

# 大庆华科股份有限公司

## 2010 年年度报告



2011 年 3 月 11 日

## 重 要 提 示

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

没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性存在异议。

本公司 2010 年度财务报告已经信永中和会计师事务所审计并出具标准无保留意见的审计报告。

公司董事长万志强先生、总经理张好宽先生、总会计师刘斌先生、财务部部长马化征先生声明：保证 2010 年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

第一节	公司基本情况	03
第二节	会计数据和业务数据摘要	04
第三节	股本变动和股东情况	05
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	09
第五节	公司治理结构	13
第六节	股东大会情况简介	16
第七节	董事会报告	16
第八节	监事会报告	25
第九节	重要事项	28
第十节	财务报告	29
第十一节	备查文件目录	74

## 第一节 公司基本情况

### 一、公司法定名称

公司中文名称：大庆华科股份有限公司

缩写：大庆华科

公司英文名称：Daqing Huake Company Limited

缩写：DQHK

### 二、公司法定代表人：万志强

### 三、公司董事会秘书：孟凡礼

联系地址：大庆高新技术产业开发区建设路 239 号

联系电话：(0459) 6280287 传真：(0459) 6282351

电子信箱：[huake@huake.com](mailto:huake@huake.com)

### 四、公司注册及办公地址

公司注册及办公地址：大庆高新技术产业开发区建设路 239 号

邮政编码：163316

互联网址：<http://www.huake.com>

电子信箱：[huake@huake.com](mailto:huake@huake.com)

### 五、公司选定的信息披露报纸

公司选定的信息披露报纸的名称：《中国证券报》

登载公司 2010 年度报告的国际互联网网址：

<http://www.cninfo.com.cn>

公司 2010 年度报告备置地点：公司证券投资部

### 六、公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：大庆华科

股票代码：000985

### 七、公司其他有关资料

公司首次注册日：1998 年 12 月 8 日

公司首次注册地点：黑龙江省工商行政管理局

公司最近变更注册日：2007年5月9日

公司最近变更注册登记地点：大庆市工商行政管理局

营业执照注册号：2306001100689

税务登记号码：230698702847820

会计师事务所：信永中和会计师事务所有限责任公司

办公地址：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、公司本年度主要会计数据

单位：（人民币）元

项 目	2010 年	2009 年	本年比上年 增减（%）	2008 年
营业总收入	1,036,403,043.96	871,570,150.30	18.91	1,138,654,320.49
利润总额	30,453,088.77	33,180,773.57	-8.22	-20,504,489.87
归属于上市公司股东的净利润	26,340,355.35	28,142,271.49	-6.40	-11,677,064.96
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润	25,595,362.72	31,555,398.35	-18.89	-11,763,097.10
经营活动产生的现金流量净额	72,884,214.59	47,248,228.76	54.26	53,238,116.95
项 目	2010 年	2009 年末	本年末比上年 末增减（%）	2008 年末
总资产	520,261,183.91	510,358,540.51	1.94	475,669,474.00
归属于上市公司股东的所有者权益	475,237,727.16	467,396,868.52	1.68	434,849,982.33
股本	129,639,500.00	129,639,500.00	0	129,639,500.00

### 二、截至报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

项 目	2010 年	2009 年	本年比上年增 减（%）	2008 年
基本每股收益（元/股）	0.20	0.22	-9.09	-0.07
稀释每股收益（元/股）	0.20	0.22	-9.09	-0.07
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.20	0.24	-16.67	-0.07
加权平均净资产收益率（%）	5.59	6.27	-0.68	-2.63
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.44	7.03	-1.59	-2.05
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.56	0.36	55.56	0.42
项 目	2010 年末	2009 年末	本年末比上年 末增减（%）	2008 年末

			末增减 (%)	
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.67	3.61	1.66	3.35

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股份变动情况

##### 1、股份变动情况表

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	129,639,500	100.00%						129,639,500	100.00%
1、人民币普通股	129,639,500	100.00%						129,639,500	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	129,639,500	100.00%						129,639,500	100.00%

##### 2、限售股份变动情况表

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
合计	0	0	0	0	—	—

##### 3、股票发行与上市情况

报告期末为止的最近三年内，公司未发生证券发行与上市事项。

报告期内，公司未发生因送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券、减资、内部职工股上市、债券发行或其他原因引起公司股份总数及结构的变动、公司资产负债结构的变动。

报告期末，公司无内部职工股。

##### 二、股东情况

## （一）报告期末公司股东数量和持股情况

单位：股

股东总数	8,138				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国石油大庆石油化工总厂	国有法人	39.34%	51,000,000	0	0
中国石油林源炼油厂	国有法人	15.69%	20,339,700	0	0
大庆高新国有资产运营有限公司	国家	8.47%	10,980,900	0	0
中国工商银行一诺安平衡证券投资基金	境内非国有法人	4.25%	5,503,419		
四川万丰商贸大厦管理中心	境内非国有法人	2.05%	2,660,000		
郑全荣	境内自然人	0.67%	868,500		
向克坚	境内自然人	0.49%	634,001		
苗国东	境内自然人	0.32%	418,096		
蓝楚汉	境内自然人	0.26%	340,300		
大庆龙化新实业总公司	境内非国有法人	0.26%	339,700		
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
中国石油大庆石油化工总厂	51,000,000		人民币普通股		
中国石油林源炼油厂	20,339,700		人民币普通股		
大庆高新国有资产运营有限公司	10,980,900		人民币普通股		
中国工商银行一诺安平衡证券投资基金	5,503,419		人民币普通股		
四川万丰商贸大厦管理中心	2,660,000		人民币普通股		
郑全荣	868,500		人民币普通股		
向克坚	634,001		人民币普通股		
苗国东	418,096		人民币普通股		
蓝楚汉	340,300		人民币普通股		
大庆龙化新实业总公司	339,700		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中,大庆石油化工总厂和林源炼油厂同为中国石油天然气集团公司全资企业。未知其余股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。				

## （二）公司控股股东情况介绍

控股股东名称：中国石油大庆石油化工总厂

法定代表人：王德义

注册资本：人民币 38.76 亿元

成立日期：1962 年 4 月

经营范围：复合肥、石油化工产品（不含成品油）、深加工产品、化纤产品、塑料产品、石油化工机械生产、销售，建筑材料销售；进出口业务[按（2000）黑外经贸登字第 044 号规定的进出口经营范围经营]，普通货物运输、危险货物运输，设计、制作、发布、代理国内各类广告，房屋、设备租赁、仓储、代理，生产技术服务，通讯器材销售，计算机服务，分支机构经营：成品油零售。

自 2007 年 7 月 1 日起，大庆石油化工总厂和大庆石化分公司进行重组整合，整体委托中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司对其实行全面管理。

### （三）中国石油天然气集团公司基本情况

中国石油天然气集团公司（CNPC）为本公司的实际控制人。

公司名称：中国石油天然气集团公司（CNPC）

住 所：北京市东城区东直门北大街 9 号

法定代表人：蒋洁敏

注册资金：人民币 24,044,002 万元

经济性质：全民所有制

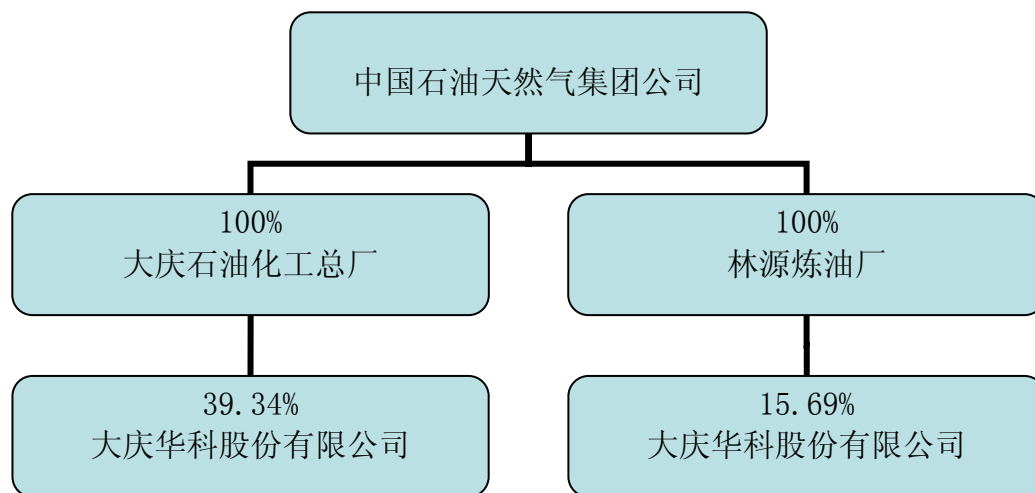
经营方式：资源勘探、开发、生产管理、储运、自销（批发、零售）、合作。

经营范围：主营：组织经营陆上石油、天然气和油气共生或钻遇矿藏的勘探、开发、生产建设、加工和综合利用以及石油专用机械的制造；组织上述产品、副产品的储运；按国家规定自销本公司系统的产品；组织油气生产建设物资、设备、器材的供应和销售；石油勘探、开发、生产建设新产品、新工艺、新技术、新装备的开发研究和技术推广；国内外石油、天然气方面的合作勘探开发、经济技术合作以及



对外承包石油建设工程、国外技术和装备进口、本系统自产设备和技术出口、引进和利用外资项目方面的对外谈判、签约。

#### (四) 公司实际控制人图表



#### (五) 其他持股在 10% 以上的法人股股东情况

##### 1、中国石油林源炼油厂

注册地址：黑龙江省大庆市大同区

法定代表人：冷胜军

注册资本：人民币 32,245.8 万元

经营范围：石油炼制；纺织品、劳保用品（不含特种劳保用品）、丙纶长丝加工、销售；建筑材料、塑料制品销售；化学助剂生产、储存、销售（危险品除外）。

自 2006 年 1 月 1 日起，大庆炼化分公司与林源炼油厂实现重组整合，整体委托中国石油天然气股份有限公司大庆炼化分公司实行全面管理。

##### 2、大庆高新国有资产运营有限公司

国资运营公司成立于 2002 年 9 月，是开发区国有资产管理委员会设立的国有独资公司，代表开发区国资委经营管理授权范围内的国有资产。

注册地址：黑龙江省大庆市高新技术产业开发区市场街 22 号

法定代表人：谭宝印

注册资本：人民币 55,000 万元

经营范围：国有资产管理、经营、运作；对高新技术项目进行投资，技术开发与服务。

股东名称：大庆高新区国有资产管理委员会，持股比例 100%。

(六) 公司原非流通股股东持有股份的限售条件  
公司原非流通股股东持有股份已全部解除限售。

## 第四节 董事、监事、高管人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员情况

#### (一) 基本情况表

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
万志强	董事长	男	54	2007年12月12日	2010年12月12日	0	0	-	0	是
张好宽	总经理	男	46	2007年12月12日	2010年12月12日	0	0	-	30.89	否
宋之杰	独立董事	男	57	2007年12月12日	2010年12月12日	0	0	-	3.60	否
赵士刚	独立董事	男	48	2007年12月12日	2010年12月12日	0	0	-	3.60	否
吕延防	独立董事	男	54	2007年12月12日	2010年12月12日	0	0	-	3.60	否
刘恩家	董事	男	61	2007年12月12日	2010年12月12日	0	0	-	0	是
肖锐	董事	女	60	2007年12月12日	2010年12月12日	0	0	-	0	是
谭宝印	董事	男	49	2010年05月12日	2010年12月12日	0	0	-	1.60	是
孟凡礼	董事	男	43	2007年12月12日	2010年12月12日	0	0	-	24.44	否
盖文国	监事会主席	男	45	2008年10月08日	2010年12月12日	0	0	-	0	是
季振华	监事	男	58	2007年12月12日	2010年12月12日	0	0	-	0	是
张伟军	监事	男	43	2007年12月12日	2010年12月12日	0	0	-	16.88	否
姜金堂	监事	男	45	2008年03月19日	2010年12月12日	0	0	-	18.86	否
周雪梅	监事	女	40	2009年08月18日	2010年12月12日	0	0	-	1.20	是
刘斌	总会计师	男	54	2007年12月12日	2010年12月12日	0	0	-	25.80	否
张雄森	副总经理	男	54	2007年12月12日	2010年12月12日	0	0	-	25.92	否
王禹	副总经理	男	49	2007年12月12日	2010年12月12日	0	0	-	25.62	否
李东明	副总经理	男	46	2007年12月12日	2010年12月12日	0	0	-	25.58	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	207.59	-

#### (二) 董事、监事和高级管理人员最近五年的主要工作经历和在

除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

1、公司董事:

(1) 万志强先生, 研究生学历, 高级工程师, 大庆石油学院特聘教授。历任大庆石油化工总厂丁辛醇车间技术员、车间主任, 技术科科长, 大庆石油化工总厂化工二厂副厂长、厂长, 大庆石油化工总厂副厂长。现任大庆石化分公司副总经理, 本公司董事长。

(2) 刘恩家先生, 大学学历, 工程师。历任大庆石油化工总厂企管法规处副处长、处长, 现任大庆石化分公司企管法规处处长, 本公司董事。

(3) 肖锐女士, 大专学历, 高级会计师。历任林源炼油厂财务科会计, 社会服务办公室总会计师, 林源炼油厂副总会计师、总会计师, 林源石化公司总会计师、党委委员, 现任大庆炼化分公司总会计师、党委委员, 本公司董事。

(4) 谭宝印先生, 研究生学历, 高级经济师。历任大庆石油管理局财务处会计、大庆市审计局科长, 大庆高新技术产业开发区管委会财政局科长、局长助理, 大庆高新区物业总公司副总经理, 大庆高新区给排水有限公司总经理, 大庆高新国有资产运营有限公司常务副总经理, 大庆高新技术产业开发区管委会审计局副局长。现任大庆高新国有资产运营有限公司董事长、总经理, 本公司董事。

