8,216,442.05	6个月以内	73.85	
青岛市国家税务局	出口退税	742,040.59	6个月以内	6.67	
上海石油交易所西部有限公司	交易保证金	472,559.19	7-12个月	4.25	23,627.96
天津渤海商品交易所股份有限公司	交易保证金	310,000.00	其中 200,000为6个月以内, 110,000为7-12个月	2.79	5,500.00
中国石化集团胜利石油管理局供水公司	押金	300,000.00	3至5年	2.70	60,000.00
合计	/	10,041,041.83	/	90.26	89,127.96

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
合计	/		/	/

其他说明

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无

其他说明:

无

10、 存货

(1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	178,984,058.31	2,360,910.95	176,623,147.36	205,527,652.71	10,705,026.59	194,822,626.12
包装物	1,011,730.71		1,011,730.71	913,050.72		913,050.72
在产品	1,192,264.77		1,192,264.77	1,622,249.53		1,622,249.53
库存商品	178,937,340.88	7,915,044.97	171,022,295.91	188,973,128.23	35,537,949.79	153,435,178.44
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	360,125,394.67	10,275,955.92	349,849,438.75	397,036,081.19	46,242,976.38	350,793,104.81

(2). 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	10,705,026.59	2,360,910.95		10,705,026.59		2,360,910.95
在产品						
库存商品	35,537,949.79	9,217,661.87		36,840,566.69		7,915,044.97
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	46,242,976.38	11,578,572.82		47,545,593.28		10,275,955.92

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	余额
累计已发生成本	
累计已确认毛利	
减: 预计损失	
已办理结算的金额	
建造合同形成的已完工未结算资产	

其他说明

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
合计				/

其他说明:

12、一年内到期的非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

13、其他流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,139,505.66	
营业税	24,573.47	
城市维护建设税	1,720.17	
城市维护建设税		
地方教育费附加	506.12	
水利建设基金	245.91	
房产税	32,426.20	
所得税	6,736,233.27	
个人所得税	32.52	

教育费附加	722.69	
合计	15,935,966.01	

其他说明

14、可供出售金融资产

适用 不适用

15、持有至到期投资

适用 不适用

(1). 持有至到期投资情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计						

(2). 期末重要的持有至到期投资：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
合计		/	/	/

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

其他说明：

16、长期应收款

适用 不适用

(1) 长期应收款情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
合计							/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
东营石大宏益化工有限公司	2,173,489.66			-1,085,730.09				179,740.42	1,267,499.99	
小计	2,173,489.66			-1,085,730.09				179,740.42	1,267,499.99	
合计	2,173,489.66			-1,085,730.09				179,740.42	1,267,499.99	

其他说明

2015 年上半年度根据权益法确认的对东营石大宏益化工有限公司的投资收益-1,085,730.09 元，应享有的专项储备 179,740.42 元。

18、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

☑适用 □不适用 单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1、期初余额	31,932,628.60	-	-	31,932,628.60
2、本期增加金额		-	-	
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
3、本期减少金额	3,110,153.24	-	-	3,110,153.24-
(1) 处置				-
(2) 其他转出	3,110,153.24			3,110,153.24-
4、期末余额	28,822,475.36	-	-	28,822,475.36
二、累计折旧和累计摊销				-
1、期初余额	3,266,146.83	-	-	3,266,146.83
2、本期增加金额	566,068.00	-	-	566,068.00
(1) 计提或摊销	566,068.00			566,068.00
(2) 固定资产转入				
3、本期减少金额	136,487.28 -	-	-	136,487.28 -
(1) 处置				
(2) 其他转出	136,487.28			136,487.28
4、期末余额	3,695,727.55	-	-	3,695,727.55
三、减值准备				-
1、期初余额				-
2、本期增加金额	-			-
(1) 计提				-
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置				-
(2) 其他转出				-
4、期末余额	-	-	-	-
四、账面价值		-	-	
1. 期末账面价值	25,126,747.81			25,126,747.81
2. 期初账面价值	28,666,481.77			28,666,481.77

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
----	--------	------	------	---------	----

一、账面原值：					
1. 期初余额	264,592,423.17	1,471,856,929.53	3,353,163.91	55,062,559.35	1,794,865,075.96
2. 本期增加金额	79,917,265.70	141,666,313.49	267,692.31	5,575,018.50	227,426,290.00
(1) 购置	4,574,267.21	4,786,972.57	267,692.31	1,358,737.85	10,987,669.94
(2) 在建工程转入	72,232,845.25	136,879,340.92		4,216,280.65	213,328,466.82
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入	3,110,153.24				3,110,153.24
3. 本期减少金额	33,766,555.02	181,565,265.41	78,153.00	1,134,055.15	216,544,028.58
(1) 处置或报废			78,153.00		78,153.00
(2) 转入投资性房地产					
(3) 转入在建工程	33,766,555.02	181,565,265.41		1,134,055.15	216,465,875.58
(4) 处置子公司减少					
4. 期末余额	310,743,133.85	1,431,957,977.61	3,542,703.22	59,503,522.7	1,805,747,337.38
二、累计折旧					
1. 期初余额	52,093,919.34	524,519,285.96	1,939,771.97	40,515,361.07	619,068,338.34
2. 本期增加金额	6,490,267.31	66,185,239.89	176,335.72	2,528,476.90	75,380,319.82
(1) 计提	6,490,267.31	66,185,239.89	176,335.72	2,528,476.90	75,380,319.82
(2) 新增					
3. 本期减少金额	5,618,876.06	62,457,762.68	74,245.35	535,520.64	68,686,404.73
(1) 处置或报废			74,245.35		74,245.35
(2) 转入投资性房地产					
(3) 转入在建工程	5,618,876.06	62,457,762.68		535,520.64	68,612,159.38
(4) 处置子公司减少					
4. 期末余额	52,965,310.59	528,246,763.17	2,041,862.34	42,508,317.33	625,762,253.43
三、减值准备					
1. 期初余额					

