

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

## 2020 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、本半年度报告未经审计。

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）蒋日福声明：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

适用 不适用

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、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的行业风险，敬请查阅“第四节 经营情况的讨论与分析”中其他披露事项中关于可能面对的风险的章节相关内容。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	30
第七节	优先股相关情况.....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节	公司债券相关情况.....	33
第十节	财务报告.....	33
第十一节	备查文件目录.....	156

## 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
《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
石大控股	指	青岛中石大控股有限公司
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
投资公司	指	青岛石大胜华投资有限公司
博川水务	指	东营博川环保水务有限责任公司
胜华新能源	指	东营石大胜华新能源有限公司
胜华新素材	指	济宁石大胜华新素材有限公司
胜华同舟	指	青岛胜华同舟投资管理有限公司
青岛海润	指	青岛石大海润石化科技有限公司
胜华创世	指	北京胜华创世科技有限公司
石大融创新材料	指	东营石大胜华融创新材料科技有限公司
石大胜华（香港）	指	石大胜华（香港）有限公司
石大富华新材料	指	山东石大富华新材料科技有限公司
石大胜华（泉州）	指	石大胜华（泉州）有限公司
创世新材料	指	东营石大胜华创世新材料科技有限公司
绿融新材料	指	东营石大胜华绿融新材料科技有限公司
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	2020年1月1日至2020年6月30日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 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	青岛经济技术开发区长江西路161号办公楼1202室	青岛经济技术开发区长江西路161号办公楼1202室
电话	0532-55710862	0532-55710862
传真	0532-55710865	0532-55710865
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	山东省东营市垦利区同兴路198号
公司注册地址的邮政编码	257503
公司办公地址	山东省东营市垦利区同兴路198号
公司办公地址的邮政编码	257503
公司网址	<a href="http://www.sinodmc.com">http://www.sinodmc.com</a>
电子信箱	sdsh@sinodmc.com
报告期内变更情况查询索引	无

### 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	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
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	无

### 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	无

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

### 七、 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	1,734,845,613.56	2,341,306,091.16	-25.90
归属于上市公司股东的净利润	-42,230,747.23	224,597,022.80	-118.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-45,644,241.28	222,433,254.67	-120.52
经营活动产生的现金流量净额	229,355,124.31	276,576,907.40	-17.07
	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	1,766,629,993.05	1,807,663,849.42	-2.27
总资产	2,999,379,711.29	3,240,056,532.87	-7.43

## (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)	-0.21	1.11	-118.92
稀释每股收益(元/股)	-0.21	1.11	-118.92
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.23	1.10	-120.91
加权平均净资产收益率(%)	-2.36	13.29	减少15.65个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-2.55	13.16	减少15.71个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、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	75,555.43	
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	2,128,121.81	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,672,222.22	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	58,976.51	
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	169,345.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-49,040.73	
所得税影响额	-641,686.85	
合计	3,413,494.05	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### 一、主要业务

1. 新能源材料业务：以碳酸酯系列产品为核心，丙二醇为辅。
2. 基础化工业务：以甲基叔丁基醚和液化气为主，环氧丙烷、二氯丙烷产品为辅。

#### 二、经营模式：

- 1、新能源材料业务经营模式：锂电池电解液材料的生产、研发和销售型经营模式。
- 2、基础化工业务经营模式：生产、销售、贸易型经营模式。

#### 三、行业情况说明

##### 1. 新能源材料行业情况：

##### (1) 碳酸酯系列产品

碳酸酯系列产品主要包括碳酸二甲酯、碳酸丙烯酯、碳酸甲乙酯、碳酸二乙酯和碳酸乙烯酯，主要用于生产锂离子电池（以下统称“锂电池”）电解液，电解液作为锂电池四大关键材料之一，其需求量直接受到锂电池市场需求及市场规模的影响。

锂电池主要应用在新能源汽车、3C 数码及储能三大领域。受疫情和补贴退坡影响，2020 年上半年新能源车市行情较弱，据 GGII 数据统计显示，2020 年 H1 国内新能源汽车生产约 35.2 万辆，

动力电池装机量约 17.5GWh，同比降幅均超过 40%，作为锂电池最主要的应用市场，终端消费不足导致原料需求整体下降，但随着补贴政策的延缓及国家对车电分离“换电模式”的鼓励，下半年锂电及电解液市场或将迎来增长预期，进而带动溶剂市场需求增长。

## (2) 丙二醇

2020 年上半年国内丙二醇市场整体表现较弱，主要原因是受疫情及原油暴跌的影响，人员返岗及终端需求受限，业内整体开工率较低，价格区间随原料出现明显下移，尤其一季度影响更为严重；二季度伴随国内疫情逐渐好转，下游不饱和树脂和聚醚需求情况及原料支撑均有所恢复，叠加 3 月底国家出台提高退税率的政策支持，丙二醇市场有所回暖。下半年海外疫情的不确定性、进口丙二醇的冲击等影响因素仍需重点关注。

### 2. 基础化工行业情况：

因我公司环氧丙烷产品自用，本文按照重要性、市场性原则，对甲基叔丁基醚行业情况进行说明：

据有关资讯单位统计，2020 年，甲基叔丁基醚产能预计达到 2256 万吨，产量预计将达到 1220 万吨。2020 年上半年国内甲基叔丁基醚总产量为 571.52 万吨，与去年同期相比下降 9.95%。行业开工率达到 49.69%，与去年同期相比下降 12.91%，同比下降主要体现为疫情的爆发，下游需求减少。产能分布为：主营炼厂占比 23%，地方炼厂占比 77%；区域方面，山东地区产能占国内总产能的 54%，集中度较高；生产工艺方面，目前为异构化、脱氢和 PO/甲基叔丁基醚工艺三方鼎力局面。

对于甲基叔丁基醚生产厂家而言，随着炼化一体化装置的投产及炼厂产业链的延伸，上下游装置配套或大型联合装置的抗风险能力明显较强，竞争力明显优于单套装置，随着市场竞争的加剧，成本的竞争是甲基叔丁基醚厂家能否维持生存的关键因素。但近两年随着异构化投产的减少，异丁烷脱氢投产的加大，异构化装置相对于单套异丁烷脱氢竞争优势逐渐显现，但相对于混烷脱氢仍有明显差距。

目前乙醇推广力度明显放缓，根据资讯信息，国内发酵乙醇产量为 600 万吨，其他燃料乙醇供应为 300 万吨左右，虽国内部分新建装置，但预计国内燃料乙醇全国推广供应不足。根据历年玉米临储结转库存分析，国内陈化粮结转不足，储备消化较快，无法满足燃料乙醇厂家原料需求。国内多地推广使用效果不佳，民众认可度不足。另外国内新型肺炎期间，乙醇供应明显周转不足也从侧面体现无法完成从食用、医用到工业用途的转换。未来几年，甲基叔丁基醚作为我国最为经济的汽油辛烷值添加剂，短期内不能完全被替代。

甲基叔丁基醚行业在发展周期中处于成熟期，准入门槛相对较低，市场化程度相对较高，不同工艺路线质量不存在明显差异，使得市场竞争十分激烈，近两年产能增长速度放缓，市场仍处于供应过剩的消化期。国内产能的供需平衡得益于近几年国内落后产能的淘汰及部分产能的退出，未来甲基叔丁基醚预计将向差异化、区域化、销售运输一体化转变，越靠近终端销售，渠道优势将越明显。



## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### （一）新能源材料业务：

公司坚持“引领绿色化工潮流，提升健康生活品质”的使命，致力于成为全球最优秀的碳酸酯类产品和锂离子电池材料供应商及具有持续盈利能力和行业影响力的上市公司。报告期内公司继续保持并不断加强自身核心竞争力，在激烈的市场竞争环境中，保持领先行业地位。

#### 1. 产业协同及多基地优势

公司不断向碳酸二甲酯系列产品产业链纵向延伸，形成了以碳酸二甲酯系列产品为主导的一体化生产体系，实现了上下游生产环节互为原料，减少了对于外部原料依赖的同时，对生产过程、成本控制、质量优化等拥有更强的自主性，实现产业链配套后，公司相关产品竞争力一直处于行业较高水平。

公司是目前国内唯一双基地碳酸二甲酯生产供应商（东营、济宁），在 2019 年 7 月公告东营港第二基地 DMC 新项目，2019 年 10 月公告与中化泉州石化有限公司合资建设 44 万吨/年新能源材料项目，同年公告波兰锂电池溶剂 2 万吨/年碳酸乙烯酯项目，提前布局海外基地，未来将形成多基地协同生产进一步增强公司的稳定供应能力，巩固 DMC 以及整个碳酸酯溶剂的行业领先地位。

#### 2. 一站式供应服务优势

电解液作为锂离子电池产业链的重要组成部分，一般由溶剂、锂盐、添加剂组成，公司同时拥有 5 种电解液溶剂及锂盐六氟磷酸锂产品，形成溶剂加锂盐的配套，能够为电解液客户提供一站式服务，与此同时，2019 年 8 月公司公告建设动力电池添加剂项目，未来将为电解液客户提供溶剂、锂盐、添加剂的全面配套服务，公司在锂电池电解液溶剂行业竞争优势将进一步提升。

#### 3. 客户结构优势

公司在保持传统工业级市场的同时，积极开拓高端市场，与国内外知名电解液企业建立良好战略合作关系，下游客户覆盖整个应用市场；在客户类型上以反应市场刚需的终端客户为主，辅以反应市场短期变化的贸易商，在维系培养客户的同时保证相对利润的最大化；除此之外，公司国内外销售市场稳步发展，应对市场剧变的能力更强。

#### 4. 研发优势

公司是教育部直属全国重点大学，国家“211 工程”和“985 工程”优势学科创新平台高校，国家“双一流”世界一流学科建设高校—中国石油大学（华东）的校办企业，并且公司与厦门大学开展产研结合的技术开发合作，依托中国石油大学（华东）和厦门大学科研优势，公司拥有小试、中试、量产平台，技术研发优势明显。

#### 5. 品牌优势

公司作为国内第一批 DMC 生产企业，在 2003 年建设了 5000 吨/年 DMC 装置，随后紧跟市场需求不断扩大市场规模，在行业中认可度也不断提升，随着近几年在电解液溶剂市场的深耕，目前

已成为国内规模较大、国际知名度较高的锂电池电解液溶剂供应商，品牌优势进一步彰显。

## 6. 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。随着国家对于环保要求的愈为严苛以及终端绿色消费的兴起，绿色化工企业将有更加广阔的发展空间。

### （二）基础化工业务：

2020 年上半年受新冠肺炎疫情的影响，全球主要经济体遭受了前所未有的冲击。一季度国内主要经济指标也出现明显下滑，但随着全国上下统筹推进疫情防控，疫情防控形势持续向好，复工复产加快推进我国经济先降后升，二季度经济增长由负转正，主要指标恢复性增长，经济运行稳步复苏，疫情对经济的负面影响逐步减弱。与此同时，海外疫情快速蔓延，在全球经济活动联系日益紧密的情况下，境外输入案例情况不断出现，疫情对经济影响仍需保持高度警惕。

我公司甲基叔丁基醚产品核心竞争力主要体现的以下三个方面：

#### （一）优化装置加工类型，降低生产成本

- 1、成本优势，生产同样的产品，通过掺炼差异化原料降低成本；
- 2、技术优势，通过技术改造，小幅提高装置加工原料碳四中丁二烯指标含量；
- 3、正在与客户积极开发国外烯烃资源。因个别国外原料气同国际民用气价差较小，产品附加值较高，实现火运和海运后，装置原料加工成本将大幅降低。

#### （二）调整营销策略，稳定供需渠道

1、原料采用终端自采、平台招标和国际货源投标模式进行，终端厂家与多家炼化企业等建立稳定供应，渠道建设效果明显；贸易商采用电子平台招标模式定量采购，降低采购成本；持续跟踪日本、泰国、韩国、新加坡等国际货源并进行综合分析及利润测算确定是否采购。

2、产品采用终端—终端模式，特别是与多家主营炼厂下属单位及周边地炼厂家签订长约框架或大宗决策单等建立稳定合作关系，稳定产品销售渠道，优化客户结构，提升客户价值。

3、基于甲基叔丁基醚市场竞争的不断激烈，提高产品质量，逐步拓展化工级市场也将成为提高产品价格的重要途径。目前甲基叔丁基醚化工级占总消费量约 8%，应用领域主要在作为裂解制备高纯度异丁烯原料；制备叔丁胺；作医药中间体及锂电池行业催化剂等方面。加快化工级甲基叔丁基醚客户开发，同时与电池电解液溶剂和叔丁胺厂家建立业务联系，高端销量将增加，进一步提高差异化程度。

#### （三）拓展新兴业务，多元化经营市场

在国内经济减速、下游需求一般的背景下，我公司发挥品牌、平台、资金优势，通过提升品

牌形象和品牌价值，坚持以“客户至上”的服务理念，在行业内形成良好的口碑。通过石大胜华优良的品牌效应，与优质终端客户达成长期战略合作，增加了客户粘性，集中市场资源建立销售平台，采取“集采集销”的模式开展贸易类业务，打通上下游渠道，增加经营效益。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

报告期内，面对国内、外疫情影响造成的整体经济下行，国内安全环保事故频发，监督检查力度加大等不利因素。紧紧围绕“促发展、抓效益、提效率、保质量、防风险、惠员工”的经营方针，积极推动公司发展战略落地实施，深入加强创新经营管理，提升公司经济效益，树立忧患意识，坚持底线思维，从严管理，依法依规经营，实现卓越运营。

1、经营策略：2020 年一季度受国内外疫情及原油暴跌的影响，国内生产总值大幅下滑，消费、投资增速出现断崖式下跌，宏观消费需求疲软，新能源汽车消费不达预期，汽车销量同比下滑约 40%，受此影响新能源材料板块溶剂产品销量同比出现不同程度下滑，通过做好产供销统筹，保障了各装置的平稳运行；基础化工板块在此期间及时调整经营策略，及时消化厂内库存，减少潜亏。2020 年二季度各行业实现大部分复工复产，消费、投资、工业企业利润等均出现不同程度恢复。新能源材料板块和基础化工事业部抓住窗口期，通过实施技术改造、多元化拓展原料采购和产品销售渠道等策略措施，装置生产平稳运行，2020 年二季度经营状况较前期有明显改善。

2、人才策略：编制未来三年公司人力资源规划，对各部门职责及工作情况进行梳理分解形成职责清单。通过优化薪酬及绩效管理、修订更新涉及员工切身利益的员工行为准则、考勤管理等规章制度，在充分维护员工利益的前提下降低企业用工风险。推进人才盘点识别，建立后备人才管理机制。配合专题培训班完成对后备人才的选拔培养，建立动态数据评估，实时跟进培养进度。

3、内部控制：内控体系建设工作持续推进。完成内部控制管理制度的建设及发布，同时对安永二期内控项目形成的内控手册，结合公司现状不断完善。针对高风险的销售、采购、工程业务按计划开展内控自评。狠抓规章制度建设，制定制度建设和制度检查计划。不断促进制度落地，提升企业管理效能。进一步规范合同管理；完成 ERP 上线运行，提升信息化管理水平。建立预付款额度备案机制，完善应收账款管理办法中赊销评估机制。