(5) 独立董事宋之杰先生, 博士, 博士生导师, 教授。2004年起任燕山大学经济管理学院院长, 本公司董事。

(6) 独立董事吕延防先生, 博士, 博士生导师, 教授。历任大庆石油学院教师、教研室主任、系副主任、人事处副处长、院长助理, 大庆石油学院副院长, 现任东北石油大学副校长, 本公司董事。

(7) 独立董事赵士刚先生, 博士, 高级工程师。历任哈尔滨船舶工程学院物理系教师, 哈尔滨工程大学人事处、人才交流中心干部、主任, 现任哈尔滨工程大学产业管理处处长、国家大学科技园总经理, 本公司董事。

(8) 董事兼总经理张好宽先生，大学学历，MBA 结业，高级工程师。历任林源炼油厂技术员，大庆龙源石化股份有限公司业务员、办公室主任、证券办主任，本公司办公室副主任、研究开发部部长、经营管理部部长、药业分公司经理、总经理助理、副总经，现任本公司董事、总经理。

(9) 董事兼董事会秘书孟凡礼先生，工商管理硕士，经济师。历任大庆石油化工总厂职员、多种经营处职员、本公司证券投资部副部长、部长、证券事务代表，现任本公司董事、董事会秘书。

## 2、公司监事

(1) 盖文国先生，高级会计师，大学学历。历任锦州石油化工公司股改办公室常务副主任，锦州石化股份有限公司董事会秘书兼证券部主任、经理办公室副主任，中国石油天然气集团公司资本运营部股权管理与综合处副处长。现任中国石油天然气集团公司资本运营部正处级专职监事，本公司监事会主席。

(2) 季振华先生，大学学历，工程师。历任林源炼油厂供应科采购员，检修车间副主任、主任，调度处副处长、处长，工程处处长，林源炼油厂副厂长，林源炼油厂党委副书记、纪检委书记、工会主席，中国石油天然气股份有限公司大庆炼化分公司党委副书记、纪检委书记、工会主席，现任大庆炼化分公司副总经理，本公司监事。

(3) 周雪梅女士，大学学历，会计师。历任大庆开发区格致有限公司出纳员，大庆高新技术产业开发区高科技开发总公司会计，大庆高新国有资产运营有限公司会计，现任大庆高新国有资产运营有限公司财务部副部长，本公司监事。

(4) 张伟军先生，大学学历，高级工程师。历任林源炼油厂聚丙烯车间技术员、副主任，公司聚丙烯一厂副厂长、厂长，公司研发中心主任，现任公司经营管理部部长、职工代表监事。

(5) 姜金堂先生，大学学历，高级工程师。历任大庆石油化工总厂腈纶厂聚合车间技术员、技术组长，回收车间副主任、代理主任，

本公司研究开发部副部长、化工分公司党支部书记、副经理，现任本公司化工分公司经理、职工代表监事。

### 3、高级管理人员

(1) 刘斌先生，大学学历，会计师。历任大庆石油化工总厂财务处成本科副科长、营口经济技术开发区庆营股份有限公司财务部经理、本公司财务部部长，现任本公司总会计师。

(2) 张雄森先生，大专学历，高级政工师。历任大庆石油化工总厂劳动服务公司团委副书记、车队支部书记，大庆石油化工总厂化工二厂组干部组织员、部长、组织人事部部长，本公司人力资源部部长，现任本公司副总经理。

(3) 王禹先生，大学学历，高级工程师。历任大庆石油化工总厂乙醛醋酸装置组技术员、技术科技术员、丙烯腈车间技术员、车间副主任、主任，本公司研究开发部经理、总工程师，现任本公司副总经理。

(4) 李东明先生，大学学历，工程师。历任大庆石油化工总厂化纤厂供电车间技术员、聚丙烯酰胺车间设备主任、新龙聚丙烯车间车间党支部书记、本公司聚丙烯二厂厂长兼党支部书记，现任本公司副总经理。

### 4、公司董事、监事在股东单位任职情况

姓名	股东单位职务	任职期
万志强	大庆石化分公司副总经理	长期
刘恩家	大庆石化分公司企管法规处处长	长期
肖 锐	大庆炼化分公司总会计师、党委委员	长期
谭宝印	大庆高新国有资产运营有限公司董事长兼总经理	长期
盖文国	中国石油天然气集团公司资本运营部专职监事	长期
季振华	大庆炼化分公司副总经理	长期

### (三) 年度报酬情况

公司董事、监事薪酬由公司股东大会审议决定；高级管理人员薪

酬由公司董事会决定。

详细情况见《基本情况表》。

(四) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员聘任和离任情况

2010年5月12日公司召开2010年年度股东大会，选举谭宝印先生为公司第四届董事会董事。

## 二、公司员工情况

1、报告期末公司在册员工总数786人。其中：行政人员107人，生产人员468人，销售人员54人，技术人员157人。

2、公司职工教育程度情况。本科以上学历219人，大专学历210人，中专学历60人，高中学历以下297人。

3、报告期末公司有四名退休员工。公司已加入基本养老保险省级统筹，并且一直足额、按时缴纳各项社会保险费，离退休职工由黑龙江省社会保险事业局统一实行养老金社会化发放。

## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》的要求，不断地建立和完善公司的治理结构，建立、健全了内部管理和控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平，已经形成公司最高权力机构、决策层、经营层（执行层）权责明确、有效制衡的法人治理结构。

公司董事会认为，公司治理的实际状况与中国证监会和深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求基本一致。今后公司将根据国家有关规定、中国证监会和深圳证券交易所的要求，进一步完善相关内控制度，依法规范运作。

### 二、独立董事履职情况

独立董事出席董事会的情况：

姓名	应参加董事会次数(次)	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)
宋之杰	4	4	0	0
吕延防	4	4	0	0
赵士刚	4	3	1	0

根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》，公司建立了较为规范的《大庆华科股份有限公司独立董事工作制度》。本公司三名独立董事充分发挥自己的工作经验和专业知识，认真负责地履行了独立董事的职责。在股东大会、董事会中，独立董事参与讨论审议 2009 年年度报告、2010 年半年度报告、季度报告、利润分配预案、关联交易等议案，并就聘任公司高级管理人员、关联交易、对外担保等重大事项发表了独立意见，对本公司的关联交易、公司规范运作、科学决策、改革发展等提出了建设性意见和建议。三名独立董事依照有关法律法规和《公司章程》赋予的权利，诚信、勤勉地履行了职责，独立、客观地维护了全体股东，特别是广大中小股东的合法权益。

### 三、公司独立性

公司与控股股东在业务、机构、人员、财务、资产上完全分开，具有独立自主的经营能力，做到了业务独立、资产完整、自主经营、自负盈亏。

#### 1、人员独立

本公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举产生，控股股东通过合法程序推荐董事人选。公司设立了专门的人力资源部，负责劳动人事管理、员工绩效考核及薪酬分配等方面的管理，并制订了独立的、完善的劳动人事及薪酬体系。

公司总经理、副总经理、总会计师、董事会秘书等高级管理人员

均专职在公司工作，并在公司领取薪酬，没有在控股股东单位兼任任何职务，也没有在关联方领取报酬。不存在公司董事长与控股股东的法人代表为同一人的情况。

## 2、资产完整

公司股东投入公司的资产完整，公司帐面的各项资产产权明晰。公司拥有独立的经营系统和相应的配套设施，并建立了独立的采购和销售、服务体系，非专利技术、商标等无形资产均由公司独立拥有。独立对所有资产进行登记、建帐、核算和管理。不存在控股股东占用公司资金、资产及其他资源的情况。

## 3、财务分开

公司设立了独立的财务部，根据上市公司有关会计制度的要求，建立了独立的会计核算体系和较为完善的财务管理制度和对子公司的财务管理制度，形成了完全独立的内部控制机制，能够独立进行财务决策。开设了独立的银行帐户，依法独立纳税。公司财务负责人和财务人员均未在股东单位担任职务。

## 4、业务独立

公司拥有自己独立的原材料采购和商品的生产、销售系统，产品的生产、销售不依赖于控股股东及其关联企业，独立决策、自主经营、自负盈亏，并独立承担相应的责任和风险。

## 5、机构独立

公司设置了独立于控股股东的组织机构，独立的办公机构和生产经营场所，公司所有机构的设置程序和机构职能独立，在劳动、人事及工资关系等行政管理上与控股股东完全分开，董事会、监事会等机构独立运作，公司各职能部门独立履行其职能，不存在与控股股东混合经营、合署办公的情况。

## 四、高级管理人员激励机制

公司严格按照有关法律、法规和公司章程的规定进行绩效评价和激励约束。公司董事会下设了薪酬与考核委员会，制定了专门的制度，



根据《公司章程》和内部管理制度对其履职行为、权限、职责等作了相应约束，根据生产经营目标，按照目标管理方案和绩效考核制度对高级管理人员进行考核，并进行奖惩。

## 五、公司内部控制自我评价

在报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深交所股票上市规则》的要求，结合公司自身特点和管理需要制定了公司内部管理的各项工作制度。目前公司现行的内部工作制度较为完整、合理，其能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，能够较好地保证公司会计资料的真实性、合法性、完整性，能够确保公司所属财产物资的安全、完整，能够严格按照法律、法规和公司章程规定的要求，真实、准确、完整、及时地报送及披露信息。随着国家法律法规的逐步深入和公司不断发展的需要，公司的内部控制制度还将进一步健全和完善，并将在实际中得以有效的执行实施。

公司内部控制情况详见登载在[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)网的“公司2010年度内部控制自我评价报告”。

## 第六节 股东大会情况简介

报告期内公司共召开股东大会会议一次。

2009年年度股东大会于2010年5月12日上午在公司二楼会议室召开。会议决议公告刊登在2010年5月13日出版的《中国证券报》上。

## 第七节 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况回顾

#### (一) 公司总体经营情况

2010年，面对金融危机过后复杂多变、剧烈震荡的市场形势，原辅材料价格上涨及高价运行的不利的局面，公司坚持“资源配置最优

化、管理实现精细化、效益追求最佳化”的经营理念，积极应对各种挑战，围绕经营目标，加快技术创新步伐，提高生产经营管理水平，增强企业活力和赢利能力，保证了生产经营持续稳定健康发展。

2010 年公司共销售各种石化产品 18.78 万吨，实现营业收入 103640.30 万元，净利润 2634.04 万元。

## (二) 公司主营业务及其经营状况

### 1、公司所属行业

公司所属行业为石油化工行业。

### 2、公司主营业务范围

生产销售石油化工产品；生产销售药品、保健食品等；进出口业务。

### 3、主营业务分行业分产品情况表

单位：人民币万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年 增减 (%)	营业成本比上年 增减 (%)	毛利率比上年 增减 (%)
化工	96,942.24	84,525.86	12.81	13.80	15.50	-1.29
药品	954.41	1,120.23	-17.37			
主营业务分产品情况						
聚丙烯	21,535.88	20,613.65	4.28	11.60	17.03	-4.44
加氢戊烯	20,958.06	17,362.64	17.16	34.96	21.29	9.34
重芳烃	18,392.24	13,649.70	25.79	-22.03	-28.65	6.88
轻芳烃	8,303.74	7,952.82	4.23	90.89	69.68	11.97
间戊二烯石油树脂	6,478.89	4,786.97	26.11	93.18	61.06	14.74
浅色石油树脂	5,148.59	5,061.20	1.70	173.48	162.82	3.99

### 4、主营业务收入分地区情况

单位：人民币万元

地区	2010 年营业收入	2009 年营业收入	营业收入比上年 增减 (%)
境内	92,998.57	79,740.79	15.78
境外	4,898.07	5,447.40	-10.08

5、公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力变化情况：

报告期内公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力保持稳定。

6、公司主要供应商、客户情况

公司向前五名供应商合计采购金额为 81532.96 万元，占本年采购总金额的 96.91 %。向前五名客户销售收入合计为 21,994.77 万元，占本年公司销售收入的 21.22%。

(三) 公司资产构成及其变化原因说明

项目	2010年12月31日		2009年12月31日		2010年比 2009年增 减%	原因
	金额	占总资产 的比例%	金额	占总资产 的比例%		
应收账款	2,777,637.84	0.53	2,491,267.22	0.49	11.49	变化不大
预付款项	3,787,899.95	0.73	6,662,444.00	1.31	-43.15	原材料款项结清
存货	104,407,666.59	20.07	89,017,037.59	17.44	17.29	本期原料及贸易产品增加
长期股权投资	617,196.01	0.12	617,196.01	0.12	0.00	无变化
固定资产	296,591,054.43	57.01	313,136,814.26	61.36	-5.28	本期计提固定资产折旧
在建工程	10,311,136.72	1.98	417,450.99	0.08	2370.02	本期工程项目尚未转资产
工程物资	7,669,405.65	1.47	7,669,405.65	1.50	0.00	无变化
无形资产	29,003,102.02	5.57	34,275,074.97	6.72	-15.38	本期计提减值及摊销

公司资产构成无较大变化。

(四) 公司主要财务数据同比发生重大变化的列示及原因说明

项目	合并(元)		差额(元)	增减变动 幅度	原因
	2010年	2009年度			
营业收入	1,036,403,043.96	871,570,150.30	164,832,893.66	18.91	本期产品销售价格上涨
营业成本	911,470,227.76	746,704,471.29	164,765,756.47	22.07	本期原材料价格上涨
销售费用	13,520,328.19	8,538,505.60	4,981,822.59	58.35	本期增加药业分公司及薪酬增加
管理费用	69,449,506.01	54,465,330.83	14,984,175.18	27.51	本期增加药业分公司及修理费增加
资产减值损失	10,053,011.58	23,102,800.80	-13,049,789.22	-56.49	固定资产减值同比减少
营业外支出	1,865,333.16	5,277,401.83	-3,412,068.67	-64.65	固定资产报废损失同比减少
所得税费用	4,112,733.42	5,038,502.08	-925,768.66	-18.37	利润总额同比减少

