

大庆华科股份有限公司

2011 年年度报告



2012 年 4 月 25 日

目 录

重要提示-----	02
1、公司基本情况-----	03
2、会计数据和业务数据摘要-----	04
3、股本变动和股东情况-----	05
4、董事、监事、高级管理人员和员工情况-----	08
5、公司治理结构-----	14
6、内部控制-----	17
7、股东大会情况简介-----	17
8、董事会报告-----	18
9、监事会报告-----	27
10、重要事项-----	30
11、财务报告-----	31
12、备查文件目录-----	77

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。

董事施铁权先生、盖文国先生因公出差未能亲自出席会议，分别委托董事张好宽先生、孟凡礼先生代为出席并表决。公司其他董事均出席了审议本报告的董事会会议。

公司 2011 年度财务报告已经立信会计师事务所审计并出具标准无保留意见的审计报告。

公司董事长王一民先生、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 2011 年度报告中财务报告的真实、完整。

第一节 公司基本情况

一、基本情况简介

公司股票简称	大庆华科
公司股票代码	000985
公司法定中文名称	大庆华科股份有限公司
公司法定英文名称	Daqing Huake Company Limited
英文简称	DQHK
公司法定代表人	王一民
公司注册地址	大庆高新技术产业开发区建设路 239 号
公司办公地址	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
公司信息披露报纸	《中国证券报》
登载公司年报网址	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
公司年报备置地点	公司证券办
公司股票上市证券交易所	深圳证券交易所
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
公司最新注册登记日	2010 年 11 月 8 日
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	230600100001630
税务登记号码	230698702847820
组织机构代码	702847820
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼 1、2、3 室
签字会计师	王士玮 卢力

2、联系人和联系方式

项 目	公司董事会秘书	证券事务代表
姓 名	孟凡礼	李红梅
电 话	(0459) 6280287	(0459) 6280287
传 真	(0459) 6282351	
联系地址	大庆高新技术产业开发区建设路 239 号	
电子信箱	huake@huake.com	

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	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
营业总收入	1,153,643,282.03	1,036,403,043.96	11.31%	871,570,150.30
营业利润	33,055,012.93	29,596,626.75	11.69%	37,196,216.93
利润总额	28,796,286.44	30,453,088.77	-5.44%	33,180,773.57
归属于上市公司股东的净利润	25,036,320.20	26,340,355.35	-4.95%	28,142,271.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	28,656,237.72	25,595,362.72	11.96%	31,555,398.35
经营活动产生的现金流量净额	71,739,280.69	72,884,214.59	-1.57%	47,248,228.76
项 目	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年末
总资产	581,639,961.12	520,261,183.91	11.80%	510,358,540.51
负债总额	92,893,007.37	45,023,456.75	106.32%	42,961,671.99
归属于上市公司股东的所有者权益	488,746,953.75	475,237,727.16	2.84%	467,396,868.52
股本	129,639,500.00	129,639,500.00	0.00	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	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.19	0.20	-3.45%	0.22
稀释每股收益 (元/股)	0.19	0.20	-3.45%	0.22
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.22	0.20	10.52%	0.24
加权平均净资产收益率 (%)	5.20	5.59	-6.98%	6.27
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	5.95	5.44	9.38%	7.03
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.55	0.56	-1.79%	0.36
项 目	2011 年	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.77	3.67	2.72%	3.61

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

2011 年公司股份未发生变动。

2、限售股份变动情况表

2011 年初公司即无限售股份

3、股票发行与上市情况

报告期末的最近三年内，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）公司股东数量和持股情况

1、报告期末公司股东数量 8,777 户，2012 年 3 月 31 日股东数量 8,832 户。

2、报告期末公司股东数量和持股情况

单位：股

股东总数（户）	8,777				
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	境内一般法人	2.73%	3,538,000		
施乐英	境内自然人	0.74%	959,253		
苗国东	境内自然人	0.56%	723,596		
向克坚	境内自然人	0.48%	620,000		
刘芊	境内自然人	0.47%	614,089		
杭州富坤实业有限公司	境内一般法人	0.44%	570,600		

何丽虹	境内自然人	0.40%	516,701		
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）		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		3,538,000		人民币普通股	
施乐英		959,253		人民币普通股	
苗国东		723,596		人民币普通股	
向克坚		620,000		人民币普通股	
刘芊		614,089		人民币普通股	
杭州富坤实业有限公司		570,600		人民币普通股	
何丽虹		516,701		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

组织机构代码：12932039-8

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。

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

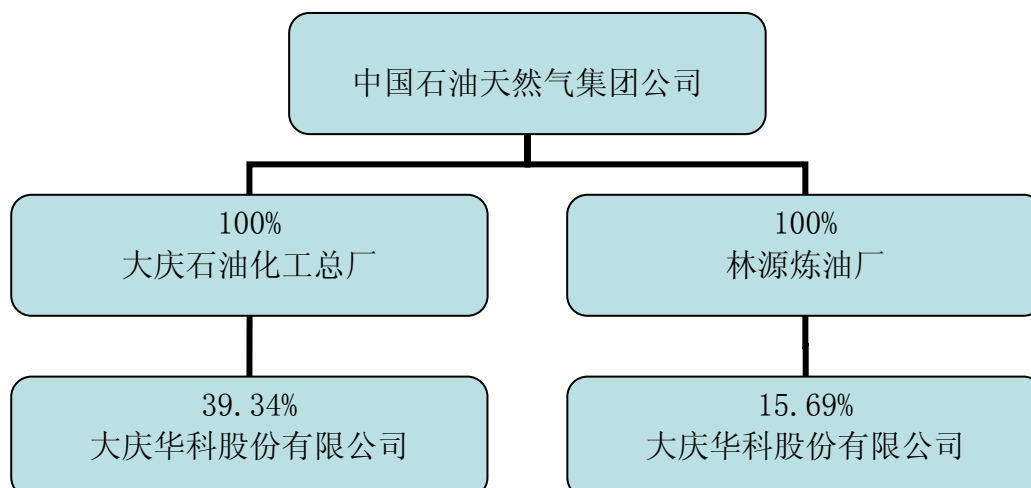
注册资金：人民币 24,044,002 万元

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：万志强

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，林源炼油厂与大庆炼化分公司实现重组整合，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，是高新技术产业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：耿金波

注册资本：人民币 70,000 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
王一民	董 事 长	男	47	2011 年 12 月 21 日	2014 年 3 月 10 日	0	0	-
施铁权	董 事	男	48	2011 年 3 月 11 日	2012 年 4 月 25 日	0	0	-
盖文国	董 事	男	46	2011 年 3 月 11 日	2014 年 3 月 10 日	0	0	-
耿金波	董 事	男	53	2011 年 12 月 21 日	2014 年 3 月 10 日	0	0	-
张好宽	董 事	男	47	2011 年 3 月 11 日	2014 年 3 月 10 日	0	0	-
宋之杰	独立董事	男	58	2011 年 3 月 11 日	2014 年 3 月 10 日	0	0	-
滕英超	独立董事	男	61	2011 年 3 月 11 日	2014 年 3 月 10 日	0	0	-
秦雪军	独立董事	男	45	2011 年 3 月 11 日	2014 年 3 月 10 日	0	0	-
孟凡礼	董 事	男	44	2011 年 3 月 11 日	2014 年 3 月 10 日	0	0	-

季振华	监事会主席	男	60	2011年3月11日	2012年4月25日	0	0	-
徐永宁	监 事	男	50	2011年3月11日	2014年3月10日	0	0	-
张伟军	监 事	男	44	2011年3月11日	2014年3月10日	0	0	-
姜金堂	监 事	男	46	2011年3月11日	2014年3月10日	0	0	-
周雪梅	监 事	女	41	2011年3月11日	2014年3月10日	0	0	-
张雄森	副总经理兼 党委书记	男	55	2011年3月11日	2014年3月10日	0	0	-
刘 斌	总会计师	男	55	2011年3月11日	2014年3月10日	0	0	-
王 禹	副总经理	男	50	2011年3月11日	2012年3月19日	0	0	-
李东明	副总经理	男	47	2011年3月11日	2014年3月10日	0	0	-

（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）王一民先生，硕士研究生学历，高级工程师。历任大庆石油化工总厂化工一厂裂解车间工程师、副主任、主任，大庆石化公司水气厂设备副厂长、大庆石化公司工程项目管理部副主任、大庆石化公司工程指挥部项目经理、大庆石化公司化工一厂副厂长、厂长。现任中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司副总经理，本公司董事长。

（2）施铁权先生，大学学历，会计师。历任大庆油田化工总厂财务处副处长，大庆炼化分公司财务处副处长，大庆炼化分公司财务处处长，大庆炼化分公司副总会计师兼财务处处长。现任中国石油天然气股份有限公司大庆炼化分公司总会计师，本公司董事。

（3）盖文国先生，经济学硕士研究生学历，高级会计师。曾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，本公司董事。

（4）耿金波先生，大学学历，统计师。历任黑龙江省庆安县广播电视局记者、编辑，庆安县政府办公室秘书。绥化行署统计局秘书科副科

长、科长,大庆高新区管委会经济发展局综合部正科级干部、部长,大庆高新区管委会组织人事处老干部科科长,大庆高新区管委会组织人事劳动局副局长,大庆高新区林源园区管委会主任。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) 宋之杰先生,博士,教授,博士生导师。历任东北重型机械学院管理系教师,燕山大学经济管理系讲师、党支部书记、教研室主任,燕山大学财务处副处长、计财处处长。现任燕山大学经济管理学院院长,本公司独立董事。