4、安全环保：紧紧围绕集团公司安全生产方针和目标，在确保装置安全生产的同时，全力推进双重预防体系建设，深入开展安全管理咨询项目，持续推进安全改善项目。通过隐患排查治理、应急处置、实操演练、信息化建设等手段，推进应急管理系统化建设，提升安全管理水平。

5、党建、廉政与文化建设：结合生产经营实际，围绕党的组织建设、思想建设、干部建设等方面开展工作，进一步完善领导班子建设，扎实开展纪念建党 99 周年党建活动；积极创新工作方式方法，开展活动灵活多样，基层党组织工作活力不断显现。组织开展党员 EAP（员工关心计划）、

党员日活动、党建创新计划等活动，引导广大党员在疫情防控、装置检修等方面冲锋在前，进一步增强了基层党组织的凝聚力和向心力。

## 二、报告期内主要经营情况

### (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	1,734,845,613.56	2,341,306,091.16	-25.90
营业成本	1,468,560,345.20	1,904,754,232.99	-22.90
税金及附加	3,511,094.05	12,969,843.45	-72.93
销售费用	50,939,383.66	47,580,702.22	7.06
管理费用	67,246,265.58	59,321,942.87	13.36
财务费用	9,708,861.86	12,496,338.82	-22.31
研发费用	77,628,529.28	75,142,002.16	3.31
其他收益	2,128,121.81	1,074,718.33	98.02
公允价值变动收益	8,967,978.62	26,082,535.02	-65.62
信用减值损失	58,976.51	0.00	
资产减值损失	-99,169,228.18	2,069,518.24	-4,891.90
资产处置收益	0.00	33,702.91	-100.00
经营活动产生的现金流量净额	229,355,124.31	276,576,907.40	-17.07
投资活动产生的现金流量净额	190,136,467.93	-35,106,726.37	-641.60
筹资活动产生的现金流量净额	-243,228,445.36	-74,979,456.03	224.39

营业收入变动原因说明:主要原因是受新冠肺炎疫情和国际原油价格影响,下游供求量减少,公司各装置降量生产,国内销量及碳酸酯系列出口量大幅减少;同时产品碳酸二甲酯市场供应量增加,销售价格下降导致收入下降;

营业成本变动原因说明:主要原因是受疫情影响,产品销量减少导致营业成本下降;

销售费用变动原因说明:主要原因是本期新增内贸赊欠款保险费,同时厂外库存增加港口租罐费增加所致;

管理费用变动原因说明:主要原因是人员的变动及绩效工资计提导致费用增加;

财务费用变动原因说明:主要原因是受美元汇率影响,汇兑收益增加导致财务费用下降;

研发费用变动原因说明:变化不大;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是净利润减少导致现金流入减少;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因是投资减少,投资资金回收导致现金流量净额增加;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因是投资减少,收回资金后偿还借款导致现金流量净额减少;

税金及附加变动原因说明:主要原因是受疫情影响,销量减少、存货增加、应交增值税减少导致税金及附加减少;

其他收益变动原因说明:主要原因是与收益相关的政府补助和代扣税返还手续费增加所致,详见第十节 财务报告一七、合并财务报表项目注释一 67、其他收益;

公允价值变动收益原因说明:主要原因是权益工具投资减少所致;

信用减值损失原因说明:主要原因是已计提坏账的往来款收回,冲回坏账准备所致;

资产减值损失变动原因说明:主要原因是受国际原油价格影响,MTBE 系列产品市场价格大幅下降,导致存货跌价准备净增加,资产减值损失增加;

资产处置收益原因说明:主要原因是本年未处置使用过的固定资产导致资产处置收益减少。

## 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

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	455,064,687.71	15.17	353,129,396.06	11.85	28.87	
交易性金融资产	273,435,082.44	9.12	104,488,557.29	3.51	161.69	本期期末持有的公允价值计量的银行结构性存款和信托产品增加所致
应收票据			205,070,721.81	6.88	-100.00	会计政策变更
应收账款	278,596,134.19	9.29	335,121,403.67	11.24	-16.87	
应收款项融资	158,054,698.00	5.27				会计政策变更
预付款项	71,331,028.74	2.38	64,664,671.40	2.17	10.31	
其他应收款	10,411,948.09	0.35	10,615,215.13	0.36	-1.91	
存货	455,475,971.66	15.19	325,328,518.24	10.91	40.00	受疫情影响存货增加
其他流动	43,777,068.87	1.46	151,726,355.82	5.09	-71.15	摊余成本计量

资产						的理财产品到期
债权投资			171,000,000.00	5.74	-100.00	
长期股权投资	88,660,508.39	2.96				
投资性房地产	12,146,993.85	0.40	9,657,389.57	0.32	25.78	
固定资产	941,972,649.81	31.41	1,106,803,849.37	37.13	-14.89	
在建工程	63,829,419.56	2.13	17,353,585.42	0.58	267.82	新项目投入增加
无形资产	74,590,036.05	2.49	75,207,928.12	2.52	-0.82	
长期待摊费用	5,119,395.08	0.17	6,783,242.32	0.23	-24.53	
递延所得税资产	17,857,875.24	0.60	3,892,583.88	0.13	358.77	资产减值损失增加
其他非流动资产	49,056,213.61	1.64	39,769,610.85	1.33	23.35	
短期借款	622,255,600.00	20.75	375,560,250.00	12.60	65.69	资金需求增加
应付票据	21,513,443.56	0.72	200,100,000.00	6.71	-89.25	票据到期
应付账款	219,811,971.75	7.33	270,203,844.16	9.07	-18.65	
预收款项	55,588,493.18	1.85	70,989,760.41	2.38	-21.70	
应付职工薪酬	49,345,966.08	1.65	33,691,386.24	1.13	46.46	计提绩效工资增加
应交税费	11,609,514.83	0.39	25,560,428.40	0.86	-54.58	销量减少应交增值税及所得税减少
其他应付款	34,559,420.54	1.15	29,352,912.61	0.98	17.74	
长期借款	11,562,411.12	0.39	141,300,000.00	4.74	-91.82	到期偿还
递延收益	3,834,479.29	0.13	4,855,580.29	0.16	-21.03	
递延所得税负债	5,751,793.00	0.19				

其他说明  
无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	102,284,153.43	保证金
应收票据	24,523,824.59	承兑质押
交易性金融资产	101,798,611.11	理财产品质押
无形资产	35,982,365.11	抵押借款
合计	264,588,954.24	

## 3. 其他说明

适用 不适用

**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内，本公司成立全资孙公司东营石大胜华绿融新材料科技有限公司，注册资本12,000.00万元。

**(1) 重大的股权投资**

√适用 □不适用

报告期内，本公司成立全资孙公司东营石大胜华绿融新材料科技有限公司，注册资本12,000.00万元。

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

项目	期末余额
期末余额	
交易性金融资产	273,435,082.44
其中：债务工具投资	
权益工具投资	
衍生金融资产	
短期理财产品	271,000,000.00
应收利息	2,435,082.44
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	158,054,698.00
其中：债务工具投资	
权益工具投资	
应收款项融资	158,054,698.00
其他非流动金融资产	
其他	
合计	431,489,780.44

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本（元）	占被投资公司权益比例（%）	净资产（元）	净利润（元）	总资产（元）
东营石大维博化工有限公司	化工系列产品生产	液化石油气、甲基叔丁基醚的生产、销售。	150,000,000.00	100.00	102,682,232.56	-17,743,735.10	110,208,870.99
青岛石大胜华国际贸易有限公司	国际国内贸易	国内、国际贸易、贸易项下加工整理及相关业务咨询、代理；自营和代理各类商品和技术的出口。	20,000,000.00	100.00	33,158,354.23	4,495,010.55	65,579,536.24
东营石大胜华新材料有限公司	化工系列产品生产	碳酸甲乙酯、碳酸二乙酯、甲醇钠等化工产品生产销售及技术研发；石油化工新技术、新材料、新产品的研制、开发、及技术服务。	50,000,000.00	55.40	222,512,073.00	21,179,427.12	250,229,547.57
东营中石大工贸有限公司	化工系列产品生产	化学助剂、化工产品销售；技术咨询服务，碳酸乙烯酯生产销售；自营和代理各类商品进出口业务。	50,000,000.00	100.00	176,620,405.90	24,309,951.81	193,513,989.73
青岛石大胜华投资有限公司	投资	企业自有资金对外投资	300,000,000.00	100.00	309,574,221.42	6,144,824.06	311,594,911.70
东营博川环保水务有限责任公司	污水处理	污水处理	50,000,000.00	100.00	51,426,069.65	-6,453.20	64,372,028.91
青岛石大海润石化科技有限公司	国内石化贸易	不带有存储设施的经营、易制毒化学品：甲醇、环氧丙	20,000,000.00	100.00	5,684,633.62	-4,949,242.46	108,061,593.28



	产品销售	烷、液化气、异丁烷、丙烷、丙烯等产品销售					
东营石大胜华新能源有限公司	化工系列产品生产	新能源技术开发利用；化工产品（不含危险品及易制毒化学品）生产、研发和销售。	20,000,000.00	51.00	46,474,544.62	-1,755,401.58	72,687,122.93
济宁石大胜华新材料有限公司	化工系列产品生产	二氧化碳、环氧乙烷、环氧丙烷、甲醇、碳酸二乙酯、碳酸二甲酯的不带有储存设施的经营；化工原料及化工产品（不含危险化学品）的销售；化工专业领域内的技术开发、技术服务、技术咨询。	20,000,000.00	100.00	65,682,370.36	12,026,001.26	118,285,171.68
北京胜华创世科技有限公司	其他科技推广和应用服务业	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；工程和技术研究与试验发展；经济贸易咨询；市场调查；自然科学研究与试验发展；企业管理咨询。	5,000,000.00	100.00	-143,040.16	-1,066,971.17	1,010,667.45
东营石大宏益化工有限公司	化工系列产品生产	乙腈、氨水、2-甲基吡啶、2-乙烯基吡啶、2-氰基吡啶的生产、销售。	22,000,000.00	40.00	-32,644,609.89	-755,307.62	14,833,231.08
石大胜华（香港）有限公司	投资贸易及服务	投资管理，资产管理，进出口贸易，市场信息咨询与调查（不得从事社会调查、社会调研、民意测验），电子商务（不得从事增值电信业务、金融业务）	20,000,000.00 （美元）	100.00	2,153,780.71	30,650.71	4,500,680.81
东营石大胜华融创新材料科技有限公司	技术开发及服务	新材料技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；自营或代理一般经营项目	20,000,000.00	100.00	464,885.71	-4,715.78	1,730,002.21

		商品及技术的进出口业务。 (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)					
石大胜华(泉州)有限公司	化工系列产品生产	销售、生产、研发化工原料及化工产品(不含危险化学品、监控化学品及易制毒化学品)。货物或技术进出口(国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	330,500,000.00	55.00	166,452,696.58	1,235,556.63	169,713,275.36
山东石大富华新材料科技有限公司	化工系列产品生产	化工产品(不含危险品及易制毒腐品);以自有资产投资;新材料技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务;自营或代理各类商品及技术的进出口业务(国家限制或禁止的除外)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	500,000,000.00	35.00	205,315,738.26	2,859,208.52	224,906,297.84

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**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

本期业绩与上年同期相比预计会发生大幅度变动，主要有以下两点原因：

(一) 受新冠肺炎疫情影响，下游需求同比上年减少，公司各装置降量生产，碳酸酯系列产品国内销量及出口量大幅减少；同时碳酸酯系列产品市场供应量增加，导致销售价格下降毛利减少，净利润减少。

(二) 受国际原油价格影响，MTBE 系列产品市场价格大幅下降，导致存货跌价准备净增加。

**(二) 可能面对的风险**

□适用 √不适用

**(三) 其他披露事项**

□适用 √不适用

**第五节 重要事项****一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020 年 6 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2020 年 6 月 25 日

**股东大会情况说明**

√适用 □不适用

报告期内，公司共召开一次股东大会，股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格和决议表决程序均符合有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，表决结果合法、有效。

**二、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 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	
无	

## 三、承诺事项履行情况

## (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

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	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	青岛军民融合发展集团有限公司	<p>1. 承诺在本次交易的交割日后积极支持目标公司的正常经营和目标公司董事会及管理层的日常管理工作，保证董事会及管理层的持续和稳定，支持目标公司长期、健康、稳定发展；</p> <p>非因目标公司董事、高级管理人员不符合相关任职资格的或存在违法违规原因，不得提议更换董事、高级管理人员。</p> <p>2. 承诺自本次交易的交割日起 36 个月内，在目标公司健康、稳定发展的情况下，不提议对目标公司进行任何资产、业务重组。</p> <p>3. 承诺自本次交易的交割日起 36 个月内，不以任何方式谋求对目标公司的控制权，也不协助任何一方谋求对目标公司的控制权，不和任何一方签订一致行动协议，不转让或者委托他人管理所持目标公司股份；除目标公司发生送股、转增股本、配股等事项，乙方也不得继续增持目标公司的股份。</p>	(1) 承诺时间：2020 年 3 月 16 日； (2) 承诺期限：自受让股份完成过户登记之日起 36 个月内。	是	是	不适用	不适用
	其他	青岛开发区投资建设集团有限公司	<p>1. 承诺在本次交易的交割日后积极支持目标公司的正常经营和目标公司董事会及管理层的日常管理工作，保证董事会及管理层的持续和稳定，支持目标公司长期、健康、</p>	(1) 承诺时间：2020 年 3 月 16 日； (2) 承诺期限：自受让股份完成过户登记之日起 36	是	是	不适用	不适用

		<p>稳定发展； 非因目标公司董事、高级管理人员不符合相关任职资格的或存在违法违规原因，不得提议更换董事、高级管理人员。</p> <p>2. 承诺自本次交易的交割日起 36 个月内，在目标公司健康、稳定发展的情况下，不提议对目标公司进行任何资产、业务重组。</p> <p>3. 承诺自本次交易的交割日起 36 个月内，不得以任何方式谋求对目标公司的控制权，也不协助任何一方谋求对目标公司的控制权，不和任何一方签订一致行动协议，不转让或者委托他人管理所持目标公司股份；除目标公司发生送股、转增股本、配股等事项，乙方也不得继续增持目标公司的股份。</p>	个月内。				
--	--	---	------	--	--	--	--

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

经公司 2019 年年度股东大会审议通过，继续聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构，聘期一年，对公司进行会计报表审计等相关业务