(五) 公司现金流量构成情况、同比发生重大变化的项目及其原因说明

## 1、现金流量构成及占比

项 目	2010 年度		2009 年度	
	金额	占比	金额	占比
经营活动产生的现金流量净额	72,884,214.59	1252.98%	47,248,228.76	-426.55%
投资活动产生的现金流量净额	-43,387,977.48	-745.90%	-58,324,979.93	526.55%
筹资活动产生的现金流量净额	-23,679,360.00	-407.08%	0.00	0.00%
现金及现金等价物净增加额	5,816,877.11	100.00%	-11,076,751.17	100.00%

## 2、同比发生重大变化的项目及其说明

项 目	2010 年度	2009 年度	增减金额	增减比例
支付给职工以及为职工支付的现金	86,462,581.32	71,374,570.33	15,088,010.99	21.14%
支付其他与经营活动有关的现金	30,305,034.43	20,107,718.40	10,197,316.03	50.71%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	43,500,368.58	58,393,829.93	-14,893,461.35	-25.51%

(1) 支付给职工以及为职工支付的现金比 2009 年增长 21.14%，主要原因本期增加药业分公司及员工工资、保险费增加。

(2) 支付其他与经营活动有关的现金比 2009 年增长 50.71%，主要是由于修理费支付现金增加 980 万元。

(3) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金比 2009 年降低 25.51%，主要原因是固定资产投资减少。

### (六) 报告期内公司节能减排、技术创新情况

1、公司积极推进节能减排工作，全员参与，落实职责，技改挖潜，降低消耗，提升管理，增加效益。2010 年公司实施节能减排改造项目 3 项：化工分公司真空泵系统改造、碳五分离装置罐区脱水改造和污水隔油池改造。改造项目实施后，年增加效益约 18.5 万元。2011 年公司继续加大对节能减排改造力度，计划实施节能减排改造项目 7 项，运用新工艺、新技术进行节能技术改造，达到清洁生产、节能减排的目的。

2、公司拥有自己的技术研究开发中心，该中心为省级企业技术研发中心，致力于高档、专用石油树脂产品、塑料改性产品、医药保

健品的研究开发。中心人员配备齐全，拥有先进的实验、检测设备 80 余台套。自主创新能力不断得到提高，进一步加快了新产品、新技术的开发速度，提高了新产品、新技术开发的成功率，提高了产品附加值，增强了公司竞争力。

2010 年公司自主研发并验收项目 3 项：编织袋涂覆料、聚丙烯管材料和高光阻燃 PP 项目；立项研发 6 个药品研发项目，2010 年完成小试，正在组织放大试生产。

2010 年合作开发技术两项：DCPD 石油树脂技术和 C<sub>5</sub>树脂连续化生产技术。

2010 年公司被评为黑龙江省创新型企业；间戊二烯石油树脂产品获得省高新技术产品称号；单烯烃改性间戊二烯项目列入国家火炬计划项目；完成《改性间戊二烯石油树脂》和《高光泽 PP》项目的鉴定验收。

2010 年 12 月两项发明专利《碳九石油树脂的连续化催化聚合集成工艺》和《氢化碳九石油树脂的工业制造集成技术》获得国家授权。

## 二、对公司未来发展的展望

### (一)公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

公司主要以石油树脂、聚丙烯专用料、药品及保健品的研发、生产和销售为主，致力于高档、专用石油树脂产品、的研发、生产及销售。据预测，未来几年国内石油树脂供给总量将不断增多，2013 年将达到约 25 万吨；石油树脂需求总量也在不断增加，2013 年将突破 30 万吨，国际市场的需求也在不断扩大，并且专用石油树脂、高档石油树脂的需求总量增加较快。预计 2011 年公司各种专用石油树脂销售量约为 2.4 万吨。公司生产的聚丙烯专用料质量稳定，2010 年预计销售量将在 4 万吨左右，目标市场以东北三省为主。随着国家陆续出台“十二五规划”等相关新医改政策、生活水平的提高，药品、保健品的消费量逐年提高，由于药品、保健品的生产企业也较多，市场竞争将日益激烈。

## （二）公司未来的发展规划及新年度的经营发展计划

公司将集中力量做好树脂材料及其专用料，石油树脂向专业化、高技术含量、环保友好方向发展。努力提高通用树脂产品的应用性能，不断开发科技含量高的专用树脂材料，力争成为生产高档石油树脂、专用石油树脂产品的优秀企业，努力做好药品品种的开发和市场开发，增加符合市场需求的医药品种。加大技术改造和新产品的研发的力度，提高产品的技术含量和附加值，走自主开发与合作开发并举、引进技术与消化吸收相结合的创新之路，不断做强公司的核心业务，使公司建立起在技术、产品、品牌等各方面的竞争优势，提高核心竞争能力，推动公司的持续快速发展。2011年重点做好以下工作：

1、优化市场布局，提高市场开发能力和服务水平。进行石油树脂市场容量分析，为产品优化和产能增加提供市场依据。

2、加快落实市场前景好、附加值高的产品开发，尤其是各类高档专用石油树脂的研发。做好生产技术改进，保证安全、改进质量、降低消耗、提高生产效率，提高综合竞争力。

3、抓好技改项目建设，加强项目建设过程管理，有效控制质量、安全、进度、造价四要素。

4、完善人力资源评价和成长机制，搭建人才培养平台。

## （三）资金需求情况

为完成2011年度的经营计划和工作目标，预计资金需求在1.5亿元，公司主要依靠自有资金和银行贷款的方式来筹措。

## （四）公司实现未来发展战略可能出现的不利因素及采取的对策、措施

2011年，国际、国内经济仍存有诸多不确定性因素，国家为了抑制通胀、限制房地产价格过快增长，采取了谨慎的货币政策，直接影响消费者的消费预期，抑制相关产品的需求增长，从而间接影响到公司的经济效益；为了实现节能减排目标，经济发达地区限制甚至关闭高消耗、高排放企业，相关需求会减少；公司技术改造项目开始建设，

对财务风险控制提出了更高的要求。

针对上述不利因素，公司 2011 年一是加强市场前景好、附加值高的产品研发，尤其是各类高档专用石油树脂的研发，做好生产技术改进，持续改进产品质量和应用性能，提高产品附加值和竞争力；二是抓好项目建设，保证项目建设计划优质、高效、顺利实施；三是做好原材料采购工作，积极争取未来可供资源，夯实企业发展基础，为今年经营目标的实现和未来发展创造条件；四是进一步加强市场开发与服务工作；五是加强公司品牌建设，扩大市场知名度和影响力。全面提高企业竞争能力和抗风险能力，努力为广大投资者提供更大的回报。

### 三、公司投资情况

详见会计报表附注在建工程部分。

四、2010 年信永中和会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

### 五、董事会日常工作情况

（一）报告期内公司董事会共召开会议四次。其中召开董事会会议二次，临时董事会会议二次，具体情况如下：

#### 1、第四届董事会第六次会议

第四届董事会第六次会议于 2010 年 4 月 16 日在公司二楼会议室召开。会议决议公告刊登在 2010 年 4 月 20 日出版的《中国证券报》上。

2、第四届董事会第七次会议于 2010 年 8 月 6 日在北戴河假日酒店会议室召开。会议决议公告刊登在 2010 年 8 月 10 日出版的《中国证券报》上。

3、2010 年第一次临时董事会会议于 2010 年 4 月 29 日以通讯方式召开。会议决议公告刊登在 2010 年 4 月 30 日出版的《中国证券报》上。

4、2010 年第二次临时董事会会议于 2010 年 10 月 21 日以通讯方式召开。会议决议公告刊登在 2010 年 10 月 22 日出版的《中国证券报》

上。

## （二）公司董事会对股东大会决议执行情况

2010年度，董事会能够严格按照公司章程和股东大会形成的决议开展工作，认真执行股东大会的各项决议。2009年度分红派息方案经2010年5月12日召开的公司2009年年度股东大会审议通过，其公告刊登在2010年5月13日出版的《中国证券报》上，2009年度分红派息已经实施完成。

## （三）审计委员会履职情况报告

1、公司审计委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《审计委员会实施细则》及其他相关规定，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。在报告期内，审计委员会本着勤勉尽责的原则，积极履行了制度要求的工作职责，共召开了三次会议，全体委员均出席了相关会议。

2、审计委员会按照《审计委员会实施细则》，对公司2009年财务报告进行了审阅，发表了意见如下：

（1）在年审注册会计师进场前，审计委员会对送审的财务会计报表进行了审阅，认为：公司2009年度财务报告的编制符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定；2009年度财务报告的内容和格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定，所包含的信息能从重大方面公允地反映出公司年度的财务状况和经营成果。

（2）在年审注册会计师进场前，审计委员会与信永中和会计师事务所协商确定了公司2009年度财务报告审计工作的审计目标和范围、审计人员安排、审计时间安排、审计风险判断、风险及舞弊测试和评价法，保证了2009年度财务报告的审计工作的如期进行。

（3）在年审注册会计师进场并出具初步审计意见后，审计委员会与年审注册会计师进行了沟通，对初步审计的年度财务会计报表再次进行了审阅，认为：初步审计的2009年度财务会计报表与公司送审的年度财务会计报表一致，该报表编制符合法律、法规、公司章程和公



司内部管理制度的各项规定；初步审计的2009年度财务会计报表的内容和格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定，所包含的信息能从所有重大方面公允地反映出公司年度的财务状况和经营成果。财务会计报表真实、准确、完整地反映了公司整体情况。

3、公司年度审计报告完成后，审计委员会于2010年4月16日召开会议，对公司2009年度会计报表进行审议，对年审注册会计师对公司2009年度财务会计报表出具的审计意见无异议，一致同意将信永中和会计师事务所审计的公司2009年年度财务会计报表提交公司董事会审议，并提请董事会2010年继续聘任该会计师事务所为公司的财务审计机构。

4、公司半年度报告编制完成后，审计委员会按照《审计委员会实施细则》，于2010年8月6日召开会议，对公司2010年半年度会计报表进行审议并表决，对公司2010年半年度财务会计报表无异议，真实准确地反应了2010年上半年的财务善和经营成果。

#### （四）董事会薪酬与考核委员会履职情况报告

第四届董事会薪酬与考核委员会根据《公司法》、《公司章程》、《上市公司治理准则》、《薪酬与考核委员会实施细则》及其相关规定，主要负责制定公司董事及经理人员的考核标准并进行考核，负责制定、审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案。在报告期内，薪酬与考核委员会本着勤勉尽责的原则，积极履行了制度要求的工作职责，于2010年4月16日召开会议，全体委员均出席了会议。会议对公司董事、监事和高级管理人员2009年领取的薪酬及高级管理人员岗位奖金分配方案进行了认真审核。审议通过了高级管理人员岗位奖金分配方案，认为公司董事、监事和高级管理人员领取的薪酬符合公司股东大会、董事会和公司绩效考核制度的规定，所披露薪酬与实际取得的薪酬一致。

### 六、公司2010年度分配预案

公司本期实现净利润 2634.04 万元，加年初未分配利润 4519.73

万元、专项储备基金转回 246.89 万元，减分配 2009 年股利 2333.51 万元、提取法定公积金 263.40 万元，期末可供股东分配利润为 4803.75 万元。

以 2010 年末总股本 12963.95 万股为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税)，预计支付现金红利 1296.395 万元，分配后尚余 3507.35 万元转入下年。公司本次不进行公积金转增股本。

### 公司前三年现金分红情况

单位：人民币元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属 于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公 司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2009 年	23,335,110.00	28,142,271.49	82.92%	45,197,351.27
2008 年	0.00	-11,677,064.96	0.00%	17,654,951.35
2007 年	9,074,765.00	19,836,189.06	45.75%	42,534,697.96
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)				267.84

七、其他报告事项：公司继续指定《中国证券报》为信息披露报纸。

## 第八节 监事会报告

本报告期内，公司监事会根据《公司法》和《公司章程》的相关规定，认真执行股东大会的决议，本着对股东负责的态度，加强对公司经营管理的有效监督，及时了解和掌握公司生产、经营、管理、投资等各方面情况，认真履行了监事会的职能。监事会共召开了四次监事会会议，列席了公司召开的董事会和股东大会，对公司重大事项决策和决议形成的程序进行了监督，对公司依法运作等方面进行了检查。在维护公司利益、股东合法权益、完善法人治理结构等工作中，发挥了积极的作用。

### 一、监事会会议情况

2010年公司监事会共召开会议四次，具体情况如下：

#### 1、第四届监事会第六次会议

第四届监事会第六次会议于2010年4月16日在公司二楼会议室召开。会议决议公告刊登在2010年4月20日出版的《中国证券报》上。

2、第四届监事会第七次会议于2010年8月6日在公司二楼会议室召开。会议决议公告刊登在2010年8月10日出版的《中国证券报》上。

3、2010年第一次临时监事会会议于2010年4月29日以通讯方式召开。会议决议公告刊登在2010年4月30日出版的《中国证券报》上。

4、2010年第二次临时监事会会议于2010年10月21日以通讯方式召开。会议决议公告刊登在2010年10月22日出版的《中国证券报》上。

### 二、监事会对公司有关事项的独立意见

2010年度，公司监事会通过对公司生产经营运作情况、内部控制制度的执行情况进行检查，对公司会计报表进行审核，对公司董事和高级管理人员履行职责的情况进行监督，发表以下独立意见：

#### 1、公司依法运作情况

2010年度，公司监事会成员列席了公司召开的董事会、股东大会，并根据有关法律、法规和规范性文件，对董事会、股东大会的召开程序、决议事项、决策程序、董事会对股东大会决议的执行情况、公司董事、经理执行公司职务的情况等进行了监督。

监事会认为公司董事会及经营层2010年度的工作能严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及相关法规制度进行运作，决策程序合法；公司经营目标明确，运作规范；严格执行股东大会的各项决议和授权，决策程序科学、合法，公司建立了规范、高效、权责明确的法人治理结构，完善了公司管理制度，使公司对各种重大事项的决策程序制度化、科学化；建立了完善、

