

大庆华科股份有限公司
2011 年半年度报告
(全文)



2011 年 8 月 19 日

目 录

一、重要提示	02
二、公司基本情况	03
三、股本变动和主要股东持股情况	05
四、董事监事高级管理人员情况	06
五、董事会报告	07
六、重要事项	08
七、财务报告	11

重 要 提 示

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

没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

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、财务部负责人马化征先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度报告未经审计。

第一部分 公司基本情况

一、公司简介

1、公司法定中文名称：大庆华科股份有限公司

缩 写：大庆华科

公司法定英文名称：Daqing Huake Company Limited

缩 写：DQHK

2、公司股票上市地：深圳证券交易所

股票简称： 大庆华科

股票代码： 000985

3、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

互联网网址：www.huake.com

电子信箱：huake@huake.com

4、公司法定代表人：万志强

5、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

电话：(0459) 6291061 传真：(0459) 6282351

电子信箱：huake@huake.com

6、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》

登载公司半年度报告的互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司证券部

7、公司其他有关资料

公司首次注册日：1998 年 12 月 8 日

公司最近一次变更注册登记日期：2010 年 11 月 8 日

营业执照注册号：230600100001630

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

会计师事务所办公地址：北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层

二、 主要财务数据和指标:

1、 主要财务数据和指标

单位: (人民币) 元

项 目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产	573,471,019.32	520,261,183.91	10.23
归属于上市公司股东的所有者权益	482,920,058.89	475,237,727.16	1.62
股 本 (股)	129,639,500.00	129,639,500.00	0
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.73	3.67	1.62
项 目	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	523,701,687.69	465,336,051.63	12.54
营业利润 (元)	25,697,478.91	27,071,453.99	-5.08
利润总额 (元)	24,119,813.37	27,360,014.33	-11.84
归属于上市公司股东的净利润 (元)	20,546,281.73	22,671,065.52	-9.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	22,360,597.10	22,425,689.23	-0.29
基本每股收益 (元/股)	0.16	0.17	-5.88
稀释每股收益 (元/股)	0.16	0.17	-5.88
加权平均净资产收益率 (%)	4.23%	4.74%	-0.51
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.61%	4.68%	-0.07
经营活动产生的现金流量净额 (元)	11,959,686.34	-26,024,707.21	-145.96
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.09	-0.20	-145.96

2、 扣除的非经常性损益项目及其金额

单位: (人民币) 元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-28,307,008.14
债务重组损益	
计入当期损益的政府补助	29,182,851.25
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,453,508.65
所得税影响额	-236,649.83
合 计	-1,814,315.37

3、 根据中国证监会《公开发行证券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》要求计算2011年半年度利润的净资产收益率和每股收益如下:

(1) 2011 年 1-6 月份

报告期利润	净资产收益率		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	4.25%	4.23%	0.16	0.16
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	4.63%	4.61%	0.17	0.17

(2) 2010 年 1-6 月份

报告期利润	净资产收益率		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	4.59%	4.74%	0.17	0.17
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	4.54%	4.68%	0.17	0.17

第二部分 股本变动及主要股东持股情况

一、股本变动情况表

报告期内，公司股本未发生变动。

二、股东数量及持股情况表

股东总数	8,763				
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
四川万丰商贸大厦管理中心	境内非国有法人	2.24%	2,908,200		
林岗	境内自然人	0.63%	814,322		
大连华信信托股份有限公司-信银 3 号证券投资集合资金信托	境内非国有法人	0.51%	661,006		
刘芊	境内自然人	0.47%	614,089		
苗国东	境内自然人	0.38%	486,596		
中子汇金（北京）投资管理有限公司	境内非国有法人	0.27%	350,571		
大庆龙化新实业总公司	境内一般法人	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
四川万丰商贸大厦管理中心	2,908,200	人民币普通股
林岗	814,322	人民币普通股
大连华信信托股份有限公司-信银 3 号证券投资集合资金信托	661,006	人民币普通股
刘芊	614,089	人民币普通股
苗国东	486,596	人民币普通股
中子汇金（北京）投资管理有限公司	350,571	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子公司。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。	

三、报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

第三部分 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内，本公司董事、监事、高管人员持有公司股票变动情况

报告期内，本公司董事、监事、高管人员均未持有本公司股票。

二、报告期内，本公司董事、监事、高管人员变化情况

1、2011年3月11日，公司召开2011年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》。公司新一届董事会（第五届董事会）成员由万志强先生、施铁权先生、盖文国先生、谭宝印先生、宋之杰先生、滕英超先生、秦雪军先生、张好宽先生、孟凡礼先生共9人组成；其中宋之杰先生、滕英超先生、秦雪军先生3人为公司独立董事。原董事肖锐女士、刘恩家先生不再担任公司董事职务；原独立董事吕延防先生、赵士刚先生不再担任公司独立董事职务。

2、2011年3月11日，公司召开2011年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》。公司新一届监事会（第五届监事会）成员由季振华先生、徐永宁先生、周雪梅女士、张伟军先生、姜金堂先生5人组成，其中张伟军先生、姜金堂先生为职工代表监事。

3、2011年3月11日，公司召开第五届董事会第一次会议，会议选举万志强先生为公

司第五届董事会董事长；聘任张好宽先生为公司总经理，刘斌先生为公司总会计师，张雄森先生、王禹先生、李东明先生为公司副总经理，孟凡礼先生为公司董事会秘书。

4、2011年3月11日，公司召开第五届监事会第一次会议，会议选举季振华先生为监事会主席。

第四部分 董事会报告

一、报告期公司经营情况的简要分析

报告期内，公司以调整产品结构，提高产品附加值为核心，加大市场开发力度，打造品牌，提升公司核心竞争能力。经过广大员工的共同努力，取得了较好的经营成果，实现净利润 2054.63 万元。