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 五、破产重整相关事项

适用 不适用

## 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

### (三) 其他说明

适用 不适用

公司已经启动的郑萍案件相关人员民事侵权追偿案尚未有最终结果，该案最终损失金额以法院追偿后确定的结果为准。

## 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中国石油大学(华东)	控股股东	接受劳务	住宿费	市场价		58,293.00	10.35	电汇		
中国石油大学(华东)	控股股东	接受劳务	环评费	市场价		174,757.28	87.38	电汇		
中国石油大学(华东)	控股股东	水电汽等其他公用事业费用(购买)	水电费	市场价		20,411.00	100.00	电汇		
青岛石大富华化工科技有限公司	合营企业	出售商品	甲基叔丁基醚	市场价	3,450.00	226,803.00	0.11	电汇	3,431.00	
山东石大富华能源科技有限公司	合营企业	采购商品	原料油	市场价	3,787.61	6,084,872.45	3.63	电汇	3,805.31	
合计				/	/			/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的说明					关联方中国石油大学(华东)能为我公司提供便利的、安全的住宿环境以及技术支持,与其他关联方的业务也是真实、正常的市场行为,并且我公司与关联方之间的持续的日常经营相关的关联交易以市场价格为基础以及基于市场参考的协议价确定,定价公允合理,不存在损害公司及其股东、非关联股东特别是中、小股东利益的情况,公司发展战略、业务模式导致的上述日常关联交易必要且持续,不影响公司的独立性。					



**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用**(四) 关联债权债务往来**

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2020年6月3日关于向参股公司提供借款暨关联交易的公告：拟向参股公司东营石大宏益化工有限公司提供总额不超过600万元人民币借款，于2020年6月16日已实际发生300万元人民币借款。

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用**(五) 其他重大关联交易**适用 不适用**(六) 其他**适用 不适用**十一、 重大合同及其履行情况**

## 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## (1) 托管情况

适用 不适用

## (2) 承包情况

□适用 √不适用

## (3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
兖矿国宏化工有限责任公司	济宁大胜华新素材有限公司	年产5万吨碳二甲酯装置	170,602,604.74	2016.1.1	2020.12.31		经营收益	无重大影响	否	

## 租赁情况说明

每年净利润归石大胜华新素材所有；2018年1月1日起，每年净利润的60%归石大胜华新素材所有，40%归兖矿国宏所有。

## 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	60,000.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	60,000.00
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	60,000.00
担保总额占公司净资产的比例 (%)	0.003%
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

适用 不适用

### 十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十四、 环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 排污信息

适用 不适用

公司所属的垦利分公司主要水污染物主要是化学需氧量和氨氮，大气污染物为二氧化硫、氮氧化物和烟尘。公司有污水排放口一处，位于厂区南侧厂界，排放方式为连续排放，报告期内排放废水 1234415 吨，化学需氧量和氨氮平均浓度分别是 25.1mg/L 和 0.47mg/L 满足《流域水污染物综合排放标准 第 5 部分：半岛流域》(DB 37/3416.5-2018) 要求，排放总量分别为 30.9 吨和 0.576 吨，满足污染物排放总量的要求。

锅炉烟气位于厂区中南部，排放方式为连续排放，二氧化硫、氮氧化物和颗粒物平均浓度分别是 21.9mg/m<sup>3</sup>、40.5mg/m<sup>3</sup>、2.12 mg/m<sup>3</sup>，满足《火电厂大气污染物排放标准》(DB37/664-2019) 的要求；碳四加热炉位于厂区中部，排放方式为连续排放，二氧化硫、氮氧化物和颗粒物平均浓度分别是 7.8mg/m<sup>3</sup>、31mg/m<sup>3</sup>、3.1mg/m<sup>3</sup>，满足《石油化学工业污染物排放标准》(GB 31571-2015)

中加热炉标准，生燃再生烟气位于厂区中部，排放方式为连续排放，二氧化硫、氮氧化物和烟尘平均浓度分别是  $13\text{mg}/\text{m}^3$ 、 $181\text{mg}/\text{m}^3$ 、 $3.07\text{mg}/\text{m}^3$ ，混合芳烃精制加热炉位于厂区中北部，排放方式为连续排放，烟气二氧化硫、氮氧化物和烟尘平均浓度分别是  $<3\text{mg}/\text{m}^3$ 、 $45.7\text{mg}/\text{m}^3$ 、 $2.8\text{mg}/\text{m}^3$ ，满足《石油炼制工业污染物排放标准》（GB 31570-2015）的标准要求；二氧化硫、氮氧化物和烟尘排放总量分别为 19.80 吨、42.72 吨和 1.94 吨，满足污染物排放总量的要求。

报告期内无污染物超标情况。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

垦利分公司锅炉配套建设布袋除尘、SCR 脱硝、低氮燃烧和 SNCR 脱硝及石灰石石膏法脱硫设施。加热炉烟气采用低硫燃料和低氮燃烧器，确保烟气达标排放。公司建有污水处理厂一座，异味治理设施一套，由东营博川环保水务有限责任公司负责运营。以上污染治理设施，在报告期内均正常运行。

垦利分公司燃煤锅炉烟囱安装了烟气在线监控系统，污水处理外排口安装了氨氮、COD 和 PH 在线监测仪，废水、废气污染物因子采用在线自动监测，并已通过验收备案。各类污染物排放口按要求设置标牌标识。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

报告期内新建建设项目为山东石大胜华化工集团股份有限公司 5000 吨/年动力电池添加剂项目，技改项目为山东石大胜华化工集团股份有限公司垦利分公司环氧丙烷装置氯醇化节能减排技术改造项目；报告期内未发生环境突发事件和环境违法行为，无因环境违法违规被环境保护主管部门调查或受到处罚。

## 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

2019 年 11 月 11 日，公司编制的应急预案在东营市生态环境局垦利区分局进行了备案。2020 年 6 月 23 日进行应急演练。

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司所属的垦利分公司按照环境污染物自行监测和信息公开的要求，编制环境自行监测方案并在生态环境部门进行了备案，各项自行检测数据通过山东省污染源监测信息发布平台发布，按时如实的公开企业的排污情况，接受社会公众的监督和指导。

## 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

排污信息：

**(1) 废水**

主要污染物及特征污染物：

化学需氧量、氨氮，通过公司污水管网进入公司污水处理厂集中处理。

**(2) 废气****①东营石大胜华新能源有限公司**

主要污染物及特征污染物：氟化物、氯化氢，连续排放，1 个排放口，位于东营石大胜华新能源有限公司厂区装置北侧，氟化物的平均浓度：小于  $6 \times 10^{-2}$  mg/m<sup>3</sup>，氯化氢的平均浓度：1.8mg/m<sup>3</sup>，执行：《无机化学工业污染物排放标准》（GB31573-2015）的标准要求；报告期内无污染物超标情况。

②东营石大胜华新材料有限公司：无

③东营中石大工贸有限公司垦利分公司：无

防治污染设施的建设和运行情况：

东营石大胜华新能源有限公司现有排气口 1 个，“低温冷凝+二级水洗喷淋+一级碱洗喷淋”工艺进行废气处理后经 35m 高排气筒排放。污染物排放口按要求设置标牌标识。

2019 年 11 月 15 日，东营中石大工贸有限公司垦利分公司编制应急预案并在东营市生态环境局垦利区分局进行了备案。于 2020 年 5 月进行了应急演练。

2017 年 8 月 28 日，东营石大胜华新材料有限公司编制应急预案并在东营市垦利区环境保护局进行了备案。于 2020 年 4 月进行了应急演练。

2019 年 11 月 15 日，东营石大胜华新能源有限公司编制应急预案并在东营市生态环境局垦利区分局进行了备案。于 2020 年 3 月进行了应急演练。

**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

□适用 √不适用

**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

□适用 √不适用

**十五、 其他重大事项的说明****(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

□适用 √不适用

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

□适用 √不适用

## (三) 其他

□适用 √不适用

## 第六节 普通股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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## 2、股份变动情况说明

□适用 √不适用

## 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）

□适用 √不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	32,102
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	0	57,184,446	28.21	0	无		国有法人
北京哲厚新能源科技开发有限公司	0	17,068,578	8.42	0	未知		境内非国有法人
陈火林	41,100	4,350,100	2.15	0	未知		境内自然人
徐亚运	55,000	2,730,639	1.35	0	未知		境内自然人

华润深国投信托有限公司—华润信托·工银量化3号富恩德集合资金信托计划	1,841,137	1,841,137	0.91	0	未知	未知
史爱昭	184,128	1,616,916	0.80	0	未知	境内自然人
郭天明	0	1,172,250	0.58	0	未知	境内自然人
林文杰	1,147,075	1,147,075	0.57	0	未知	境内自然人
林芬芬	1,000,000	1,000,000	0.49	0	未知	境内自然人
东营市瑞丰石油技术发展有限责任公司	0	1,000,000	0.49	0	未知	境内非国有法人
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			
青岛中石大控股有限公司	57,184,446	人民币普通股	57,184,446			
北京哲厚新能源科技开发有限公司	17,068,578	人民币普通股	17,068,578			
陈火林	4,350,100	人民币普通股	4,350,100			
徐亚运	2,730,639	人民币普通股	2,730,639			
华润深国投信托有限公司—华润信托·工银量化3号富恩德集合资金信托计划	1,841,137	人民币普通股	1,841,137			
史爱昭	1,616,916	人民币普通股	1,616,916			
郭天明	1,172,250	人民币普通股	1,172,250			
林文杰	1,147,075	人民币普通股	1,147,075			
林芬芬	1,000,000	人民币普通股	1,000,000			
东营市瑞丰石油技术发展有限责任公司	1,000,000	人民币普通股	1,000,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	无					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东**

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

说明：

公司于2020年8月4日发布《关于公司无控股股东及无实际控制人的提示性公告》（公告编号：临2020-050）。自2020年8月3日起，公司无控股股东、实际控制人。

## 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

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
郭天明	董事	1,172,250	1,172,250	0	无变动
于海明	董事	723,650	723,650	0	无变动
吴天乐	董事			0	
胡成洋	董事			0	
尤廷秀	董事			0	
周林林	董事			0	
韩秋燕	独立董事			0	
万国华	独立董事			0	
彭正昌	独立董事			0	
李彦斌	监事			0	
马玉清	监事			0	
王云平	监事			0	
高建宏	监事			0	
郑军	高管	668,900	668,900	0	无变动
吕俊奇	高管	668,850	668,850	0	无变动
宋会宝	高管	568,819	568,819	0	无变动
丁伟涛	高管	501,450	501,450	0	无变动
合计		4,303,919	4,303,919	0	无变动

#### 其它情况说明

适用 不适用

1. 公司第六届监事会职工监事高建宏先生因工作变动,不再担任公司职工监事职务。公司于2020年6月18日召开了2020年第一次职工代表大会,选举王云平女士为第六届监事会职工监事,与公司第六届监事会任期一致。

2. 2020年7月,因工作调整原因,董事胡成洋先生申请辞去公司第六届董事会董事、董事会战略委员会委员的职务;因工作调整原因,董事尤廷秀先生申请辞去公司第六届董事会董事职务。股东青岛开发区投资建设集团有限公司提名张金楼先生、股东青岛军民融合发展集团有限公司提名陈伟先生为公司第六届董事会董事候选人,2020年8月3日经公司2020年第一次临时股东大会审议通过,张金楼先生、陈伟先生当选为公司第六届董事会董事。

#### (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

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

姓名	担任的职务	变动情形
高建宏	监事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

1. 公司第六届监事会职工监事高建宏先生因工作变动，不再担任公司职工监事职务。公司于2020年6月18日召开了2020年第一次职工代表大会，选举王云平女士为第六届监事会职工监事，与公司第六届监事会任期一致。

2. 2020年7月，因工作调整原因，董事胡成洋先生申请辞去公司第六届董事会董事、董事会战略委员会委员的职务；因工作调整原因，董事尤廷秀先生申请辞去公司第六届董事会董事职务。股东青岛开发区投资建设集团有限公司提名张金楼先生、股东青岛军民融合发展集团有限公司提名陈伟先生为公司第六届董事会董事候选人，2020年8月3日经公司2020年第一次临时股东大会审议通过，张金楼先生、陈伟先生当选为公司第六届董事会董事。

**三、其他说明**

□适用 √不适用

**第九节 公司债券相关情况**

□适用 √不适用

**第十节 财务报告****一、审计报告**

□适用 √不适用

**二、财务报表****合并资产负债表**

2020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	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	455,064,687.71	309,466,444.59
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	273,435,082.44	272,043,287.17
衍生金融资产			
应收票据			

应收账款	七、5	278,596,134.19	334,537,018.95
应收款项融资	七、6	158,054,698.00	181,764,408.17
预付款项	七、7	71,331,028.74	186,400,217.73
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	10,411,948.09	13,660,653.06
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	455,475,971.66	398,394,423.16
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	43,777,068.87	104,331,733.86
流动资产合计		1,746,146,619.70	1,800,598,186.69
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	88,660,508.39	87,659,785.41
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19		149,643,484.30
投资性房地产	七、20	12,146,993.85	12,687,156.19
固定资产	七、21	941,972,649.81	1,027,669,155.79
在建工程	七、22	63,829,419.56	33,057,782.72
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	74,590,036.05	74,384,714.43
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	5,119,395.08	9,540,164.85
递延所得税资产	七、30	17,857,875.24	8,065,003.30
其他非流动资产	七、31	49,056,213.61	36,751,099.19
非流动资产合计		1,253,233,091.59	1,439,458,346.18
资产总计		2,999,379,711.29	3,240,056,532.87
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	622,255,600.00	750,439,928.64
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	21,513,443.56	33,100,000.00
应付账款	七、36	219,811,971.75	169,647,342.73
预收款项	七、37	55,588,493.18	71,279,186.33
合同负债			

卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	49,345,966.08	54,940,698.83
应交税费	七、40	11,609,514.83	16,104,069.90
其他应付款	七、41	34,559,420.54	28,658,644.46
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43		60,087,083.34
其他流动负债	七、44		
流动负债合计		1,014,684,409.94	1,184,256,954.23
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	11,562,411.12	51,364,019.45
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	3,834,479.29	4,345,029.79
递延所得税负债	七、30	5,751,793.00	5,751,793.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		21,148,683.41	61,460,842.24
负债合计		1,035,833,093.35	1,245,717,796.47
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	202,680,000.00	202,680,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	418,121,663.88	418,121,663.88
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、58	57,673,691.77	56,476,800.91
盈余公积	七、59	143,663,673.09	143,663,673.09
一般风险准备			
未分配利润	七、60	944,490,964.31	986,721,711.54
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,766,629,993.05	1,807,663,849.42
少数股东权益		196,916,624.89	186,674,886.98
所有者权益（或股东权益）合计		1,963,546,617.94	1,994,338,736.40
负债和所有者权益（或		2,999,379,711.29	3,240,056,532.87

股东权益) 总计			
----------	--	--	--

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：蒋日福

### 母公司资产负债表

2020 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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		250,080,050.42	213,677,730.90
交易性金融资产		101,798,611.11	100,126,388.89
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	198,002,074.89	209,795,355.94
应收款项融资		57,012,094.27	74,998,757.19
预付款项		56,204,461.14	156,560,871.67
其他应收款	十七、2	129,693,673.31	146,342,281.28
其中：应收利息			
应收股利			
存货		336,850,033.78	305,797,435.37
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		31,050,395.56	37,148,411.17
流动资产合计		1,160,691,394.48	1,244,447,232.41
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	832,358,361.63	829,234,508.65
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,865,751.36	2,047,217.14
固定资产		630,734,430.77	684,084,687.89
在建工程		45,851,648.53	21,703,490.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		64,864,824.77	64,525,592.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		12,791,253.01	2,611,102.89
其他非流动资产		32,238,434.64	35,495,439.68
非流动资产合计		1,620,704,704.71	1,639,702,038.53
资产总计		2,781,396,099.19	2,884,149,270.94