合理、有效的内部控制制度，能够充分保障信息的准确性和资产的完整性。

2010年，公司根据中国证监会、深圳证券交易所的相关规定，制订《信息披露重大差错责任追究制度》和《内幕信息知情人登记管理制度》，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，建立内幕信息知情人档案材料。

公司能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市规则》和其他有关规章制度规范运作。公司董事、高级管理人员能够忠于职守，勤勉尽责、勇于开拓，遵章守法，诚实勤勉地履行股东大会和公司章程所赋予的职责，努力维护全体股东的利益，没有发现公司董事、高级管理人员在履行公司职务时违反法律、法规及《公司章程》，也没有发现损害公司利益和股东权益的行为。

## 2、检查公司内部控制评价情况

公司内部控制自我评价比较客观地反映了公司内部控制的真实情况，对公司内部控制的总结比较全面，反映了公司重点控制活动的内部控制情况，包括对关联交易、对外担保、募集资金使用及重大投资和信息披露的内部控制情况。公司已建立了较为规范、健全、有效的内部控制体系，不存在重大缺陷、重大问题和异常事项，未对公司治理、经营管理及发展产生不良影响。公司各项制度自制订以来得到了有效贯彻执行，对公司的规范运作起到了较好的监督、指导作用。报告期内，公司不存在违反深交所《上市公司内部控制指引》及公司各项内部控制制度的情形。

## 3、检查公司财务情况

公司监事会对公司2010年财务制度和财务状况进行了认真、细致的监督检查。监事会认为：公司财务会计核算工作严格执行新会计准则规范运作，会计政策正确，会计估计准确，对公司资产状况和生产

经营成果反映完整准确；会计基础工作规范，会计部门岗位设置齐全，岗位责任明确，不相容岗位设置合理；财务内部控制制度健全；会计核算业务有效，不同岗位分段处理，互相协调，互相监督，规范有序。没有发现损害公司利益和广大股东利益的行为，也没有发现违法违规行为。公司年度财务报告的编制审计和披露工作中，监事会对全过程及时了解，认真审阅了公司财务报表和相关文件，信永中和会计师事务所有限责任公司出具的标准无保留意见的财务审计报告，客观公正、真实可靠地反映了公司的财务状况和经营成果。

#### 4、检查公司收购、出售资产情况

2010年，公司无收购、出售资产情况。

#### 5、检查关联交易情况

报告期内，本公司的关联交易价格公平、合理，合同规范，决策程序合法，交易价格公允，无内幕交易行为，未发现有损害公司及其股东利益的交易，特别是中小股东的利益。

本报告期内，公司监事会根据《公司法》和《公司章程》的相关规定，认真执行股东大会的决议，本着对股东负责的态度，加强对公司经营管理的有效监督，及时了解和掌握公司生产、经营、管理、投资等各方面情况，认真履行了监事会的职能。监事会共召开了四次监事会会议，列席了公司召开的董事会和股东大会，对公司重大事项决策和决议形成的程序进行了监督，对公司依法运作等方面进行了检查。在维护公司利益、股东合法权益、完善法人治理结构等工作中，发挥了积极的作用。

## 第九节 重要事项

一、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、本年度公司无收购或出售资产、吸收合并情况。

三、本年度公司重大关联交易事项。

详见会计报表附注九的关联方关系及其交易。

#### 四、重大合同及履行情况

1、报告期内公司无重大担保事项。

2、报告期内，公司未发生或以前发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包公司资产的事项，无委托他人进行现金资产管理等事项。

3、无其他重大合同。

五、报告期公司审计机构为信永中和会计师事务所有限责任公司，审计费40万元。信永中和会计师事务所已为公司提供连续审计服务4年。

六、报告期内，公司、公司董事会及董事、高级管理人员在报告期内没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。也不存在公司董事、管理层有关人员被采取司法强制措施的情况。

七、报告期内，公司无持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的情形发生。

八、2010年未发生接待特定对象的调研、沟通、采访等事项。

九、截至报告期末，公司没有实施股权激励，亦无实施股权激励的计划。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

大庆华科股份有限公司全体股东：

XYZH/2010A9037

我们审计了后附的大庆华科股份有限公司(以下简称 大庆华科公司)财务报表，包括2010年12月31日的资产负债表，2010年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表及财务报表附注。

### （一）管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是大庆华科公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

### （二）注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### （三）审计意见

我们认为，大庆华科公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了大庆华科公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所

中国注册会计师：邵立新

中国注册会计师：李宏志

中国 北京

二〇一一年三月十一日

## 二、会计报表

见附录。

## 三、会计报表附注

### 一、公司的基本情况

大庆华科股份有限公司(以下简称 本公司或 公司)是经黑龙江省体改委黑体改复字[1998]54 号文件批准,由大庆高新技术产业开发区高科技开发总公司、大庆龙化新实业总公司、大庆龙源石化股份有限公司、大庆高新技术产业开发区建设开发总公司、大庆高新技术产业开发区华滨化工有限公司共同发起设立的股份有限公司。本公司于 1998 年 12 月 8 日正式成立,并向黑龙江省工商行政管理局领取了 2300001101503 号企业法人营业执照。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]94 号文件批准,本公司于 2000 年 7 月 7 日和 7 月 8 日以上网定价和向二级市场投资者配售的发行方式向社会公众公开发行了人民币普通股 3,000 万股,总股本增至 11,500 万股,公开发行的普通股于 2000 年 7 月 26 日在深圳证券交易所上市交易。公司证券代码:000985;证券简称:大庆华科。

本公司原名为“大庆华科(集团)股份有限公司”,2002 年 4 月 3 日经黑龙江省工商行政管理局核准将公司名称变更为“大庆华科股份有限公司”。根据国务院国有资产监督管理委员会《关于大庆华科股份有限公司部分国有股权无偿划转有关问题的批复》(国资产权[2006]627 号)、中国石油天然气集团公司《中石油集团对大庆华科股份有限公司股权划转的批复》(中油资字[2006]248 号)、黑龙江省人民政府《黑龙江省人民政府关于无偿划转大庆华科股份有限公司部分国有股权的批复》(黑政函[2006]34 号)、大庆市人民政府《关于对大庆华科股权划转问题的批复》(庆政函[2005]72 号),将大庆高新技术产业开发区高科技开发总公司持有的本公司 8,398.09 万股国有法人股分别无偿划转给中国石油大庆石油化工总厂、中国石油林源炼油厂、大庆高新国有资产运营有限公司;中国石油林源炼油厂因大庆龙源石化股份有限公司解散注销而承继其持有的本公司 33.97 万股的股份。股权无偿划转及承继后,中国石油大庆石油化工总厂持有本公司 5,100 万股;中国石油林源炼油厂持有本公司 2,033.97 万股;大庆高新国有资产运营有限公司持有本公司 1,298.09 万股。2006 年 9 月 18 日上述股份过户和承继的相关手续已办理完毕。此次股权变更后,中国石油大庆石油化工总厂成为本公司第一大股东,中国石油天然气集团公司成为本公司的最终实质控制人,系国务院国有资产监督管理委员会管辖的国有独资企业。

自 2006 年 10 月 16 日公司股权分置改革方案实施以来,2007 年 10 月 25 日已有 1,792.94 万股上市流通,占公司总股本的 13.83%;2008 年 10 月 27 日第二次安排 1,725 万股有限售条件股份上市流



通，占公司总股本的 13.31%；2009 年 10 月 27 日第三次安排剩余 4,982.06 万股有限售条件股份上市流通，占公司总股本的 38.43%。截止 2010 年 12 月 31 日，本公司总股本为 12,963.95 万股，全部为流通股，其中：中国石油大庆石油化工总厂持有本公司 5,100 万股，占总股本的 39.34%；中国石油林源炼油厂持有本公司 2,033.97 万股，占总股本的 15.69%；大庆高新国有资产运营有限公司持有本公司 1,098.09 万股，占总股本的 8.47%；大庆龙化新实业总公司持有本公司 33.97 万股，占总股本的 0.26%。

公司法定代表人：万志强；注册地址：大庆高新技术产业开发区建设路 239 号。

本公司属石油化工行业，经营范围主要为：生产销售石油化工产品（按生产、经营许可证经营，仅限分支机构经营）；生产销售化工、塑料产品（仅限分支机构经营）；生产销售药品、保健食品（按生产、经营许可证经营，仅限分支机构经营）；进出口业务（按外经贸部批准文件执行），地衡对外称重服务，仓储保管服务，压力表鉴定服务（限分支机构经营）。上述所有经营项目必须按许可证核定的具体项目经营。

本公司之母公司为中国石油大庆石油化工总厂，本公司最终母公司为中国石油天然气集团公司。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权；董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。本公司的职能管理部门包括审计监察部、工程装备部、研究开发部、财务部、市场营销部、经营管理部、人力资源部、总经理办公室等，分公司包括化工分厂、聚丙烯二厂、科技分公司、药业分公司。

本公司聚丙烯一厂已经停产多年，2009 年已办理工商注销手续；本公司子公司大庆恒致电缆材料股份有限公司（以下简称“恒致电缆公司”）因亏损严重，于 2009 年 6 月 26 日经其第四次股东大会决议通过，对其进行解散清算。截至 2010 年 12 月 31 日，恒致电缆公司已办理完毕税务登记注销手续，工商登记注销手续正在办理中。

## **二、财务报表的编制基础**

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四所述“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”编制。

## **三、遵循企业会计准则的声明**

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## **四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法**

### **1. 会计期间**

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

## 2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 3. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础；除特别注明的计量属性外，本公司编制财务报表时均采用历史成本进行计量。

## 4. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 5. 外币业务

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率进行折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 6、金融工具

本公司的金融工具包括金融资产、金融负债及权益工具。

### (1) 金融资产及金融负债的确认和计量

本公司在成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认金融资产及金融负债。

本公司按取得资产或承担负债的目的，在初始确认时把金融资产和金融负债分为以下类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、应收款项和其他金融负债。

在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。初始确认后，金融资产和金融负债的后续计量如下：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债（包括交易性金融资产或金融

负债)

主要是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产和金融负债，在资产负债表中以交易性金融资产和交易性金融负债列示。

初始确认后，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

## 2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。主要包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利、其他应收款、长期应收款等。

初始确认后，应收款项以实际利率法按摊余成本计量。

## 3) 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要为应付款项等。

其他金融负债初始确认后一般采用实际利率法按摊余成本计量。

### (2) 金融资产的减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》规定的成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值也按照上述原则处理。

### (3) 金融资产和金融负债的终止确认

当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 所转移金融资产的账面价值
- 因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

### (4) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，确认为股本、资本公积。

应收款项的减值测试见附注四、7。

#### 7、应收款项坏账准备

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在债务人发生严重的财务困难、债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组、其他表明应收款项发生减值等客观证据表明应收款项发生减值的，计提坏账准备。

坏账损失采用备抵法核算，采用个别认定法计提坏账准备。

#### 8、存货

（1）存货的分类：存货分为原材料、包装物及低值易耗品、在产品、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法：存货实行永续盘存制，购入和入库按实际成本计价，领用和发出存货采用加权平均法核算。

（3）低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销，计入相关成本费用。

（4）期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

（5）库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的库存商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；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；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

#### 9、长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起

共同控制这些政策的制定。重大影响的确 定依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

## 10、固定资产

固定资产的确认标准：固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租（不包括出租的房屋建筑物）或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产的计价：固定资产按其成本作为入账价值，其中，外购的固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

固定资产的分类和折旧方法：除已提足折旧仍继续使用的固定资产、使用提取的安全生产费形成的固定资产外，对所有固定资产计提折旧。折旧方法为平均年限法，固定资产预计残值为资产原值的0—5%。固定资产分类、折旧年限和折旧率如下表：

固定资产类别	折旧年限	年折旧率
油、气（水）集输处理设备	10-14	10.00%-7.14%
炼油、化工生产装置	12-14	8.08%-6.93%
储油气设施	12-18	8.08%-5.39%
施工设备	8-10	11.88%-9.50%
运输设备	8	11.88%
动力设备及设施	3-12	31.67%-7.92%
传导设备	14-30	6.79%-3.17%
通信设备	10	9.50%
供排水设施	10	9.50%
机修加工设备	12	7.92%
工具及仪器	4-10	23.75%-9.50%
其他设备	5-12	19.00%-7.92%
房屋	8-40	11.88%-2.38%
一般建筑物	20-30	4.75%-3.17%

固定资产后续支出的处理：固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改良支出及装修支出等内容，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 11、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 12、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

## 13、研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

#### 14、非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

#### 15、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的导热油费用、改性石油树脂技术服务费和 C5 加氢催化剂等费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### 16、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。



主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费、企业年金及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

本公司与太平养老保险股份有限公司签订年金受托管理合同，企业年金资金由公司和员工个人共同缴纳，公司缴费比例为上年度工资总额的 5%。

## 17、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 18、收入确认方法

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、租赁收入，与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

### (1) 销售商品收入

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

### (2) 租赁收入

本公司租赁收入为融资租赁收入，租赁收入按照实际利率法在租赁期内确认。

## 19、政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为

非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 20、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 21、租赁

本公司租赁为融资租赁，实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬。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，在将来收到租赁租金的各期内以实际利率法计算确认为租赁收入。应收融资租赁款扣除未确认融资收益后的余额以长期应收款列示。

## 22、安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。

本公司使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 23、所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

#### 24、终止经营

终止经营是指本公司已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照本公司计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的本公司组成部分被划归为持有待售：本公司已经就处置该组成部分作出决议、本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

#### 25、金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的先行出价确定其公允价值。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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。采用估值技术时，尽可能多使用市场参数，不使用与本公司特定相关的参数。

#### 26、股利分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独进行披露。

#### 27、关联方

本公司控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响；或另一方控制、共同控制本公司或对本公司施加重大影响；或本公司与另一方同受一方控制、共同控制或重大影响被视为关联方。关联方可为个人或企业。本公司及子公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业；
- (7) 本公司的联营企业；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司母公司的关键管理人员；