2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	257,777,823.26	903,711,214.44	1,500,840.88	16,995,205.37	1,179,985,083.95
2. 期初账面价值	212,498,503.83	947,337,643.57	1,413,391.94	14,547,198.28	1,175,796,737.62

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：
无

20、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工业配套生产及销售中心项目	31,235,163.31		31,235,163.31	16,444,845.67		16,444,845.67
2万吨动力锂电池溶剂项目	46,922,117.84		46,922,117.84	24,624,165.57		24,624,165.57
混合芳烃精制项目				38,399,731.01		38,399,731.01
污水处理及锅炉脱硝项目	12,060,815.93		12,060,815.93			
2万吨碳酸乙烯酯项目(二期)	310,251.80		310,251.80			
零星工程	14,871,230.39		14,871,230.39	1,553,321.22		1,553,321.22
合计	105,399,579.27		105,399,579.27	81,022,063.47		81,022,063.47

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源

污水处理及锅炉脱硝项目	105,800,000.00		12,060,815.93			12,060,815.93	11.4	40%					自筹
2万吨碳酸乙烯酯项目(二期)	12,000,000.00		310,251.80			310,251.80	2.6	40%					自筹
工业配套生产及销售中心项目	75,600,000.00	16,445,645.67	14,789,517.64			31,235,163.31	40	40%					其他来源
混合芳烃精制项目	38,380,000.00	38,399,731.01	24,026,749.00	62,426,480.01			100	100%					自筹

2 万吨动力锂电池溶剂项目	74,757,800.00	24,624,165.57	22,297,952.27		0	46,922,117.84	58	95%					自筹
合计	306,537,800.00	79,469,542.25	73,485,286.64	62,426,480.01		90,528,348.88	/	/			/	/	

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期计提金额	计提原因
合计		/

其他说明

21、工程物资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	62,081.52	272,748.01
合计	62,081.52	272,748.01

其他说明:

22、固定资产清理

□适用 √不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明:

23、生产性生物资产

□适用 √不适用

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
(1) 外购									
(2) 自行培育									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额									
二、累计折旧									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额									
三、减值准备									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额									
四、账面价值									

1. 期末账面价值									
2. 期初账面价值									

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、期初余额									
二、本期变动									
加：外购									
自行培育									
企业合并增加									
减：处置									
其他转出									
公允价值变动									
三、期末余额									

其他说明

—

24、油气资产

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

项目	探明矿区权益	未探明矿区权益	井及相关设施		合计
一、账面原值					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 外购					
(2) 自行建造					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
二、累计折旧					
1. 期初余额		/			

2. 本期增加金额		/			
(1) 计提		/			
		/			
3. 本期减少金额		/			
(1) 处置		/			
		/			
4. 期末余额		/			
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值					
2. 期初账面价值					

其他说明：

25、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	111,277,764.86			111,277,764.86
2. 本期增加金额	41,892.07			41,892.07
(1) 购置	41,892.07			41,892.07
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				

4. 期末余额	111,319,656.93			111,319,656.93
二、累计摊销				
1. 期初余额	16,031,994.30			16,031,994.30
2. 本期增加金额	1,116,635.84			1,116,635.84
(1) 计提	1,116,635.84			1,116,635.84
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	17,148,630.14			17,148,630.14
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	94,171,026.79			94,171,026.79
2. 期初账面价值	95,245,770.56			95,245,770.56

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明:

—

26、开发支出

□适用 √不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

27、商誉

适用 不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2). 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

其他说明

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
化工车间填料	52,236.49		20,894.58		31,341.91
合计	52,236.49		20,894.58		31,341.91

其他说明：

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	10,497,404.24	1,611,612.29	46,377,177.92	7,005,524.66
内部交易未实现利润	1,110,286.12	247,758.77	221,542.12	36,407.22
可抵扣亏损	12,588,923.35	3,147,230.84		

合计	24,196,613.71	5,006,601.90	46,598,720.04	7,041,931.88
----	---------------	--------------	---------------	--------------

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
合计				

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产				
递延所得税负债				

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	8,372,246.45	7,873,425.56
可抵扣亏损	24,576,075.38	12,280,368.11
合计	32,948,321.83	20,153,793.67

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年			
2016 年			
2017 年	7,583,126.22	7,777,762.07	
2018 年	4,404,025.81	4,502,606.04	
2019 年			
2020 年	12,588,923.35		
合计	24,576,075.38	12,280,368.11	/