二、报告期公司经营情况介绍

1、公司主营业务的范围及其经营状况

公司属石油化工行业，主要从事精细石油化工产品，药品及保健品的生产及销售等。

2、主营业务分行业、产品及地区情况表(单位：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 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
化 工	48,419.67	42,011.66	13.23	5.23	8.83	-5.96
药 品	469.82	598.42	-27.37	-0.75	14.86	-18.23
主营业务分产品情况						
聚 丙 烯	13,676.48	13,256.34	3.07	43.43	42.56	0.59
加氢戊烯	10,725.26	8,458.49	21.13	3.78	0.29	2.75
轻芳烃 (AS1)	7,053.41	5,886.87	16.54	112.11	101.20	4.53
间戊二烯石油树脂	3,141.04	1,815.08	42.21	-20.13	-42.63	22.66

地 区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国 内	45,724.08	4.22
国 外	3,165.42	21.19

3、经营中存在的问题与困难及解决方案

去年下半年以来，国内物价上涨加快。为抑制通货膨胀，国家进行经济宏观调控，央行实施收缩的货币政策，企业运营成本上升，经营环境趋紧，国际国内经济形势复杂，原油价格大幅波动，相关石化产品价格起伏较大，市场走势预测难度加大。

应对措施：

(1) 做好技术和产品开发工作，加快落实市场前景好、附加值高产品的开发和生产技术改进，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。

(2) 通过壮大销售队伍、提升人员素质，提高市场开发能力和服务水平，优化市场布局，进一步提高服务客户的深度，为终端客户提供增值的服务。

(3) 完善内部质量管理和提高外部服务水平，深化企业文化和品牌形象建设，扩大市场知名度和影响力，提升公司信誉，树立良好的市场形象，增强企业凝聚力。

二、公司投资情况

详见报表附注“在建工程”部分。

第五部分 重要事项

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《主板上市公司规范运作指引》等规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构、建立健全现代企业制度、规范公司运作，提高公司治理水平，促进公司持续健康发展。截止报告期末，公司已建立起较为完善的公司治理结构，并持续地改进公司治理结构。公司治理的实际状况符合国家法律法规和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

二、利润分配情况

1、报告期内，2011年3月11日公司第五届董事会第一次会议拟定了2010年度利润分配预案，2011年4月22日公司召开2010年度股东大会，审议通过了“每10股派1元现金”的利润分配方案。公司于2011年6月13日发布2010年度分红派息实施公告，权益分派股权登记日为2011年6月20日，除息日为2011年6月21日。2010年度分红派息工作已于2011年6月21日实施完毕。

2、公司尚未制定和实施股权激励计划。

三、公司2011年上半年不进行利润分配和公积金转增股本。

四、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

五、资产收购、出售、处置情况

1、报告期内，公司无收购、出售资产事项。

2、报告期内公司资产处置情况：

大庆高新技术产业开发区（以下简称“高新区”）旧城改造指挥部2011年3月14日发出的《拆迁通告》，科技开发分公司在此次拆迁区域内，公司在3月17日发布了拆迁公告。截止到报告期末，科技开发分公司已经拆迁完毕并对部分固定资产进行了处置，该部分固定资产原值3716.33万元，资产净值2671.95万元，公司获得补偿款6812.82万元。

六、重大关联交易情况

报告期日常关联交易的基本情况如下表：

关联交易类别	按产品或劳务等进一步划分	关联人	预计总金额(万元)	报告期总金额(万元)	占同类交易的比例
采购原材料	粗碳五、粗碳九、乙腈废水、丙烯等	中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司	75000	41,164.57	88.30%
采购原材料	5300E等	中国石油天然气股份有限公司东北化工销售分公司	5000	1,607.03	3.45%

上述关联交易属于公司正常的经营活动，每月为一个结算周期，按市场价格及当月采购量结算，是日常业务中持续进行的，与2011年预计的各项交易总金额无重大差异，交易是公平、公正和公允的，有利于公司获得长期、稳定的原材料供应，符合公司整体利益和全体股东利益。

七、重大合同及履行情况

1、公司报告期内未发生重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包公司资产事项；也无以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包公司资产事项。

2、重大担保事项及被控股股东和其他关联方占用资金情况

本报告期内公司无被控股股东和其他关联方占用资金、对其担保及公司对外担保等事项。

3、报告期内公司无直接委托他人进行现金资产管理事项或委托贷款事项。

4、无其他重大合同。

八、报告期内，公司或持有公司股份5%以上（含5%）的股东无承诺事项，也无以前期间发生但延续到报告期的承诺事项。

九、2011年4月22日，公司召开2010年年度股东大会，审议通过了继续聘用信永中和会计师事务所有限责任公司承担公司2011年度审计工作的议案，报告期内，公司未改聘会计师事务所。

十、公司2011年半年度财务报告未经审计。

十一、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及深交所公开谴责的情况。

十二、报告期内，公司不存在持有其他上市公司、非上市公司金融企业、拟上市公司股权情况。

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动情况

公司本着公开、公平、公正原则，严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的相关规定，未发生私下、提前或选择性向特定对象单独披露、透露公司非公开重大信息的情形，保证了公司信息披露的公平性。报告期内，公司无接待调研机构或人员的事项。

十四、报告期内公司公告索引

本报告期内，公司所有重要公告均发布在《中国证券报》上，同时刊登于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)，明细如下：

公告编号	公告事项	刊载日期
2011001	第四届董事会第八次会议决议公告	2011年2月16日
2011002	第四届监事会第八次会议决议公告	2011年2月16日
2011003	关于召开2011年第一次临时股东大会的通知	2011年2月16日
2011004	2011年第一次临时股东大会决议公告	2011年3月12日
2011005	第五届董事会第一次会议决议公告	2011年3月12日
2011006	第五届监事会第一次会议决议公告	2011年3月12日
2011007	2010年年度报告摘要	2011年3月12日
2011008	关于召开2010年年度股东大会的通知	2011年3月12日
2011009	2011年度日常关联交易预计公告	2011年3月12日
2011010	关于科技开发分公司拆迁的公告（附文件）	2011年3月17日
2011011	2010年度股东大会决议公告	2011年4月23日
2011012	2011年第一季度报告正文	2011年4月23日
2011013	第五届董事会第二次会议决议公告	2011年4月23日