(11) 与本公司母公司关键管理人员关系密切的家庭成员；

(12) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业。

除上述按照企业会计准则(2006)的有关要求被确定为本公司的关联方外,根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求,以下企业或个人(包括但不限于)也属于本公司的关联方:

(13) 持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人;

(14) 直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及其关系密切的家庭成员;

(15) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内,存在上述 (1)、(3) 和 (13) 情形之一的企业;

(16) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内,存在 (9)、(10) 和 (14) 情形之一的个人;

(17) 由 (9)、(10)、(14) 和 (16) 直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的,除本公司及其控股子公司以外的企业。

## 28、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则:合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法:本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制。

子公司少数股东应占有的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表净利润项目下进行列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,在编制合并财务报表时,按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。内部交易发生的未实现损失,有证据表明该损失是相关资产减值损失的,则全额确认该损失。

本公司自少数股东处购买股权,因购买少数股东股权的长期投资成本与按照新增持股比例计算的应享有子公司自购买日(合并日)开始持续计算的可辨认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,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

如果少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中的份额,除公司章程或协议规定少数股东有义务承担并且少数股东有能力予以弥补的部分以外,其余部分冲减母公司股东权益。如果子公司以后年度实现利润,在弥补了由母公司股东权益所承担的属于少数股东的损失之前,所有利润全部归属于母公司股东权益。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并财务报表时,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整,并自购买日起将被购买子公司的资产、负债、经营成果和现金流量合并纳入本公司财务报表中;对于同一控制下企业合并取得的子公司,视同该企业于合并当期的年初已经存在,从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量,按原账面价值纳入合

并财务报表，并对前期比较报表进行相应调整。

## 五、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

本公司本年无会计政策、会计估计变更和前期差错更正事项。

## 六、税项

本公司适用的主要税种及税率如下：

### 1、企业所得税

本公司于 2008 年 11 月 21 日被黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、黑龙江省国家税务局、黑龙江省地方税务局批准为高新技术企业，取得 GR200823000052 号高新技术企业证书，并经大庆市地方税务局批准自 2008 年起享受所得税 15% 的优惠税率。

黑龙江省经济贸易委员会认定本公司的化工分公司为资源综合利用企业，颁发了综证书黑工信节能第 09110 号《资源综合利用认定证书》，认定重芳烃一级品、深色树脂为综合利用资源产品。本公司 2010 年根据财政部、国家税务总局、国家发改委财税[2008]117 号《关于公布资源综合利用企业所得税优惠目录(2008 年版)的通知》和国税函(2009)185 号《国家税务总局关于资源综合利用企业所得税优惠管理问题的通知》的规定，将重芳烃一级品和深色树脂产品在计算应纳税所得额时，减按 90% 计入当年收入总额。

### 2、增值税

本公司商品销售收入、融资租赁收入适用增值税。其中内销商品销项税率为 17%，出口产品增值税率为 0%。

购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税，税率为 17%、13%。其中：为出口产品而支付的进项税可以申请退税。

增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

根据财政部、国家税务总局《关于印发〈东北地区扩大增值税抵扣范围若干问题的规定〉的通知》(财税[2004]156号)，本公司购进固定资产、用于自制固定资产的货物或应税劳务和为固定资产所支付的运输费用等所含进项税金，准予用当年增加的增值税税额抵扣。当年没有新增加的增值税税额或新增加的增值税税额不足抵扣的，未抵扣的进项税额可以结转以后年度继续抵扣。

### 3、营业税

本公司营业税的适用税率为 5%。

#### 4、城建税及教育费附加

本公司城建税、教育费附加均以应纳增值税、营业税额为计税依据，适用税率分别为 7%和 3%。

#### 5、价格调节基金

本公司价格调节基金以应纳增值税、营业税额为计税依据，适用税率为 2%。

### 七、企业合并及合并财务报表

本公司之子公司恒致电缆公司于 2009 年 6 月 26 日召开第四次股东大会，会议审议通过了关于恒致电缆公司解散清算的相关事宜，并于 2009 年 7 月选举成立清算组。截至 2009 年 12 月 31 日，公司债权债务已清算完毕，剩余财产已分配完毕。自 2009 年 1 月 1 日起，恒致电缆公司已不再纳入本公司合并财务报表范围，即本公司仅编制个别财务报表。截至 2010 年 12 月 31 日，恒致电缆公司已办理完毕税务登记注销手续，工商登记注销手续正在办理中。

### 八、财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2010 年 1 月 1 日，“年末”系指 2010 年 12 月 31 日，“本年”系指 2010 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2009 年 1 月 1 日至 12 月 31 日。

#### 1. 货币资金

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算 汇率	折合人民币	原币	折算 汇率	折合人民币
库存现金						
银行存款			49,622,784.23			43,805,907.12
人民币	49,520,647.82		49,520,647.82	43,520,325.03		43,520,325.03
美元	15,422.17	6.6227	102,136.41	41,823.92	6.8282	285,582.09
<b>合计</b>			<b>49,622,784.23</b>			<b>43,805,907.12</b>

注：本公司银行存款年末余额包括结构性存款 4000 万元，存入期间为 2010 年 12 月 29 日-2011 年 1 月 7 日，已于到期日收回。

#### 2. 应收账款

##### (1) 应收账款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额不重大且未计提坏账准备的应收账款	2,777,637.84	100.00			2,491,267.22	100.00		
<b>合计</b>	<b>2,777,637.84</b>	<b>100.00</b>			<b>2,491,267.22</b>	<b>100.00</b>		

注：应收账款年末金额主要包括应收境外销售货款 1,855,550.41 元及药业分公司应收药品款 851,360.96 元。应收境外销售货款全部采用信用证收款方式，历史上无发生坏账损失记录，按照个别认定未计提减值准备；药业分公司应收药品款基本上都有押金，不存在减值损失，按照个别认定未计提减值准备。

(2) 年末应收账款中不含应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
印度化学公司	业务关系	613,334.87	1 年以内	22.09
马来西亚红研公司	业务关系	286,526.81	1 年以内	10.32
印度尼西亚化学公司	业务关系	283,948.26	1 年以内	10.22
日本尼鹏公司	业务关系	252,059.96	1 年以内	9.07
美国通用公司	业务关系	227,820.88	1 年以内	8.20
<b>合计</b>		<b>1,663,690.78</b>		<b>59.90</b>

(4) 本公司无应收关联方账款情况。

(5) 应收账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	280,180.35	6.6227	1,855,550.41	342,806.50	6.8282	2,340,751.33
<b>合计</b>	<b>280,180.35</b>	<b>6.6227</b>	<b>1,855,550.41</b>	<b>342,806.50</b>	<b>6.8282</b>	<b>2,340,751.33</b>

### 3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,787,899.95	100.00	6,492,644.00	97.45
1—2 年			169,800.00	2.55
<b>合计</b>	<b>3,787,899.95</b>	<b>100.00</b>	<b>6,662,444.00</b>	<b>100.00</b>

(2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
上海森松化工成套装备有限公司	业务关系	1,530,000.00	1年以内	设备未到
抚顺市正川化工厂	业务关系	300,000.00	1年以内	项目未完工
大庆市旭展物资有限公司	业务关系	264,120.00	1年以内	设备未到
中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司	同一最终控制人	263,841.00	1年以内	原料未到
苏州爱可净化科技有限公司	业务关系	255,300.00	1年以内	设备未到
<b>合计</b>		<b>2,613,261.00</b>		

(3) 年末预付款项中不含预付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

4. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额不重大的其他应收款	1,484,536.12	100.00			1,684,530.72	100.00	20,000.00	1.19
<b>合计</b>	<b>1,484,536.12</b>	<b>100.00</b>			<b>1,684,530.72</b>	<b>100.00</b>	<b>20,000.00</b>	<b>1.19</b>

注：其他应收款主要核算应收出口退税款，一般占其他应收款的比例为 99.61%，不存在坏账的可能性，故本公司未对其他应收款计提坏账准备。

(2) 本年度实际核销的其他应收款

单位名称	性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
丘守江	备用金	20,000.00	该备用金期限在 5 年以上，借款人已无劳动能力，本公司判断该款项已无法收回。	否
<b>合计</b>		<b>20,000.00</b>		

(3) 年末其他应收款中不含应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况



单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
应收出口退税款		1,478,694.46	1年以内	99.61%	应收出口退税款
<b>合计</b>		<b>1,478,694.46</b>			

(5) 本公司无应收关联方款项。

## 5. 存货

### (1) 存货分类

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	52,109,415.67	411,994.98	51,697,420.69	30,016,376.59	418,103.39	29,598,273.20
库存商品	50,571,061.75	1,523,656.52	49,047,405.23	62,280,136.41	4,637,981.56	57,642,154.85
包装物及低值易耗品	1,648,973.92		1,648,973.92	1,276,195.54		1,276,195.54
在产品	2,013,866.75		2,013,866.75	500,414.00		500,414.00
<b>合计</b>	<b>106,343,318.09</b>	<b>1,935,651.50</b>	<b>104,407,666.59</b>	<b>94,073,122.54</b>	<b>5,056,084.95</b>	<b>89,017,037.59</b>

### (2) 存货跌价准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
原材料	418,103.39		6,108.41		411,994.98
库存商品	4,637,981.56	7,086,239.79		10,200,564.83	1,523,656.52
<b>合计</b>	<b>5,056,084.95</b>	<b>7,086,239.79</b>	<b>6,108.41</b>	<b>10,200,564.83</b>	<b>1,935,651.50</b>

注 1：本年计提存货跌价准备 7,086,239.79 元，其可变现净值按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。

注 2：本年减少额的其他转出系转出已出售存货对应的存货跌价准备。

## 6. 长期股权投资

### (1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	19,617,196.01	19,617,196.01

项目	年末金额	年初金额
按权益法核算的长期股权投资		
<b>长期股权投资合计</b>	<b>19,617,196.01</b>	<b>19,617,196.01</b>
减：长期股权投资减值准备	19,000,000.00	19,000,000.00
<b>长期股权投资价值</b>	<b>617,196.01</b>	<b>617,196.01</b>

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
1.大庆恒致电缆材料股份有限公司	47.15	47.15	19,000,000.00	19,000,000.00			19,000,000.00	
2.大庆医药有限责任公司	3.82	3.82	425,250.00	617,196.01			617,196.01	42,525.00
<b>合计</b>			<b>19,425,250.00</b>	<b>19,617,196.01</b>			<b>19,617,196.01</b>	<b>42,525.00</b>

(3) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
大庆恒致电缆材料股份有限公司	19,000,000.00			19,000,000.00
<b>合计</b>	<b>19,000,000.00</b>			<b>19,000,000.00</b>

注：因恒致电缆公司多年亏损，于2009年6月26日经第四次股东大会审议通过解散清算的相关事宜，并选举成立清算小组；于2009年10月29日经第五次股东大会审议通过清算方案、剩余财产分配办法。根据清算方案，恒致电缆公司清偿债权债务后，将无剩余财产进行分配，本公司已对其的长期股权投资全额计提减值准备。

7. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价				
油、气（水）集输处理设备	66,876.92			66,876.92
炼油、化工生产装置	287,947,188.12	6,297,994.45	6,246,068.48	287,999,114.09
施工设备	936,653.04	85,726.50		1,022,379.54

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
运输设备	2,441,430.50	625,711.00	486,025.50	2,581,116.00
动力设备及设施	13,825,450.39	2,853,778.57	369,521.44	16,309,707.52
传导设备	2,328,775.94	551,555.37		2,880,331.31
通信设备	376,531.17	7,564.10	3,740.00	380,355.27
供排水设施	2,580,209.69	290,000.00		2,870,209.69
机修加工设备	56,201.80			56,201.80
工具及仪器	15,032,077.38	835,048.68	1,317,295.63	14,549,830.43
其它设备	47,715,097.83	1,047,350.60	1,166,162.42	47,596,286.01
房屋	94,275,783.81	1,302,653.12		95,578,436.93
一般建筑物	58,767,888.10	1,694,212.97		60,462,101.07
<b>小计</b>	<b>526,350,164.69</b>	<b>15,591,595.36</b>	<b>9,588,813.47</b>	<b>532,352,946.58</b>
<b>累计折旧</b>				
油、气（水）集输处理设备	30,619.96	3,841.20		34,461.16
炼油、化工生产装置	127,370,441.44	16,941,011.85	5,090,785.75	139,220,667.54
施工设备	569,739.82	90,103.65		659,843.47
运输设备	941,875.02	309,127.45	334,453.97	916,548.50
动力设备及设施	3,469,327.71	2,225,364.84	354,031.93	5,340,660.62
传导设备	1,205,457.48	92,884.32		1,298,341.80
通信设备	237,269.24	24,030.00	3,088.76	258,210.48
供排水设施	1,117,935.98	172,018.32		1,289,954.30
机修加工设备	28,081.69	3,220.92		31,302.61
工具及仪器	8,230,064.72	1,681,240.26	987,780.91	8,923,524.07
其它设备	10,354,863.07	3,900,508.73	538,581.73	13,716,790.07
房屋	21,686,439.51	2,553,016.25		24,239,455.76
一般建筑物	13,937,950.29	2,620,269.07		16,558,219.36
<b>小计</b>	<b>189,180,065.93</b>	<b>30,616,636.86</b>	<b>7,308,723.05</b>	<b>212,487,979.74</b>
<b>账面净值</b>				
油、气（水）集输处理设备	36,256.96			32,415.76
炼油、化工生产装置	160,576,746.68			148,778,446.55
施工设备	366,913.22			362,536.07
运输设备	1,499,555.48			1,664,567.50
动力设备及设施	10,356,122.68			10,969,046.90