(6) 滕英超先生,大学学历,资深注册会计师。历任黑龙江兴业会计师事务所所长,中兴宇会计师事务所主任会计师,中兴宇会计师事务所董事长,万隆亚洲会计师事务所副主任会计师,国富浩华会计师事务所副主任会计师、合伙人。本公司独立董事。

(7) 秦雪军先生,研究生学历,资深注册会计师,高级会计师。历任黑龙江省财政专科学校财务科副科长,黑龙江省会计师事务所财专分所副所长,哈尔滨龙博会计师事务所所长,黑龙江省正达资产评估有限公司副总经理。现任黑龙江正达会计师事务所有限公司董事长,本公司独立董事。

(8) 张好宽先生,大学学历,工商管理硕士学历,高级工程师。历任中石化林源炼油厂技术员,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、副总经理。现任本公司董事、总经理。

(9) 孟凡礼先生,工商管理硕士学历,经济师。历任大庆石油化工总厂职员、本公司市场营销部职员、证券投资部副部长、部长、证券事务代表。现任本公司董事、董事会秘书兼审计监察部部长。

2、公司监事

(1) 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，本公司监事会主席。

(2) 徐永宁先生，工程硕士研究生学历，教授级高级工程师，享受政府特殊津贴。历任大庆石油化工总厂质量管理处科长、副处长，技术发展处处长，大庆石油化工总厂副总工程师。现任中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司副总工程师兼法律事务与企管处处长，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公司出纳员，大庆高新技术经济技术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) 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，公司化工分公司党支部书记、副经理、经理。现任本公司经营管理部副部长、职工代表监事。

(5) 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，公司经营管理部部长。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) 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兼党委书记。

(2) 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。

(3) 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) 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，公司副总经理。现任本公司总经理助理。

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
王一民	中国石油大庆石化分公司副总经理	长期
施铁权	中国石油大庆炼化分公司总会计师	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
耿金波	大庆高新国有资产运营有限公司董事长、总经理	长期
季振华	中国石油大庆炼化分公司副总经理	长期
徐永宁	中国石油大庆石化分公司副总工程师兼企管法规处处长	长期
周雪梅	大庆高新国有资产运营有限公司财务部副部长	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。

姓 名	职 务	性 别	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
王一民	董 事 长	男		是
施铁权	董 事	男		是
盖文国	董 事	男		是
耿金波	董 事	男		是
宋之杰	独立董事	男	3.60	否
滕英超	独立董事	男	3.00	否
秦雪军	独立董事	男	3.00	否
张好宽	董事、总经理	男	36.13	否
孟凡礼	董事、董事会秘书	男	29.35	否

季振华	监事会主席	男		是
徐永宁	监 事	男		是
张伟军	监 事	男	18.90	否
姜金堂	监 事	男	26.40	否
周雪梅	监 事	女	1.20	是
张雄森	副总经理兼党委书记	男	30.89	否
刘 斌	总会计师	男	30.32	否
王 禹	副总经理	男	29.87	否
李东明	副总经理	男	29.86	否
万志强	离任董事长	男		是
刘恩家	离任董事	男		是
肖 锐	离任董事	女		是
谭宝印	离任董事	男	2.40	是
赵士刚	离任独立董事	男	0.60	否
吕延防	离任独立董事	男	0.60	否
合 计	-	-	246.02	-

（四）报告期内公司董事、监事、高级管理人员聘任和离任情况

1、2011年2月10日,刘恩家先生、肖锐女士因工作变动辞去公司董事职务,公司于2011年2月15日召开第四届董事会第八次会议,增补施铁权先生、盖文国先生为第五届董事会董事候选人,同日召开第四届监事会第八次会议,增补徐永宁先生为第五届监事会监事候选人,在2011年3月12日召开2011年第一次临时股东大会,选举施铁权先生、盖文国先生为公司第五届董事会董事;选举徐永宁先生第五届监事会监事。

2、2011年11月18日,万志强先生、谭宝印先生因工作变动辞去公司董事职务,公司于2011年11月24日召开2011年第二次临时董事会会议,增补王一民先生、耿金波先生为第五届董事会董事候选人,在2011年12月21日公司召开2011年第三次临时股东大会,选举王一民先生、耿金波先生为公司第五届董事会董事,并召开第五届董事会第四次会议,选举王一民先生为公司第五届董事会董事长。

二、公司员工情况

1、报告期末公司在册员工总数 769 人。其中：行政人员 59 人，生产人员 526 人，销售人员 58 人，技术人员 103 人，财务人员 23 人。

2、公司职工教育程度情况。本科以上学历 227 人，大专学历 198 人，中专学历 58 人，高中学历以下 286 人。

3、高级职称 31 人，中级职称 72 人，初级职称 151 人。

4、报告期末，公司有七名退休员工。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，退休职工薪酬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

按照中国证监会有关上市公司治理结构的要求，公司建立了较完善的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会、经理层健全，在董事会成员中，配备了三分之一以上具有独立董事资格并经过培训获得证书的独立董事。

为了提高董事会对重大事项的决策质量和效率，保证董事会决策的科学性，董事会组织成立了由具备相关执业能力的独立董事担任主任委员的专门委员会，制定了议事规则。董事会、监事会、经理层等管理和监督机构能够严格按照《公司章程》和《议事规则》实施决策、监督及管理。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。今后公司将按照中国证监会关于加强规范运作相关文件精神，在实践中认真细致的自查、整改、不断总结，加大规范运作力度，强化公司治理的结构。

二、独立董事履职情况

2011 年公司独立董事能积极履行独立董事义务，做到了恪尽职守、坚持原则，在涉及公司重大事项等方面能基于独立判断的立场客观公允地发表独立意见，督促公司严格遵守内部控制制度，对公司的长远规划和发展能提出独到的见解和意见，为完善公司治理结构促进规范运作、维护广大投资者利益起到了积极的推进作用。

1、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	7	7	0	0
吕延防	1	1	0	0
赵士刚	1	1	0	0
滕英超	6	6	0	0
秦雪军	6	5	1	0

2、出席股东大会的情况

姓 名	应参加股东大会次数(次)	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)
宋之杰	4	4	0	0
吕延防	1	1	0	0
赵士刚	1	1	0	0
滕英超	3	3	0	0
秦雪军	3	2	1	0

3、与董、监、高沟通情况

2011年度，独立董事通过电话和邮件等方式与公司其他董事、监事和高级管理人员及相关工作人员保持联系，时刻关注市场变化对公司的影响情况，了解和掌握公司的经营和财务状况以及重大事项进展。

4、年报编制过程沟通情况

按照中国证监会、深圳证券交易所的要求，独立董事参与了公司年报工作。在年审注册会计师进场审计前，审阅了年审工作计划，听取了公司总会计师和经理层对公司本年度财务状况和经营成果的汇报。在年审注册会计师现场审计期间，关注审计过程中发现的问题，经常以电话和电子邮件等形式与年审注册会计师进行沟通和交流。在年审注册会计师出具初步审计意见后，独立董事与年审注册会计师就审计过程中发现的问题进行了沟通和探讨，保证了审计结果的真实、准确。

5、履行独立董事职责的其他情况

(1) 未提议召开董事会;

(2) 提议续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2012年度

财务审计机构；

(3) 未对公司年度董事会各项议案及其他非董事会议案、事项提出异议。

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

公司的劳动、人事、工资管理均由本公司统一管理，有独立的工资账户。总经理、副总经理等高级管理人员在控股公司不任行政职务，均在本公司领取薪酬。

2、资产独立

公司股东投入公司的资产完整，公司账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，建立了独立的采购和销售体系，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、建账、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、财务独立

公司形成了较完善的财务核算体系，机构、人员、银行账户独立，依法独立纳税，建立了比较完善的财务管理制度。公司财务负责人和财务人员均未在股东单位担任职务。

4、机构独立

公司具有独立的办公机构和生产经营场所，设置了独立于控股股东的管理机构，涵盖生产、设备、产品质量、检验、安全、环保、原材料采购与产品销售、财务及证券管理。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。

5、管理独立

公司作为独立的法人企业自主管理，建立了较完善的原材料采购和

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，独立承担相应的责任和风险。

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》和内部管理制度对高级管理人员履职行为、权限、职责等作了相应约束，公司根据生产经营目标，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和奖惩，并与绩效工资挂钩。

第六节 内部控制

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》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等相关法律法规的要求，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，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，2012年，公司将按照《内部控制规范体系实施工作方案》进一步加强内部控制制度建设，强化内部控制管理，有效提高公司的风险防范能力，为财务报告的真实性、完整性以及公司战略、经营等目标的实现提供合理保障，促进公司健康、可持续发展。

公司内部控制情况详见登载在巨潮资讯网www.cninfo.com.cn的“公司2011年度内部控制自我评价报告”。

第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开股东大会会议四次。

序号	会议届次	召开会议时间	会议议案	会议决议情况	决议刊载媒体	刊载日期
1	2011年第一次临时股东大会	2011年3月11日	关于董事会换届选举的议案	通过	中国证券报	2011年3月12日
			关于监事会换届选举的议案	通过	巨潮资讯网	

2	2010 年度股东大会	2011 年 4 月 22 日	2010 年度董事会工作报告	通过	中国证券报 巨潮资讯网	2011 年 4 月 23 日
			2010 年度监事会工作报告	通过		
			2010 年财务决算报告	通过		
			2010 年利润分配方案	通过		
			关于日常经营相关的关联交易预计的议案	通过		
			关于续聘信永中和会计师事务所的议案	通过		
3	2011 年第二次临时股东大会	2011 年 11 月 18 日	关于变更会计师事务所的议案	通过	中国证券报 巨潮资讯网	2011 年 11 月 19 日
4	2011 年第三次临时股东大会	2011 年 12 月 21 日	关于董事会增补董事的议案	通过	中国证券报 巨潮资讯网	2011 年 12 月 22 日