2011014	2010 年度分红派息实施公告	2011 年 6 月 13 日
---------	-----------------	-----------------

第六部分 财务报告（未经审计）

1、资产负债表

编制单位：大庆华科股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

项 目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	69,306,269.83	49,622,784.23
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	3,254,287.04	2,777,637.84
预付款项	14,286,906.60	3,787,899.95
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	2,593,775.89	1,484,536.12
买入返售金融资产		
存货	136,772,831.30	104,407,666.59
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	226,214,070.66	162,080,524.73
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	256,942,567.48	296,591,054.43
在建工程	45,678,601.61	10,311,136.72
工程物资	7,669,405.65	7,669,405.65
固定资产清理	13,598.30	
生产性生物资产		

油气资产		
无形资产	21,713,710.91	29,003,102.02
开发支出	5,079,800.00	4,155,200.00
商誉		
长期待摊费用	867,892.23	1,159,387.88
递延所得税资产	8,674,176.47	8,674,176.47
其他非流动资产		
非流动资产合计	347,256,948.66	358,180,659.18
资产总计	573,471,019.32	520,261,183.91
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	31,337,601.57	16,423,496.67
预收款项	9,673,726.40	8,808,120.01
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	829,025.19	713,940.61
应交税费	1,666,784.19	12,320,767.56
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,705,176.55	2,697,401.25
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	1,433,565.13	
流动负债合计	47,645,879.03	40,963,726.10
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	39,115,022.35	100,000.00
预计负债		

递延所得税负债		
其他非流动负债	3,790,059.05	3,959,730.65
非流动负债合计	42,905,081.40	4,059,730.65
负债合计	90,550,960.43	45,023,456.75
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	248,646,224.12	248,546,224.12
减：库存股		
专项储备	10,380,080.50	10,825,619.25
盈余公积	38,188,837.25	38,188,837.25
一般风险准备		
未分配利润	56,065,417.02	48,037,546.54
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	482,920,058.89	475,237,727.16
少数股东权益		
所有者权益合计	482,920,058.89	475,237,727.16
负债和所有者权益总计	573,471,019.32	520,261,183.91

2、利润表

编制单位：大庆华科股份有限公司

2011年1-6月

单位：元

项 目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	523,701,687.69	465,336,051.63
其中：营业收入	523,701,687.69	465,336,051.63
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	498,004,208.78	438,307,122.64
其中：营业成本	459,750,638.63	391,618,554.02
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	1,022,871.74	195,055.77
销售费用	5,384,555.98	7,071,418.80
管理费用	30,327,125.02	35,294,039.28
财务费用	-372,913.57	-47,787.29
资产减值损失	1,891,930.98	4,175,842.06
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）	25,697,478.91	27,071,453.99
加：营业外收入	31,544,381.16	507,561.68
减：营业外支出	33,122,046.70	219,001.34
其中：非流动资产处置损失	30,637,023.82	59,004.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	24,119,813.37	27,360,014.33
减：所得税费用	3,573,531.64	4,688,948.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	20,546,281.73	22,671,065.52
归属于母公司所有者的净利润	20,546,281.73	22,671,065.52
少数股东损益		
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.16	0.17
（二）稀释每股收益	0.16	0.17
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	20,546,281.73	22,671,065.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	20,546,281.73	22,671,065.52
归属于少数股东的综合收益总额		

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：0.00元。

3、现金流量表

编制单位：大庆华科股份有限公司

2011年1-6月

单位：元

项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	606,400,678.24	539,570,889.87
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,750,450.54	1,270,142.30
经营活动现金流入小计	608,151,128.78	540,841,032.17
购买商品、接受劳务支付的现金	523,250,617.47	518,066,924.02
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	42,356,277.40	33,004,079.07
支付的各项税费	24,062,157.71	6,542,122.84
支付其他与经营活动有关的现金	6,522,389.86	9,252,613.45
经营活动现金流出小计	596,191,442.44	566,865,739.38
经营活动产生的现金流量净额	11,959,686.34	-26,024,707.21
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	71,903,845.00	
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	71,903,845.00	42,525.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,216,095.74	16,910,931.47
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	51,216,095.74	16,910,931.47
投资活动产生的现金流量净额	20,687,749.26	-16,868,406.47
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		2,880,000.00
筹资活动现金流入小计		52,880,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,963,950.00	175,500.00
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	12,963,950.00	175,500.00
筹资活动产生的现金流量净额	-12,963,950.00	52,704,500.00
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	19,683,485.60	9,811,386.32
加：期初现金及现金等价物余额	49,622,784.23	43,805,907.12
六、期末现金及现金等价物余额	69,306,269.83	53,617,293.44

4、合并所有者权益变动表

无

5、 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

2011 半年度

单位：元

项 目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	129,639,500.00	248,546,224.12		10,825,619.25	38,188,837.25		48,037,546.54	475,237,727.16
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	129,639,500.00	248,546,224.12		10,825,619.25	38,188,837.25		48,037,546.54	475,237,727.16
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		100,000.00		-445,538.75			8,027,870.48	7,682,331.73
（一）净利润							20,546,281.73	20,546,281.73
（二）其他综合收益		100,000.00						100,000.00
上述（一）和（二）小计		100,000.00					20,546,281.73	20,646,281.73
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-12,518,411.25	-12,518,411.25
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							-12,963,950.00	-12,963,950.00
4. 其他							445,538.75	445,538.75
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				-445,538.75				-445,538.75
1. 本期提取								
2. 本期使用				445,538.75				445,538.75
（七）其他								
四、本期期末余额	129,639,500.00	248,646,224.12		10,380,080.50	38,188,837.25		56,065,417.02	482,920,058.89