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
传导设备	1,123,318.46			1,581,989.51
通信设备	139,261.93			122,144.79
供排水设施	1,462,273.71			1,580,255.39
机修加工设备	28,120.11			24,899.19
工具及仪器	6,802,012.66			5,626,306.36
其它设备	37,360,234.76			33,879,495.94
房屋	72,589,344.30			71,338,981.17
一般建筑物	44,829,937.81			43,903,881.71
<b>小计</b>	<b>337,170,098.76</b>			<b>319,864,966.84</b>
<b>减值准备</b>				
油、气（水）集输处理设备				
炼油、化工生产装置	1,215,601.00		759,372.09	456,228.91
施工设备	43,181.79			43,181.79
运输设备	229,910.26			229,910.26
动力设备及设施	2,512,981.21			2,512,981.21
传导设备	349,741.69			349,741.69
通信设备				
供排水设施				
机修加工设备				
工具及仪器	578,439.61			578,439.61
其它设备	16,142,086.85			16,142,086.85
房屋	2,136,758.19			2,136,758.19
一般建筑物	824,583.90			824,583.90
<b>小计</b>	<b>24,033,284.50</b>		<b>759,372.09</b>	<b>23,273,912.41</b>
<b>账面价值</b>		—	—	
油、气（水）集输处理设备	36,256.96			32,415.76
炼油、化工生产装置	159,361,145.68			148,322,217.64
施工设备	323,731.43			319,354.28
运输设备	1,269,645.22			1,434,657.24
动力设备及设施	7,843,141.47			8,456,065.69
传导设备	773,576.77			1,232,247.82
通信设备	139,261.93			122,144.79

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
供排水设施	1,462,273.71			1,580,255.39
机修加工设备	28,120.11			24,899.19
工具及仪器	6,223,573.05			5,047,866.75
其它设备	21,218,147.91			17,737,409.09
房屋	70,452,586.11			69,202,222.98
一般建筑物	44,005,353.91			43,079,297.81
<b>小计</b>	<b>313,136,814.26</b>			<b>296,591,054.43</b>

(2) 本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 14,706,479.99 元；本年增加的累计折旧均为本年提取。

(3) 本年固定资产减值准备减少为报废固定资产减值准备转出所致。

(4) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
炼油、化工生产装置	19,197,854.26	16,981,129.13	1,157,052.58	1,059,672.55
工具及仪器	14,613.34	12,385.82	1,786.36	441.16
其它设备	556,628.78	130,012.30	98,330.62	328,285.86
房屋	10,981,534.00	5,684,018.67	2,136,758.19	3,160,757.14
一般建筑物	839,400.00	557,564.74		281,835.26
<b>合计</b>	<b>31,590,030.38</b>	<b>23,365,110.66</b>	<b>3,393,927.75</b>	<b>4,830,991.97</b>

注：上述闲置固定资产主要原因包括：1) 本公司原聚丙烯一厂已于 2007 年停工，拟出售其固定资产，该部分固定资产原值 30,154,740.79 元，累计折旧 22,901,829.10 元，已计提减值准备 3,295,597.13 元，净额 3,957,314.56 元；2) 化工分公司及药业分公司部分设备暂时性闲置。

(5) 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面原价	账面净值	预计办结产权证书时间
房屋	22,120,801.83	17,750,111.63	2011 年度
<b>合计</b>	<b>22,120,801.83</b>	<b>17,750,111.63</b>	

注：科技分公司综合楼及收回恒致电缆公司办公楼及厂房等尚未办妥产权证明，主要原因系上述房屋的消防工程未通过验收，本公司本年已对消防工程存在问题进行整改。截止 2010 年 12 月 31 日，上述房屋产权证明正在办理中。

## 8. 在建工程

### (1) 在建工程明细表

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
15万吨/年乙烯裂解C5综合利用项目	200,000.00				200,000.00
5400万支/年水、粉针		9,577,836.94			9,577,836.94
其他项目	217,450.99	15,022,328.78	14,706,479.99		533,299.78
<b>合计</b>	<b>417,450.99</b>	<b>24,600,165.72</b>	<b>14,706,479.99</b>		<b>10,311,136.72</b>

### (2) 重大在建工程项目情况

工程名称	预算数	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	资金来源
15万吨/年乙烯裂解C5综合利用项目	6,205.66 万元	0.32%	0%		银行贷款4200万元,其余企业自筹。
5400万支/年水、粉针	1,585.00 万元	60.43%	90%		企业自筹
<b>合计</b>	<b>7,790.66 万元</b>				

## 9. 工程物资

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
<b>原值</b>	<b>8,444,845.99</b>			<b>8,444,845.99</b>
未启用设备	8,444,845.99			8,444,845.99
<b>减值准备</b>	<b>775,440.34</b>			<b>775,440.34</b>
未启用设备	775,440.34			775,440.34
<b>账面价值</b>	<b>7,669,405.65</b>			<b>7,669,405.65</b>
未启用设备	7,669,405.65			7,669,405.65

注：工程物资系 2009 年收回融资租赁资产中未启用水粉针车间设备。减值准备系依据辽宁众华资产评估有限公司（众华评报字[2009]第 6125 号）固定资产价值咨询项目资产评估报告的结果对该批未启用设备计提的减值准备。

## 10. 无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
<b>原价</b>	<b>36,335,105.00</b>	<b>272,649.57</b>		<b>36,607,754.57</b>
土地使用权	14,187,705.23			14,187,705.23
非专利技术	22,147,399.77	272,649.57		22,420,049.34
<b>累计摊销</b>	<b>2,060,030.03</b>	<b>2,571,742.32</b>		<b>4,631,772.35</b>

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
土地使用权	1,367,529.85	327,708.48		1,695,238.33
非专利技术	692,500.18	2,244,033.84		2,936,534.02
<b>账面净值</b>	<b>34,275,074.97</b>			<b>31,975,982.22</b>
土地使用权	12,820,175.38			12,492,466.90
非专利技术	21,454,899.59			19,483,515.32
<b>减值准备</b>		<b>2,972,880.20</b>		<b>2,972,880.20</b>
土地使用权				
非专利技术		2,972,880.20		2,972,880.20
<b>账面价值</b>	<b>34,275,074.97</b>			<b>29,003,102.02</b>
土地使用权	12,820,175.38			12,492,466.90
非专利技术	21,454,899.59			16,510,635.12

注：（1）本年增加的累计摊销中均为本年摊销。

（2）因本公司本年停止生产大森林牌康乐片等七个药号的产品，并且在2011年也未计划生产上述产品，本公司将上述药号资产的预计可回收金额与其账面价值进行比较，并确定计提减值准备。

#### 11. 开发支出

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			计入当期损益	确认为无形资产	
研究支出		15,054,294.26	15,054,294.26		
开发支出	780,000.00	3,375,200.00			4,155,200.00
<b>合计</b>	<b>780,000.00</b>	<b>18,429,494.26</b>	<b>15,054,294.26</b>		<b>4,155,200.00</b>

注：本年开发支出占本年研究开发项目支出总额的比例为18.31%，本年无通过公司内部研发形成的无形资产。

#### 12. 长期待摊费用

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	年末金额
导热油费用	775,915.45	561,665.80	486,831.54	850,749.71
改性石油树脂技术服务	152,777.75		152,777.75	
C5加氢催化剂	645,334.53		336,696.36	308,638.17
<b>合计</b>	<b>1,574,027.73</b>	<b>561,665.80</b>	<b>976,305.65</b>	<b>1,159,387.88</b>

注1：导热油费用系化工分公司生产过程中投入的循环使用的导热油，摊销期限为3年。

注2：改性石油树脂技术服务费系本公司依据改性石油树脂技术服务协议，于2007年12月将50

万元技术服务费进行摊销，摊销期限为3年。

注3：C5加氢催化剂系2008年12月按暂估价格投入的催化剂1,181,804.04元，2009年年初按实际价格调整为977,261.03元，该催化剂预期寿命为3-4年，本公司采用的摊销期限为3年。

### 13. 递延所得税资产

#### (1) 已确认递延所得税资产

项目	年末金额	年初金额
<b>递延所得税资产</b>		
应收账款（坏账准备）		
其他应收款（坏账准备）		3,000.00
存货（存货跌价准备）	290,347.73	758,412.74
固定资产（固定资产减值准备）	3,491,086.86	3,604,992.68
工程物资（工程物资减值准备）	116,316.05	116,316.05
长期股权投资（长期投资减值准备）	2,850,000.00	2,850,000.00
无形资产（无形资产减值准备）	445,932.03	
递延收益	161,959.60	253,970.57
专项储备	1,318,534.20	660,692.21
<b>合计</b>	<b>8,674,176.47</b>	<b>8,247,384.25</b>

#### (2) 可抵扣差异项目明细

项目	年末金额	年初金额
<b>可抵扣差异项目</b>		
应收账款（坏账准备）		
其他应收款（坏账准备）		20,000.00
存货（存货跌价准备）	1,935,651.50	5,056,084.95
固定资产（固定资产减值准备）	23,273,912.41	24,033,284.50
工程物资（减值准备）	775,440.34	775,440.34
长期股权投资（长期股权投资减值准备）	19,000,000.00	19,000,000.00
无形资产	2,972,880.20	
未弥补亏损		
递延收益	1,079,730.65	1,693,137.11
专项储备	8,790,227.99	4,404,614.70
<b>合计</b>	<b>57,827,843.09</b>	<b>54,982,561.60</b>
税率	15%	15%
<b>确认递延所得税资产</b>	<b>8,674,176.47</b>	<b>8,247,384.25</b>



14. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	20,000.00			20,000.00	
存货跌价准备	5,056,084.95	7,086,239.79	6,108.41	10,200,564.83	1,935,651.50
长期股权投资减值准备	19,000,000.00				19,000,000.00
固定资产减值准备	24,033,284.50			759,372.09	23,273,912.41
工程物资减值准备	775,440.34				775,440.34
无形资产减值准备		2,972,880.20			2,972,880.20
<b>合计</b>	<b>48,884,809.79</b>	<b>10,059,119.99</b>	<b>6,108.41</b>	<b>10,979,936.92</b>	<b>47,957,884.45</b>

15. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
<b>合计</b>	<b>16,423,496.67</b>	<b>21,098,255.96</b>
其中：1年以上	3,169,877.12	3,613,097.87

注：账龄超过1年的大额应付账款主要为应付的工程款，未偿还的主要原因为工程尚未结算。

(2) 年末应付账款中不含应付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

16. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
<b>合计</b>	<b>8,808,120.01</b>	<b>12,142,035.39</b>
其中：1年以上	538,757.85	536,135.45

(2) 年末预收款项中不含预收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 预收款项中外币余额

外币名	年末金额	年初金额
-----	------	------

称	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	36,462.99	6.6227	241,486.83	71,070.00	6.8282	485,280.17
<b>合计</b>	<b>36,462.99</b>	<b>6.6227</b>	<b>241,486.83</b>	<b>71,070.00</b>	<b>6.8282</b>	<b>485,280.17</b>

#### 17. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴		47,281,043.43	47,281,043.43	
职工福利费		6,106,620.62	6,106,620.62	
社会保险费		15,488,413.23	15,488,413.23	
其中：医疗保险费		3,796,884.88	3,796,884.88	
基本养老保险费		8,188,787.95	8,188,787.95	
失业保险费		571,219.00	571,219.00	
工伤保险费		300,671.70	300,671.70	
生育保险费		299,994.10	299,994.10	
补充养老保险		2,330,855.60	2,330,855.60	
住房公积金		5,419,742.00	5,419,742.00	
工会经费和职工教育经费	954,739.64	1,654,836.52	1,895,635.55	713,940.61
非货币性福利				
辞退福利				
劳务费		4,447,415.89	4,447,415.89	
其他		5,823,710.60	5,823,710.60	
<b>合计</b>	<b>954,739.64</b>	<b>86,221,782.29</b>	<b>86,462,581.32</b>	<b>713,940.61</b>

#### 18. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	-989,237.65	-2,143,994.65
营业税	3,015.50	1,476.50
企业所得税	4,539,525.64	4,817,877.52
个人所得税	2,665,916.98	784,792.23
城市维护建设税	1,568,291.19	142,103.62
房产税	849,508.00	28,795.71
土地使用税	3,364,881.60	2,956.72
教育费附加	224,057.93	81,202.09
印花税	33,825.94	
应交价格调节基金	60,982.43	40,601.03
<b>合计</b>	<b>12,320,767.56</b>	<b>3,755,810.77</b>

## 19. 其他应付款

### (1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	2,697,401.25	2,867,693.12
其中：1年以上	1,611,945.89	1,846,556.44

注：账龄超过1年的大额其他应付款主要为押金、质保金。

### (2) 年末其他应付款中不含应付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

### (3) 年末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
大庆市华亿物流有限公司	300,000.00	1年以内	抵押金
安达市兴达化工产品销售有限责任公司	300,000.00	5年以上	运输押金
大庆市君缘运输有限公司安达分公司	300,000.00	1-2年	运输押金
合计	900,000.00		

## 20. 专项应付款

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	备注
改性间戊二烯石油树脂产业化项目创新基金	450,000.00		450,000.00		注1
芳烃改性间戊二烯石油树脂产业化项目创新基金		100,000.00		100,000.00	注2
合计	450,000.00	100,000.00	450,000.00	100,000.00	

注1：根据本公司与大庆市高新技术产业开发区管理委员会经济技术发展局签订的大庆市高新区创新基金项目合同书，本公司于2008年12月收到大庆市高新技术产业开发区管理委员会经济技术发展局资助本公司改性间戊二烯石油树脂项目45万元项目投资款，该项目执行期为2008年8月至2010年8月。本年45万元投资款已形成资产并已按合同要求转入资本公积。

注2：根据本公司与大庆市高新技术产业开发区管理委员会经济技术发展局签订的大庆市高新区创新基金项目合同书，本公司于2010年7月收到大庆市高新技术产业开发区管理委员会经济技术发展局资助本公司芳烃改性间戊二烯石油树脂项目10万元项目投资款，该项目执行期为2009年8月至2011年8月。