第八节 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

报告期内，公司围绕年初确定的工作计划、经营目标和重点工作，全面落实生产管理达标，完善HSE管理，保证生产管理体系运行质量；提高资源有效利用和加工效率，优化产品和工艺，提升企业竞争力；挖掘市场潜力，拓展市场空间，优化客户结构和市场布局；合理配置财务资源，提高资金使用效率，降低资金使用成本；保证了生产经营持续稳定健康发展。2011 年，公司再次被认定为“国家高新技术企业”，被评为“市级守合同重信用单位”、“省级劳动关系和谐企业”、“黑龙江百强企业”、“国家2011年创新型企业”。

公司全年销售化工产品17.20万吨，销售药品和保健品432.68万瓶（盒），实现营业收入11.54亿元，净利润2,503.63万元。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、所属行业

公司所属行业为石油化工行业。

2、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	106,162.83	93,544.69	11.89%	9.51%	10.67%	-0.92%
药品	929.88	1,224.82	-31.72%	-2.57%	9.34%	-14.34%
主营业务分产品情况						
聚丙烯	26,608.14	25,727.09	3.31%	22.05%	23.28%	0.96%
加氢戊烯	23,813.49	19,492.69	18.14%	13.62%	12.27%	0.99%
轻芳烃 (AS1)	12,702.24	10,763.84	15.26%	52.97%	35.35%	11.03%

4、主营业务收入分地区情况

单位：人民币万元

地 区	2011 营业收入	2010 年营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内	102,047.85	92,998.57	9.73%
境外	5,044.85	4,898.07	3.00%

5、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、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 88,379.88 万元，占本年采购总金额的 91.19 %。向前五名客户销售收入合计为 15,907.47 万元，占本年公司销售收入的 13.79%。

(三) 公司资产构成及其变化原因说明

项 目	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		同比增减%	变化原因
	金 额	占总资产的比例%	金 额	占总资产的比例%		
货币资金	73,247,831.30	12.59%	49,622,784.23	9.54%	47.61%	本期收到科技分公司拆迁补偿款
应收账款	2,153,971.35	0.37%	2,777,637.84	0.53%	-22.45%	
预付款项	6,628,757.96	1.14%	3,787,899.95	0.73%	75.00%	原料采购预付款增加
其他应收款	1,637,284.74	0.28%	1,484,536.12	0.29%	10.29%	
存货	90,660,866.19	15.59%	104,407,666.59	20.07%	-13.17%	
其他流动资产	4,909,097.16	0.84%		0.00%		期末未抵扣的增值税及年初预交的企业所得税
长期股权投资	617,196.01	0.11%	617,196.01	0.12%	0.00%	
固定资产	297,551,744.31	51.16%	296,591,054.43	57.01%	0.32%	
在建工程	63,699,028.30	10.95%	10,311,136.72	1.98%	517.77%	尚未完工的新建、扩建及技改技措项目

工程物资	4,162,591.13	0.72%	7,669,405.65	1.47%	-45.72%	本期工程项目领用
无形资产	20,675,347.97	3.55%	29,003,102.02	5.57%	-28.71%	
开发支出	9,222,621.18	1.59%	4,155,200.00	0.80%	121.95%	药业新品种开发支出增加
长期待摊费用	596,535.31	0.10%	1,159,387.88	0.22%	-48.55%	本期摊销
递延所得税资产	5,877,088.21	1.01%	8,674,176.47	1.67%	-32.25%	本期处理长期股权投资（恒致）影响递延所得税资产减少
应付账款	39,238,356.65	6.75%	16,423,496.67	3.16%	138.92%	应付工程款增加
预收款项	7,878,444.69	1.35%	8,808,120.01	1.69%	-10.55%	
应付职工薪酬	903,812.22	0.16%	713,940.61	0.14%	26.59%	
应交税费	609,453.97	0.10%	12,320,767.56	2.37%	-95.05%	本期末未交税金较少
其他应付款	2,241,405.96	0.39%	2,697,401.25	0.52%	-16.90%	
专项应付款	37,601,146.43	6.46%	100,000.00	0.02%	37501.15%	科技分公司拆迁补偿款余额
其他非流动负债	4,420,387.45	0.76%	3,959,730.65	0.76%	11.63%	
实收资本（或股本）	129,639,500.00	22.29%	129,639,500.00	24.92%	0.00%	
资本公积	248,646,224.12	42.75%	248,546,224.12	47.77%	0.04%	
专项储备	10,742,453.16	1.85%	10,825,619.25	2.08%	-0.77%	
盈余公积	40,692,469.27	7.00%	38,188,837.25	7.34%	6.56%	
未分配利润	59,026,307.20	10.15%	48,037,546.54	9.23%	22.88%	

（四）公司主要财务指标发生重大变化的列示及原因说明

项目	2011年（元）	2010年（元）	差额（元）	增减变动幅度%	变化原因
一、营业收入	1,153,643,282.03	1,036,403,043.96	117,240,238.07	11.31%	
减：营业成本	1,028,594,725.57	911,470,227.76	117,124,497.81	12.85%	
营业税金及附加	2,940,261.94	2,662,528.88	277,733.06	10.43%	
销售费用	12,596,406.35	13,520,328.19	-923,921.84	-6.83%	
管理费用	70,616,106.48	69,449,506.01	1,166,600.47	1.68%	
财务费用	-1,224,988.90	-306,660.31	-918,328.59	-299.46%	利息收入增加
资产减值损失	7,129,545.16	10,053,011.58	-2,923,466.42	-29.08%	
投资收益（损失以“-”号填列）	63,787.50	42,525.00	21,262.50	50.00%	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	33,055,012.93	29,596,626.85	3,458,386.08	11.69%	
加：营业外收入	33,711,834.18	2,721,795.08	30,990,039.10	1138.59%	本期科技分公司拆迁补偿款转入
减：营业外支出	37,970,560.67	1,865,333.16	36,105,227.51	1935.59%	本期科技分公司拆迁资产损失
其中：非流动资产处置损失	33,922,826.60	1,435,586.11	32,487,240.49	2262.99%	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	28,796,286.44	30,453,088.77	-1,656,802.33	-5.44%	
减：所得税费用	3,759,966.24	4,112,733.42	-352,767.18	-8.58%	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	25,036,320.20	26,340,355.35	-1,304,035.15	-4.95%	

七、综合收益总额	25,036,320.20	26,340,355.35	-1,304,035.15	-4.95%	
----------	---------------	---------------	---------------	--------	--

(五) 现金流量构成情况分析

现金流量项目	2011 年 (元)	2010 年 (元)	同比增减变动%
经营活动产生的现金流量净额	71,739,280.69	72,884,214.59	-1.57%
投资活动产生的现金流量净额	-73,551,430.05	-43,387,977.48	-69.52%
筹资活动产生的现金流量净额	25,437,196.43	-23,679,360.00	207.42%

变化的原因:

1、报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 69.52%，主要是报告期内技改技措工程项目支出增加等原因所致。

2、报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 207.42%，主要是报告期内依据大庆高新区的总体城市规划要求，公司下属的科技开发分公司进行拆迁，公司收到科技开发分公司拆迁补偿款。

(六) 报告期内公司节能减排、技术创新情况

1、节能减排情况

2011 年，公司积极推进节能减排工作，运用新工艺、新技术进行技改挖潜，降低消耗，提升管理。全年实施节能减排技术改造项目 3 项：化工分公司间戊二烯树脂装置聚合水洗液碱泥混合液分离、碳五分离装置伴热系统改造和药业分公司的计量系统改造项目，报告期内均已改造完成并投入运行，已达到节能减排的效果。

2、技术创新情况

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。2011 年公司被评为国家创新型企业；间戊二烯石油树脂产品被评为国家重点新产品；申请国家发明专利 2 项；完成立项研发项目 4 项。

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。未来几年国内石油树脂供给总量将不断增多，石油树脂需求总量也在不断增加，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。公司聚丙烯专用料生产质量相对稳定。医药行业结合国家新医改方向、政策面及市场情况，药品、保健品将得到持续发展且消费量逐年提高，由于药品、保健品的生产企业较多，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

公司将以“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，紧紧围绕“建设竞争能力强、品牌形象好、经济效益佳的化工制药企业”的公司目标，发扬“爱岗敬业、团结协作、创新进取”的企业精神，依靠科技进步，提升技术创新能力，加大技术改造和新产品的研发力度，加快产业结构调整，优化资源配置，提高产品的技术含量和附加值，扩大市场份额，增加资源储备和人才培养，提高企业核心竞争能力，保证公司健康可持续发展。

2012 年重点做好以下工作：

- 1、构建长效机制，夯实安全环保管理基础，提高管控水平，保证安全生产。
- 2、优化生产经营行为，增收节支，控亏增效。
- 3、加大市场开发与服务力度，改善客户结构，提高客户忠诚度。
- 4、抓好技改项目建设和开工准备，保证安全平稳一次开工成功。
- 5、修改、完善绩效管理体系，建立激励与约束机制。
- 6、充分利用现有生产设施和原料资源，做好产品开发和技术进步，调整产品结构，提高盈利能力。
- 7、抓好学习、培训工作，提高员工业务能力。
- 8、深入开展和谐企业建设、品牌建设和企业文化建设，不断提高公司发展软实力。