公司负责人：万志强

财务负责人：刘 斌

会计主管：马化征

母公司所有者权益变动表（续表）

编制单位：大庆华科股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项 目	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
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
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	129,639,500.00	248,096,224.12		8,908,991.41	35,554,801.72		45,197,351.27	467,396,868.52
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		450,000.00		1,916,627.84	2,634,035.53		2,840,195.27	7,840,858.64
（一）净利润							26,340,355.35	26,340,355.35
（二）其他综合收益		450,000.00						450,000.00
上述（一）和（二）小计		450,000.00					26,340,355.35	26,790,355.35
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					2,634,035.53		-23,500,160.08	-20,866,124.55
1. 提取盈余公积					2,634,035.53		-2,634,035.53	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-23,335,110.00	-23,335,110.00
4. 其他							2,468,985.45	2,468,985.45
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				1,916,627.84				1,916,627.84
1. 本期提取				4,385,613.29				4,385,613.29
2. 本期使用				2,468,985.45				2,468,985.45
（七）其他								
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

公司负责人：万志强

财务负责人：刘 斌

会计主管：马化征

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，分公司包括化工分公司、聚丙烯二厂、科技分公司、药业分公司。

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2011年6月30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，每期末均进行减值测试。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、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提

折旧。

22、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。

23、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。

24、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。

25、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。

26、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。

27、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期初已经存在，从合并当期的期初起将其资产、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

本公司本期无会计政策、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。

2、增值税

本公司商品销售收入适用增值税。其中内销商品销项税率为 17%，出口产品增值税率为 8% 和 12%。

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》（中华人民共和国国务院令 538 号），本公司购买原材料、机器设备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。

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 5%（从年初的 4% 调至 5%）。

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 2011 年 6 月 30 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，“期初”系指 2011 年 1 月 1 日，“期末”系指 2011 年 6 月 30 日，“本期”系指 2011 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2010 年 1 月 1 日至 6 月 30 日。

1. 货币资金

项目	期末金额	期初金额
库存现金		
银行存款	69,306,269.83	49,622,784.23
合计	69,306,269.83	49,622,784.23

2. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末金额				期初金额			
	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	3,254,287.04	100.00			2,777,637.84	100.00		
合计	3,254,287.04	100.00			2,777,637.84	100.00		

注：应收账款期末金额主要包括应收境外销售货款 2,512,741.06 元及药业分公司应收药品款 729,301.70 元。应收境外销售货款全部采用 TT/LC/DP(见单付款)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) 期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(%)
马来西亚红研公司	业务关系	1,994,728.32	1年以内	61.30
大庆福瑞邦公司	业务关系	235,603.00	1年以内	7.24
越南贸易公司	业务关系	167,743.87	1年以内	5.15
新加坡化学公司	业务关系	157,259.88	1年以内	4.83
日本尼鹏公司	业务关系	113,796.61	1年以内	3.50
合计		2,669,131.68		82.02

(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	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	388,272.00	6.4716	2,512,741.06	280,180.35	6.6227	1,855,550.41
合计	388,272.00	6.4716	2,512,741.06	280,180.35	6.6227	1,855,550.41

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末金额		期初金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	13,849,790.60	96.94	3,787,899.95	100.00
1-2年	437,116.00	3.06		
合计	14,286,906.60	100.00	3,787,899.95	100.00

(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
北京元荃祥贸易有限公司	业务关系	3,830,100.00	1年以内	设备未到
大庆兵创物资经销有限公司	业务关系	2,792,193.20	1年以内	设备未到
天津市天大北洋化工设备有限公司	业务关系	1,335,000.00	1年以内	设备未到
中国石油天然气第七建设公司装备制造分公司	同一最终控制人	892,200.00	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	812,776.00	1年以内	原料未到
合计		9,662,269.20		

(3) 期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	期末金额				期初金额			
	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	2,593,775.89	100.00			1,484,536.12	100.00		
合计	2,593,775.89	100.00			1,484,536.12	100.00		

注：1：其他应收款主要系应收出口退税款，占其他应收款的比例为 87.89%，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：期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。

3：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		2,279,672.65	1-2 年	87.89%	应收出口退税款
郭文革	员工	51,500.00	1 年以内	1.99%	借款
大庆创业广场有限责 任公司	业务关系	50,000.00	1 年以内	1.93%	租金
待抵进项税额	业务关系	49,523.29	1 年以内	1.91%	待抵进项税额
大庆市萨尔图区金茂 达办公家具商场	业务关系	47,430.00	1 年以内	1.83%	定金
合计		2,478,125.94			

4：本公司无应收关联方款项。

5. 存货

(1) 存货分类

项目	期末金额			期初金额		
	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	50,436,437.93	358,559.89	50,077,878.04	52,109,415.67	411,994.98	51,697,420.69
库存商品	83,401,688.23	745,152.32	82,656,535.91	50,571,061.75	1,523,656.52	49,047,405.23
包装物及低 值易耗品	1,168,468.14		1,168,468.14	1,648,973.92		1,648,973.92
在产品	2,869,949.21		2,869,949.21	2,013,866.75		2,013,866.75
合计	137,876,543.51	1,103,712.21	136,772,831.30	106,343,318.09	1,935,651.50	104,407,666.59

(2) 存货跌价准备

项目	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
原材料	411,994.98	-490.00		52,945.09	358,559.89
库存商品	1,523,656.52	1,892,420.98		2,670,925.18	745,152.32
合计	1,935,651.50	1,891,930.98		2,723,870.27	1,103,712.21

注 1: 本期计提存货跌价准备 1,891,930.98 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: 本期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	期末金额	期初金额
按成本法核算的长期股权投资	19,617,196.01	19,617,196.01
按权益法核算的长期股权投资		
长期股权投资合计	19,617,196.01	19,617,196.01
减: 长期股权投资减值准备	19,000,000.00	19,000,000.00
长期股权投资价值	617,196.01	617,196.01

(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	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金红利
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	
合计			19,425,250.00	19,617,196.01			19,617,196.01	

(3) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
大庆恒致电缆材料股份有限公司	19,000,000.00			19,000,000.00
合计	19,000,000.00			19,000,000.00