<b>流动负债：</b>			
短期借款		622,255,600.00	750,439,928.64
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		21,413,443.56	33,000,000.00
应付账款		250,570,297.69	164,284,824.70
预收款项		35,877,832.58	63,843,231.04
合同负债			
应付职工薪酬		37,351,779.80	42,311,651.57
应交税费		1,919,270.49	6,858,226.25
其他应付款		254,112,288.45	84,134,408.38
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			60,087,083.34
其他流动负债			
流动负债合计		1,223,500,512.57	1,204,959,353.92
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		11,562,411.12	51,364,019.45
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		3,267,812.45	3,728,362.97
递延所得税负债		5,574,033.12	5,574,033.12
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,404,256.69	60,666,415.54
负债合计		1,243,904,769.26	1,265,625,769.46
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		202,680,000.00	202,680,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		420,961,241.51	420,961,241.51
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		23,143,265.71	26,820,742.69
盈余公积		143,663,673.09	143,663,673.09
未分配利润		747,043,149.62	824,397,844.19
所有者权益（或股东权益）合计		1,537,491,329.93	1,618,523,501.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,781,396,099.19	2,884,149,270.94

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：蒋日福

## 合并利润表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		1,734,845,613.56	2,341,306,091.16
其中:营业收入	七、61	1,734,845,613.56	2,341,306,091.16
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,677,594,479.63	2,112,265,062.51
其中:营业成本	七、61	1,468,560,345.20	1,904,754,232.99
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	3,511,094.05	12,969,843.45
销售费用	七、63	50,939,383.66	47,580,702.22
管理费用	七、64	67,246,265.58	59,321,942.87
研发费用	七、65	77,628,529.28	75,142,002.16
财务费用	七、66	9,708,861.86	12,496,338.82
其中:利息费用		15,509,759.52	12,992,614.07
利息收入		1,900,205.93	632,015.58
加:其他收益	七、67	2,128,121.81	1,074,718.33
投资收益(损失以“-”号填列)	七、68	3,951,472.13	4,405,679.49
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		1,000,722.98	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七、70	8,967,978.62	26,082,535.02
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七、71	58,976.51	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、72	-99,169,228.18	2,069,518.24
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、73		33,702.91
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-26,811,545.18	262,707,182.64

加：营业外收入	七、74	563,153.43	507,634.92
减：营业外支出	七、75	318,252.34	373,727.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-26,566,644.09	262,841,089.64
减：所得税费用	七、76	6,522,224.93	23,937,352.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-33,088,869.02	238,903,737.26
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-33,088,869.02	238,903,737.26
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-42,230,747.23	224,597,022.80
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		9,141,878.21	14,306,714.46
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）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		-33,088,869.02	238,903,737.26
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		-42,230,747.23	224,597,022.80
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		9,141,878.21	14,306,714.46
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益(元/股)		-0.21	1.11
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.21	1.11

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

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：蒋日福

### 母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	十七、4	1,343,680,688.51	1,581,423,541.15
减：营业成本	十七、4	1,197,725,574.03	1,310,699,205.81
税金及附加		395,713.02	8,669,087.54
销售费用		31,781,631.12	26,601,229.52
管理费用		48,734,475.56	50,210,041.55
研发费用		58,083,847.83	59,967,537.03
财务费用		9,020,830.27	6,748,190.74
其中：利息费用		12,927,271.73	6,966,768.17
利息收入		2,087,826.56	543,655.37
加：其他收益		1,927,901.30	847,174.89
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	958,878.82	20,528.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,000,722.98	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,672,222.22	1,302,655.58
信用减值损失（损失以“-”号填列）		460.77	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-89,757,316.33	2,363,589.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）			1,488,995.34
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-87,259,236.54	124,551,192.13
加：营业外收入		357,126.84	427,708.37
减：营业外支出		318,252.34	358,080.49
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-87,220,362.04	124,620,820.01
减：所得税费用		-9,865,667.47	7,742,459.06
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-77,354,694.57	116,878,360.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-77,354,694.57	116,878,360.95
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			



五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-77,354,694.57	116,878,360.95
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：蒋日福

## 合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,480,698,703.31	1,681,540,055.63
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		56,603,779.93	44,009,095.14
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	11,415,717.33	6,106,500.29
经营活动现金流入小计		1,548,718,200.57	1,731,655,651.06

购买商品、接受劳务支付的现金		1,131,236,654.52	1,191,219,600.56
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		103,465,474.69	96,074,248.66
支付的各项税费		30,486,034.60	104,262,128.26
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	54,174,912.45	63,522,766.18
经营活动现金流出小计		1,319,363,076.26	1,455,078,743.66
经营活动产生的现金流量净额		229,355,124.31	276,576,907.40
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		629,427,032.47	911,563,417.15
取得投资收益收到的现金		13,259,603.17	16,064,080.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		356,236.26	847,212.30
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			
投资活动现金流入小计		643,042,871.90	928,474,710.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,849,653.80	72,912,602.67
投资支付的现金		422,056,750.17	890,668,834.02
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		452,906,403.97	963,581,436.69
投资活动产生的现金流量净额		190,136,467.93	-35,106,726.37
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		445,000,000.00	364,287,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		445,000,000.00	364,287,500.00
偿还债务支付的现金		672,358,250.00	303,693,782.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,870,195.36	135,573,173.86
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			
筹资活动现金流出小计		688,228,445.36	439,266,956.03
筹资活动产生的现金流量净额		-243,228,445.36	-74,979,456.03
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,470,611.78	-61,136.32
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		177,733,758.66	166,429,588.68
加：期初现金及现金等价物余额		175,046,775.62	153,699,807.38

<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		352,780,534.28	320,129,396.06
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：蒋日福	

### 母公司现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,192,358,121.44	1,353,352,026.23
收到的税费返还		43,618,574.91	36,089,387.42
收到其他与经营活动有关的现金		172,816,267.66	940,376.50
经营活动现金流入小计		1,408,792,964.01	1,390,381,790.15
购买商品、接受劳务支付的现金		987,214,400.92	978,176,587.35
支付给职工及为职工支付的现金		85,177,217.95	75,659,243.75
支付的各项税费		2,231,197.88	70,310,162.53
支付其他与经营活动有关的现金		152,019,434.60	76,363,042.26
经营活动现金流出小计		1,226,642,251.35	1,200,509,035.89
经营活动产生的现金流量净额		182,150,712.66	189,872,754.26
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			18,000,000.00
取得投资收益收到的现金			735,978.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		231,557.98	2,295,850.88
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		214,263,221.56	171,793,931.62
投资活动现金流入小计		214,494,779.54	192,825,760.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		954,899.97	73,253,157.16
投资支付的现金		2,123,130.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		84,886,959.57	153,932,267.11
投资活动现金流出小计		87,964,989.54	227,185,424.27
投资活动产生的现金流量净额		126,529,790.00	-34,359,663.69
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		445,000,000.00	344,287,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		445,000,000.00	344,287,500.00
偿还债务支付的现金		672,358,250.00	247,693,782.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,678,792.04	128,297,118.87
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		686,037,042.04	375,990,901.04
筹资活动产生的现金流量净额		-241,037,042.04	-31,703,401.04
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		988,503.65	28,701.34

响			
五、现金及现金等价物净增加额		68,631,964.27	123,838,390.87
加：期初现金及现金等价物余额		79,344,058.39	107,391,098.04
六、期末现金及现金等价物余额		147,976,022.66	231,229,488.91

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：蒋日福

## 合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专项储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润			其 他	小计
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上 年 末 余 额	202,680,000 .00				418,121,663. 88			56,476,800. 91	143,663,673. 09		986,721,711. 54		1,807,663,849 .42	186,674,886. 98	1,994,338,736. 40
加：会 计 政 策 变 更															
前 期 差 错 更 正															
同 一 控 制 下 企 业 并															
其 他															
二、本 年 初 余 额	202,680,000 .00				418,121,663. 88			56,476,800. 91	143,663,673. 09		986,721,711. 54		1,807,663,849 .42	186,674,886. 98	1,994,338,736. 40
三、本 期 增							1,196,890.8 6				-42,230,747. 23		-41,033,856.3 7	10,241,737.9 1	-30,792,118.46

变动额(减少“”号填列)														
(一) 综合收益总额										-42,230,747.23		-42,230,747.23	9,141,878.21	-33,088,869.02
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的														

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 积转 增资 本(或 股本)															
3. 盈 余公 积弥 补亏															
4. 设 定受 益计 划变 额转 留存 收益															
5. 其 他综 合收 益转 留存 收益															
6. 其 他															
(五) 专项 储备							1,196,890.86					1,196,890.86	1,099,859.70	2,296,750.56	
1. 本 期提 取							12,338,623.34					12,338,623.34	1,457,551.94	13,796,175.28	
2. 本 期使 用							11,141,732.48					11,141,732.48	357,692.24	11,499,424.72	



2020 年半年度报告

(六) 其他															
四、本期末余额	202,680,000.00				418,121,663.88			57,673,691.77	143,663,673.09		944,490,964.31		1,766,629,993.05	196,916,624.89	1,963,546,617.94

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	202,680,000.00				418,121,663.88			51,711,473.49	143,663,673.09		799,876,610.19		1,616,053,420.65	90,756,462.81	1,706,809,883.46
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	202,680,000 .00				418,121,663 .88				51,711,473. 49	143,663,673 .09			799,876,610. 19	1,616,053,420 .65	90,756,462. 81	1,706,809,883 .46
三、本 期增 减变 动金 额(减 少以 “一 ”号 填列)									4,726,890.8 6				102,989,022. 80	107,715,913.6 6	14,473,069. 72	122,188,983.3 8
(一) 综合 收益 总额													224,597,022. 80	224,597,022.8 0	14,306,714. 46	238,903,737.2 6
(二) 所有 者投 入和 减少 资本																
1. 所 有者 投入 的普 通股																
2. 其 他权 益持 有者 投入 资本																
3. 股																

份 支 付 计 入 所 有 者 权 的 益 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 内 结 转															
1. 资															

本 公 积 增 本 本 股 本																		
2. 盈 余 积 增 本 本 股 本																		
3. 盈 余 积 弥 补 损																		
4. 设 定 受 计 划 变 额 结 转 留 存 收 益																		
5. 其 他 合 益 转 存 收 益																		
6. 其 他																		
(五) 专 项 储 备							4,726,890.86						4,726,890.86	166,355.26		4,893,246.12		

1. 本期提取						11,894,137.09				11,894,137.09	1,224,070.26	13,118,207.35
2. 本期使用						7,167,246.23				7,167,246.23	1,057,715.00	8,224,961.23
(六) 其他												
四、本期末余额	202,680,000.00			418,121,663.88		56,438,364.35	143,663,673.09		902,865,632.99	1,723,769,334.31	105,229,532.53	1,828,998,866.84

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：蒋日福

## 母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	202,680,000.00				420,961,241.51			26,820,742.69	143,663,673.09	824,397,844.19	1,618,523,501.48
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	202,680,000.00				420,961,241.51			26,820,742.69	143,663,673.09	824,397,844.19	1,618,523,501.48
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)								-3,677,476.98		-77,354,694.57	-81,032,171.55
(一) 综合收益总额										-77,354,694.57	-77,354,694.57

(二)所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五)专项储备							-3,677,476.98				-3,677,476.98
1. 本期提取							5,580,255.44				5,580,255.44
2. 本期使用							9,257,732.42				9,257,732.42
(六)其他											
四、本期期末余额	202,680,000.00				420,961,241.51		23,143,265.71	143,663,673.09	747,043,149.62		1,537,491,329.93

项目	2019 年半年度									
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减：	其他	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	库 存 股	综 合 收 益				
一、上年期末余额	202,680,000.00				420,961,241.51		24,014,011.21	143,663,673.09	807,236,886.26	1,598,555,812.07
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	202,680,000.00				420,961,241.51		24,014,011.21	143,663,673.09	807,236,886.26	1,598,555,812.07
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							2,291,624.32		-4,729,639.05	-2,438,014.73
(一)综合收益总额									116,878,360.95	116,878,360.95
(二)所有者投入和减少 资本										
1.所有者投入的普通股										
2.其他权益工具持有者 投入资本										
3.股份支付计入所有者 权益的金额										
4.其他										
(三)利润分配									-121,608,000.00	-121,608,000.00
1.提取盈余公积										
2.对所有者(或股东) 的分配									-121,608,000.00	-121,608,000.00
3.其他										
(四)所有者权益内部结 转										
1.资本公积转增资本(或 股本)										
2.盈余公积转增资本(或 股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.设定受益计划变动额 结转留存收益										
5.其他综合收益结转留										

存收益									
6. 其他									
(五) 专项储备						2,291,624.32			2,291,624.32
1. 本期提取						6,851,301.49			6,851,301.49
2. 本期使用						4,559,677.17			4,559,677.17
(六) 其他									
四、本期期末余额	202,680,000.00			420,961,241.51		26,305,635.53	143,663,673.09	802,507,247.21	1,596,117,797.34

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：蒋日福



### 三、公司基本情况

#### 公司概况

适用 不适用

山东石大胜华化工集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名为山东石大胜华化工股份有限公司。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。

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，本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

截止到 2020 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）。

本公司注册地及总部地址：山东省东营市垦利区同兴路 198 号。

本公司行业 and 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、乙腈等产品。

#### 1. 合并财务报表范围

适用 不适用

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）、青岛石大胜华投资有限公司（含全资孙公司青岛胜华同舟投资管理有限公司）、东营博川环保水务有限责任公司、济宁石大胜华新素材有限公司、青岛石大海润石化科技有限公司、北京胜华创世科技有限公司（含全资孙公司东营石大胜华绿融新材料科技有限公司）、石大胜华（香港）有限公司（含全资孙公司东营石大胜华创世新材料科技有限公司）和东营石大胜华融创新材料科技有限公司；控股子公司东营石大胜华新材料有限公司（持股比例 55.40%）、东营石大胜华新能源有限公司（持股比例为 51%）和石大胜华（泉州）有限公司（持股比例为 55%）。

## 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编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2. 持续经营

√适用 不适用

公司自报告期末起 12 个月内不存在对公司持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。

## 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：

√适用 不适用

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

### 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

√适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

### 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

√适用 不适用

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

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得

的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

### (2) 合并程序

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

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

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

#### ①增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## ②处置子公司或业务

### A. 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### B. 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- a. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- b. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- c. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- d. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### ③购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### ④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、21. 长期股权投资”。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生当月 1 日的中国人民银行公布的市场汇价（中间价）将外币金额折算成人民币金额。

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

## (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当月 1 日的中国人民银行公布的市场汇价（中间价）将外币金额折算为人民币金额。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。