（三）资金需求情况

为完成 2012 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

2012 年，面对发达国家经济衰退和发展中新兴经济体经济增速减缓的国际环境和国内通胀与内需不足等复杂的经济形势，公司面临调整优化、提高竞争能力的重任，2012 年公司将加大科技开发分公司和药业分公司新品种开发、市场开发的力度，提高产品附加值，调整公司产业结构和资源配置，优化化工产品结构、加工方案，加强成本管理与费用控制，全面提高企业竞争能力和抗风险能力。

三、公司投资情况

详见会计报表附注在建工程部分。

四、年度审计情况

立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了 2011 年度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七次。其中：召开董事会会议五次，临时董事会会议二次，具体情况如下：

序号	会议届次	召开日期	披露媒体	披露时间
1	第四届董事会第八次会议	2011 年 2 月 15 日	中国证券报 巨潮资讯网	2011 年 2 月 16 日
2	第五届董事会第一次会议	2011 年 3 月 11 日	中国证券报 巨潮资讯网	2011 年 3 月 12 日
3	第五届董事会第二次会议	2011 年 4 月 22 日	中国证券报 巨潮资讯网	2011 年 4 月 23 日
4	第五届董事会第三次会议	2011 年 8 月 22 日	中国证券报 巨潮资讯网	2011 年 8 月 23 日
5	第五届董事会 2011 年第一次临时会议	2011 年 10 月 28 日	中国证券报 巨潮资讯网	2011 年 10 月 29 日
6	第五届董事会 2011 年第二次临时会议	2011 年 11 月 24 日	中国证券报 巨潮资讯网	2011 年 11 月 25 日
7	第五届董事会第四次会议	2011 年 12 月 21 日	中国证券报 巨潮资讯网	2011 年 12 月 22 日

（二）公司董事会对股东大会决议执行情况

2011 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。2010 年度分红派息方案经 2011 年 4 月 22 日召开的公司 2010 年年度股东大会审议通过，其公告刊登在 2011 年 4 月 23 日出版的《中国证券报》上。2010 年度分红派息实施公告刊登在 2011 年 6 月 13 日出版的《中国证券报》上，报告期内已经实施完成。

（三）审计委员会履职情况报告

1、召开会议方面

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，共召开了四次会议，全体委员均出席了相关会议。

2、年度报告审计过程沟通方面

审计委员会按照《审计委员会实施细则》，在 2010 年年报审计过程中发挥了重要作用，对公司 2010 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，审计委员会对公司编制的财务报表进行了审阅，并形成意见。委员会成员重点对财务内控制度执行情况进行询问，并提出对财务报表及报表附注的编制及披露要严格按照财政部、证监会、深交所、中注协发布的 2010 年财务报告相关规定进行披露。审计委员会成员还对报表中收入、费用指标和往年进行了对比，认为报表基本反映了年度经营成果和财务状况，并且同意将财务会计报表送年审注册会计师进行审计。

（2）在年审注册会计师进场时，公司审计委员会与公司年审注册会计师进行了沟通，确定了公司 2010 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，以保证 2010 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 2010 年度财务会计报表与公司送审的年度财务会计报表一致，该报表编制的内容和格式符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度及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。

（4）公司年度审计报告完成后，审计委员会于 2011 年 3 月 11 日召开会议，对公司 2010 年度会计报表进行审议，对年审注册会计师对公司 2010 年度财务会计报表出具的审计意见无异议，一致同意将年审会计师事务所审计的公司 2010 年年度财务会计报表提交公司董事会审议，并提请董事会 2011 年继续聘任该会计师事务所为公司的财务审计机构。

3、半年度报告编制过程沟通方面

公司 2011 年半年度编制完成后公告前，审计委员会按照《审计委员会实施细则》，于 2011 年 8 月 19 日召开会议，审计委员会对 2011 年半年度财务会计报表进行了审阅，认为：公司 2011 年半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，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，所包含的信息能真实准确地反应了 2011 年上半年的财务状况和经营成果。

4、变更财务审计机构审议方面

由于公司股东中国石油大庆石油化工总厂变更审计机构，为便于年审工作的顺利进行，审计委员会按照《审计委员会实施细则》，于 2011 年 10 月 28 日召开会议，对公司变更 2011 年度审计会计师事务所的议案进行审议，提请公司董事会审议聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2011 年度财务审计机构。

（四）董事会薪酬与考核委员会履职情况报告

第五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 2011 年 3 月 11 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 2010 年领取的薪酬进行了认真审核。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 2011 年度分配预案

公司本期实现净利润 2,503.63 万元，加年初未分配利润 4,803.75 万元、专项储备基金转回 142.01 万元，减分配 2010 年股利 1,296.40 万元、提取法定公积金 250.36 万元，期末可供股东分配利润为 5,902.63 万元。

以 2011 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 1,296.40 万元，分配后尚余 4,606.23 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
2010 年	12,963,950.00	26,340,355.35	49.22%	48,037,546.54
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
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)			254.39%	

七、报告期内，与公司财务状况和经营成果相关的生产经营环境、宏观政策、法规未发生重大变化。

八、报告期内，公司未发生会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正。

九、内幕信息知情人管理制度执行情况

2011 年，公司进一步完善的治理结构，规范信息披露行为，有效防范内幕信息知情人进行内幕交易或者泄露内幕信息，保护投资者合法权益，公司按照证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》证监会公告[2011]30 号文件精神的要求，2011年12月21日，公司第五届董事会第四次会议审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》，制度中明确了内幕信息、内幕信息知情人定义范围和登记备案程序，保证了信息对称，确保所有股东有平等获得公司信息的机会。制度全文在巨潮资讯网上已经公开发布。

公司在编写定期报告期间，严格按照制度的要求对内幕信息知情人进行登记，通过自查，未发现公司内幕信息知情人在敏感期买卖公司股票的行为。

十、其他报告事项：公司继续指定《中国证券报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 为信息披露媒体。

第九节 监事会报告

2011 年度，公司全体监事严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等法律、法规的有关规定，从切实维护公司利益和全体股东权益出发，认真履行监督职责。通过出席公司股东大会和列席董事会会议，了解重大决策的形成过程，能够及时掌握经营进展情况和经营成果，对重大决策、重大事项发表监事会意见，起到知情、审核和法定监督作用，同时对公司董事、高级管理人员的履行职责的合法、合规性进行监督，维护了公司利益和全体股东的合法权益。监事会主要工作下：

一、公司监事会的日常工作情况

报告期内，公司监事会在公司全体股东的支持下，在董事会和经营层的配合下，本着对全体股东负责的原则，依据有关法律法规，全体监事认真履行监督职责，出席或列席了历次公司股东大会和董事会，对公司的资本运作情况、生产经营及市场开发情况、财务管理及成本控制情况、重大事项决策情况及公司高层管理人员遵纪守法情况进行了适时有效的监督，保证了股东大会形成的各项决议的落实，维护了广大股东的合法权益，为公司规范运作和健康发展提供了有力保障。

报告期内，公司监事会共召开会议五次，详细情况如下：

序号	会议届次	召开日期	披露媒体	披露时间
1	第四届监事会第八次会议	2011 年 2 月 15 日	中国证券报 巨潮资讯网	2011 年 2 月 16 日
2	第五届监事会第一次会议	2011 年 3 月 11 日	中国证券报 巨潮资讯网	2011 年 3 月 12 日
3	第五届监事会第二次会议	2011 年 4 月 22 日	中国证券报 巨潮资讯网	2011 年 4 月 23 日
4	第五届监事会第三次会议	2011 年 8 月 22 日	中国证券报 巨潮资讯网	2011 年 8 月 23 日
5	第五届监事会 2011 年第一次临时会议	2011 年 10 月 28 日	中国证券报 巨潮资讯网	2011 年 10 月 29 日

二、监事会对公司有关事项的独立意见

报告期内，按照国家有关法律、法规和规范性文件的规定，公司监事会对2011年度有关事项发表独立意见如下：

1、公司依法运作情况

报告期内，监事会成员通过列席董事会会议和出席股东大会，参与了公司重大经营决策讨论，并对公司财务状况、经营情况进行了监督。监事会认为 2011 年度公司的工作能按照《公司法》、《公司章程》及其他有关法规、制度进行规范运作，能够严格执行股东大会的各项决议和授权，公司经营目标明确，经营决策程序合法，运作规范，完善建立了内部控制管理制度等内控机制，公司董事、高级管理人员在执行公司职务时没有违反法律、法规、公司章程和损害公司利益的行为，股东大会的各项决议均得到了落实。

2、检查公司财务情况

报告期内，监事会审阅了财务相关资料，对年度报表进行审核，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，岗位职责明确，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。监事会同意立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的财务审计报告，认为2011 年度财务报告真实反映了公

司财务状况和经营成果，报告编制和审议程序符合相关规定，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。

3、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，结合自身的经营发展的特点，建立起一套较为健全的内部控制制度和覆盖公司各环节的内部控制体系，并得到有效执行，符合国家有关法律、法规的规定和要求，符合当前公司生产经营实际需要和公司发展的需要，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。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，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。

4、检查公司收购、出售资产情况

2011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，公司关联交易的认定、关联交易的决策程序、关联交易的结算、关联交易的披露等作了详尽的规定，保证公司与关联方之间订立的关联交易合同遵循诚实信用、平等、自愿、公平、公开、公允的原则，未发现有损害公司利益、股东利益特别是中小股东利益的交易行为。

6、公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

报告期内，监事会对公司建立《内幕信息知情人管理制度》和执行内幕信息知情人管理情况认真审核后，认为公司严格按照该制度控制内幕信息知情人员范围，及时登记知悉公司内幕信息的人员名单及其个人信息，不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前，利用内幕信息买卖公司股份的情况，也不存在受到监管部门的查处情况，维护了公司信息披露的公开、公平、公正原则，保护了广大投资者的合法权益。