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

31、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		21,416,500.00
抵押借款		
保证借款	672,000,000.00	516,283,125.00
信用借款		
合计	672,000,000.00	537,699,625.00

短期借款分类的说明：

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债		
其他		
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		
合计		

其他说明：

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	47,400,000.00	20,084,000.00
合计	47,400,000.00	20,084,000.00

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	148,858,072.65	129,739,943.67
1年以上	13,735,572.48	25,874,500.74
合计	162,593,645.13	155,614,444.41

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
东营科尔特新材料有限公司	1,818,720.00	原料款未结算
江苏亿金环保科技股份有限公司	1,201,280.00	设备未结算
青岛东方海航货运有限公司	1,015,900.65	海运费、包装物等未结算
山东恒台建设工程有限公司	878,665.69	工程款未结算
青岛沃海国际物流有限公司	517,116.64	运费未结算
合计	5,431,682.98	/

其他说明

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	47,099,806.38	36,165,801.54

1 年以上	2,798,168.04	2,695,676.60
合计	49,897,974.42	38,861,478.14

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
青州恒发化工有限公司	637,758.00	尾款未结算
天津景世金斯金属材料有限公司	389,097.00	尾款未结算
北京金马液化气有限公司	226,353.40	尾款未结算
天津泰达蓝盾集团发展有限责任公司	149,495.00	尾款未结算
淄博诺立化工有限公司	119,226.81	尾款未结算
合计	1,521,930.21	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
累计已发生成本	
累计已确认毛利	
减：预计损失	
已办理结算的金额	
建造合同形成的已完工未结算项目	

其他说明

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	20,339,071.99	52,490,211.90	52,792,840.56	20,036,443.33
二、离职后福利-设定提存计划	8,385.17	4,105,262.92	4,104,065.04	9,583.05
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	20,347,457.16	56,595,474.82	56,896,905.60	20,046,026.38

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,309,274.62	45,074,795.12	46,423,672.08	3,960,397.66

二、职工福利费	-	1,317,485.12	1,317,485.12	-
三、社会保险费	4,924.63	2,149,919.86	2,149,216.34	5,628.15
其中：医疗保险费	3,859.84	1,516,560.52	1,516,009.11	4,411.25
工伤保险费	665.49	422,883.42	422,788.35	760.56
生育保险费	399.30	210,475.92	210,418.88	456.34
四、住房公积金	-	2,371,626.00	2,371,626.00	-
五、工会经费和职工教育经费	15,024,872.74	1,576,385.80	530,841.02	16,070,417.52
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	20,339,071.99	52,490,211.90	52,792,840.56	20,036,443.33

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	7,586.58	3,885,344.94	3,884,261.14	8,670.38
2、失业保险费	798.59	219,917.98	219,803.90	912.67
3、企业年金缴费				
合计	8,385.17	4,105,262.92	4,104,065.04	9,583.05

其他说明：

38、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,884,783.59	-1,260,068.76
消费税		
营业税	19,031.18	64,414.94
企业所得税	1,310,991.12	1,028,740.80
个人所得税	79,116.3	94,222.15
城市维护建设税		
房产税	48,175.34	29,067.16
土地使用税	1,153,942.17	1,185,866.10
印花税	357,332.55	209,345.20
城建税及附加	408,717.21	348,745.73
合计	8,262,089.46	1,700,333.32

其他说明：

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,309,733.33	
企业债券利息		
短期借款应付利息		37,644.44
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	1,309,733.33	37,644.44

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

借款单位	逾期金额	逾期原因
合计		/

其他说明：无

40、应付股利

□适用 √不适用

41、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
外部单位押金、保证金	16,459,529.87	15,672,548.86
外部单位往来款项	404,135.27	2,111,382.21
应付内部员工款项	557,715.50	192,056.84
其他	1,297,110.08	281,240.40
合计	18,718,490.72	18,257,228.31

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
潍坊腾昊经贸有限公司	200,000.00	押金
东营天运市政有限公司	200,000.00	投标保证金
青岛建通工程招标咨询有限公司东营分公司	123,285.18	工程审计费

安业峰	120,000.00	投标押金
宝色特种设备有限公司	100,000.00	投标押金
合计	743,285.18	/

其他说明
无

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	57,358,500.00	246,183,200.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	57,358,500.00	246,183,200.00

其他说明：

截止2015年6月30日，本公司无逾期的一年内到期的长期借款。

44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
合计		

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计	/	/	/							

其他说明：

45、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	-	18,861,500.00
信用借款		
合计		18,861,500.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

□适用 √不适用

47、长期应付款

□适用 √不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计		

(2) 设定受益计划变动情况

□适用 √不适用

设定受益计划义务现值：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动		
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利		
五、期末余额		

计划资产：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 计划资产回报（计入利息净额的除外）		
2. 资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）		
四、其他变动		
五、期末余额		

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		

二、计入当期损益的设定受益成本		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动		
五、期末余额		

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

其他说明：

49、专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
合计					/

其他说明：

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计			/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,001,433.02		407,879.94	6,593,553.08	