## 21. 其他非流动负债

项目	年末金额	年初金额
----	------	------

项目	年末金额	年初金额
递延收益	3,959,730.65	1,693,137.11
合计	3,959,730.65	1,693,137.11

注：本公司将与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均计入各期损益，具体明细如下：

政府补助种类	年末金额	计入当年损益金额	补助依据
间戊二烯树脂项目补助资金	82,559.56	6,732.00	注 1
研发中心创新能力经费	109,346.66	17,525.16	注 2
间戊二烯石油树脂研究经费	52,824.34	7,228.92	注 3
乙腈罐区拆除搬迁补助资金	685,714.40	57,142.80	注 4
科精细化化工研究所新能力基金	175,000.04	24,999.96	注 5
高光泽聚丙烯产业化基金		274,063.27	注 6
单烯烃改性间戊二烯石油树脂预算资金	179,999.97	20,000.03	注 7
改性间戊二烯石油树脂资金	2,674,285.68	205,714.32	注 8
合计	3,959,730.65	613,406.46	

注 1：2007 年 12 月 12 日，本公司与大庆高新技术产业开发区管理委员会（以下简称“高新区管委会”）签订间戊二烯石油树脂项目合同书，由高新区管委会资助本公司 400,000.00 元完成该项目。

注 2：2007 年 12 月 12 日，本公司与高新区管委会签订计划任务书，高新区管委会拨付本公司 150,000.00 元大庆高新区创新基金创新能力项目资金。

注 3：根据庆科联发（2007）1 号文件，收到间戊二烯石油树脂研究经费 10 万元。

注 4：根据黑龙江省财政厅和黑龙江省安全生产监督管理局“黑财指（经）[2008]415 号”《关于下达安全生产重大事故隐患治理专项补助资金的通知》，收到大庆市财政局安全生产重大事故隐患治理专项补助资金 80 万元。

注 5：根据高新区管委会“庆高新管发[2008]10 号”“关于下发《大庆市高新技术产业开发区 2008 年第三批创新基金预算计划》的通知”，收到高新区管委会财政局创新能力基金 20 万元。

注 6：根据高新区管委会“庆高新管发[2008]10 号”“关于下发《大庆市高新技术产业开发区 2008 年第二批创新基金预算计划》的通知”，收到高新区管委会财政局高光泽聚丙烯产业化基金 45 万元。

注 7：根据大庆市 2009 年科技计划项目，2009 年收到大庆市财政局单烯烃改性间戊二烯石油树脂预算资金 20 万元。

注 8：根据“发改投资（2009）2825 号”国家发改委、工业和信息化部“关于下达重点产业振兴

和技术改造（第二批）2009年第三批扩大内需中央预算内投资计划的通知”，本年收到大庆市财政局年产1万吨改性间戊二烯石油树脂资金288万元。

## 22. 股本

股东名称/类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
无限售条件股份									
人民币普通股	129,639,500.00	100.00						129,639,500.00	100.00
无限售条件股份合计	129,639,500.00	100.00						129,639,500.00	100.00
股份总额	129,639,500.00	100.00						129,639,500.00	100.00

## 23. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	232,559,885.06			232,559,885.06
其他资本公积	15,536,339.06	450,000.00		15,986,339.06
合计	248,096,224.12	450,000.00		248,546,224.12

注：其他资本公积本年增加系根据本公司与大庆市高新技术产业开发区管理委员会经济技术发展局签订的大庆市高新区创新基金项目合同书，本公司于2008年12月收到的大庆市高新技术产业开发区管理委员会经济技术发展局资助本公司改性间戊二烯石油树脂项目45万元项目投资款，于本年形成资产并已按合同要求转入资本公积。

## 24. 专项储备

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
安全生产费	8,908,991.41	4,385,613.29	2,468,985.45	10,825,619.25
合计	8,908,991.41	4,385,613.29	2,468,985.45	10,825,619.25

注：本公司执行财政部、国家安全生产监督管理总局《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》的规定，对化工分公司收入按以下标准提取安全生产费：（1）全年实际销售收入在1000万元（含）以下的，按照销售收入的4%提取；（2）全年实际销售收入在1000万元至10000万元（含）的部分，按照销售收入2%提取；（3）全年实际销售收入在10000万元至100000万元（含）的部分，按照销售收入0.5%提取。

## 25. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	35,554,801.72	2,634,035.53		38,188,837.25
<b>合计</b>	<b>35,554,801.72</b>	<b>2,634,035.53</b>		<b>38,188,837.25</b>

#### 26. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
<b>上年年末金额</b>	<b>45,197,351.27</b>	
加：年初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
<b>本年年初金额</b>	<b>45,197,351.27</b>	
加：本年归属于母公司股东的净利润	26,340,355.35	
专项储备资金转回	2,468,985.45	
减：提取法定盈余公积	2,634,035.53	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	23,335,110.00	每10股派1.8元现金
转作股本的普通股股利		
<b>本年年末金额</b>	<b>48,037,546.54</b>	

注：本公司2009年度分红派息方案为：以总股本12,963.95万股为基数，向全体股东每10股派1.8元现金(含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者(QFII)实际每10股派1.62元现金)。本次权益分派股权登记日为2010年7月9日，除息日为2010年7月12日。本次分派对象为截止2010年7月9日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东。

#### 27. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	978,966,475.04	851,881,986.24
其他业务收入	57,436,568.92	19,688,164.06
<b>合计</b>	<b>1,036,403,043.96</b>	<b>871,570,150.30</b>
主营业务成本	856,460,913.32	731,796,173.82
其他业务成本	55,009,314.44	14,908,297.47
<b>合计</b>	<b>911,470,227.76</b>	<b>746,704,471.29</b>

注：本公司主营业务收入为化工产品、药品销售收入；其他业务收入主要为原材料销售收入。

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工行业	969,422,404.52	845,258,645.02	851,881,986.24	731,796,173.82
医药行业	9,544,070.52	11,202,268.30		
<b>合计</b>	<b>978,966,475.04</b>	<b>856,460,913.32</b>	<b>851,881,986.24</b>	<b>731,796,173.82</b>

(2) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	929,985,748.38	815,899,133.43	797,407,937.00	702,146,041.02
境外	48,980,726.66	40,561,779.89	54,474,049.24	29,650,132.80
<b>合计</b>	<b>978,966,475.04</b>	<b>856,460,913.32</b>	<b>851,881,986.24</b>	<b>731,796,173.82</b>

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
大连保税区盛远经贸有限公司	51,097,448.72	4.93
抚顺市国丰石油化工实业有限公司	44,156,374.36	4.26
营口兴达石油化工有限公司	43,219,817.95	4.17
大庆市万隆石油机械有限公司	41,359,636.75	3.99
大庆昊旭化工有限公司	40,114,442.74	3.87
<b>合计</b>	<b>219,947,720.52</b>	<b>21.22</b>

28. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	7,876.00	335,822.17	5%
城市维护建设税	1,689,324.54	1,298,050.38	7%
教育费附加	965,328.34	741,743.12	3%
<b>合计</b>	<b>2,662,528.88</b>	<b>2,375,615.67</b>	

29. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
人工成本	7,270,633.20	4,098,839.64

项目	本年金额	上年金额
运输费	2,554,180.90	1,465,896.79
技术转让费	874,423.00	590,188.00
产品出口手续费	819,745.00	828,292.06
包装费	578,602.01	1,065,101.76
差旅费	301,258.44	164,399.70
样品及产品损耗	143,087.24	7,998.29
仓储保管费	123,543.46	200,188.56
广告费	121,000.00	
其他	733,854.94	117,600.80
<b>合计</b>	<b>13,520,328.19</b>	<b>8,538,505.60</b>

### 30. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
人工成本	18,962,739.58	17,301,839.89
研究与开发费用	15,054,294.26	12,609,962.07
修理费	14,975,858.95	5,650,296.52
安全生产费	4,385,613.29	4,404,614.70
税金	4,024,728.03	3,562,650.69
折旧费	3,484,088.93	4,317,603.76
无形资产摊销	2,519,962.20	445,181.09
业务招待费	1,409,162.28	1,249,202.35
运输费	694,501.07	496,016.04
审计费	486,280.00	348,558.00
咨询费	439,383.54	451,292.00
存货盘亏毁损和报废	376,926.10	32,372.54
财产保险费	346,697.33	85,689.84
取暖费	318,981.38	254,255.18
办公费	271,047.95	208,657.29
低值易耗品摊销	241,878.08	442,579.10
电费	202,780.37	207,569.84
租赁费		1,630,000.00
其他费用	1,254,582.67	766,989.93
<b>合计</b>	<b>69,449,506.01</b>	<b>54,465,330.83</b>

### 31. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
----	------	------



项目	本年金额	上年金额
利息支出	344,250.00	
减：利息收入	1,016,366.11	1,021,320.94
加：汇兑损失	236,406.74	101,532.08
加：其他支出	129,049.06	106,998.04
<b>合计</b>	<b>-306,660.31</b>	<b>-812,790.82</b>

### 32. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失		-3,589,205.60
存货跌价损失	7,080,131.38	4,651,582.48
长期股权投资减值损失		1,296,494.28
固定资产减值损失		19,968,489.30
工程物资减值损失		775,440.34
无形资产减值损失	2,972,880.20	
<b>合计</b>	<b>10,053,011.58</b>	<b>23,102,800.80</b>

### 33. 投资收益

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	42,525.00	
<b>合计</b>	<b>42,525.00</b>	

### 34. 营业外收入

#### (1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	2,531.37		2,531.37
其中：固定资产处置利得	2,531.37		2,531.37
政府补助	839,006.46	502,165.64	839,006.46
无法支付的应付款项	1,488,525.79		1,488,525.79
其他	391,731.46	759,792.83	391,731.46
<b>合计</b>	<b>2,721,795.08</b>	<b>1,261,958.47</b>	<b>2,721,795.08</b>

#### (2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
----	------	------	-------

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
出口奖励款	225,600.00	237,600.00	大庆市财政局
与资产相关政府补助按期摊销转营业外收入	613,406.46	264,565.64	
<b>合计</b>	<b>839,006.46</b>	<b>502,165.64</b>	

### 35. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	1,435,586.11	3,866,615.48	1,435,586.11
其中：固定资产处置损失	1,435,586.11	3,866,615.48	1,435,586.11
对外捐赠	100,000.00		100,000.00
停工损失	321,727.05	1,410,203.14	321,727.05
其他	8,020.00	583.21	8,020.00
<b>合计</b>	<b>1,865,333.16</b>	<b>5,277,401.83</b>	<b>1,865,333.16</b>

### 36. 所得税费用

#### (1) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税	4,539,525.64	5,740,923.40
递延所得税	-426,792.22	-702,421.32
<b>合计</b>	<b>4,112,733.42</b>	<b>5,038,502.08</b>

#### (2) 当年所得税

项目	金额
本年利润总额	30,453,088.77
加：纳税调整增加额	15,789,429.19
减：纳税调整减少额	13,246,537.09
加：境外应税所得弥补境内亏损	
减：弥补以前年度亏损	
加：子公司本年亏损额	
本年应纳税所得额	32,995,980.87
法定所得税税率（25%）	15%
本年应纳所得税额	4,949,397.13
减：减免所得税额	409,871.49
减：抵免所得税额	

项目	金额
本年应纳税额	4,539,525.64
加：境外所得应纳所得税额	
减：境外所得抵免所得税额	
加：其他调整因素	
当年所得税	4,539,525.64

37. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	26,340,355.35	28,142,271.49
归属于母公司的非经常性损益	2	727,992.63	-3,413,126.86
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	25,612,362.72	31,555,398.35
年初股份总数	4	129,639,500.00	129,639,500.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	129,639,500.00	129,639,500.00
<b>基本每股收益（I）</b>	<b>13=1÷12</b>	<b>0.20</b>	<b>0.22</b>
<b>基本每股收益（II）</b>	<b>14=3÷12</b>	<b>0.20</b>	<b>0.24</b>
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		

项目	序号	本年金额	上年金额
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益 (I)	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.20	0.22
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.20	0.24

### 38. 现金流量表项目

#### (1) 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

##### 1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
利息收入	1,016,366.11
收到专项经费	2,980,000.00
出口奖励款	225,600.00
罚款及赔款收入	3,100.00
备用金返还等	26,655.70
收证券登记公司股东分红个税	802,078.49
保证金	130,000.00
其他支出	1,516,459.97
<b>合计</b>	<b>6,700,260.27</b>

##### 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
运输费	6,492,218.37
修理费	13,707,794.40
产品出口手续费	819,745.00
业务招待费	1,159,779.60
包装费	578,602.01
办公费	345,206.86
审计费	486,280.00
检验鉴定费	163,994.80
取暖费	487,122.98
财产保险费	362,126.47
差旅费	601,257.94

项目	本年金额
咨询费	495,793.54
仓储保管费	123,543.46
技术转让费	927,200.75
备用金支出	1,539,211.50
其他支出	2,015,156.75
<b>合计</b>	<b>30,305,034.43</b>

(2) 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	26,340,355.35	28,142,271.49
加: 资产减值准备	10,053,011.58	23,102,800.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,616,636.86	25,017,379.84
无形资产摊销	2,571,742.32	496,961.21
长期待摊费用摊销	976,305.65	581,569.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	1,433,054.74	3,866,615.48
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	344,250.00	
投资损失(收益以“-”填列)	-42,525.00	
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-426,792.22	-702,421.32
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-12,270,195.55	-30,079,019.33
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	5,757,240.27	-12,439,526.81
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	3,145,517.30	4,856,983.13
其他	4,385,613.29	4,404,614.70
经营活动产生的现金流量净额	72,884,214.59	47,248,228.76
<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>		

项目	本年金额	上年金额
现金的期末余额	49,622,784.23	43,805,907.12
减：现金的期初余额	43,805,907.12	54,882,658.29
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	5,816,877.11	-11,076,751.17

(3) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	49,622,784.23	43,805,907.12
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	49,622,784.23	43,805,907.12
现金等价物	49,622,784.23	43,805,907.12
期末现金和现金等价物余额	49,622,784.23	43,805,907.12