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	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
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	287,999,114.09	149,572.65	25,094,063.91	263,054,622.83
施工设备	1,022,379.54		36,581.97	985,797.97
运输设备	2,581,116.00			2,581,116.00
动力设备及设施	16,309,707.52		824,327.51	15,485,380.01
传导设备	2,880,331.31		551,555.37	2,328,775.94
通信设备	380,355.27		150,407.84	229,947.43
供排水设施	2,870,209.69		1,161,473.04	1,708,736.65
机修加工设备	56,201.80		2,527.35	53,674.45
工具及仪器	14,549,830.43	131,953.70	122,675.43	14,559,108.70
其它设备	47,596,286.01	15,982.90	4,258,926.55	43,353,342.36
房屋	95,578,436.93		20,193,734.02	75,384,702.91
一般建筑物	60,462,101.07		4,409,892.72	56,052,208.32
小计	532,352,946.58	297,509.25	56,873,042.63	475,777,413.57
累计折旧				
油、气（水）集输处理设备	34,461.16	1,280.40	35,741.56	
炼油、化工生产装置	139,220,667.54	8,009,164.91	20,042,032.42	127,187,800.03
施工设备	659,843.47	35,690.00	32,211.02	663,322.45
运输设备	916,548.50	134,409.18		1,050,957.68
动力设备及设施	5,340,660.62	1,241,678.56	608,878.55	5,973,460.63
传导设备	1,298,341.80	25,078.56	11,643.96	1,311,776.40
通信设备	258,210.48	9,727.10	133,662.40	134,275.18
供排水设施	1,289,954.30	79,814.40	304,609.68	1,065,159.02
机修加工设备	31,302.61	1,392.60	666.8	32,028.41
工具及仪器	8,923,524.07	829,117.29	95,338.59	9,657,302.77
其它设备	13,716,790.07	1,833,102.07	2,270,017.66	13,279,874.48
房屋	24,239,455.76	1,433,032.18	4,893,913.72	20,778,574.22

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
一般建筑物	16,558,219.36	1,043,601.68	1,525,526.32	16,076,294.72
小计	212,487,979.74	14,677,088.93	29,954,242.68	197,210,825.99
账面净值				
油、气（水）集输处理设备	32,415.76			
炼油、化工生产装置	148,778,446.55			135,866,822.80
施工设备	362,536.07			322,475.52
运输设备	1,664,567.50			1,530,158.32
动力设备及设施	10,969,046.90			9,511,919.38
传导设备	1,581,989.51			1,016,999.54
通信设备	122,144.79			95,672.25
供排水设施	1,580,255.39			643,577.63
机修加工设备	24,899.19			21,646.04
工具及仪器	5,626,306.36			4,901,805.93
其它设备	33,879,495.94			30,073,467.88
房屋	71,338,981.17			54,606,128.69
一般建筑物	43,903,881.71			39,975,913.60
小计	319,864,966.84			278,566,587.58
减值准备				
油、气（水）集输处理设备				
炼油、化工生产装置	456,228.91			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		1,649,892.31	14,492,194.54
房屋	2,136,758.19			2,136,758.19
一般建筑物	824,583.90			824,583.90
小计	23,273,912.41		1,649,892.31	21,624,020.10
账面价值				
油、气（水）集输处理设备	32,415.76			

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
炼油、化工生产装置	148,322,217.64			135,410,593.89
施工设备	319,354.28			279,293.73
运输设备	1,434,657.24			1,300,248.06
动力设备及设施	8,456,065.69			6,998,938.17
传导设备	1,232,247.82			667,257.85
通信设备	122,144.79			95,672.25
供排水设施	1,580,255.39			643,577.63
机修加工设备	24,899.19			21,646.04
工具及仪器	5,047,866.75			4,323,366.32
其它设备	17,737,409.09			15,581,273.34
房屋	69,202,222.98			52,469,370.50
一般建筑物	43,079,297.81			39,151,329.70
小计	296,591,054.43			256,942,567.48

(2) 本期增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 149,572.65 元；本期增加的累计折旧均为本期提取。

(3) 本期减少的固定资产主要是报废固定资产，其中：科技分公司拆迁减少的固定资产原值 29,849,752.46 元，累计折旧 8,840,138.14 元，减值准备 473,766.44 元，净值 20,535,847.88 元（具体情况见附注 21）；处置原聚丙烯一厂闲置固定资产原值 18,333,806.79 元，累计折旧 16,660,630.53 元，减值准备 1,125,401.37 元，净值 547,774.89 元；报废其他固定资产原值 8,689,483.01 元，累计折旧 4,453,474.01 元，减值准备 50,724.50 元，净值 4,185,284.50 元。

(4) 本期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。

8. 在建工程

(1) 在建工程明细表

工程名称	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转入固定资产	其他减少	
C5分离技术改造项目	733,299.78	27,500,153.20	149,572.65		28,283,880.33
5400 万支/年水、粉针	9,577,836.94	5,387,145.62			14,964,982.56
其他项目		2,429,738.72			2,429,738.72
合计	10,311,136.72	35,517,037.54	149,572.65		45,678,601.61

(2) 重大在建工程项目情况

工程名称	预算数	工程进度	利息资本化累计金额	资金来源
C5分离技术改造项目	6,205.66 万元	50%		企业自筹
5400 万支/年水、粉针	1,585.00 万元	90%		企业自筹
合计	7,790.66 万元			

9. 工程物资

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原值	8,444,845.99			8,444,845.99
未启用设备	8,444,845.99			8,444,845.99
减值准备	775,440.34			775,440.34
未启用设备	775,440.34			775,440.34
账面价值	7,669,405.65			7,669,405.65
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	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价	36,607,754.57		7,313,584.70	29,294,169.87
土地使用权	14,187,705.23		7,313,584.70	6,874,120.53
非专利技术	22,420,049.34			22,420,049.34
累计摊销	4,631,772.35	1,105,756.67	1,129,950.06	4,607,578.76
土地使用权	1,695,238.33	136,407.18	1,129,950.26	701,695.25
非专利技术	2,936,534.02	969,349.49		3,905,883.51
账面净值	31,975,982.22			24,686,591.11
土地使用权	12,492,466.90			6,172,425.28
非专利技术	19,483,515.32			18,514,165.83
减值准备	2,972,880.20			2,972,880.20
土地使用权				
非专利技术	2,972,880.20			2,972,880.20
账面价值	29,003,102.02			21,713,710.91