合计	7,001,433.02		407,879.94	6,593,553.08	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
环保局在线检测设备补助款	72,000.00		9,000.00		63,000.00	与资产相关
垦利县环保局生态补偿款	400,000.00		50,000.00		350,000.00	与资产相关
污水处理项目	1,550,000.00		100,000.00		1,450,000.00	与资产相关
垦利县污水深度处理项目	775,000.00		50,000.00		725,000.00	与资产相关
环保专项资金	2,919,334.94		175,350.54		2,743,984.40	与资产相关
自动监控系统环保专项补助	145,098.08		23,529.40		121,568.68	与资产相关
节能技术改造财政奖励	1,140,000.00				1,140,000.00	与资产相关
合计	7,001,433.02		407,879.94		6,593,553.08	/

其他说明：

无

52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

53、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)	期末余额

		发行 新股	送 股	公 积 金 转 股	其 他	小 计	
股份 总数	152,000,000.00	50,680,000.00				50,680,000.00	202,680,000.00

54、其他权益工具

□适用 √不适用

55、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	149,495,813.38	241,465,428.13		390,961,241.51
其他资本公积	27,160,422.37			27,160,422.37
合计	176,656,235.75	241,465,428.13		418,121,663.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司于2015年5月29日在上海证券交易所上市，公开发行新股50,680,000.00股，募集资金总额329,926,800.00元，发行费用为37,781,371.87元，股本溢价241,465,428.13元。

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额					期末 余额
		本期所 得税前 发生额	减：前期计 入其他综 合收益当 期转入损 益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、以后不能重 分类进损益的 其他综合收益							
其中：重新计算 设定受益计划 净负债和净资 产的变动							
权益法下在 被投资单位不 能重分类进损 益的其他综合							

收益中享有的 份额							
二、以后将重分 类进损益的其 他综合收益							
其中：权益法下 在被投资单位 以后将重分类 进损益的其 他综合收益中享 有的份额							
可供出售金 融资产公允价 值变动损益							
持有至到期 投资重分类为 可供出售金融 资产损益							
现金流量套 期损益的有效 部分							
外币财务报 表折算差额							
其他综合收益 合计							

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	60,472,672.69	9,384,014.73	2,103,008.31	67,753,679.11
合计	60,472,672.69	9,384,014.73	2,103,008.31	67,753,679.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	79,732,061.01			79,732,061.01
任意盈余公积				

储备基金			
企业发展基金			
其他			
合计	79,732,061.01		79,732,061.01

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	520,848,098.08	481,227,331.37
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	520,848,098.08	481,227,331.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	35,548,340.60	54,209,816.30
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	556,396,438.68	535,437,147.67

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,537,556,515.05	1,384,061,283.54	2,855,044,121.75	2,692,995,795.67
其他业务	28,285,900.04	29,197,247.29	14,377,989.33	11,396,766.75
合计	1,565,842,415.09	1,413,258,530.83	2,869,422,111.08	2,704,392,562.42

62、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
消费税		
营业税	44,704.15	71,783.33
城市维护建设税	2,636,515.08	2,216,318.70

教育费附加	1,554,795.53	1,329,018.13
资源税		
地方教育费附加	1,036,530.45	886,012.08
房产税	74,494.91	61,015.75
地方水利建设基金	518,261.83	443,006.05
合计	5,865,301.95	5,007,154.04

其他说明：

63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	140,914.89	129,479.18
差旅费	581,164.22	403,573.40
港杂及租赁费	873,602.22	2,487,256.17
工资及福利	5,087,258.62	4,745,445.85
业务招待费	-	39,147.00
邮寄费	328,005.43	342,129.03
运输及材料	20,933,543.24	19,535,746.26
折旧费	125,756.60	122,897.46
其他	1,216,440.31	1,844,646.15
合计	29,286,685.53	29,650,320.50

其他说明：

64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	2,789,434.89	198,311.01
交通及差旅费	601,579.06	494,566.73
业务招待费	1,006,818.92	1,325,792.38
税金	3,260,253.31	2,873,706.84
工资及福利	14,964,614.48	9,955,696.02
技术开发及改造费	80,022.75	49,541.76
折旧及摊销	10,604,567.81	2,614,429.96
办公费	1,022,311.23	1,394,541.71
检验检测费	13,494.91	4,745.48
维修费	355,022.81	327,935.11
排污费	749,686.36	837,641.00
租金	1,240,719.22	1,840,340.90
保险费	752,848.11	827,043.30
其他	4,735,594.53	1,664,083.87
合计	42,176,968.39	24,408,376.07

其他说明：

65、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	25,690,769.16	35,554,876.82
减：利息收入	-1,121,790.70	-410,874.53
汇兑损失		
减：汇兑收益	-2,189,705.67	-1,008,625.93
手续费支出	431,334.06	385,614.02
合计	22,810,606.85	34,520,990.38

其他说明：

66、资产减值损失

适用 不适用

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	87,246.78	-82,161.12
二、存货跌价损失	7,696,098.45	2,718,124.52
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	7,783,345.23	2,635,963.40

其他说明：

67、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		

合计		
----	--	--

其他说明：

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,085,730.09	2,572,173.57
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-1,085,730.09	2,572,173.57