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

## 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

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

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：

①该项指定能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

③该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## （2）金融工具的确认依据和计量方法

### ①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

### ③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### ④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### ⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

### ⑥以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

## （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

#### （4）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或



负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### (6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

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

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

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

公司执行金融工具时涉及到本公司业务的金融资产具体划分情况如下：

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、预付款项、其他应收款、应收款项融资、发放贷款及垫款以及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备，对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、发放贷款及垫款以及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、发放贷款及垫款以及长期应收款等划分为若干组合，在组合中基础上计算预期信用损失，确认的组合依据和预期信用损失的办法如下：

应收票据确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据	银行承兑汇票	以银行承兑汇票中承兑银行的信用评级作为信用风险特征
	商业承兑汇票	以商业承兑汇票中承兑公司的信用评级作为信用风险特征

应收账款确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款组合 1-信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期逾期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款组合 2-合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0

应收款项融资确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

科目	重分类项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收款项融资	应收票据	银行承兑汇票	以银行承兑汇票中承兑银行的信用，评级作为信用风险特征
		商业承兑汇票	以商业承兑汇票中承兑公司的信用，评级作为信用风险特征
	应收账款组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期逾期信用损失率对照表，计算预期信用损失
		合并范围内关联方组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0

其他应收款项确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款-应收股利	合并范围内外关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收股利的账龄与整个存续期逾期信用损失率对照表，计算预期信用损失
	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0
应收其他款项	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收其他款项账龄与整个存续期逾期信用损失率对照表，计算预期信用损失
	合并范围内关联方组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0

其中：上述组合中账龄组合，信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收账款预期信用损失率(%)	应收其他款项预期信用损失率(%)
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
3-4 年	20.00	20.00
4-5 年	20.00	20.00
5 年以上	100.00	100.00

**11. 应收票据****应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**√适用  不适用

应收票据详见附注“五、10、金融工具”。

**12. 应收账款****应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**√适用  不适用

应收账款详见附注“五、10、金融工具”。

**13. 应收款项融资**√适用  不适用

应收账款详见附注“五、10、金融工具”。

**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**√适用  不适用

应收账款详见附注“五、10、金融工具”。

**15. 存货**√适用  不适用**(1) 货的分类**

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

**(2) 发出存货的计价方法**

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据：产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最

终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

合同资产，是指企业已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如企业向客户销售两项可明确区分的商品，企业因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于企业交付另一项商品的，企业应当将该收款权利作为合同资产。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

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

## 18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 共同控制、重大影响的判断标准共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### (2) 初始投资成本的确定

以支付现金方式取得的对联营企业和合营企业的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的对联营企业和合营企业的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的对联营企业和合营企业的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的对联营企业和合营企业的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的对联营企业和合营企业的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入对联营企业和合营企业的长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的对联营企业和合营企业的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### (3) 后续计量及损益确认方法

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

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	3.17-6.33
机械设备	年限平均法	5-15	5.00	6.33-19.00
运输设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
电子及其他设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

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

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

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

√适用 □不适用

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

- ①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- ②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- ③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- ④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

**24. 在建工程**

√适用 □不适用

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

**25. 借款费用**

√适用 □不适用

**(1) 借款费用资本化的确认原则**

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

①资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;

②借款费用已经发生;

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

购建或者生产的资产的各部分分别完工,但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的,在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

#### (3) 暂停资本化期间

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

#### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

## 26. 生物资产

适用 不适用



**27. 油气资产**

□适用 √不适用

**28. 使用权资产**

□适用 √不适用

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

## ①无形资产的计价方法

## A. 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

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

## B. 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## ②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命（年）	摊销方法	依据
土地使用权	50	年限平均法	使用年限
软件使用权	10	年限平均法	使用年限

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

## ①划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

## ②开发阶段支出资本化的具体条件

- A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 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；
- D. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。披露要求：应结合公司内部研究开发项目特点进行披露。

**30. 长期资产减值**√适用  不适用

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

使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

**31. 长期待摊费用**√适用  不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

**32. 合同负债****合同负债的确认方法**√适用  不适用

合同负债，是指企业已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如企业在转让承诺的商品之前已收取的款项。

**33. 职工薪酬****(1)、短期薪酬的会计处理方法**√适用  不适用

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

### ① 设定提存计划

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

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### ② 设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

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

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

## (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

## (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益。

设定受益计划

#### ①内退福利

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，确认为负债，计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

#### ②其他补充退休福利

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

### 34. 租赁负债

适用 不适用

### 35. 预计负债

适用 不适用

#### (1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

#### (2) 各类预计负债的计量方法

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

### 36. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### （1）以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是

用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

#### (2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认政策如下：

##### (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

出口货物运至港口后，通过代理进行报关出口，在货物报关离港并获取电子口岸信息后，本公司财务依据报关单据、电子口岸信息、货运单据、货物过磅单、欠款批准单等确认收入。

##### ②国内现场结算业务销售流程及收入确认时点

本公司业务人员查询客户的货款到账信息或者赊销额度后，通知客户到厂提货。客户提货后根据货物过磅单的净重与本公司财务进行结算。本公司财务按照过磅单的净重确认收入。

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运输公司将货物送至客户，由客户对货物进行过磅后，运输公司将过磅后的货物净重信息传真给本公司业务人员，本公司财务根据由客户确认的过磅单确认收入。

##### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经

发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

合同成本是指为建造某项合同而发生的相关费用，合同成本包括从合同签订开始至合同完成止所发生、与执行合同有关的直接费用和间接费用。这里所说的“直接费用”是指为完成合同所发生的、可以直接计入合同成本核算对象的各项费用支出。“间接费用”是指为完成合同所发生、不宜直接归属于合同成本核算对象而应分配计入有关合同成本核算对象的各项费用支出。

## 40. 政府补助

适用 不适用

### (1) 类型

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

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

### (2) 确认时点

与资产相关的政府补助，在递延收益摊销时确认；与收益相关的政府补助，在收到相关补助时确认。

### (3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计

入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

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



**(2). 融资租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

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

**(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**43. 其他重要的会计政策和会计估计**

√适用 □不适用

**(1) 终止经营**

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

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

**(2) 套期会计****①套期保值的分类**

A. 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

B. 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

C. 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

**②套期关系的指定及套期有效性的认定**

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

A. 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。

B. 被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。C. 采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

### ③套期会计处理方法

#### A. 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

#### B. 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

#### C. 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

#### 44. 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

##### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

##### (3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

##### (4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%
利得税	按应纳税所得额计缴	8.25%、16.5%

说明：香港特区政府于 2017 年 10 月 11 日发布《2018 年税务(修订)(第 3 号)条例》(《修订条例》)，规定香港公司首 200 万元(港币，下同)的利得税税率将降至 8.25%，其后的利润则继续按 16.5% 征税。

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%
东营中石大工贸有限公司	15%

东营石大维博化工有限公司	25%
东营石大胜华新材料有限公司	15%
青岛石大胜华国际贸易有限公司	25%
青岛石大胜华投资有限公司	25%
东营博川环保水务有限责任公司	25%
北京胜华创世科技有限公司	25%
石大胜华（泉州）有限公司	25%
东营石大胜华融创新材料科技有限公司	25%
青岛石大海润石化科技有限公司	25%
东营石大胜华新能源有限公司	15%
济宁石大胜华新素材有限公司	25%
东营石大胜华创世新材料科技有限公司	25%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

### （1）企业所得税优惠

2019 年 11 月 28 日，经山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局批准本公司通过高新技术企业复审认定（证书编号：[GR201937001461]，有效期 3 年），公司自 2019 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《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195 号）有关规定，2019 年 11 月 28 日，经山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局批准东营石大胜华新能源有限公司被认定为高新技术企业（证书编号：[GR201937002389]，有效期 3 年），公司自 2019 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。

2017 年 12 月 28 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东营石大胜华新材料有限公司通过高新技术企业复审认定（证书编号：

[GR201737001716]，有效期 3 年），公司自 2017 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。根据国家税务总局公告 2017 年第 24 号规定，企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按 15%的税率预缴。

2017 年 12 月 28 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东营中石大工贸有限公司被认定为高新技术企业（证书编号：[GR201737001653]，有效期 3 年），公司自 2017 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。根据国家税务总局公告 2017 年第 24 号规定，企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按 15%的税率预缴。

### （2）土地使用税优惠

根据国家税务总局山东省税务局公告（2019 年第 3 号）规定，对于各类危险品仓库、厂房所需的防火、防爆、防毒等安全防范用地，暂免征城镇土地使用税。

本公司危险品仓库及厂房所需的防火、防爆等安全防范用地 123,308 平方米，暂免征土地使用税。东营中石大工贸有限公司危险品仓库及厂房所需的防火、防爆等安全防范用地 21,823.08 平方米，暂免征土地使用税。东营石大维博化工有限公司危险品仓库及厂房所需的防火、防爆等安全防范用地 33,670.4 平方米，暂免征土地使用税。东营石大新材料有限公司危险品仓库及厂房所需的防火、防爆等安全防范用地 14,070.6 平方米，暂免征土地使用税。

根据财政部、国家税务总局关于印发《关于高新技术企业城镇土地使用税有关问题的通知》（鲁财税〔2019〕5号）文件规定，2018年12月31日前按照《科技部 财政部国家税务总局关于修订印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火〔2016〕32号）规定认定的高新技术企业，自2019年1月1日起按现行标准的50%计算缴纳城镇土地使用税。

根据文件规定，山东石大胜华化工集团股份有限公司自2019年1月1日起按现行标准的50%计算缴纳城镇土地使用税，有效期至2022年1月26日。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	10,287.78	9,852.06
银行存款	175,781,039.44	119,383,510.39
其他货币资金	279,273,360.49	190,073,082.14
合计	455,064,687.71	309,466,444.59
其中：存放在境外的款项总额	2,672,437.30	

其他说明：

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 102,284,153.43 元，主要是承兑保证金及利息。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	273,435,082.44	272,043,287.17
		其中：
短期理财产品	273,435,082.44	272,043,287.17
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		

合计	273,435,082.44	272,043,287.17

其他说明：

适用 不适用

交易性金融资产期末余额明细：

公司	本金	公允价值变动	期末余额	期限	类别	说明
母公司	100,000,000.00	1,798,611.11	101,798,611.11	一年以内	银行结构性存款	购买挂钩 USD-3Mlibor 利率结构性存款产品
投资公司	29,000,000.00	62,210.96	29,062,210.96	一年以内	信托产品	中信信托·天府 21 号集合资金信托计划
投资公司	20,000,000.00	50,301.37	20,050,301.37	一年以内	信托产品	光大-信益 45 号
投资公司	25,000,000.00	55,479.45	25,055,479.45	一年以内	信托产品	光大优债 56 号
投资公司	25,000,000.00	56,095.89	25,056,095.89	一年以内	信托产品	光大鼎鑫 26 号
投资公司	20,000,000.00	253,309.69	20,253,309.69	一年以内	信托产品	光大信托悦鼎 7 号
投资公司	30,000,000.00	59,835.62	30,059,835.62	一年以内	信托产品	光大钱塘 7 号集合资金信托
投资公司	7,000,000.00	70,306.85	7,070,306.85	一年以内	信托产品	光大信托弘信 11 号
投资公司	5,000,000.00	10,082.19	5,010,082.19	一年以内	信托产品	光大信托·川渝锦程 3 号集合资金信托计划
投资公司	10,000,000.00	18,849.32	10,018,849.32	一年以内	信托产品	光大信托-信益 29 号
小计	271,000,000.00	2,435,082.44	273,435,082.44			

### 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

#### (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

## (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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1-6 个月	278,596,012.58
7-12 个月	
1 年以内小计	278,596,012.58
1 至 2 年	135.12
2 至 3 年	83,770.70
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	1,091,861.53
5 年以上	523,732.54
合计	280,295,512.47

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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(%)	
按单项计提坏账准备	1,699,364.77	0.61	1,699,364.77	100.00		1,703,646.59	0.51	1,703,646.59	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	278,596,147.70	99.39	13.51		278,596,134.19	334,537,032.46	99.49	13.51		334,537,018.95
其中：										
账龄组合	278,596,147.70	99.39	13.51		278,596,134.19	323,156,228.37	96.11	13.51		323,156,214.86
关联方组合						11,380,804.09	3.38			11,380,804.09
合计	280,295,512.47	100.00	1,699,378.28		278,596,134.19	336,240,679.05	100.00	1,703,660.10		334,537,018.95

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
ATI COMPANIES INC	1,091,861.53	1,091,861.53	100.00	企业破产，无法收回
东营石大宏益化工有限公司	83,770.70	83,770.70	100.00	无法收回
张家港骏博新材料有限公司	523,732.54	523,732.54	100.00	无法收回
合计	1,699,364.77	1,699,364.77	100.00	/



按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内 (含六个月)	278,596,012.58		
1 至 2 年	135.12	13.51	10.00
合计	278,596,147.70	13.51	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备应收账款	1,703,646.59		4,281.82			1,699,364.77
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13.51					13.51
合计	1,703,660.10		4,281.82			1,699,378.28

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
张家港市国泰华荣化工新材料有限公司	32,099,586.00	11.52	
江西天赐中硝新材料有限公司	23,358,740.99	8.38	
宁德市凯欣电池材料有限公司	11,097,024.53	3.98	
九江天赐高新材料有限公司	11,050,299.66	3.97	
山东昌邑石化有限公司	10,840,360.08	3.89	
合计	88,446,011.26	31.74	

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	158,054,698.00	181,764,408.17
合计	158,054,698.00	181,764,408.17

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	181,764,408.17	579,578,193.03	603,287,903.20		158,054,698.00	
合计	181,764,408.17	579,578,193.03	603,287,903.20		158,054,698.00	

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	228,261,857.33	
合计	228,261,857.33	

期末公司已质押的应收票据:

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	24,523,824.59
商业承兑票据	
合计	24,523,824.59

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

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	70,179,084.32	98.39	185,226,113.15	99.37
1至2年		0	134,160.16	0.07
2至3年	114,704.00	0.16	1,002,704.00	0.54
3年以上	1,037,240.42	1.45	37,240.42	0.02
合计	71,331,028.74	100.00	186,400,217.73	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:

账龄超过一年且金额重大的预付款项为1,000,000.00元,主要为预付技术服务款项,因为业务尚未结束,该款项尚未结算;生物燃料装置停工,预付原料款减少所致。

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
前五名汇总	39,631,031.86	55.56
合计	39,631,031.86	55.56

其他说明

适用 不适用

主要是因为公司将生物燃料装置、丙烯装置、混合芳烃精制装置提供对外加工服务,与东营华联石油化工厂签订委托加工协议,预付原料款减少所致。

**8、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,411,948.09	13,660,653.06
合计	10,411,948.09	13,660,653.06

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1-6 个月	9,913,808.07
7-12 个月	
1 年以内小计	9,913,808.07
1 至 2 年	14,110,970.00

2至3年	522,493.92
3年以上	
3至4年	3,471,157.90
4至5年	7,372,688.91
5年以上	312,840.00
合计	35,703,958.80