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
土地使用权	12,492,466.90			6,172,425.28
非专利技术	16,510,635.12			15,541,285.63

注：1：本期减少的无形资产原价系科技分公司拆迁减少的土地使用权。

注：2：本期增加的累计摊销中均为本期摊销，减少的累计摊销原因同上。

11. 开发支出

项目	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			计入当期损益	确认为无形资产	
研究支出		7,610,411.05	7,610,411.05		
开发支出	4,155,200.00	924,600.00			5,079,800.00
合计	4,155,200.00	8,535,011.05	7,610,411.05		5,079,800.00

注：本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 10.83%，本期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	期初金额	本期增加	本期摊销	期末金额
导热油费用	850,749.71	162,216.68	285,364.15	727,602.24
C5 加氢催化剂	308,638.17		168,348.18	140,289.99
合计	1,159,387.88	162,216.68	453,712.33	867,892.23

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：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 年期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	期末金额	期初金额
递延所得税资产		
应收账款（坏账准备）		
其他应收款（坏账准备）		
存货（存货跌价准备）	290,347.73	290,347.73
固定资产（固定资产减值准备）	3,491,086.86	3,491,086.86
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	445,932.03

项目	期末金额	期初金额
递延收益	161,959.60	161,959.60
专项储备	1,318,534.20	1,318,534.20
合计	8,674,176.47	8,674,176.47

(2) 可抵扣差异项目明细

项目	期末金额	期初金额
可抵扣差异项目		
应收账款（坏账准备）		
其他应收款（坏账准备）		
存货（存货跌价准备）	1,935,651.50	1,935,651.50
固定资产（固定资产减值准备）	23,273,912.41	23,273,912.41
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	2,972,880.20
未弥补亏损		
递延收益	1,079,730.65	1,079,730.65
专项储备	8,790,227.99	8,790,227.99
合计	57,827,843.09	57,827,843.09
税率	15%	15%
确认递延所得税资产	8,674,176.47	8,674,176.47

14. 资产减值准备明细表

项目	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
坏账准备					
存货跌价准备	1,935,651.50	1,891,930.98		2,723,870.27	1,103,712.21
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	23,273,912.41			1,649,892.31	21,624,020.10
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
合计	47,957,884.45	1,891,930.98		4,373,762.58	45,476,052.85

15. 应付账款

项目	期末金额	期初金额
合计	31,337,601.57	16,423,496.67
其中：1年以上	7,820,916.78	3,169,877.12

注 1：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。

注 2: 期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	期末金额	期初金额
合计	9,673,726.40	8,808,120.01
其中: 1 年以上	985,357.53	538,757.85

(2) 期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

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元				36,462.99	6.6227	241,486.83
合计				36,462.99	6.6227	241,486.83

17. 应付职工薪酬

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
工资、奖金		19,859,448.26	19,859,448.26	
职工福利费		2,972,218.52	2,972,218.52	
社会保险费		8,287,871.10	8,287,871.10	
其中: 医疗保险费		2,060,321.56	2,060,321.56	
基本养老保险费		4,502,272.00	4,502,272.00	
失业保险费		286,967.00	286,967.00	
工伤保险费		114,139.97	114,139.97	
生育保险费		159,782.84	159,782.84	
补充养老保险		1,164,387.73	1,164,387.73	
住房公积金		3,008,837.00	3,008,837.00	
工会经费和职工教育经费	713,940.61	695,080.96	865,623.88	543,397.69
非货币性福利				
辞退福利				
劳务费		2,816,391.31	2,530,763.81	285,627.50
其他		2,912,710.90	2,912,710.90	
合计	713,940.61	40,552,558.05	40,437,473.47	829,025.19

18. 应交税费

项目	期末金额	期初金额
增值税	-1,204,505.53	-989,237.65

项目	期末金额	期初金额
营业税	457.50	3,015.50
企业所得税	973,531.64	4,539,525.64
个人所得税	662,822.29	2,665,916.98
城市维护建设税	32.03	1,568,291.19
房产税	339,058.05	849,508.00
土地使用税	895,356.18	3,364,881.60
教育费附加	22.88	224,057.93
印花税	0	33,825.94
应交价格调节基金	9.15	60,982.43
合计	1,666,784.19	12,320,767.56

19. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	期末金额	期初金额
合计	2,705,176.55	2,697,401.25
其中：1年以上	1,646,570.06	1,611,945.89

注：账龄超过1年的大额其他应付款主要为押金、质保金。

(2) 期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) 期末大额其他应付款

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	1-2年	运输押金
辽宁医学院兴科中小企业服务中心	215,000.00	2-3年	服务费
大连金虎国际货运有限公司	209,584.30	1年以上	海运费
合计	724,584.30		

20. 其他流动负债

项目	期末金额	期初金额
预提费用-大修费	1,433,565.13	
合计	1,433,565.13	

21. 专项应付款

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	备注
科技拆迁项目		68,128,202.00	29,013,179.65	39,115,022.35	注1

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	备注
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	100,000.00	68,128,202.00	29,113,179.65	39,115,022.35	

(1) 本期专项应付款增加金额系收到的科技开发分公司拆迁政府补偿款，减少金额主要系拆迁资产损失、停工损失及拆迁费用。

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土地储备中心签订的拆迁协议，经大庆市动迁管理部门批准，大庆高新区管委会土地储备中心在高新区产业一区局部区域实施土地整理拆迁项目，本公司在此范围内有各类房屋及设备需要拆迁。依据国务院《城市房屋拆迁管理条例》和其他相关法规，共收到拆迁补偿款68,128,202.00元。