公司监事会对公司2011年的工作较为满意，并对公司的前景充满信心。2012年，公司监事会将认真贯彻《证券法》、《公司法》及《股票上市规则》等国家法律、法规，继续严格执行《公司章程》、《监事会

议事规则》等有关规定，围绕公司经营工作，认真履行监督职能，强化服务意识，以维护公司及股东利益为己任，认真执行股东大会的决议，以监督公司落实对股东所作承诺为重点，加强对公司经营管理的有效监督，努力做好各项工作，确保公司各项工作依法有序地进行。

第十节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司无收购或出售资产、吸收合并情况。

三、报告期内，公司重大关联交易事项。

详见会计报表附注七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、报告期内，公司变更审计机构，2011年11月18日召开2011年度第二次临时股东大会，审议通过了立信会计师事务所（立信会计师事务所（特殊普通合伙））为公司2011年度的审计机构，审计费40万元。

立信会计师事务所（立信会计师事务所（特殊普通合伙））本报告期第一次为公司提供审计服务。

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、经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、报告期内，公司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。

第十一节 财务报告

一、审计报告

信会师报字（2012）第 111508 号

大庆华科股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的大庆华科股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表、2011 年度的利润表、2011 年度的现金流量表、2011 年度的所有者权益变动表以及财务报表附注。

（一）管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：

- （1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；
- （2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

（二）注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

（三）审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规

定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所

中国注册会计师：王士玮

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：卢 力

中国·上海

二〇一二年四月二十五日

二、会计报表 （见下页）

资产负债表

2011 年 12 月 31 日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	四. 1	73, 247, 831. 30	49, 622, 784. 23
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	四. 3	2, 153, 971. 35	2, 777, 637. 84
预付款项	四. 5	6, 628, 757. 96	3, 787, 899. 95
应收利息			
应收股利	四. 2		
其他应收款	四. 4	1, 637, 284. 74	1, 484, 536. 12
存货	四. 6	90, 660, 866. 19	104, 407, 666. 59
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	四. 7	4, 909, 097. 16	
流动资产合计		179, 237, 808. 70	162, 080, 524. 73
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	四. 8	617, 196. 01	617, 196. 01
投资性房地产			
固定资产	四. 9	297, 551, 744. 31	296, 591, 054. 43
在建工程	四. 10	63, 699, 028. 30	10, 311, 136. 72
工程物资	四. 11	4, 162, 591. 13	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	四. 12	20, 675, 347. 97	29, 003, 102. 02
开发支出		9, 222, 621. 18	4, 155, 200. 00
商誉			
长期待摊费用	四. 13	596, 535. 31	1, 159, 387. 88
递延所得税资产	四. 14	5, 877, 088. 21	8, 674, 176. 47
其他非流动资产			
非流动资产合计		402, 402, 152. 42	358, 180, 659. 18
资产总计		581, 639, 961. 12	520, 261, 183. 91

企业法定代表人: 王一民

主管会计工作负责人: 刘斌

会计机构负责人: 马化征

资产负债表（续）

2011年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	四. 16	39,238,356.65	16,423,496.67
预收款项	四. 17	7,878,444.69	8,808,120.01
应付职工薪酬	四. 18	903,812.22	713,940.61
应交税费	四. 19	609,453.97	12,320,767.56
应付利息			
应付股利			
其他应付款	四. 20	2,241,405.96	2,697,401.25
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		50,871,473.49	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	四. 21	37,601,146.43	100,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	四. 22	4,420,387.45	3,959,730.65
非流动负债合计		42,021,533.88	4,059,730.65
负债合计		92,893,007.37	45,023,456.75
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	四. 23	129,639,500.00	129,639,500.00
资本公积	四. 24	248,646,224.12	248,546,224.12
减：库存股			
专项储备	四. 25	10,742,453.16	10,825,619.25
盈余公积	四. 26	40,692,469.27	38,188,837.25
一般风险准备			
未分配利润	四. 27	59,026,307.20	48,037,546.54
所有者权益（或股东权益）合计		488,746,953.75	475,237,727.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计		581,639,961.12	520,261,183.91

企业法定代表人：王一民

主管会计工作负责人：刘斌

会计机构负责人：马化征

利 润 表

2011 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	四. 28	1, 153, 643, 282. 03	1, 036, 403, 043. 96
减: 营业成本		1, 028, 594, 725. 57	911, 470, 227. 76
营业税金及附加	四. 29	2, 940, 261. 94	2, 662, 528. 88
销售费用	四. 30	12, 596, 406. 35	13, 520, 328. 19
管理费用	四. 31	70, 616, 106. 48	69, 449, 506. 01
财务费用	四. 32	-1, 224, 988. 90	-306, 660. 31
资产减值损失	四. 33	7, 129, 545. 16	10, 053, 011. 58
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)	四. 34	63, 787. 50	42, 525. 00
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润 (亏损以 “-” 填列)		33, 055, 012. 93	29, 596, 626. 85
加: 营业外收入	四. 35	33, 711, 834. 18	2, 721, 795. 08
减: 营业外支出	四. 36	37, 970, 560. 67	1, 865, 333. 16
其中: 非流动资产处置损失		33, 922, 826. 60	1, 435, 586. 11
三、利润总额 (亏损总额以 “-” 号填列)		28, 796, 286. 44	30, 453, 088. 77
减: 所得税费用	四. 37	3, 759, 966. 24	4, 112, 733. 42
四、净利润 (净亏损以 “-” 号填列)		25, 036, 320. 20	26, 340, 355. 35
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益	四. 38	0. 19	0. 20
(二) 稀释每股收益	四. 38	0. 19	0. 20
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		25, 036, 320. 20	26, 340, 355. 35

企业法定代表人: 王一民

主管会计工作负责人: 刘斌

会计机构负责人: 马化征

现 金 流 量 表

2011 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注	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		1,338,039,156.09	1,198,013,389.33
收到的税费返还		1,079,122.74	138,098.01
收到其他与经营活动有关的现金	四.39	3,476,449.67	6,700,260.27
经营活动现金流入小计		1,342,594,728.50	1,204,851,747.61
购买商品、接受劳务支付的现金		1,101,092,811.81	982,428,672.33
支付给职工以及为职工支付的现金		107,281,188.21	86,462,581.32
支付的各项税费		45,383,981.94	32,771,244.94
支付其他与经营活动有关的现金	四.39	17,097,465.85	30,305,034.43
经营活动现金流出小计		1,270,855,447.81	1,131,967,533.02
经营活动产生的现金流量净额		71,739,280.69	72,884,214.59
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金		63,787.50	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		34,866,038.97	69,866.10
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		34,929,826.47	112,391.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		108,481,256.52	43,500,368.58
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		108,481,256.52	43,500,368.58
投资活动产生的现金流量净额		-73,551,430.05	-43,387,977.48
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
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	四.39	38,401,146.43	
筹资活动现金流入小计		38,401,146.43	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		12,963,950.00	23,679,360.00
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	73,679,360.00
筹资活动产生的现金流量净额		25,437,196.43	-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		23,625,047.07	5,816,877.11
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		73,247,831.30	49,622,784.23

企业法定代表人: 王一民

主管会计工作负责人: 刘斌

会计机构负责人: 马化征

大庆华科股份有限公司
所有者权益变动表
2011 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

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、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		100,000.00		-83,166.09	2,503,632.02		10,988,760.66	13,509,226.59
(一) 净利润							25,036,320.20	25,036,320.20
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							25,036,320.20	25,036,320.20
(三) 所有者投入和减少资本		100,000.00						100,000.00
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		100,000.00						100,000.00
(四) 利润分配					2,503,632.02		-14,047,559.54	-11,543,927.52
1. 提取盈余公积					2,503,632.02		-2,503,632.02	
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							1,420,022.48	1,420,022.48
(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				-83,166.09				-83,166.09
1. 本期提取				1,336,856.39				1,336,856.39
2. 本期使用				-1,420,022.48				-1,420,022.48
(七) 其他								
四、本期期末余额	129,639,500.00	248,646,224.12		10,742,453.16	40,692,469.27		59,026,307.20	488,746,953.75

企业法定代表人: 王一民

主管会计工作负责人: 刘斌

会计机构负责人: 马化征

大庆华科股份有限公司
所有者权益变动表（续）

2011 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	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、本期增减变动金额（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								
上述（一）和（二）小计							26,340,355.35	26,340,355.35
（三）所有者投入和减少资本		450,000.00						450,000.00
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		450,000.00						450,000.00
（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

企业法定代表人：王一民

主管会计工作负责人：刘斌

会计机构负责人：马化征

三、会计报表附注

一、企业的基本情况

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 2011 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：王一民；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 12 月 31 日,恒致电缆公司工商登记、税务登记注销手续已办理完毕。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

(二) 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。

(三) 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 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。

(六) 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。

(七) 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。

(八) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

本公司的金融工具包括金融资产、金融负债及权益工具。

2、金融资产及金融负债的确认和计量方法

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。

3、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。

4、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。

5、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。

(九) 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。

(十) 存货

1、存货的分类：存货分为原材料、包装物、自制半成品及在产品、库存商品（产成品）、发出商品等。

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。

（十一）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。

（十二）、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。

（十三）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。

（十四）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。

（十五）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。

（十六）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。

(十七) 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。

(十八) 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%。

(十九) 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。

(二十) 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。

(二十一) 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。

（二十二）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。

（二十三）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。

（二十四）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。

（二十五）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。

（二十六）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。

（二十七）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。

（二十八）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。

（二十九）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。

（三十）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。

（三十一）主要会计政策、会计估计变更

本公司本年无会计政策、会计估计变更事项。

（三十二）前期会计差错更正

本公司本年无前期会计差错更正事项。

三、税项

（一）公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	内销商品销项税率为 17%，出口产品增值税率为 0%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%