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款及代付公积金	24,278,338.42	24,680,063.00
应收外部单位押金、保证金	1,141,010.00	696,566.78
应收出口退税	2,918,958.47	6,150,039.77
应收员工备用金及职工借款	92,963.00	208,000.00
应收郑萍款项	7,272,688.91	7,272,688.91
合计	35,703,958.80	39,007,358.46

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	346,897.00	-	24,999,808.40	25,346,705.40
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	0		54,694.69	54,694.69
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	346,897.00	-	24,945,113.71	25,292,010.71

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项提坏账准备的其他应收账款	25,311,208.40		54,694.69			25,256,513.71
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款	35,497.00					35,497.00
合计	25,346,705.40	-	54,694.69			25,292,010.71

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 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
天津市原龙化工有限公司	预付货款	13,897,400.00	1-2年	38.92	13,897,400.00
郑萍		7,272,688.91	4-5年	20.37	7,272,688.91
淄博海之蓝工贸有限公司	预付货款	3,470,157.90	3-4年	9.72	3,470,157.90
青岛市国家税务局	应收出口退税	2,918,958.47	1-6个月	8.18	
中化石化电子商务(上海)有限公司	押金	500,000.00	1-6个月	1.40	
合计	/	28,059,205.28	/	78.59	24,640,246.81

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、 存货

## (1). 存货分类

√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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	256,887,154.59	40,353,780.96	216,533,373.63	245,583,679.72	2,683,014.58	242,900,665.14
在产品						
库存商品	279,735,167.83	42,534,397.23	237,200,770.60	158,149,585.03	4,498,447.35	153,651,137.68
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
包装物	1,741,827.43		1,741,827.43	1,842,620.34		1,842,620.34
合计	538,364,149.85	82,888,178.19	455,475,971.66	405,575,885.09	7,181,461.93	398,394,423.16

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,683,014.58	42,997,760.84		5,326,994.46		40,353,780.96
在产品						
库存商品	4,498,447.35	50,706,795.70		12,670,845.82		42,534,397.23
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	7,181,461.93	93,704,556.54		17,997,840.28		82,888,178.19



(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

### (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
理财产品		60,008,083.33
待抵扣进项税	41,253,223.35	31,339,844.89
预缴企业所得税	2,523,739.86	12,982,004.38
预缴地方教育水利建设基金	105.66	28.68
经营性代扣代缴税金		1,772.58
合计	43,777,068.87	104,331,733.86

其他说明：

无

## 14、债权投资

### (1). 债权投资情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

## 15、其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

## (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

## (2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 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			其他
一、合营企业											
山东石大富华	87,659,785.41			1,000,722.98						88,660,508.39	

新材料科技有限公司										
小计	87,659,785.41			1,000,722.98						88,660,508.39
二、联营企业										
东营石大宏益化工有限公司										
小计										
合计	87,659,785.41			1,000,722.98						88,660,508.39

其他说明  
无

#### 18、其他权益工具投资

##### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

##### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

#### 20、投资性房地产

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

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	18,819,927.22			18,819,927.22
2. 本期增加金额	2,378,301.85			2,378,301.85
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	2,378,301.85			2,378,301.85
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	2,555,521.22			2,555,521.22
(1) 处置				
(2) 其他转出	2,555,521.22			2,555,521.22

4. 期末余额	18,642,707.85			18,642,707.85
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	6,132,771.03			6,132,771.03
2. 本期增加金额	898,281.45			898,281.45
(1) 计提或摊销	385,730.96			385,730.96
	512,550.49			512,550.49
3. 本期减少金额	535,338.48			535,338.48
(1) 处置				
(2) 其他转出	535,338.48			535,338.48
4. 期末余额	6,495,714.00			6,495,714.00
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	12,146,993.85			12,146,993.85
2. 期初账面价值	12,687,156.19			12,687,156.19

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
单县永顺花园 6 单元 501	611,794.88	房产证尚在办理中

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	941,972,649.81	1,027,669,155.79
固定资产清理	0.00	0.00
合计	941,972,649.81	1,027,669,155.79

其他说明:

无

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值:					

1. 期初余额	556,300,798.46	1,617,608,231.45	6,186,758.53	111,528,513.82	2,291,624,302.26
2. 本期增加金额	-407,464.37	7,595,237.51		2,218,060.76	9,405,833.90
(1) 购置		7,318,467.64		2,218,060.76	9,536,528.40
(2) 在建工程转入	-2,962,985.59	276,769.87			-2,686,215.72
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入增加	2,555,521.22				2,555,521.22
3. 本期减少金额	2,378,301.85	3,081,350.17		512,500.69	5,972,152.71
(1) 处置或报废		3,081,350.17		512,500.69	3,593,850.86
(2) 转入投资性房地产减少	2,378,301.85				2,378,301.85
4. 期末余额	553,515,032.24	1,622,122,118.79	6,186,758.53	113,234,073.89	2,295,057,983.45
二、累计折旧					
1. 期初余额	142,025,151.16	1,038,577,093.97	5,473,135.71	76,062,291.82	1,262,137,672.66
2. 本期增加金额	13,139,382.96	70,870,392.93	72,370.94	8,250,728.23	92,332,875.06
(1) 计提	12,604,044.48	70,870,392.93	72,370.94	8,250,728.23	91,797,536.58
(2) 其他	535,338.48				535,338.48
3. 本期减少金额	512,550.49	2,827,794.76		485,375.27	3,825,720.52
(1) 处置或报废		2,827,794.76		485,375.27	3,313,170.03
(2) 其他	512,550.49				512,550.49
4. 期末余额	154,651,983.63	1,106,619,692.14	5,545,506.65	83,827,644.78	1,350,644,827.20
三、减值准备					
1. 期初余额		1,814,529.77		2,944.04	1,817,473.81
2. 本期增加金额		275,894.66	188,809.03	158,328.94	623,032.63
(1) 计提		275,894.66	188,809.03	158,328.94	623,032.63
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		2,090,424.43	188,809.03	161,272.98	2,440,506.44
四、账面价值					
1. 期末账面价值	941,972,649.81				941,972,649.81
2. 期初账面价值	1,027,669,155.79				1,027,669,155.79

备注：博川水务在建工程本期冲回暂估 308.88 万，因此在建工程转入负数。

## (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
电子设备	204,764.22	194,526.02		10,238.20	
机械设备	4,312,653.61	3,678,305.86		634,347.75	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用  不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
六氟磷酸锂车间	15,150,694.32	房产证尚在办理中
东营市开发区东四路房屋	1,274,655.90	房产证尚在办理中
新建办公大楼	59,238,730.80	房产证尚在办理中
朝阳区朝阳公园南路10号院7号楼2层201	45,032,022.54	房产证尚在办理中

其他说明:

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	63,829,419.56	33,057,782.72
工程物资		
合计	63,829,419.56	33,057,782.72

其他说明:

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√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
2018年厂区规划项目-消防应急水池	2,059,610.81		2,059,610.81	2,131,900.41		2,131,900.41
环氧丙烷装置氯醇化节能减排技术改造	17,919,149.15		17,919,149.15	13,399,780.37		13,399,780.37
环丙SIS改造	5,686,128.98		5,686,128.98	4,987,318.76		4,987,318.76
2018年度厂区规划-展厅及沙盘	796,460.22		796,460.22	796,460.22		796,460.22

碳四车间工艺优化项目	706,792.85		706,792.85			
碳酸乙烯酯精馏系统优化项目	2,374,703.18		2,374,703.18	2,065,964.67		2,065,964.67
EC 非均相催化剂开发试验技术改造	1,612,159.69		1,612,159.69	1,598,473.86		1,598,473.86
2 万吨电池级碳酸乙烯酯技术改造项目	468,642.00		468,642.00			
碳酸甲乙酯扩量	7,370,370.49		7,370,370.49	6,146,076.05		6,146,076.05
HF 回收技术改造	1,137,797.81		1,137,797.81	772,984.92		772,984.92
5000 吨/年动力电池添加剂	18,874,916.16		18,874,916.16	514,583.23		514,583.23
零星工程	4,822,688.22		4,822,688.22	644,240.23		644,240.23
合计	63,829,419.56		63,829,419.56	33,057,782.72		33,057,782.72



## (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
环氧丙烷装置氯醇化节能减排技术改造	21,586,000.00	13,399,780.37	4,519,368.78			17,919,149.15	83.01	100%				企业自筹
环丙 SIS 改造	6,350,000.00	4,987,318.76	698,810.22			5,686,128.98	89.55	100%				企业自筹
2018 年度厂区规划-展厅及沙盘	3,000,000.00	796,460.22				796,460.22	26.55	60%				企业自筹
碳四车间工艺优化项目	3,600,000.00		706,792.85			706,792.85	19.63	70%				企业自筹
EC 非均相催化剂开发试验技术改造	5,000,000.00	1,598,473.86	13,685.83			1,612,159.69	32.24	50%				企业自筹
2 万吨电池级碳酸乙烯酯技术改造项	9,910,000.00		468,642.00			468,642.00	4.73	5%				企业自筹
碳酸甲乙酯改扩量	26,174,200.00	6,146,076.05	1,224,294.44			7,370,370.49	28.16	90%				企业自筹
HF 回收技术改造	1,491,600.00	772,984.92	364,812.89			1,137,797.81	76.28	100%				企业自筹
5000 吨/年动力电池添加剂	52,000,000.00	514,583.23	18,360,332.93			18,874,916.16	36.3%	75%				企业自筹
合计	129,111,800.00	28,215,677.41	26,356,739.94			54,572,417.35	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许权使用费	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	96,012,902.93			1,129,236.93	97,142,139.86
2. 本期增加金额				1,232,389.38	1,232,389.38
(1) 购置				1,232,389.38	1,232,389.38
(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	96,012,902.93			2,361,626.31	98,374,529.24
二、累计摊销					
1. 期初余额	22,535,750.84			221,674.59	22,757,425.43
2. 本期增加金额	960,335.99			66,731.77	1,027,067.76
(1) 计提	960,335.99			66,731.77	1,027,067.76
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	23,496,086.83			288,406.36	23,784,493.19
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	72,516,816.10			2,073,219.95	74,590,036.05
2. 期初账面价值	73,477,152.09			907,562.34	74,384,714.43

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、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
租入固定资产改良支出	9,540,164.85	662,493.29	5,083,263.06		5,119,395.08
合计	9,540,164.85	662,493.29	5,083,263.06		5,119,395.08

其他说明：

无

**30、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	101,167,172.46	16,716,272.40	34,231,827.43	6,768,820.77
内部交易未实现利润	7,105,656.79	1,141,602.84	6,138,413.19	1,296,182.53
可抵扣亏损				
合计	108,272,829.25	17,857,875.24	40,370,240.62	8,065,003.3

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
研发用固定资产 500 万以下一次性税前扣除	38,345,286.74	5,751,793.00	38,345,286.74	5,751,793.00
合计	38,345,286.74	5,751,793.00	38,345,286.74	5,751,793.00

**(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

**(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	18,859,981.91	0.00
可抵扣亏损	156,093,688.46	63,479,494.48
固定资产减值准备	2,440,506.44	1,817,473.81
合计	177,394,176.81	65,296,968.29

**(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
2021			
2022	11,896,155.75	11,896,155.75	

2023	38,944,574.54	46,262,052.88	
2024	5,321,285.85	5,321,285.85	
2025	99,931,672.32		
合计	156,093,688.46	63,479,494.48	

其他说明：

适用 不适用

### 31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程款、设备款、土地款	28,300,824.98		28,300,824.98			3,778,417.23
机械设备	5,716,299.20	2,520,554.36	3,195,744.84			5,716,299.20
房屋建筑物	10,758,820.76	9,661,158.40	1,097,662.36			10,758,820.76
电子设备	561,095.55	35,580.57	525,514.98			561,095.55
无形资产	15,936,466.45		15,936,466.45			15,936,466.45
合计	61,273,506.94	12,217,293.33	49,056,213.61			36,751,099.19

其他说明：

2014年4月21日，东营市人民政府办公室出具了《关于中心城工业企业搬迁有关问题的专项会议纪要》，该会议纪要明确：本公司完成上市后即实施搬迁，目前公司东营主城区的厂区已经停产。根据东工搬字（2010）1号《关于印发中心城工业企业搬迁工作督查考核办法等文件的通知》，搬迁损失补偿由原厂址土地出让金净收益补偿。公司拟搬迁厂区土地为东国用（2010）第1-1315号，坐落在东营区北二路489号，面积为87,062.70平方米（130.59亩）。根据上述补偿原则，公司发生的搬迁损失将全部由土地出让金补偿。

截至2020年6月30日，本公司位于东营主城区的老厂区尚未搬迁，东营市政府未出台新的搬迁补偿政策，东工搬字（2010）1号《关于印发中心城工业企业搬迁工作督查考核办法等文件的通知》失效，根据谨慎性原则，对上述老厂区闲置实物资产计提减值。

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	200,000,000.00	200,000,000.00

抵押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	110,000,000.00	240,000,000.00
信用借款	282,000,000.00	279,321,500.00
应付利息	255,600.00	1,118,428.64
合计	622,255,600.00	750,439,928.64

短期借款分类的说明：

无

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 33、交易性金融负债

适用 不适用

## 34、衍生金融负债

适用 不适用

## 35、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	21,513,443.56	33,100,000.00
合计	21,513,443.56	33,100,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

应付票据较上年相比减少 35%，主要本年内销售收到票据基本满足付款需要。

## 36、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
原材料款	79,641,140.35	53,129,512.10
工程款	44,545,835.98	40,704,395.79
材料设备款	56,835,058.05	46,767,215.95
运费	38,789,937.37	29,046,218.89
合计	219,811,971.75	169,647,342.73

### (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
超过一年的重要应付账款合计	3,971,837.44	按合同进度结算
合计	3,971,837.44	/

其他说明：

适用 不适用

### 37、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
货款	55,563,642.10	71,254,064.86
房租款	24,851.08	25,121.47
合计	55,588,493.18	71,279,186.33

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

#### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 39、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	54,940,698.83	96,764,544.76	102,359,277.51	49,345,966.08
二、离职后福利-设定提存计划		3,681,698.44	3,681,698.44	
三、辞退福利		45,000.00	45,000.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	54,940,698.83	100,491,243.20	106,085,975.95	49,345,966.08

#### (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	28,591,164.00	81,278,843.05	89,014,450.57	20,855,556.48
二、职工福利费		6,839,302.97	6,839,302.97	
三、社会保险费		2,239,223.63	2,239,223.63	

其中：医疗保险费		2,081,482.85	2,081,482.85	
工伤保险费		105,945.94	105,945.94	
生育保险费		51,794.84	51,794.84	
四、住房公积金		3,581,500.66	3,581,500.66	
五、工会经费和职工教育经费	26,349,534.83	2,825,674.45	684,799.68	28,490,409.60
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	54,940,698.83	96,764,544.76	102,359,277.51	49,345,966.08

**(3). 设定提存计划列示**

√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
1、基本养老保险		3,222,740.39	3,222,740.39	
2、失业保险费		129,354.93	129,354.93	
3、企业年金缴费		329,603.12	329,603.12	
合计		3,681,698.44	3,681,698.44	