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，于2011年6月购入设备完成该项目资金使用。

22、其他非流动负债

项目	期末金额	期初金额
递延收益	3,790,059.05	3,959,730.65
合计	3,790,059.05	3,959,730.65

政府补助种类	期末金额	计入当年损益金额	补助依据
间戊二烯树脂项目补助资金	79,193.56	3,366.00	注1
研发中心创新能力经费	100,584.08	8,762.58	注2
间戊二烯石油树脂研究经费	49,209.88	3,614.46	注3
乙腈罐区拆除搬迁补助资金	657,143.00	28,571.40	注4
精细化工研究所新能力基金	162,500.06	12,499.98	注5
单烯烃改性间戊二烯石油树脂预算资金	169,999.95	10,000.02	注6
改性间戊二烯石油树脂资金	2,571,428.52	102,857.16	注7
动迁补偿		29,013,179.65	注8
合计	3,790,059.05	29,182,851.25	

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 7：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”，本期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。

注 8：根据《企业会计准则解释第 3 号》相关规定本期摊销搬迁发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失共计 29,013,179.65 元。

23、股本

股东名称/类别	期初金额		本期变动					期末金额	
	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

24、资本公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	232,559,885.06			232,559,885.06
其他资本公积	15,986,339.06	100,000.00		16,086,339.06
合计	248,546,224.12	100,000.00		248,646,224.12

注：其他资本公积本期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 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，于 2011 年 6 月购入设备形成资产并已按合同要求转入资本公积。

25、专项储备

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
安全生产费	10,825,619.25		445,538.75	10,380,080.50
合计	10,825,619.25		445,538.75	10,380,080.50

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；（4）根据《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》第十一条相关规定，本公司上年末安全生产费专户余额已达到 2%并获得政府相关部门的批准缓提安全生产费用。

26、盈余公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	38,188,837.25			38,188,837.25
合计	38,188,837.25			38,188,837.25

27、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例（%）
上期期末金额	48,037,546.54	
加：期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		
本期期初金额	48,037,546.54	
加：本期归属于母公司股东的净利润	20,546,281.73	
专项储备资金转回	445,538.75	
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	12,963,950.00	每 10 股派 1.00 元现金
转作股本的普通股股利		
本期期末金额	56,065,417.02	

注：本公司2010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1.00元现金（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0.90元现金)。本次权益分派股权登记日为2011年6月20日，除息日为2010年6月21日。本次分派对象为截止2011年6月20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。

28、营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	488,894,906.26	464,858,544.92

项目	本期金额	上期金额
其他业务收入	34,806,781.43	477,506.71
合计	523,701,687.69	465,336,051.63
主营业务成本	426,100,741.88	391,224,882.09
其他业务成本	33,649,896.75	393,671.93
合计	459,750,638.63	391,618,554.02

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贸易产品和原材料销售收入。

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工行业	484,196,725.09	420,116,553.71	460,124,916.32	386,014,973.71
医药行业	4,698,181.17	5,984,188.17	4,733,628.60	5,209,908.38
合计	488,894,906.26	426,100,741.88	464,858,544.92	391,224,882.09

(2) 主营业务—按地区分类

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	457,240,754.99	402,987,440.62	438,738,886.01	369,159,955.41
境外	31,654,151.27	23,113,301.26	26,119,658.91	22,064,926.68
合计	488,894,906.26	426,100,741.88	464,858,564.9	391,224,882.09

(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 (%)
大连盛泰石油化工有限公司	49,869,970.09	9.52
大庆昊旭化工有限公司	21,363,351.28	4.08
抚顺市国丰石油化工实业有限公司	19,636,282.05	3.75
大庆市太广经贸有限公司	13,017,635.04	2.49
盘锦沈兴化工有限公司	12,544,874.36	2.40
合计	116,432,112.82	22.23

29、营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	1,219.50	4,860.50	5%
城市维护建设税	626,449.62	121,033.35	7%

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
教育费附加	395,202.62	69,161.92	4%、5%
合计	1,022,871.74	195,055.77	

30、销售费用

项目	本期金额	上期金额
人工成本	2,784,211.46	3,631,975.97
运输费	1,231,103.75	1,479,169.25
技术转让费	216,894.00	603,037.00
产品出口手续费	400,158.80	485,112.50
包装费	196,426.98	309,177.90
差旅费	94,093.40	106,788.24
样品及产品损耗	14,841.05	113,762.50
仓储保管费	12,664.82	77,879.94
广告费	30,200.00	120,000.00
其他	403,961.72	144,515.50
合计	5,384,555.98	7,071,418.8

31、管理费用

项目	本期金额	上期金额
人工成本	8,537,661.26	7,786,372.57
研究与开发费用	7,610,411.05	6,620,453.99
修理费	6,503,796.72	9,916,699.81
安全生产费		3,079,629.27
税金	2,082,552.93	2,162,838.01
折旧费	1,499,694.08	1,733,803.34
无形资产摊销	1,088,496.63	1,257,709.02
业务招待费	785,873.63	644,326.90
运输费	320,127.56	353,412.27
审计费	440,641.00	455,830.00
咨询费	231,935.00	154,683.54
存货盘亏毁损和报废	212,539.15	62,608.69
财产保险费	84,685.89	254,051.83
取暖费	187,010.02	103,958.08
办公费	95,696.10	95,905.58
低值易耗品摊销	139,094.62	154,369.31
电费	76,927.45	86,875.16

项目	本期金额	上期金额
其他费用	429,981.93	370,511.91
合计	30,327,125.02	35,294,039.28

32、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出		175,500.00
减：利息收入	597,984.15	350,688.61
加：汇兑损失	146,363.16	71,395.93
加：其他支出	78,707.42	56,005.39
合计	-372,913.57	-47,787.29

33、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失		
存货跌价损失	1,891,930.98	4,175,842.06
长期股权投资减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
无形资产减值损失		
合计	1,891,930.98	4,175,842.06

34、投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		42,525.00
合计		42,525.00