其他说明：

69、营业外收入

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	1,220.56	204.50	1,220.56
其中：固定资产处置利得	1,220.56	204.50	1,220.56
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	431,379.94	964,029.40	431,379.94
其他收入	586,124.06	250,424.83	586,124.06
合计	1,018,724.56	1,214,658.73	1,018,724.56

注：其他收入主要系罚没、标书款收入。

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

出口创汇奖励		320,000.00	与收益相关
传统产业升级政府奖励		100,000.00	与收益相关
科学技术奖		21,500.00	与收益相关
科技成果鉴定奖		40,000.00	与收益相关
微小企业专项发展基金		100,000.00	与收益相关
垦利县环保局水污染治理专项资金	10,000.00		与收益相关
车辆报废补助	13,500.00		与收益相关
垦利县环保局在线监控设备补助款	9,000.00	9,000.00	与资产相关
垦利县环保局生态补偿资金	49,999.98	49,999.98	与资产相关
污水深度处理项目	150,000.00	150,000.00	与资产相关
环保专项资金	150,000.00	150,000.00	与资产相关
自动监控系统环保专项补助	23,529.42	23,529.42	与资产相关
垦利县环保局污染治理项目补贴	25,350.54		与资产相关
合计	431,379.94	964,029.40	/

其他说明：

70、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		838,597.47	
其中：固定资产处置损失		838,597.47	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他支出		20,000.00	
合计		858,597.47	

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,116,892.53	13,538,699.97
递延所得税费用	2,035,329.98	-213,592.26
合计	4,152,222.51	13,325,107.71

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项目	本期发生额
利润总额	44,593,970.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,689,095.63
子公司适用不同税率的影响	-1,396,943.34
调整以前期间所得税的影响	-2,677,097.51
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	209,939.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-113,304.03
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	81,210.56
专项储备变动的影响	1,193,426.67
权益法核算的投资收益的影响	162,859.51
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	3,036.00
所得税费用	4,152,222.51

其他说明:

72、其他综合收益

详见附注

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	970,702.47	356,027.79
往来款项		944,965.74
政府补助	23,500.00	581,500.00
其他收入	586,124.06	250,424.83
合计	1,580,326.53	2,132,918.36

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用及销售费用付现支出	12,104,510.32	33,314,877.40
手续费及其他支出	431,334.06	398,513.57
其他支出	144,636.02	20,000.00
合计	12,680,480.40	33,733,390.97

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

—

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

—

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金		
其中：借款及信用证的保证金转回	10,000,000.00	1,703,000.00
合计	10,000,000.00	1,703,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

—

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
贷款保证金	25,677,120.00	
新股发行费用	11,406,261.86	
合计	37,083,381.86	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

—

74、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	40,441,748.27	58,409,871.39
加：资产减值准备	7,783,345.23	2,635,963.40

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	75,809,900.54	78,985,584.68
无形资产摊销	1,116,635.84	1,074,044.87
长期待摊费用摊销	20,894.58	257,535.60
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)	-1,220.56	838,392.97
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)	25,696,719.16	35,554,876.82
投资损失(收益以“-”号填列)	1,085,730.09	-2,572,173.57
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	2,035,329.98	-208,918.85
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-4,673.41
存货的减少(增加以“-”号填列)	-6,752,432.39	22,965,534.72
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	5,930,029.02	-56,336,544.55
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	72,514,408.32	74,635,464.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	225,681,088.08	216,234,958.99
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	390,100,126.53	105,688,152.09
减: 现金的期初余额	80,348,255.59	81,467,445.49
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	309,751,870.94	24,220,706.60

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	390,100,126.53	80,348,255.59
其中：库存现金	45,104.89	26,760.77
可随时用于支付的银行存款	367,865,021.64	76,968,754.82
可随时用于支付的其他货币资金	22,190,000.00	3,352,740.00
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	390,100,126.53	80,348,255.59
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	58,467,120.00	银行承兑汇票保证金及信用证保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产	41,056,267.48	用于借款抵押
合计	99,523,387.48	/

其他说明：

77、外币货币性项目

适用 不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			44,337,948.68
其中：美元	7,251,256.80	6.1136	44,331,283.59
欧元	970.18	6.8699	6,665.04
港币			
日元	1.07	0.05	0.05
人民币			
应收账款	8,036,596.59	6.1136	49,132,538.08
其中：美元	8,036,596.59	6.1136	49,132,538.08
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

其他说明：

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

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

适用 不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
东营石大胜华新材料有限公司	山东东营	山东东营	化工系列产品生产	55.40		投资设立
东营中石大工贸有限公司	山东东营	山东东营	化工系列产品生产	100.00		投资设立
东营石大维博化工有限公司	山东东营	山东东营	化工系列产品生产	100.00		投资设立
青岛石大胜华国际贸易有限公司	山东青岛	山东青岛	国际国内贸易	100.00		投资设立
东营胜华包装制品有限公司	山东东营	山东东营	包装制品生产	100.00		投资设立

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
东营石大胜华新材料有限公司	44.60	4,893,380.91	-	55,241,955.41