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	767,811.47	8,342,407.27
消费税		
营业税		
企业所得税	9,157,852.52	5,018,723.12
个人所得税	147,428.51	561,745.83
城市维护建设税		
印花税	79,761.70	102,530.10
城市维护建设税及教育费附加	84,342.17	291,967.71
房产税	408,334.73	415,632.41
土地使用税	624,817.92	948,196.96
环境保护税	200,860.82	312,774.36
水利建设基金	5,137.66	12,917.84
契税	56,742.00	56,742.00
其他	76,425.33	40,432.30
合计	11,609,514.83	16,104,069.90

其他说明：

无

**41、其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	34,559,420.54	28,658,644.46
合计	34,559,420.54	28,658,644.46

其他说明：

无

**应付利息**适用 不适用**应付股利**适用 不适用**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	26,146,164.53	22,954,102.14
外部单位往来款项	5,846,412.44	353,716.78
应付内部员工款项	773,925.95	538,365.85
其他	1,792,917.62	4,812,459.69
合计	34,559,420.54	28,658,644.46

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**42、持有待售负债**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		60,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
应付利息		87,083.34
合计		60,087,083.34

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

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		
信用借款	11,300,000.00	51,300,000.00
应付利息	262,411.12	64,019.45
合计	11,562,411.12	51,364,019.45

长期借款分类的说明：中国工商银行 4,000.00 万元长期借款已归还。

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

**(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、租赁负债**

□适用 √不适用

**48、长期应付款**

项目列示

□适用 √不适用

**长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√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	4,345,029.79		510,550.50	3,834,479.29	政府补助
合计	4,345,029.79		510,550.50	3,834,479.29	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
污水处理项目	549,999.71			100,000.02		449,999.69	与资产相关
垦利县污水深度处理项目	275,000.29			49,999.98		225,000.31	与资产相关
环保专项资金	1,165,829.54			175,350.54		990,479.00	与资产相关
混合芳烃精制项目政府补助	525,000.19			49,999.98		475,000.21	与资产相关
垦利县环境保护局清污分流改造项目污染源动态管控智能阀门补助资金	26,666.52			10,000.02		16,666.50	与资产相关
垦利环境保护局锅炉脱销项目补偿金	319,200.00			25,200.00		294,000.00	与资产相关
垦利区环境保护局锅炉超低排放工程项目补助款	866,666.72			49,999.98		816,666.74	与资产相关
污水改造项目	616,666.82			49,999.98		566,666.84	与资产相关
合计	4,345,029.79			510,550.50		3,834,479.29	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

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	202,680,000.00						202,680,000.00

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

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
资本溢价（股本溢价）	388,121,663.88			388,121,663.88
其他资本公积	30,000,000.00			30,000,000.00
合计	418,121,663.88			418,121,663.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

适用 不适用

**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	56,476,800.91	12,338,623.34	11,141,732.48	57,673,691.77
合计	56,476,800.91	12,338,623.34	11,141,732.48	57,673,691.77

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**59、盈余公积**

√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
法定盈余公积	143,663,673.09			143,663,673.09
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	143,663,673.09			143,663,673.09

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	986,721,711.54	799,876,610.19
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	986,721,711.54	799,876,610.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-42,230,747.23	308,453,101.35
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		121,608,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	944,490,964.31	986,721,711.54

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****(1). 营业收入和营业成本情况**

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,713,088,750.16	1,447,092,999.30	2,316,848,746.00	1,887,167,877.27
其他业务	21,756,863.40	21,467,345.90	24,457,345.16	17,586,355.72
合计	1,734,845,613.56	1,468,560,345.20	2,341,306,091.16	1,904,754,232.99

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

√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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,163,210.36	5,054,176.55
教育费附加	498,518.73	2,166,075.68
资源税		
房产税	777,765.47	802,681.71
土地使用税	-194,835.36	1,942,968.49
车船使用税	180.00	180.00
印花税	529,405.80	629,965.39
环境保护税	321,415.49	568,732.55
地方教育费附加	332,345.80	1,444,050.46
地方水利建设基金	83,087.76	361,012.62
其他	0.00	0.00
合计	3,511,094.05	12,969,843.45

其他说明：

无

## 63、销售费用

√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
办公费	68,979.87	49,960.56

差旅费	312,587.45	703,803.22
港杂及租赁费	7,542,989.87	4,950,386.85
工资及福利	8,080,144.04	6,555,802.69
邮寄费	472,745.58	541,201.15
运输及材料	27,067,523.66	30,393,676.54
折旧费	163,209.09	127,231.50
其他	7,231,204.10	4,258,639.71
合计	50,939,383.66	47,580,702.22

其他说明：

无

#### 64、管理费用

√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
材料费	75,798.84	5,637.89
交通及差旅费	556,114.61	1,046,245.27
业务招待费	514,247.80	1,056,716.11
检验检测费		63,266.88
工资及福利	29,742,510.60	16,103,939.44
折旧及摊销	19,770,774.78	19,494,746.56
办公费	730,011.32	727,014.58
维修费	91,723.83	507,734.13
排污费	1,754,864.41	2,699,095.80
租金	976,919.91	978,077.83
保险费	384,344.19	398,722.59
其他	12,648,955.29	16,240,745.79
合计	67,246,265.58	59,321,942.87

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√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
直接人工	10,464,797.72	11,873,076.77
直接投入	47,822,480.14	49,915,845.70
折旧费用及其他待摊费用	12,841,251.42	3,630,341.83
委托外部研究开发费	6,500,000.00	9,708,737.86
其他		14,000.00
合计	77,628,529.28	75,142,002.16

其他说明：

无

#### 66、财务费用

√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
利息费用	15,076,609.68	12,995,001.49
减：利息收入	-2,915,349.05	-620,337.07
汇兑损益	-2,781,186.39	-532,086.47
手续费	328,787.62	653,760.87
合计	9,708,861.86	12,496,338.82

其他说明：

2020 年利息收入较上年同期相比增加 369.96%，主要是浙商银东营分行 1 亿元人民币的大额存单的影响。汇兑收益受强势美元的影响较上年同期增加 422.69%。手续费较去年同期减少 49.71%，主要是受疫情影响，信用证开证减少。

## 67、其他收益

√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
政府补助	1,959,840.99	1,074,718.33
代扣税返还手续费	168,280.82	
合计	2,128,121.81	1,074,718.33

其他说明：

计入其他收益的政府补助：

补助项目	本期金额	上期金额
企业稳岗补贴	812,327.49	326,009.08
关于申报 2020 年“战疫情、稳外贸”突出贡献奖励	9,000.00	
安全生产责任险财政奖补资金	28,084.00	49,718.75
出口信保补助	336,600.00	92,400.00
对外投资合作专项资金	155,100.00	
国际自主品牌建设	91,019.00	42,040.00
疫情阶段性降低港口收费标准补贴	17,160.00	
环保专项资金	150,000.00	175,350.54
垦利县环境保护局污染治理项目补贴	25,350.54	
污水处理项目	100,000.02	100,000.02
垦利县污水深度处理项目	49,999.98	49,999.98
混合芳烃精致项目	49,999.98	49,999.98
垦利县环境保护局锅炉超低排放工程项目补助款	49,999.98	49,999.98
污水改造项目	49,999.98	49,999.98
垦利县环境保护局锅炉脱销项目补助金	25,200.00	25,200.00
垦利县环境保护局清污分流改造项目污染源动态管控智能阀门补助资金	10,000.02	10,000.02
东营市知识产权局专利资助奖金		4,000.00
垦利区统计局企业补助资金		50,000.00
合计	1,959,840.99	1,074,718.33

## 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	1,000,722.98	



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		-5,363,637.11
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		4,701,808.33
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,950,749.15	5,067,508.27
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
处置应收款项融资产生的投资收益		
合计	3,951,472.13	4,405,679.49

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、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
交易性金融资产	8,967,978.62	26,082,535.02
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	8,967,978.62	26,082,535.02

其他说明：

无

#### 71、信用减值损失

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
其他应收款坏账损失	54,694.69	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收账款坏账损失	4,281.82	

合计	58,976.51	
----	-----------	--

其他说明：

无

## 72、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		-2,235,378.91
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-86,328,902.22	4,304,897.15
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-623,032.63	
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他	-12,217,293.33	
合计	-99,169,228.18	2,069,518.24

其他说明：

“十四、其他”是其他非流动资产中位于东营主城区的老厂区的闲置资产计提的减值。

## 73、资产处置收益

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
固定资产处置收益		33,702.91
固定资产处置损失		
合计		33,702.91

其他说明：

适用 不适用

## 74、营业外收入

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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	132,907.77	110,491.02	132,907.77
其中：固定资产处置利得	132,907.77	110,491.02	132,907.77
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			

其他利得	430,245.66	397,143.90	430,245.66
合计	563,153.43	507,634.92	563,153.43

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	57,352.34	373,727.92	57,352.34
其中：固定资产处置损失	57,352.34	373,727.92	57,352.34
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	260,900.00		260,900.00
合计	318,252.34	373,727.92	318,252.34

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

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
当期所得税费用	16,315,096.87	22,155,027.33
递延所得税费用	-9,792,871.94	1,782,325.05
合计	6,522,224.93	23,937,352.38

### 1.1 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-26,566,644.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,984,996.61
子公司适用不同税率的影响	616,569.71
调整以前期间所得税的影响	-381,741.05
非应税收入的影响	-5,057.37
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,251,231.41
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	19,315,289.63
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	-10,289,070.79
所得税费用	6,522,224.93

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

## 78、现金流量表项目

### (1)、收到的其他与经营活动有关的现金

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
其中：利息收入	1,071,195.62	620,337.07
往来款项	7,387,035.77	4,524,851.49
政府补助	2,047,816.97	564,167.83
其他收入	909,668.97	397,143.90
合计	11,415,717.33	6,106,500.29

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2)、支付的其他与经营活动有关的现金

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
其中：管理费用及销售费用付现支出	53,585,224.83	62,869,005.31
往来款项支出	260,900.00	0.00
手续费及其他支出	328,787.62	653,760.87
合计	54,174,912.45	63,522,766.18

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3)、收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (4)、支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (5)、收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

### (6)、支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-33,088,869.02	238,903,737.26
加: 资产减值准备	99,110,251.67	-2,069,518.24
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	86,597,181.43	88,211,633.79
使用权资产摊销		
无形资产摊销	1,027,067.76	1,007,505.83
长期待摊费用摊销	5,083,263.06	2,115,689.88
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)		229,533.99
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-75,555.43	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-8,967,978.62	-26,082,535.02
财务费用(收益以“-”号填列)	13,642,969.11	13,184,787.81
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,951,472.13	-4,405,679.49
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-9,792,871.94	1,782,325.05
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-143,410,450.72	5,733,743.58
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	188,726,636.06	-75,689,260.70
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	34,454,953.08	33,654,943.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	229,355,124.31	276,576,907.40
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	352,780,534.28	320,129,396.06
减: 现金的期初余额	175,046,775.62	153,699,807.38
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	177,733,758.66	166,429,588.68

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	352,780,534.28	175,046,775.62
其中: 库存现金	10,287.78	9,852.06
可随时用于支付的银行存款	175,781,039.44	119,383,510.39
可随时用于支付的其他货币资金	176,989,207.06	55,653,413.17

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	352,780,534.28	175,046,775.62
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：

适用 不适用

### 80、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：

适用 不适用

### 81、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	102,284,153.43	保证金
应收票据	24,523,824.59	承兑质押
存货		
固定资产		
无形资产	35,982,365.11	抵押借款
交易性金融资产	101,798,611.11	理财产品质押
合计	264,588,954.24	/

其他说明：

无

### 82、外币货币性项目

#### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

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			
其中：美元	4,883,232.47	7.0795	34,570,844.27
欧元	25,214.43	7.961	200,732.06
韩元	2,453,635.00	0.0059	14,491.97
应收账款			
其中：美元	12,700,146.70	7.0795	89,910,688.56
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	3,391,848.74	7.0795	24,012,593.15
欧元			

港币			
预收账款			
其中：美元	4,139,973.11	7.0795	29,308,939.63
欧元			
港币			
预付账款			
其中：美元	127,221.00	7.0795	900,661.07
欧元			
港币			

其他说明：

无

(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

### 83、套期

适用 不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

(1) 商品期货套期业务具体情况

a. 风险来源及性质

本集团被套期风险为橡胶价格波动风险。

b. 套期策略以及对风险敞口的管理程度

本集团套期保值策略为根据存货品种选择期货交易所对应期货品种，锁定期现价差基础上，根据期货主力合约变动情况确定操作合约，择机建仓。

c. 风险管理目标及相关分析

本公司确定被套期项目为橡胶，并根据期货主力合约变动情况决定操作合约，由于被套期项目与套期工具完全一致，可以进行实物交割。套期保值比例按照风险敞口管理原则确定，现货价格损益与期货损益保持一致，考虑增值税影响，橡胶存货与期货的套期比率为 1.13:1。

d. 运用套期会计处理的预期效果的定性分析

运用套期会计处理，使套期工具公允价值变动，按照预期抵销了被套期项目部分公允价值变动。

(2) 公允价值套期对当期损益的影响

被套期项目名称	套期工具品种	本期套期工具利得或损失①	本期被套期项目公允价值变动②	套期损益（计入当期损益）③（③=①+②）
橡胶	期货套期保值	2,047,080.43	0.00	2,047,080.43

### 84、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
企业稳岗补贴	812,327.49	其他收益	812,327.49
关于申报 2020 年“战疫情、稳外贸” 突出贡献奖励	9,000.00	其他收益	9,000.00
安全生产责任险财政奖补资金	28,084.00	其他收益	28,084.00
商务局信保补助	336,600.00	其他收益	336,600.00
对外投资合作专项资金	155,100.00	其他收益	155,100.00
国际自主品牌建设	91,019.00	其他收益	91,019.00
疫情阶段性降低港口收费标准补贴	17,160.00	其他收益	17,160.00
环保专项资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
垦利县环境保护局污染治理项目补贴	25,350.54	其他收益	25,350.54
污水处理项目	100,000.02	其他收益	100,000.02
垦利县污水深度处理项目	49,999.98	其他收益	49,999.98
混合芳烃精致项目	49,999.98	其他收益	49,999.98
垦利县环境保护局锅炉超低排放工程 项目补助款	49,999.98	其他收益	49,999.98
污水改造项目	49,999.98	其他收益	49,999.98
垦利县环境保护局锅炉脱销项目补助 金	25,200.00	其他收益	25,200.00
垦利县环境保护局清污分流改造项目 污染源动态管控智能阀门补助资金	10,000.02	其他收益	10,000.02
合计	1,959,840.99	其他收益	1,959,840.99

**2. 政府补助退回情况**适用 不适用

其他说明

无

**85、其他**适用 不适用**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

其他说明：

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：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