35、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	2,330,015.68	2,531.37	2,330,015.68
其中：固定资产处置利得	2,330,015.68	2,531.37	2,330,015.68
政府补助	29,182,851.25	353,456.69	29,182,851.25
其他	31,514.23	151,573.62	31,514.23
合计	31,544,381.16	507,561.68	31,544,381.16

(2) 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	来源和依据
与资产相关政府补助按期摊销转营业外收入	29,182,851.25	353,456.69	
合计	29,182,851.25	353,456.69	

36、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	30,637,023.82	59,004.37	30,637,023.82
其中：固定资产处置损失	30,637,023.82	59,004.37	30,637,023.82
停工损失	163,722.55	159,796.97	163,722.55
其他	2,321,300.33	200.00	2,321,300.33
合计	33,122,046.70	219,001.34	33,122,046.70

37、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
当年所得税	3,573,531.64	4,688,948.81
递延所得税	0	0
合计	3,573,531.64	4,688,948.81

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序 号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	20,546,281.73	22,671,065.52
归属于母公司的非经常性损益	2	-1,814,315.37	245,376.29
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	22,360,597.10	22,425,689.23
期初股份总数	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）下一月份起至期末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至期末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	6	6

项 目	序 号	本期金额	上期金额
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
基本每股收益（I）	$13=1\div 12$	0.16	0.17
基本每股收益（II）	$14=3\div 12$	0.17	0.17
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	15%	15%
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）	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.16	0.17
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.17	0.17

39、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	本期金额
收到的其他与经营活动有关的现金	1,750,450.54
利息收入	581,874.56
罚款及赔款收入	4,445.00
备用金返还	13,195.71
其他	1,150,935.27
合 计	1,750,450.54

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
运输费	452,834.34
修理费	52,814.75
海运费	1,510,849.17
产品出口手续费	142,479.00
业务招待费	577,554.20
办公费	163,632.72
审计费	416,641.00
取暖费	356,232.63
财产保险费	385,010.22

项 目	本期金额
差旅费	203,723.60
咨询费	505,720.00
仓储保管费	4,321.42
备用金支出	455,576.00
检验鉴定费	158,636.20
其他	1,136,364.61
合计	6,522,389.86

(2) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	20,546,281.73	22,671,065.52
加: 资产减值准备	1,891,930.98	4,175,842.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,677,088.93	14,192,604.69
无形资产摊销	1,105,756.67	1,257,709.02
长期待摊费用摊销	453,712.33	466,367.94
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)	28,307,008.14	59,004.37
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)		175,500.00
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)		
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)	-31,528,258.42	92,322,227.21
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-12,745,056.62	1,253,470.55
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-10,748,777.40	22,088,480.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	11,959,686.34	-26,024,707.21
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		

项 目	本期金额	上期金额
现金的期末余额	69,306,269.83	53,617,293.44
减：现金的期初余额	49,622,784.23	43,805,907.12
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	19,683,485.60	9,811,386.32

(3) 现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
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	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
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 (%)	
	期末金额	期初金额	期末比例	期初比例
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	大庆雪龙石化技术开发公司	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	接受劳务
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	本期		上期	
	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	411,645,725.14	88.30	442,778,081.07	85.30
中国石油天然气股份有限公司东北化工销售分公司	16,070,276.92	3.45	39,864,300.00	7.68
大庆龙化新实业公司	102,564.12	0.02	248,063.96	0.05
哈尔滨东庆包装有限公司			1,328,146.77	0.26
大庆雪龙气体股份有限公司	42,393.16	0.01		
合计	427,860,959.35	91.77	484,218,591.80	93.29

a) 销售商品

关联方类型及关联方名称	本期	上期
-------------	----	----

	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	51,001.71	0.01		
大庆高新区华滨化工有限公司			788,250.00	0.17
大庆雪龙石化技术开发公司	726,068.38	0.14		
油田昆仑包装分公司	278,538.00	0.05		
合计	1,055,608.09	0.20	788,250.00	0.17

b) 接受劳务

关联方名称	本期金额	上期金额
大庆石化仪表安装工程处		636,240.00
大庆龙化新实业总公司	114,891.00	
合计	114,891.00	636,240.00

(三) 关联方往来余额

1、关联方预付账款

关联方(项目)	期末金额		期初金额	
	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	
中国石油天然气股份有限公司东北化工销售大庆分公司	812,776.00			
中国石油天然气公司大庆化工销售中心	15,882.00		4,500.00	
中国石油天然气股份有限公司黑龙江大庆石油工程检测技术有限公司	14,500.00			
中国石油天然气第七建设公司装备制造分公司	892,200.00			
小计	1,736,108.00		268,341.00	
减：坏账准备				
合计	1,736,108.00		268,341.00	

2、关联方应付账款

关联方(项目)	期末金额	期初金额
中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司	13,782,822.01	
哈尔滨东庆包装有限公司	43,428.78	88,244.00

关联方（项目）	期末金额	期初金额
大庆龙化新实业总公司	1,905.75	1,905.75
合计	13,828,156.54	90,149.75

十、股份支付

本公司本期无股份支付事项。

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开庭进行了审理，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 2011 年 6 月 30 日，本公司无其他重大或有事项。

十二、承诺事项

截止 2011 年 6 月 30 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

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十五、补充资料

1. 本期非经营性损益表

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 2011 年半年度非经营性损益如下：

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-28,307,008.14	-56,473.00
计入当期损益的政府补助	29,182,851.25	353,456.69
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,453,508.65	-102,173.35
小计	-1,577,665.54	288,560.34
所得税影响额	-236,649.83	43,284.05
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-1,814,315.37	245,276.29

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2011年半年度加权平均净资产收益率、基本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	4.23	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于 母公司股东的净利润	4.61	0.17	0.17

十六、 财务报告批准

本财务报告于2011年8月19日由本公司董事会批准报出。

七、 备查文件

- 1、载有本公司董事长万志强先生亲笔签名的半年度报告文本；
- 2、载有本公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人亲笔签名并盖章的会计报表；
- 3、报告期内在《中国证券报》公开披露的所有文件文本。

法定代表人：万志强
大庆华科股份有限公司
2011年8月19日