（二）税收优惠及批文

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。本公司又于 2011 年 10 月 17 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 GF201123000037 号，有效期为三年的高新技术企业证书。

黑龙江省发展和改革委员会认定本公司的产品工业乙腈为资源综合利用产品，颁发了综证书第 2011-2-26 号《资源综合利用认定证书》。本公司 2011 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，将工业乙腈在计算应纳税所得额时，减按 90% 计入当年收入总额。

（三）其他说明

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%。

本公司教育费附加以应纳增值税、营业税额为计税依据，适用税率为 3%。

四、财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
银行存款	115,002.59		73,247,831.30	15,422.17		49,622,784.23

人民币	—	—	72,523,211.49	—	—	9,520,647.82
美 元	115,002.59	6.3009	724,619.81	15,422.17	6.6227	102,136.41
合 计	115,002.59		73,247,831.30	15,422.17		49,622,784.23

(二) 应收股利

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账龄一年以内的应收股利		63,787.50	63,787.50	
其中：大庆医药有限责任公司		63,787.50	63,787.50	
合 计		63,787.50	63,787.50	

(三) 应收账款

1、应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	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 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,152,591.35	99.94			2,706,911.37	97.45		
1-2 年 (含 2 年)	1,380.00	0.06			70,726.47	2.55		
2-3 年 (含 3 年)								
3 年以上								
合计	2,153,971.35	100.00			2,777,637.84	100.00		

2、应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,153,971.35	100			2,777,637.84	100		
按组合计提坏账准备的应收账款								
合计	2,153,971.35	100			2,777,637.84	100		

3、本期无转回或收回应收账款情况

4、本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
大庆恒致电缆材料公司	货款	12,244.28	公司注销	是
合 计		12,244.28		

5、期末数中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款

6、应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
马来西亚红研公司	客户	579,178.73	一年以内	26.89
泰国联合公司	客户	385,615.08	一年以内	17.90
大庆福瑞邦药房连锁有限公司	客户	221,638.00	一年以内	10.29
日本尼鹏公司	客户	187,716.41	一年以内	8.71
比利时萨尔化学公司	客户	153,792.37	一年以内	7.14
合计		1,527,940.59		70.93

7、期末数中无应收关联方账款情况

8、无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况

9、无未全部终止确认的被转移的应收账款情况

(四) 其他应收款

1、其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	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(%)
1 年以内 (含 1 年)	1,233,570.47	75.35			1,479,736.12	99.68		
1-2 年 (含 2 年)	398,914.27	24.36			4,800.00	0.32		
2-3 年 (含 3 年)	4,800.00	0.29						
3 年以上								
合计	1,637,284.74	100.00			1,484,536.12	100.00		

2、其他应收款按种类披露

种 类	期末余额				年初余额			
	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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,637,284.74	100.00			1,484,536.12	100.00		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
合 计	1,637,284.74	100.00			1,484,536.12	100.00		

3、本期无转回或收回其他应收款情况

4、期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款

5、本报告期无实际核销的其他应收款情况

6、其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	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		1,462,954.13	0-2 年	89.35	出口退税
代扣职工养老金		71,339.87	1 年以内	4.38	
大庆创业广场有限责任公司		50,000.00	1 年以内	3.06	定金
大庆电业局东风供电局		17,954.57	1 年以内	1.10	电费
待抵进项税额(未开票部分)		8,236.17	1 年以内	0.50	
合 计		1,610,484.74		98.39	

7、期末数中无其他应收关联方账款情况

8、无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况

（五）预付账款

1、预付账款账龄

账 龄	期末余额				年初余额			
	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 (%)
1 年以内	6,488,757.96	97.89			3,787,899.95	100.00		
1 至 2 年	140,000.00	2.11						
2 至 3 年								
3 年以上								
合 计	6,628,757.96	100.00	0.00	0.00	3,787,899.95	100.00	0.00	0.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
中国石油天然气股份有限公司东北化工销售大庆分公司	同一最终控制人	2,008,076.00	一年以内	原料未到
天津市天大北洋化工设备有限公司	供应商	1,554,000.00	一年以内	设备未到
大连中集重化装备有限公司	供应商	1,275,000.00	一年以内	设备未到
鄞城县银河自动化商贸中心	供应商	573,000.00	一年以内	设备未到
黑龙江横河科技有限公司	供应商	237,156.00	一年以内	设备未到
合 计		5,647,232.00		

3、期末预付款项中无预付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

（六）存货

1、存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,523,740.11	50,360.72	19,473,379.39	52,109,415.67	411,994.98	51,697,420.69
包装物	1,417,309.55		1,417,309.55	1,648,973.92		1,648,973.92
自制半成品及在产品	2,319,291.89		2,319,291.89	2,013,866.75		2,013,866.75
库存商品（产成品）	70,977,970.66	3,567,682.96	67,410,287.70	50,571,061.75	1,523,656.52	49,047,405.23
发出商品	40,597.66		40,597.66			
合计	94,278,909.87	3,618,043.68	90,660,866.19	106,343,318.09	1,935,651.50	104,407,666.59

2、存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	411,994.98	59,465.61		421,099.87	50,360.72
库存商品	1,523,656.52	7,057,835.27		5,013,808.83	3,567,682.96
合 计	1,935,651.50	7,117,300.88		5,434,908.70	3,618,043.68

3、存货跌价准备情况

项 目	计提存货跌价准备的依据
原材料	存货可变现净值
库存商品	存货可变现净值

注：存货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。本期无转回的存货跌价准备。

（七）其他流动资产

项 目	期末账面价值	年初账面价值
多缴的所得税	1,937,122.02	
待抵的进项税	2,971,975.14	
小 计	4,909,097.16	
减：减值准备		
合 计	4,909,097.16	

（八）长期股权投资

1、长期股权投资分类

项 目	期末余额	年初余额
其他股权投资	617,196.01	19,617,196.01
小计	617,196.01	19,617,196.01
减：减值准备		19,000,000.00
合计	617,196.01	617,196.01

2、长期股权投资明细

被投资单位名称	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
大庆恒致电缆材料股份有限公司	成本法	19,000,000.00	19,000,000.00	-19,000,000.00	
大庆医药有限责任公司	成本法	425,250.00	617,196.01		617,196.01
合计		19,425,250.00	19,617,196.01	-19,000,000.00	617,196.01

续

被投资单位名称	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
大庆恒致电缆材料股份有限公司						
大庆医药有限责任公司	3.82	3.82				63,787.50
合计						63,787.50

(九) 固定资产

1、固定资产情况

(1) 账面原值

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
账面原值合计	532,352,946.58	58,516,962.68	68,190,317.59	522,679,591.67
其中：油气水集输处理设施	66,876.92		66,876.92	
输油气水管线				
炼化生产装置	287,999,114.09	39,309,869.73	33,429,833.48	293,879,150.34
储油气设施				
石油专用设备				
施工设备	1,022,379.54	135,545.39	36,581.57	1,121,343.36
运输设备	2,581,116.00	203,364.44	591,562.00	2,192,918.44
动力设备及设施	16,309,707.52	1,041,397.16	839,584.61	16,511,520.07
传导设备及设施	2,880,331.31	-	551,555.37	2,328,775.94
通讯设备及设施	380,355.27	49,837.61	150,407.84	279,785.04
供排水设施	2,870,209.69	197,566.52	1,161,473.04	1,906,303.17
机修加工设备	56,201.80	-	2,527.35	53,674.45
工具及仪器	14,549,830.43	1,429,638.67	182,058.82	15,797,410.28
其他设备	47,596,286.01	2,378,535.24	4,882,832.50	45,091,988.75
房屋	95,578,436.93	9,865,464.96	21,407,489.14	84,036,412.75
一般建筑物	60,462,101.07	3,905,742.96	4,887,534.95	59,480,309.08
土地				
加油气站				

(2) 累计折旧

项 目	年初余额	本期新增	本期计提	本年减少	期末余额
累计折旧合计	212,487,979.74	28,474,028.28	28,474,028.28	36,877,509.08	204,084,498.94
其中：油气水集输处理设施	34,461.16	1,280.40	1,280.40	35,741.56	
输油气水管线					
炼化生产装置	139,220,667.54	15,650,131.37	15,650,131.37	25,854,933.52	129,015,865.39
储油气设施					
石油专用设备					
施工设备	659,843.47	68,452.93	68,452.93	32,211.02	696,085.38
运输设备	916,548.50	266,156.66	266,156.66	379,883.23	802,821.93
动力设备及设施	5,340,660.62	2,416,338.93	2,416,338.93	619,213.20	7,137,786.35
传导设备及设施	1,298,341.80	38,513.16	38,513.16	11,643.96	1,325,211.00
通讯设备及设施	258,210.48	15,630.72	15,630.72	133,662.40	140,178.80
供排水设施	1,289,954.30	119,689.32	119,689.32	304,609.68	1,105,033.94
机修加工设备	31,302.61	2,534.16	2,534.16	666.80	33,169.97
工具及仪器	8,923,524.07	1,656,926.25	1,656,926.25	147,382.95	10,433,067.37
其他设备	13,716,790.07	3,578,463.44	3,578,463.44	2,330,893.79	14,964,359.72
房屋	24,239,455.76	2,635,581.94	2,635,581.94	5,387,488.85	21,487,548.85
一般建筑物	16,558,219.36	2,024,329.00	2,024,329.00	1,639,178.12	16,943,370.24
土地					
加油气站					