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
东营石大胜华新材料有限公司	66,089,539.93	106,476,945.61	172,566,485.54	48,705,539.00	-	48,705,539.00	73,617,934.30	83,468,589.13	157,086,523.43	44,717,407.53	-	44,717,407.53

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东营石大胜华新材料有限公司	75,487,194.42	10,971,766.08	10,971,766.08	1,783,420.93	89,309,796.16	9,417,163.87	9,417,163.87	13,489,899.50

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
东营石大宏益化工有限公司	山东东营	山东东营	化工产品生产	40		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
其中: 现金和现金等价物				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
-- 商誉				
-- 内部交易未实现利润				
-- 其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
财务费用				
所得税费用				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				

本年度收到的来自合营企业的股利				
-----------------	--	--	--	--

其他说明

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产	14,682,305.57		30,526,512.60	
非流动资产	34,033,678.84		35,673,976.66	
资产合计	48,715,984.41		66,200,489.26	
流动负债	53,006,502.75		60,462,444.98	
非流动负债				
负债合计	53,006,502.75		60,462,444.98	
少数股东权益	295,733.52		304,320.13	
归属于母公司股东权益	-4,586,251.86		5,433,724.15	
按持股比例计算的净资产份额	-1,834,500.74		2,173,489.66	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	1,267,499.99		2,173,489.66	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		6,404,732.40		32,427,545.34
净利润		-10,477,913.67		6,426,947.02
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		-10,477,913.67		6,426,947.02
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

对东营石大宏益化工有限公司投资按份额确认的投资损失已超投资成本，本期未确认投资损失3,102,000.73元。

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
--	-------------	-------------

合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

适用 不适用

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额(%)	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

✓适用 □不适用

本公司正常的生产经营会面临各种金融风险：市场风险、信用风险及流动性风险。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

(a) 外汇风险

本公司的外汇风险来自于使用外币(主要源于美元)进行的筹资活动及商业交易。由于外币借款金额并不重大,且使用外币进行结算的商业交易亦不重大,本公司认为本公司无重大外汇风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模,以最大程度降低面临的外汇风险。

(b) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

报告期内各期末浮动利率借款合同和固定利率借款合同金额分别为：

项目	2015年6月30日	2014年6月30日
浮动利率借款合同	146,358,500.00	330,919,700.00
固定利率借款合同	583,000,000.00	593,000,000.00
合计	729,358,500.00	913,919,700.00

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。本公司认为未来利率变化不会对本公司的经营业绩造成重大不利影响。2015 年 1-6 月，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约 392,347.56 元。

(c) 价格风险

本公司的价格风险主要产生于主要原材料和产品价格的波动，主要原材料和产品的价格与国际原油价格走势存在一定的相关性，其中油气类产品相关性较强，而碳酸酯类产品相关性较弱。为最大限度的避免由于价格波动带来的风险，本公司市场监管部门持续分析和监控主要原材料和产品的价格波动趋势，并通过定期的利润贡献分析进行采购及生产决策，确保股东利益最大化。

(2) 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款等。

本公司银行存款主要存放于主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司应收票据主要为银行承兑汇票，经商业银行承兑，不会产生因出票人违约而导致的任何重大损失，存在较低的信用风险。

应收账款方面，本公司油气类产品销售主要通过现款结算方式，不存在重大的信用风险；对碳酸酯类产品本公司采用现款结算或信用期结算方式，为降低信用风险，本公司建立了明确的赊销规则以及催收政策，并建立了客户信用管理体系。此外，本公司每周都统计核对应收账款回收情况，并对逾期未还的进行风险提示，以保证及时催收回款。另外，于每个资产负债表日就无法回收的款项计提充分的坏账准备。通过以上程序，本公司所承担的信用风险已经大为降低。本公司尚未发生大额应收账款逾期的情况。

本公司管理层不认为会因以上各方的不履约行为而造成任何重大损失。

(3) 流动性风险

本公司的政策是定期检查当前和预期的资金流动性需求，以及是否符合借款合同的规定，以确保公司维持充裕的现金储备，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足长短期的流动资金需求。

十一、公允价值的披露

□适用 √不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额				
(五) 交易性金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计				

量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
青岛中石大控股有限公司	山东青岛	管理咨询	3.2 亿元	28.21	28.21

本企业的母公司情况的说明

中国石油大学（华东）持有青岛中石大控股有限公司 100%的股权，为本公司的实际控制人。

本企业最终控制方是中国石油大学（华东）

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注
“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注
“九、在其他主体中的权益”。