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	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	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	化工系列产品生产	100.00		投资设立
东营石大胜华新能源有限公司	山东东营	山东	化工系列产品生产	51.00		投资设立
济宁石大胜华新素材有限公司	山东济宁	山东	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	国际国内贸易	100.00		投资设立
青岛石大海润石化科技有限公司	山东青岛	山东	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	包装制品生产		100.00	投资设立
青岛石大胜华投资有限公司	山东青岛	山东	对外投资	100.00		投资设立
东营博川环保水务有限责任公司	山东东营	山东	污水处理	100.00		投资设立
北京胜华创世科技有限公司	北京	北京	技术开发与服务	100.00		投资设立
东营石大胜华绿融新材料科技有限公司	山东东营	山东	技术开发与服务		100.00	投资设立
石大胜华（香港）有限公司	香港	香港	投资贸易及服务	100.00		投资设立
东营石大胜华融创新材料科技有限公司	山东东营	山东	技术开发及服务	100.00		投资设立
石大胜华（泉州）有限公司	福建泉州	福建	化工系列产品生产	55.00		投资设立
东营石大胜华创世新材料科技有限公司	山东东营	山东	技术开发与服务		100.00	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

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%	9,446,024.50		99,240,384.56
东营石大胜华新能源有限公司	49%	-860,146.77		22,772,526.86
石大胜华（泉州）有限公司	45%	556,000.48		74,903,713.46

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

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	165,808,296.25	84,421,251.32	250,229,547.57	27,587,173.34	130,301.23	27,717,474.57	169,426,822.01	80,670,678.07	250,097,500.08	50,719,132.92	130,301.23	50,849,434.15
东营石大胜华新能源有限公司	21,116,520.95	51,570,601.98	72,687,122.93	26,212,578.31		26,212,578.31	20,953,638.20	55,621,123.01	76,574,761.21	28,692,033.48		28,692,033.48
石大胜华(泉州)有限公司	158,985,779.48	10,727,495.88	169,713,275.36	3,260,578.78		3,260,578.78	165,429,205.23	99,663.72	165,528,868.95	311,729.00		311,729.00

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	206,904,569.47	21,179,427.12	21,179,427.12	7,955,069.33	233,346,810.91	27,290,460.68	27,290,460.68	52,685,644.13
东营石大胜华新能源有限公司	34,206,895.55	-1,755,401.58	-1,755,401.58	9,047,228.92	48,463,393.95	4,357,487.76	4,357,487.76	1,014,780.16
石大胜华（泉州）有限公司		1,235,556.63	1,235,556.63	5,542.57				

其他说明：  
无

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (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:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 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

√适用 □不适用

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	
山东石大富华新材料科技有限公司	山东东营	山东东营	化工系列产品生产	35.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

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	
	山东石大富华新材料科技有限公司	XX 公司	XX 公司	XX 公司
流动资产	224,010,069.31			
其中: 现金和现金等价物	147,512,869.67			
非流动资产	896,228.53			
资产合计	224,906,297.84			
流动负债	19,590,559.58			
非流动负债				
负债合计	19,590,559.58			
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	205,315,738.26			
按持股比例计算的净资产份额	71,860,508.39			

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	88,660,508.39			
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	14,389,906.67			
财务费用	-1,318,535.26			
所得税费用	972,645.42			
净利润	2,859,208.52			
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	2,859,208.52			
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

无

### (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

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	-302,123.05	-1,770,957.46
--其他综合收益		
--综合收益总额	-302,123.05	-1,770,957.46

其他说明

无

(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

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司职能部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过职能部门主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 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、应收款项融资，应收账款等。

本公司银行存款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。

本公司应收款项融资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除

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行行为而造成任何重大损失。

## (二)市场风险

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

### (1) 利率风险

本公司面临的市场利率变动的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。

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，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不利影响，管理层会根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产生重大不利影响。

### (2) 汇率风险

本公司的外汇风险来自于使用外币（主要源于美元）进行的商业交易。由于使用外币进行结算的商业交易不重大，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。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	34,570,844.27	215,224.03	34,786,068.30	45,720,585.07	426,337.76	46,146,922.83
应收账款	89,910,688.56		89,910,688.56	80,175,736.00		80,175,736.00
应付账款	24,012,593.15		24,012,593.15	8,808,757.28		8,808,757.28
预收账款	29,308,939.63		29,308,939.63			
预付账款	900,661.07		900,661.07			
短期借款				52,321,500.00		52,321,500.00
合计	178,703,726.68	215,224.03	178,918,950.71	187,026,578.35	426,337.76	187,452,916.11

### (3) 其他价格风险



本公司的价格风险主要是权益工具投资价格风险。权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司无权益工具投资。

### (三)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。

于资产负债表日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

2020 年 6 月 30 日金额：

项目	期末余额				
	一年以内	一至二年	二至五年	五年以上	合计
短期借款	622,255,600.00				622,255,600.00
应付票据	21,513,443.56				21,513,443.56
应付账款	219,811,971.75				219,811,971.75
其他应付款	34,559,420.54				34,559,420.54
长期借款		11,562,411.12			11,562,411.12
合计	898,140,435.85	11,562,411.12	0.00	0.00	909,702,846.97

项目	年初余额				
	一年以内	一至二年	二至五年	五年以上	合计
短期借款	750,439,928.64				750,439,928.64
应付票据	33,100,000.00				33,100,000.00
应付账款	169,647,342.73				169,647,342.73
其他应付款	28,658,644.46				28,658,644.46
一年内到期的非流动负债	60,087,083.34				60,087,083.34
长期借款		51,364,019.45			51,364,019.45
合计	1,041,932,999.17	51,364,019.45			1,093,297,018.62

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产		273,435,082.44		273,435,082.44
1. 以公允价值计量且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				
(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		273,435,082.44		273,435,082.44
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 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				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			158,054,698.00	158,054,698.00
(七) 其他非流动金融资产				0.00
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		273,435,082.44	158,054,698.00	431,489,780.44
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(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

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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	61,130.00	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）

其他说明：

公司于 2020 年 8 月 4 日发布《关于公司无控股股东及无实际控制人的提示性公告》（公告编号：临 2020-050）。自 2020 年 8 月 3 日起，公司无控股股东、实际控制人。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“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

合营或联营企业名称	与本企业关系
山东石大富华新材料科技有限公司	合营企业
东营石大宏益化工有限公司	联营企业

其他说明

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	受同一实际控制人控制
山东中石大石仪科技有限公司	受同一实际控制人控制
中国石油大学出版社有限公司	受同一实际控制人控制
青岛中石大科技创业有限公司	受同一实际控制人控制
青岛中石大教育发展有限公司	受同一实际控制人控制
山东石大恒业科贸有限公司	受同一实际控制人控制
山东石大油田技术服务股份有限公司	受同一实际控制人控制
青岛中石大环境与安全技术中心有限公司	受同一实际控制人控制
郭天明	董事长
于海明	董事、总经理
吴天乐	董事
胡成洋	董事
尤廷秀	董事
周林林	董事
韩秋燕	独立董事
万国华	独立董事
彭正昌	独立董事
李彦斌	监事会主席
马玉清	监事
高建宏	职工监事（离任）
王云平	职工监事
郑军	副总经理

吕俊奇	副总经理
宋会宝	总会计师
丁伟涛	副总经理

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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
中国石油大学（华东）	技术研发费		9,708,737.86
中国石油大学（华东）	住宿费	58,293.00	27,176.00
中国石油大学（华东）	水电费	20,411.00	41,335.00
中国石油大学（华东）	环评费	174,757.28	0
山东石大富华能源科技有限公司	原料油	6,084,872.45	0

出售商品/提供劳务情况表

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
青岛石大富华化工科技有限公司	甲基叔丁基醚	226,803.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

青岛石大富华化工科技有限公司采购山东石大胜华化工集团股份有限公司垦利分公司甲基叔丁基醚业务真实，属于正常的市场行为，销售价格与同期同类产品交易金额相差不大，价格公允合理。

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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
山东石大科技集团有限公司	20,000,000.00	2018-6-27	2019-1-31	是
山东石大科技集团有限公司	50,000,000.00	2018-6-27	2019-5-26	是
山东石大科技集团有限公司	20,000,000.00	2018-7-13	2019-4-3	是
青岛中石大控股有限公司	30,000,000.00	2018-3-15	2019-3-14	是
青岛中石大控股有限公司	20,000,000.00	2019-9-30	2020-9-29	否

关联担保情况说明

适用 不适用**(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				
青岛中石大控股有限公司	11,300,000.00	2018-12-28	2021-12-27	
拆出				
东营石大宏益化工有限公司	3,000,000.00	2020-06-16	2025-06-15	

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位:万元 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	154.56	157.26

**(8). 其他关联交易**适用 不适用

项目	关联方	本期发生额	上期发生额
支付借款利息	青岛中石大控股有限公司	256,447.23	259,424.17

**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

√适用 □不适用

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
预付账款	青岛中石大环境与安全技术中心有限公司	135,000.00		135,000.00	
应收账款	东营石大宏益化工有限公司	83,770.70	83,770.70	83,770.70	83,770.70
其他应收款	东营石大宏益化工有限公司	222,104.92	10,370.90	10,370.90	10,370.90
预付账款	东营石大宏益化工有限公司	29,280.00	0	29,280.00	0
其他应收款	东营石大宏益化工有限公司	3,000,000.00	0	3,000,000.00	0

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

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	9,085.96	9,085.96
其他应付款	青岛中石大环境与安全技术中心有限公司	1,000.00	1,000.00
其他应付款	中国石油大学(华东)	172,029.73	262,872.17
其他应付款	郭天明	1,000.00	1,000.00
其他应付款	胡成洋	1,000.00	1,000.00
长期借款	青岛中石大控股有限公司	11,562,411.12	11,305,963.89
预收账款	青岛石大富华化工科技有限公司	84,552.06	
其他应付款	东营石大宏益化工有限公司	3,930,122.92	

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**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

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

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

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(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

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用



## (2). 其他资产置换

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

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

## (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1-6 个月	198,002,074.89
7-12 个月	
1 年以内小计	198,002,074.89
1 至 2 年	
2 至 3 年	83,770.70
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	56,145.51
合计	198,141,991.10

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额				
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	139,916.21	0.07	139,916.21	100.00		140,376.98	0.07	140,376.98	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	198,002,074.89	99.93			198,002,074.89	209,795,355.94	99.93			209,795,355.94
其中：										
账龄组合	198,002,074.89	99.93			198,002,074.89	188,618,076.56	89.84			188,618,076.56
关联方组合						21,177,279.38	10.09			21,177,279.38
合计	198,141,991.10	100.00	139,916.21		198,002,074.89	209,935,732.92	100.00	140,376.98		209,795,355.94

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
东营石大宏益化工有限公司	83,770.70	83,770.70	100.00	无法收回
张家港骏博新材料有限公司	56,145.51	56,145.51	100.00	无法收回
合计	139,916.21	139,916.21	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内 (含六个月)	198,002,074.89		
合计	198,002,074.89		

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	140,376.98		460.77			139,916.21
合计	140,376.98		460.77			139,916.21

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
张家港骏博新材料有限公司	460.77	银行存款
合计	460.77	/

其他说明:

无

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

□适用 √不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

√适用 □不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
前五名应收款汇总	60,794,465.03	30.68	
合计	60,794,465.03	30.68	

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	129,693,673.31	146,342,281.28
合计	129,693,673.31	146,342,281.28

其他说明：

适用 不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

适用 不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1-6 个月	129,280,226.29
7-12 个月	
1 年以内小计	129,280,226.29
1 至 2 年	213,570.00
2 至 3 年	222,104.92
3 年以上	
3 至 4 年	3,470,157.90
4 至 5 年	7,272,688.91
5 年以上	300,200.00
合计	140,758,948.02

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收子公司往来款	123,177,743.95	140,119,199.23
应收外部单位押金、保证金	418,770.00	419,746.42
应收郑萍款项	7,272,688.91	7,272,688.91
往来款及代付设备公积金等	9,816,782.16	9,447,921.43
备用金	72,963.00	148,000.00
合计	140,758,948.02	157,407,555.99

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	312,057.00	0.00	10,753,217.71	11,065,274.71
2020年1月1日余额在 本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				

其他变动				
2020年6月30日余额	312,057.00	0.00	10,753,217.71	11,065,274.71

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备的其他应收款	10,753,217.71					10,753,217.71
按组合计提坏账准备的其他应收款	312,057.00					312,057.00
合计	11,065,274.71					11,065,274.71

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 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
青岛石大海润石化科技有限公司	借款以及利息	77,365,216.28	6个月以内	54.96	
济宁石大胜华新素材有限公司	借款以及利息	22,990,078.83	6个月以内	16.33	
东营博川环保水务有限责任公司	能耗款	10,036,103.21	6个月以内	7.13	

东营石大胜 华新能源有 限公司	借款以及利息、转款	9,088,549.32	6个月以内	6.46	
郑萍		7,272,688.91	4-5年	5.17	7,272,688.91
合计	/	126,752,636.55	/	90.05	7,272,688.91

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 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	743,697,853.24		743,697,853.24	741,574,723.24		741,574,723.24
对联营、合营企业投资	88,660,508.39		88,660,508.39	87,659,785.41		87,659,785.41
合计	832,358,361.63		832,358,361.63	829,234,508.65		829,234,508.65

## (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
东营石大维 博化工有限 公司	150,000,000.00			150,000,000.00		
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 有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		

青岛石大胜华投资有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
东营博川环保水务有限责任公司	45,000,000.00			45,000,000.00		
济宁石大胜华新素材有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
东营石大胜华新能源有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00		
青岛石大海润石化科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
北京胜华创世科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
东营石大胜华融创新材料科技有限公司	500,000.00			500,000.00		
石大胜华（泉州）有限公司	90,887,500.00			90,887,500.00		
石大胜华（香港）有限公司		2,123,130.00		2,123,130.00		
合计	741,574,723.24	2,123,130.00		743,697,853.24		



## (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										
山东石大富华新材料科技有限公司	87,659,785.41			1,000,722.98						88,660,508.39
小计	87,659,785.41			1,000,722.98						88,660,508.39
二、联营企业										
小计										
合计	87,659,785.41			1,000,722.98						88,660,508.39

其他说明：

□适用 √不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,281,235,867.01	1,148,832,346.59	1,510,347,804.22	1,266,427,456.35
其他业务	62,444,821.50	48,893,227.44	71,075,736.93	44,271,749.46
合计	1,343,680,688.51	1,197,725,574.03	1,581,423,541.15	1,310,699,205.81

##### (2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

##### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

#### 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		
权益法核算的长期股权投资收益	1,000,722.98	
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		20,528.08
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
处置应收款项融资产生的投资收益	-41,844.16	
合计	958,878.82	20,528.08

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	75,555.43	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,128,121.81	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,672,222.22	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	58,976.51	
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	169,345.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-641,686.85	
少数股东权益影响额	-49,040.73	
合计	3,413,494.05	

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。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产	每股收益
-------	---------	------

	收益率 (%)	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	-2.36	-0.21	-0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.55	-0.23	-0.23

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务会计报告；载有董事长签名的半年度报告文本。
	报告期内在中国证监会指定报纸和网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：郭天明

董事会批准报送日期：2020年8月28日

### 修订信息

适用 不适用