(3) 固定资产账面净值

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
固定资产账面净值合计	319,864,966.84	30,042,934.40	31,312,808.51	318,595,092.73
其中：油气水集输处理设施	32,415.76	-1,280.40	31,135.36	
输油气水管线		0.00	0.00	
炼化生产装置	148,778,446.55	23,659,738.36	7,574,899.96	164,863,284.95
储油气设施		0.00	0.00	
石油专用设备		0.00	0.00	
施工设备	362,536.07	67,092.46	4,370.55	425,257.98
运输设备	1,664,567.50	-62,792.22	211,678.77	1,390,096.51
动力设备及设施	10,969,046.90	-1,374,941.77	220,371.41	9,373,733.72
传导设备及设施	1,581,989.51	-38,513.16	539,911.41	1,003,564.94
通讯设备及设施	122,144.79	34,206.89	16,745.44	139,606.24
供排水设施	1,580,255.39	77,877.20	856,863.36	801,269.23
机修加工设备	24,899.19	-2,534.16	1,860.55	20,504.48
工具及仪器	5,626,306.36	-227,287.58	34,675.87	5,364,342.91
其他设备	33,879,495.94	-1,199,928.20	2,551,938.71	30,127,629.03
房屋	71,338,981.17	7,229,883.02	16,020,000.29	62,548,863.90
一般建筑物	43,903,881.71	1,881,413.96	3,248,356.83	42,536,938.84

土地				
加油气站				

(4)、减值准备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
减值准备合计	23,273,912.41		2,230,563.99	21,043,348.42
其中：油气水集输处理设施				
输油气水管线				
炼化生产装置	456,228.91		364,620.89	91,608.02
储油气设施				
石油专用设备				
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
传导设备及设施	349,741.69			349,741.69
通讯设备及设施				
供排水设施				
机修加工设备				
工具及仪器	578,439.61		280,652.86	297,786.75
其他设备	16,142,086.85		1,355,379.98	14,786,706.87
房屋	2,136,758.19		-	2,136,758.19
一般建筑物	824,583.90			824,583.90
土地				
加油气站				

(5) 固定资产账面价值

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
固定资产账面价值合计	296,591,054.43			297,551,744.31
其中：油气水集输处理设施	32,415.76			
输油气水管线				
炼化生产装置	148,322,217.64			164,771,676.93
储油气设施				
石油专用设备				
施工设备	319,354.28			382,076.19
运输设备	1,434,657.24			1,390,096.51
动力设备及设施	8,456,065.69			6,860,752.51
传导设备及设施	1,232,247.82			653,823.25
通讯设备及设施	122,144.79			139,606.24
供排水设施	1,580,255.39			801,269.23
机修加工设备	24,899.19			20,504.48
工具及仪器	5,047,866.75			5,066,556.16

其他设备	17,737,409.09			15,340,922.16
房屋	69,202,222.98			60,412,105.71
一般建筑物	43,079,297.81			41,712,354.94
土地				
加油气站				

注：本期折旧额 28,474,028.28 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 58,516,962.68 元。

2、期末暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋	10,981,534.00	5,983,964.91	2,136,758.20	2,860,810.89	注
一般建筑物	839,400.00	580,591.78		258,808.22	注
通信设备	6,050.00	5,532.42		517.58	
合 计	11,826,984.00	6,570,089.11	2,136,758.20	3,120,136.69	

注：为已停产的聚丙烯一厂的房屋建筑物。

3、期末未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	12,928,431.93	正在办理中	预计 2012 年底办完
合 计	12,928,431.93		

(十) 在建工程

1、在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
15 万吨/年 C5 分离装置	20,144,549.50		20,144,549.50			
5400 万支/年水、粉针	19,770,546.89		19,770,546.89	9,577,836.94		9,577,836.94
热聚树脂装置	11,793,181.89		11,793,181.89	533,299.78		533,299.78
10 万吨/年 C9 分离装置	8,540,085.31		8,540,085.31			
15 万吨/年乙烯裂解 C5 综合利用项目				200,000.00		200,000.00
其他	3,450,664.71		3,450,664.71			
合 计	63,699,028.30		63,699,028.30	10,311,136.72		10,311,136.72

2、重大在建工程项目变动的情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末余额
15 万吨/年 C5 分离装置	6205.66 万元		20,144,549.50			32.46	40.00				自有资金	20,144,549.50
5400 万支 / 年水、粉针	1585 万元	9,577,836.94	10,192,709.95			124.74	95.00				自有资金	19,770,546.89
热聚树脂装置	2383.8 万元	533,299.78	11,259,882.11			49.47	95.00				自有资金	11,793,181.89
10 万吨/年 C9 分离装置	2552.30 万元		8,540,085.31			33.46	60.00				自有资金	8,540,085.31
2 万吨/年 C5 石油树脂装置	517.77 万元		5,787,256.72	5,787,256.72							自有资金	
变电所馈电项目变更	1497.2 万元		10,614,929.70	10,614,929.70							自有资金	
其他		200,000.00	45,365,440.97	42,114,776.26							自有资金	3,450,664.71
合 计		10,311,136.72	111,904,854.26	58,516,962.68								63,699,028.30

3、重大在建工程的工程进度情况

项 目	工程进度 (%)	备注
15 万吨/年 C5 分离装置	40.00	
5400 万支/年水、粉针	95.00	调试阶段
热聚树脂装置	95.00	
10 万吨/年 C9 分离装置	60.00	

在建工程的说明：本年新增在建工程主要为新建、扩建及技改技措项目。

(十一) 工程物资

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专用设备	7,669,405.65		3,506,814.52	4,162,591.13
合 计	7,669,405.65		3,506,814.52	4,162,591.13

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。本期减少为在建工程项目 5400 万支/年水、粉针领用部分。

(十二) 无形资产

1、无形资产情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、账面原价合计	36,607,754.57		7,367,184.70	29,240,569.87
其中：土地使用权	14,187,705.23		7,313,584.70	6,874,120.53
非专利技术	2,825,149.34			2,825,149.34
特许权	19,594,900.00		53,600.00	19,541,300.00
2、累计摊销额合计	4,631,772.35	2,144,119.61	1,135,310.30	5,640,581.66
其中：土地使用权	1,695,238.33	217,920.24	1,129,950.26	783,208.31
非专利技术	977,044.42	297,029.57		1,274,073.99
特许权	1,959,489.60	1,629,169.80	5,360.04	3,583,299.36
3、无形资产账面净值合计	31,975,982.22	-2,144,119.61	6,231,874.40	23,599,988.21
其中：土地使用权	12,492,466.90	-217,920.24	6,183,634.44	6,090,912.22
非专利技术	1,848,104.92	-297,029.57		1,551,075.35
特许权	17,635,410.40	-1,629,169.80	48,239.96	15,958,000.64
4、减值准备累计金额合计	2,972,880.20		48,239.96	2,924,640.24
其中：土地使用权				
非专利技术				
特许权	2,972,880.20		48,239.96	2,924,640.24
5、无形资产账面价值合计	29,003,102.02			20,675,347.97
其中：土地使用权	12,492,466.90			6,090,912.22
非专利技术	1,848,104.92			1,551,075.35
特许权	14,662,530.20			13,033,360.40

本期摊销额 2,144,119.61 元。

本期减少的土地使用权系本公司科技分公司拆迁涉及的土地。

2、公司开发项目支出

项 目	年初余额	本期增加	本期转出数		期末余额
			计入当期损益	其他	

30 万吨/年裂解焦油/C9 利用技术改	1,610,000.00	831,997.91	321,997.91		2,120,000.00
混合 C5 石油树脂产品		2,083,532.77	783,532.77		1,300,000.00
长春西汀（注射剂）	400,000.00	997,433.50	466,751.22		930,682.28
厄贝沙坦氢氯噻嗪片	400,000.00	668,007.21	374,086.33		693,920.88
舒巴坦钠 / 头孢哌酮钠（粉针）	320,000.00	589,158.62	251,721.34		657,437.28
盐酸文拉法辛缓释胶囊		1,016,307.55	424,307.55		592,000.00
利巴韦林（注射剂）	240,000.00	457,370.21	190,828.46		506,541.75
氨氯地平阿托伐他汀钙片		826,195.05	382,195.05		444,000.00
注射用盐酸头孢吡肟	128,000.00	463,494.40	215,640.84		375,853.56
兰索拉唑片	204,000.00	313,663.84	146,278.41		371,385.43
美洛昔康分散片		471,390.47	191,390.47		280,000.00
伏格列波糖片		383,082.84	163,082.84		220,000.00
注射用硫酸头孢匹罗		327,255.73	135,255.73		192,000.00
注射用头孢硫脒		325,023.27	137,023.27		188,000.00
盐酸法舒地尔注射液		372,397.57	192,397.57		180,000.00
大深林牌哈士蟆油软胶囊	73,200.00	186,716.59	89,116.59		170,800.00
氢化石油树脂		2,852,553.62	2,852,553.62		
骨金颈痛颗粒（原丹活颈康片）	330,000.00		239,038.45	90,961.55（注）	
乙肝新药	100,000.00		72,435.90	27,564.10（注）	
参蛭通心胶囊	350,000.00		253,525.65	96,474.35（注）	
间戊二烯连续化生产		269,438.87	269,438.87		
C5/C9 共聚树脂		7,913.27	7,913.27		
双环戊二烯树脂		7,597,491.24	7,597,491.24		
双环树脂加氢		267,139.74	267,139.74		
双环树脂改性		270,420.26	270,420.26		
茛树脂工艺条件摸索		290,505.84	290,505.84		
异戊二烯含量对间戊二烯树脂影响		284,569.15	284,569.15		
C5 树脂加氢		738,174.42	738,174.42		
50 升热聚反应中试装置		267,139.74	267,139.74		
聚丁烯-1		2,709,373.72	2,709,373.72		
涂覆料 HKPP-TF-SY		2,519.60	2,519.60		
合 计	4,155,200.00	25,870,267.00	20,587,845.82	215,000.00	9,222,621.18