九、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 母公司及最终控制方

(1) 母公司及最终控制方

母公司	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	最终控制方	组织机构代码
中国石油大庆石油化工总厂	国有企业	大庆市龙凤区兴化村	王德义	石油化工产品的生产、销售等	中国石油天然气集团公司	12932039-8
中国石油天然气集团公司	国有企业	北京西城区六铺炕	蒋洁敏	石油天然气开采、炼油加工、化工及其他服务	国务院国有资产监督管理委员会	10001043-3

(2) 母公司的注册资本及其变化

母公司	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
中国石油大庆石油化工总厂	387,549 万元			387,549 万元

(3) 母公司的所持股份或权益及其变化

母公司	持股金额	持股比例 (%)
-----	------	----------

	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
中国石油大庆石油化工总厂	51,000,000.00	51,000,000.00	39.34%	39.34%

## 2. 子公司

子公司情况详见附注七。

## 3. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
同一最终控制人	中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司	采购原材料
同一最终控制人	中国石油天然气股份有限公司东北化工销售分公司	采购原材料
同一最终控制人	中国石油天然气股份有限公司东北化工销售吉林分公司	采购原材料
同一母公司	哈尔滨东庆包装有限公司	销售商品
同一母公司	大庆雪龙气体股份有限公司	销售商品
同一母公司	大庆石化建设公司	接受劳务
同一母公司	大庆石化仪表安装工程处	接受劳务
同一母公司	大庆金桥信息技术工程有限公司	接受劳务
同一母公司	中油吉林化建工程股份有限公司	接受劳务
参股股东	大庆龙化新实业公司	采购原材料
参股股东	大庆高新区华滨化工有限公司	销售商品

## (二) 关联交易

### 1、定价政策

本公司销售产品的定价基础为市场价格；购买原材料和接受劳务的定价基础为遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，按照市场价格结算。

### 2、购买商品

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司	749,994,077.25	88.33	598,378,274.73	84.61
中国石油天然气股份有限公司东北化工销售分公司	44,933,560.86	5.29	14,010,191.92	1.98
大庆龙化新实业公司			55,790,957.04	7.89
哈尔滨东庆包装有限公司	988,187.00	0.12	1,120,300.45	0.16

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
合计	795,915,825.11	93.74	669,299,724.14	94.64

a) 销售商品

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
大庆高新区华滨化工有限公司			1,887,010.05	0.22
大庆中石油国际事业公司	2,213,683.77	0.21		
大庆雪龙石化技术公司	1,088,675.21	0.11		
大庆油田庆港包装材料公司	1,972,478.61	0.19		
合计	5,274,837.59	0.51	1,887,010.05	0.22

b) 接受劳务

关联方名称	本年金额	上年金额
大庆石化建设公司	106,188.89	13,393.11
大庆石化仪表安装工程处	31,780.00	24,748.89
大庆龙化新实业总公司	249,304.49	1,175,712.23
中油吉林化建工程股份有限公司		504,136.99
大庆金桥信息技术工程有限公司	73,885.68	106,915.55
合计	461,159.06	1,824,906.77

(三) 关联方往来余额

1、关联方预付账款

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司	263,841.00		2,636,223.00	
中国石油天然气股份有限公司东北化工销售吉林分公司			2,085,592.00	



关联方（项目）	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
中国石油天然气公司大庆化工销售中心	4,500.00			
<b>小计</b>	<b>268,341.00</b>		<b>4,721,815.00</b>	
减：坏账准备				
<b>合计</b>	<b>268,341.00</b>		<b>4,721,815.00</b>	

## 2、关联方应付账款

关联方（项目）	年末金额	年初金额
大庆石化仪表安装工程处		4,446.00
哈尔滨东庆包装有限公司	88,224.00	65,501.75
大庆龙化新实业总公司	1,905.75	41,905.75
<b>合 计</b>	<b>90,129.75</b>	<b>111,853.50</b>

## 十、股份支付

本公司本年度无股份支付事项。

## 十一、或有事项

张万海于 2008 年就建筑工程施工合同纠纷向法院诉讼盐城二建公司与本公司，大庆市龙凤区人民法院于 2008 年 12 月 25 日立案受理，2009 年 3 月和 6 月进行了开庭审理。经审理，大庆市龙凤区人民法院于 2009 年 8 月 3 日下达了（2009）龙商初字第 14 号，判决如下：①被告盐城二建公司给付原告张万海工程款 112.70 万元，自 2003 年 4 月 10 日起按照银行同期贷款利率支付利息至本判决确定的自动履行期限的最后一日；②被告大庆华科股份有限公司在欠付被告盐城二建公司工程价款范围内对张万海承担连带给付责任；③案件受理费 14,943.00 元由被告盐城二建公司负担，鉴定费 1,200.00 元由大庆华科股份有限公司负担。

本公司不服判决，遂向大庆市中级人民法院提起上诉。大庆市中级人民法院依法组成合议庭公开审理了此案，并于 2010 年 1 月 31 日下达了（2009）庆商终字第 226 号民事《判决书》，判决如下：驳回上诉，维持原判；二审案件受理费 29,886.00 元由盐城二建公司和大庆华科公司各自承担一半；本判决为终审判决。

判决生效后，二审被上诉人张万海划拨了同为被上诉人盐城二建公司在大庆九龙房地产账户中的工程款 168 万元。

2010年7月，盐城二建公司就建设工程施工合同纠纷一案诉本公司，2010年9月大庆市开发区人民法院接受并开庭审理了此案，此案正在审理中，期间本公司向大庆市中级人民法院信访部门提交了再审申请书。截至目前尚未结案。

除存在上述或有事项外，截止2010年12月31日，本公司无其他重大或有事项。

## 十二、 承诺事项

截止2010年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 十三、 资产负债表日后非调整事项

2011年3月11日，本公司召开第五届一次董事会，会议通过2010年分红预案。会议通过以2010年末总股本12,963.95万股为基数，拟向全体股东每10股派发现金红利1.00元(含税)，预计支付现金红利1,296.40万元。

除上述事项外，本公司无需披露的重大资产负债表日后事项。

## 十四、 其他重要事项

截止2010年12月31日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十五、 补充资料

### 1. 本年非经营性损益表

按照中国证券监督管理委员会《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(2008)》的规定，本公司2010年度非经营性损益如下：

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损益	-1,433,054.74	-3,866,615.48
计入当期损益的政府补助	839,006.46	502,165.64
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,450,510.20	-650,993.52
小计	856,461.92	-4,015,443.36
所得税影响额	128,469.29	-602,316.50
少数股东权益影响额(税后)		
合计	<b>727,992.63</b>	<b>-3,413,126.86</b>

### 2. 净资产收益率及每股收益

按照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9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010年修订)》的规定，本公司2010年度加权平均净资产收益率、基本每

每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	5.59	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于 母公司股东的净利润	5.44	0.20	0.20

#### 十六、 财务报告批准

本财务报告于 2011 年 3 月 11 日由本公司董事会批准报出。

### 第十一节 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、 载有会计师事务所盖章，注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：万志强  
大庆华科股份有限公司  
2011 年 3 月 11 日

附录：

## 资产负债表

编制单位：大庆华科股份有限公司

2010年12月31日

单位：元

项 目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	49,622,784.23	43,805,907.12
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	2,777,637.84	2,491,267.22
预付款项	3,787,899.95	6,662,444.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,484,536.12	1,664,530.72
买入返售金融资产		
存货	104,407,666.59	89,017,037.59
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	162,080,524.73	143,641,186.65
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	617,196.01	617,196.01
投资性房地产		
固定资产	296,591,054.43	313,136,814.26
在建工程	10,311,136.72	417,450.99
工程物资	7,669,405.65	7,669,405.65
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	29,003,102.02	34,275,074.97
开发支出	4,155,200.00	780,000.00
商誉		
长期待摊费用	1,159,387.88	1,574,027.73
递延所得税资产	8,674,176.47	8,247,384.25
其他非流动资产		
非流动资产合计	358,180,659.18	366,717,353.86
资产总计	520,261,183.91	510,358,540.51
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		

交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	16,423,496.67	21,098,255.96
预收款项	8,808,120.01	12,142,035.39
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	713,940.61	954,739.64
应交税费	12,320,767.56	3,755,810.77
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,697,401.25	2,867,693.12
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	40,963,726.10	40,818,534.88
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	100,000.00	450,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	3,959,730.65	1,693,137.11
非流动负债合计	4,059,730.65	2,143,137.11
负债合计	45,023,456.75	42,961,671.99
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	129,639,500.00	129,639,500.00
资本公积	248,546,224.12	248,096,224.12
减：库存股		
专项储备	10,825,619.25	8,908,991.41
盈余公积	38,188,837.25	35,554,801.72
一般风险准备		
未分配利润	48,037,546.54	45,197,351.27
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	475,237,727.16	467,396,868.52
少数股东权益		
所有者权益合计	475,237,727.16	467,396,868.52
负债和所有者权益总计	520,261,183.91	510,358,540.51

## 利润表

编制单位：大庆华科股份有限公司

2010年1-12月

单位：元

项 目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,036,403,043.96	871,570,150.30
其中：营业收入	1,036,403,043.96	871,570,150.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,006,848,942.11	834,373,933.37
其中：营业成本	911,470,227.76	746,704,471.29
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,662,528.88	2,375,615.67
销售费用	13,520,328.19	8,538,505.60
管理费用	69,449,506.01	54,465,330.83
财务费用	-306,660.31	-812,790.82
资产减值损失	10,053,011.58	23,102,800.80
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	42,525.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	29,596,626.85	37,196,216.93
加：营业外收入	2,721,795.08	1,261,958.47
减：营业外支出	1,865,333.16	5,277,401.83
其中：非流动资产处置损失	1,435,586.11	3,866,615.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	30,453,088.77	33,180,773.57
减：所得税费用	4,112,733.42	5,038,502.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	26,340,355.35	28,142,271.49
归属于母公司所有者的净利润	26,340,355.35	28,142,271.49
少数股东损益		
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.20	0.22
（二）稀释每股收益	0.20	0.22
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	26,340,355.35	28,142,271.49
归属于母公司所有者的综合收益总额	26,340,355.35	28,142,271.49
归属于少数股东的综合收益总额		

## 现金流量表

编制单位：大庆华科股份有限公司

2010年1-12月

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,198,013,389.33	1,013,929,908.66
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	138,098.01	218,239.06
收到其他与经营活动有关的现金	6,700,260.27	3,574,597.26
经营活动现金流入小计	1,204,851,747.61	1,017,722,744.98
购买商品、接受劳务支付的现金	982,428,672.33	851,967,256.92
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	86,462,581.32	71,374,570.33
支付的各项税费	32,771,244.94	27,024,970.57
支付其他与经营活动有关的现金	30,305,034.43	20,107,718.40
经营活动现金流出小计	1,131,967,533.02	970,474,516.22
经营活动产生的现金流量净额	72,884,214.59	47,248,228.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	42,525.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	69,866.10	68,850.00
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	112,391.10	68,850.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,500,368.58	58,393,829.93
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	43,500,368.58	58,393,829.93
投资活动产生的现金流量净额	-43,387,977.48	-58,324,979.93
三、筹资活动产生的现金流量：		

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	50,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	50,000,000.00	
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,679,360.00	
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	73,679,360.00	
筹资活动产生的现金流量净额	-23,679,360.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	5,816,877.11	-11,076,751.17
加：期初现金及现金等价物余额	43,805,907.12	54,882,658.29
六、期末现金及现金等价物余额	49,622,784.23	43,805,907.12



母公司所有者权益变动表

编制单位：大庆华科股份有限公司

2010 年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	129,639,500.00	248,096,224.12		8,908,991.41	35,554,801.72		45,197,351.27	467,396,868.52	129,639,500.00	248,096,224.12		6,718,732.29	32,740,574.57		17,654,951.35	434,849,982.33
加：会计政策变更								0.00								0.00
前期差错更正								0.00								0.00
其他								0.00								0.00
二、本年年初余额	129,639,500.00	248,096,224.12		8,908,991.41	35,554,801.72		45,197,351.27	467,396,868.52	129,639,500.00	248,096,224.12		6,718,732.29	32,740,574.57		17,654,951.35	434,849,982.33
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	450,000.00	0.00	1,916,627.84	2,634,035.53	0.00	2,840,195.27	7,840,858.64	0.00	0.00	0.00	2,190,259.12	2,814,227.15	0.00	27,542,399.92	32,546,886.19
（一）净利润							26,340,355.35	26,340,355.35							28,142,271.49	28,142,271.49
（二）其他综合收益								0.00								0.00
上述（一）和（二）小计							26,340,355.35	26,340,355.35							28,142,271.49	28,142,271.49
（三）所有者投入和减少资本		450,000.00						450,000.00								0.00
1. 所有者投入资本								0.00								0.00
2. 股份支付计入所有者权								0.00								0.00

益的金额																
3. 其他		450,000.00						450,000.00								0.00
(四) 利润分配					2,634,035.53		-23,500,160.08	-20,866,124.55				2,814,227.15		-599,871.57		2,214,355.58
1. 提取盈余公积					2,634,035.53		-2,634,035.53	0.00				2,814,227.15		-2,814,227.15		0.00
2. 提取一般风险准备								0.00								0.00
3. 对所有者(或股东)的分配							-23,335,110.00	-23,335,110.00								0.00
4. 其他							2,468,985.45	2,468,985.45						2,214,355.58		2,214,355.58
(五) 所有者权益内部结转								0.00								0.00
1. 资本公积转增资本								0.00								0.00
2. 盈余公积转增资本								0.00								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00								0.00
4. 其他								0.00								0.00
(六) 专项储备				1,916,627.84				1,916,627.84				2,190,259.12				2,190,259.12
1. 本期提取				4,385,613.29				4,385,613.29				4,404,614.70				4,404,614.70
2. 本期使用				2,468,985.45				2,468,985.45				2,214,355.58				2,214,355.58
(七) 其他								0.00								0.00
四、本期期末余额	129,639,500.00	248,546,224.12		10,825,619.25	38,188,837.25		48,037,546.54	475,237,727.16	129,639,500.00	248,096,224.12		8,908,991.41	35,554,801.72		45,197,351.27	467,396,868.52