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山东石大科技集团有限公司(注 1)	股东的子公司
青岛中石大科技创业有限公司	股东的子公司
山东中石大石仪科技有限公司	股东的子公司
中国石油大学出版社有限公司	股东的子公司
山东石大科技石化有限公司	股东的子公司
东营市石大会务服务有限公司	股东的子公司
山东石大恒业科贸有限公司	股东的子公司
东营石大东青石油技术有限公司(注 2)	股东的子公司
东营市石大蓝博士科技有限责任公司	股东的子公司
青岛中石大教育发展有限公司	股东的子公司
东营新锐餐饮管理有限责任公司	股东的子公司
东营石大汽车维修服务有限公司	其他
东营石大汽车销售服务有限公司	其他
上海鲁浦化工商贸有限公司	其他
山东中石大胜华油品销售有限公司	其他
东营石大天地化工有限公司	其他
东营石大胜华沥青材料有限责任公司(注 3)	其他
日照源丰沥青化工有限公司(注 4)	其他
青岛石大华通科技有限公司	其他
东营石大华通石油新技术有限公司	其他
青岛中石大人力资源有限公司	其他
东营中石大集体资产管理中心	其他
东营石大海辰科技有限责任公司	其他
山东石大石油工程技术有限公司	其他
青岛石大汽车销售服务有限公司	其他
东营石大乐安汽车销售服务有限公司	其他
中国石油大学音像电子出版社有限公司	其他
东营石大润通物业管理有限公司	其他
上海复星谱润股权投资企业（有限合伙）	参股股东
上海谱润股权投资企业（有限合伙）	参股股东

其他说明

注 1: 山东石大科技集团有限公司 2010 年 1 月 10 日之前为本公司控股股东。2010 年 1 月 10 日根据中国石油大学（华东）出具的“关于山东石大科技集团所持山东石大胜华化工集团股份有限公司股份无偿划转至青岛中石大控股有限公司的决定”，将山东石大科技集团有限公司所持有的本公司 29,139,230.00 股股份无偿划转至青岛中石大控股有限公司。2010 年 1 月 10 日之后与本公司为同一实际控制人；

注 2: 东营石大东青石油技术有限公司原为青岛中石大控股有限公司子公司，2014 年 12 月 17 日青岛中石大控股有限公司出售部分股权，仅持股 10%，不再是本公司的关联方；

注 3: 石大科技持有东营石大胜华沥青材料有限责任公司 30.15% 的股份，2013 年 6 月 25 日，东营石大胜华沥青材料有限责任公司修改公司章程，石大科技在其董事会中的人数由 5 人中 4 人变为 3 人中的 1 人，不再具有控制权，东营石大胜华沥青材料有限责任公司与本公司不再是受同一实际控制人控制的关联方；

注 4: 2012 年 12 月 28 日，日照源丰沥青化工有限公司名称变更为山东石大科技石化油品销售有限公司。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东营石大宏益化工有限公司	销售蒸汽	766,016.71	1,764,404.91

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/出包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

(3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
山东石大科技集团有限公司	办公楼	65,000.00	70,000.00

关联租赁情况说明

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
石大科技(注 1)	95,044,700.00	2012-6-21		否
石大科技+保证金	88,000,000.00	2015-3-19	2015-9-15	否
中石大控股	20,000,000.00	2014-12-12	2015-12-12	否
中石大控股	9,000,000.00	2014-12-31	2015-12-31	否
石大科技+土地抵押	50,000,000.00	2015-1-5	2016-1-5	否
石大科技	35,000,000.00	2015-1-14	2016-1-14	否
石大科技石化	140,000,000.00	2015-3-23	2016-2-22	否
石大科技	80,000,000.00	2015-3-18	2016-3-16	否
石大科技	90,000,000.00	2015-4-24	2016-4-22	否
石大科技	50,000,000.00	2015-4-30	2016-4-29	否

关联担保情况说明

注 1：该笔为分期还款借款，借款本金为 9,504.47 万元，截止 2015 年 6 月 30 日剩余贷款金额为 5,735.85 万元，还款日和还款金额分别为 2015 年 9 月 20 日还款 1,924.85 万元；2015 年 12 月 20 日还款 1,924.85 万元；2016 年 3 月 20 日还款 1,886.15 万元。

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬		

(8). 其他关联交易

① 关联方支付

代付人	委托人	交易内容	本期金额	上期金额
本公司	东营石大宏益化工有限公司	工资薪酬	58,508.86	57,077.06
中国石油大学(华东)	本公司	工资薪酬	556,866.69	440,971.87
山东石大科技集团有限公司	本公司	水电费	3,409,480.20	3,498,519.72

6. 关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	东营石大宏益化工有限公司			191,286.28	
其他应收款	东营石大宏益化工有限公司			6,057.11	

(2). 应付项目

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
应付账款	山东石大科技集团有限公司	2,170,482.48	3,234,137.56
其他应付款	山东石大科技集团有限公司	62,705,000.00	20,000.00
其他应付款	中国石油大学(华东)	1,597.31	1,597.31

7、关联方承诺

8、其他

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

无

5、 其他

无

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

2、 或有事项

√适用 □不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

截止 2015 年 6 月 30 日, 本公司为子公司提供的债务担保情况如下:

担保方	被担保方	实际担保金额	借款起始日	主债权到期日
本公司、石大维博	东营中石大工贸有限公司	10,000,000.00	2014-07-11	2015-07-10
本公司、石大维博	东营中石大工贸有限公司	20,000,000.00	2014-10-27	2015-10-20
本公司	东营石大胜华新材料有限公司	10,000,000.00	2014-11-05	2015-11-05
本公司	东营石大胜华新材料有限公司	10,000,000.00	2014-2-28	2015-11-28
合计		50,000,000.00		

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

除(1)上述事项外，本公司无其他需披露的或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

适用 不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息

□适用 √不适用

7、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	74,710,446.23	100.00	8,820.00	0.01	74,701,626.23	103,325,551.61	100.00	6,292.90	0.07	103,319,258.71

项 金 不 大 单 独 计 提 坏 账 准 备 的 收 款										
合计	74,710,446.23	/	8,820.00	/	74,701,626.23	103,325,551.61	/	6,292.90	/	103,319,258.71

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为 100 万元（含 100 万元）以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
合计			/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 至 6 个月	71,325,393.86		
7 至 12 个月			
1 年以内小计	71,325,393.86		
1 至 2 年			
2 至 3 年	58,800.00	8,820.00	15%
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	71,384,193.86	8,820.00	0.01%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合计			

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	2015 年 6 月 30 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例%
合并范围内关联方	3,326,252.37		
合计	3,326,252.37		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,527.10 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计		/

其他说明

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

应收账款核销说明：

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	期末金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
常州亚什兰现代化学有限公司	4,910,857.19	6.57	
NOVASOL S. A	3,932,186.87	5.26	
P. T. SHCP INDONESIA	3,930,148.83	5.26	
阿克苏诺贝尔太古漆油(广州)有限公司	3,570,773.50	4.78	
HIGHCHEM AMERICA INC.	3,366,367.40	4.51	
合计	19,710,333.79	26.38	

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位:元 币种:人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	130,605,022.32	100.00	96,312.10	0.07	130,508,710.22	33,949,857.96	100.00	64,879.64	0.19	33,884,978.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	130,605,022.32	/	96,312.10	/	130,508,710.22	33,949,857.96	/	64,879.64	/	33,884,978.32

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为 100 万元（含 100 万元）以上的客户其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
合计			/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 至 6 个月	7,695,068.30		
7 至 12 个月	582,559.19	29,127.96	5%
1 年以内小计	8,277,627.49	29,127.96	0.35%
1 至 2 年			10%
2 至 3 年	46,560.96	6,984.14	15%
3 年以上			
3 至 4 年			20%
4 至 5 年	300,000.00	60,000.00	20%
5 年以上	200.00	200.00	100%
合计	8,624,388.45	96,312.10	1.12%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
合计			

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2015 年 6 月 30 日
----	-----------------

	账面余额	坏账准备	计提比例%
合并范围内关联方组合	121,419,514.67		
备用金组合	561,119.20		
合计	121,980,633.87		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 31,432.46 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		/

其他说明

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	/		/	/	/

其他应收款核销说明:

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收子公司往来款	121,419,514.67	32,757,165.25
应收外部单位押金、保证金	8,594,798.33	973,502.59
应收出口退税		
备用金	561,119.20	189,600.00
其他	29,590.12	29,590.12
合计	130,605,022.32	33,949,857.96

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
东营石大维博化工有限公司	子公司往来	110,018,972.76	6个月以内	84.24	
东营市国家税务局	出口退税	7,492,419.59	6个月以内	5.74	
青岛石大胜华国际贸易有限公司	子公司往来	6,387,587.84	6个月以内	4.89	
东营中石大工贸有限公司	子公司往来	5,000,000.00	6个月以内	3.83	
上海石油交易所西部有限公司	押金	472,559.19	7-12个月	0.36	23,627.96
合计	/	129,371,539.38	/	99.06	23,627.96

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
合计	/		/	/

其他说明

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	249,987,223.24		249,987,223.24	249,987,223.24		249,987,223.24
对联营、合营企业投资	1,267,499.99		1,267,499.99	2,173,489.66		2,173,489.66

合计	251,254,723.23	251,254,723.23	252,160,712.90	252,160,712.90
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
东营中石大工贸有限公司	49,677,493.24			49,677,493.24		
东营石大胜华新材料有限公司	30,309,730.00			30,309,730.00		
青岛石大胜华国际贸易公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
东营石大维博化工有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00		
合计	249,987,223.24			249,987,223.24		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
东营石大宏益化工有限公司	2,173,489.66			-1,085,730.09				179,740.42	1,267,499.99	
小计	2,173,489.66			-1,085,730.09				179,740.42	1,267,499.99	
合计	2,173,489.66			-1,085,730.09				179,740.42	1,267,499.99	

其他说明：

2015 年 1-6 月根据权益法确认的对东营石大宏益化工有限公司的投资收益-1,085,730.09 元，应享有的专项储备 179,740.42 元。

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,428,400,088.42	1,308,050,030.22	2,738,754,086.73	2,633,289,231.06
其他业务	176,397,687.67	167,879,509.93	261,533,588.67	237,023,415.37
合计	1,604,797,776.09	1,475,929,540.15	3,000,287,675.40	2,870,312,646.43

其他说明：

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-	2,519,524.87
权益法核算的长期股权投资收益	-1,085,730.09	2,572,173.57
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-1,085,730.09	5,091,698.44

6、其他

无

十八、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	1,220.56	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享	431,379.94	

受的政府补助除外)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	586,124.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-152,705.16	
少数股东权益影响额	-1,710.63	
合计	864,308.77	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

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	3.35	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.27	0.22	0.22

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

无

第十节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人签字的2015年半年度报告
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

董事长：郭天明

董事会批准报送日期：2015年8月20日