注：为暂停研究的三个项目中应付给项目合作方辽宁医学院兴科中小企业服务中心的款项，经双方达成终止协议，停止该三个项目的研发，同时应付给该单位的 215,000.00 元应付款也不再支付，故冲对该单位的其他应付款。

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%；

公司无通过内部研发形成的无形资产；

公司开发项目的说明：本期开发项目为下属分公司的研发项目，其中药中分公司 17 个，化工分公司 12

个，科技分公司 2 个，均立项。

（十三）长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
导热油摊销	850,749.71	263,602.10	517,816.50		596,535.31	
C5 加氢催化剂	308,638.17		308,638.17			
合计	1,159,387.88	263,602.10	826,454.67		596,535.31	

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。

（十四）递延所得税资产

1、已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额	年初余额
资产减值准备	4,216,110.28	7,193,682.67
递延收益	141,915.27	161,959.60
专项储备	1,519,062.66	1,318,534.20
合计	5,877,088.21	8,674,176.47

2、可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	28,107,401.88
递延收益	946,101.80
专项储备	10,127,084.38
小计	39,180,588.06

递延所得税资产的说明：本期递延所得税减少主要系已全额计提减值的投资单位（长期股权投资减值准备 1900 万元）恒致电缆公司清算完毕而减少的递延所得税资产。

（十五）资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备		12,244.28		12,244.28	
存货跌价准备	1,935,651.50	7,117,300.88		5,434,908.70	3,618,043.68
可供出售金融资产减值准备					
持有至到期投资减值准备					
长期股权投资减值准备	19,000,000.00			19,000,000.00	
投资性房地产减值准备					
固定资产减值准备	23,273,912.41			2,230,563.99	21,043,348.42
工程物资减值准备	775,440.34			254,070.80	521,369.54
在建工程减值准备					
无形资产减值准备	2,972,880.20			48,239.96	2,924,640.24
商誉减值准备					
其他					
合计	47,957,884.45	7,129,545.16		26,980,027.73	28,107,401.88

（十六）应付账款

1、应付账款明细如下：

项 目	年末余额	年初余额
1 年以内(含 1 年)	34,307,711.67	13,253,619.55
1-2 年(含 2 年)	2,518,343.19	710,004.14
2-3 年(含 3 年)	290,432.59	842,078.14
3 年以上	2,121,869.20	1,617,794.84
合 计	39,238,356.65	16,423,496.67

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

注 2: 本期应付账款余额较上年增加 139%, 主要是: 本期应付工程及设备款增加

2、期末数中无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项

3、期末数中欠关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
中国石油天然气第七建设公司装备制造分公司	5,581,800.00	
哈尔滨东庆包装有限公司	261,178.07	88,224.00
大庆龙化新实业总公司	1,905.75	1,905.75
大庆龙化新实业总公司阀门密封材料厂	36,021.62	
合 计	5,880,905.44	90,129.75

(十七) 预收款项

1、预收款项情况

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内(含 1 年)	7,131,115.26	8,269,362.16
1-2 年(含 2 年)	747,329.43	538,757.85
2-3 年(含 3 年)		
3 年以上		
合计	7,878,444.69	8,808,120.01

2、期末数中无预收持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项

3、期末数中无预收关联方款项

4、账龄超过一年的大额预收款项情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因	备注(报表日后已结转或还款的应予注明)
舟山庆海石化销售有限公司	126,504.00	客户预存的货款尚未结清	期后无结转
大庆新世纪精细化工厂	54,486.00	客户预存的货款尚未结清	期后无结转
秦皇岛市凯昌船舶燃料有限公司	48,596.00	客户预存的货款尚未结清	期后已结转
辽源市得利纤维制造有限公司	39,710.00	客户预存的货款尚未结清	期后已结转
上海聚福化学有限公司	30,870.00	客户预存的货款尚未结清	期后无结转
暂定无法支付款项	139,219.42	客户预存的货款尚未结清	期后无结转

(十八) 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	-	6,609,043.33	6,609,043.33	-
(2) 职工福利费	-	7,022,293.35	7,022,293.35	-
(3) 社会保险费	-	24,870,948.24	24,870,948.24	-
其中: 医疗保险费	-	4,482,103.63	4,482,103.63	-
基本养老保险费	-	16,945,072.20	16,945,072.20	-
年金缴费	-	2,321,603.94	2,321,603.94	-

失业保险费	-	575,826.00	575,826.00	-
工伤保险费	-	227,653.60	227,653.60	-
生育保险费	-	318,688.87	318,688.87	-
(4) 住房公积金	-	5,973,156.00	5,973,156.00	-
(5) 辞退福利	-	-	-	-
(6) 其他	713,940.61	10,993,587.42	10,803,715.81	903,812.22
合计	713,940.61	105,469,028.34	105,279,156.73	903,812.22

本期发生工会经费和职工教育经费金额 1,888,912.36 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：期末应付职工薪酬为应交的工会经费和职工教育经费。工会经费为当月计提，次月交缴；职工教育经费为实际使用时支付。

(十九) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税		-989,237.65
消费税		-
营业税	522.00	3,015.50
企业所得税		4,539,525.64
个人所得税	608,858.89	2,665,916.98
城市维护建设税	36.54	1,568,291.19
房产税		849,508.00
土地增值税		
教育费附加	26.10	224,057.93
资源税		-
土地使用税		3,364,881.60
矿产资源补偿费		
印花税		33,825.94
应交价格调节基金	10.44	60,982.43
车船使用税		-
合计	609,453.97	12,320,767.56

应交税费说明：期末留抵的增值税进项税及多缴的企业所得税重分类至其他流动资产。

(二十) 其他应付款

1、其他应付款的情况：

项 目	年末余额	年初余额
1 年以内(含 1 年)	1,391,782.61	1,085,455.36
1-2 年(含 2 年)	452,997.46	691,180.00
2-3 年(含 3 年)	98,500.00	194,640.00
3 年以上	298,125.89	726,125.89
合计	2,241,405.96	2,697,401.25

2、期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

3、期末数中欠关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
大庆石化建设公司	20,000.00	
大庆石油化工总厂化工二厂	2,000.00	2,000.00
合 计	22,000.00	2,000.00

4、账龄超过一年的大额其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
------	------	-------	------------------

大庆市华亿物流有限公司	300,000.00	长期押金	
大连海大吉运国际物流有限公司	66,306.06	长期押金	
黑龙江恒事达建筑安装工程有限公司	50,000.00	长期保证金	

5、金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容	备 注
大庆市华亿物流有限公司	300,000.00	押金	
肇东市福成运输有限责任公司	300,000.00	押金	
大连金虎国际货运有限公司	126,826.36	押金	

(二十一) 专项应付款

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注说明
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 1
科技分公司搬迁款		68,128,202.00	30,527,055.57	37,601,146.43	注 2
合计	100,000.00	68,128,202.00	30,627,055.57	37,601,146.43	

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 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，同时转入资本公积。

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，结转拆迁资产净值及搬迁费，尚余 37,601,146.43 元，本公司拟择址另建。

(二十二) 其他非流动负债

项目/类别	期末余额	年初余额
递延收益	4,420,387.45	3,959,730.65
合计	4,420,387.45	3,959,730.65

递延收益的情况说明：

项目/类别	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额	本年返还的原因
		本年返还	其他	计入当期损益	其他		
一、与资产有关政府补助	3,274,016.25		31,327,055.57	30,809,255.97		3,791,815.85	
间戊二烯树脂项目（注 1）	82,559.56		-	6,732.00		75,827.56	
研发中心创新能力经费（注 2）	109,346.66		-	17,525.16		91,821.50	
间戊二烯石油树脂研究经费（注 3）	52,824.34		-	7,228.92		45,595.42	
大庆华科精细化工研究所（注 4）	175,000.04		-	24,999.96		150,000.08	
单烯烃改性间戊二烯石油树脂（注 5）	179,999.97		-	20,000.04		159,999.93	
C5 石油树脂技术改造工程—间戊二烯树脂装置	2,674,285.68		-	205,714.32		2,468,571.36	

(注 6)						
科技分公司搬迁款(注 7)	-		30,527,055.57	30,527,055.57		
双环戊二烯石油树脂(DCPD)(注 8)			300,000.00		300,000.00	
热聚石油树脂改造(注 9)	-		500,000.00		500,000.00	
二、与收益有关政府补助	685,714.40			57,142.80	628,571.60	
乙腈罐区拆除搬迁(注 10)	685,714.40			57,142.80	628,571.60	
合 计	3,959,730.65		31,327,055.57	30,866,398.77	4,420,387.45	

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 40 万元完成该项目。

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 15 万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 5: 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 6: 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。

注 7: 详见(二十一)注 2, 本期按搬迁资产净值及搬迁费相应的金额, 从专项应付款转入递延收益, 再转入营业外收入。

注 8: 根据高新区管委会“庆高新管发[2011]16 号”“关于下达大庆高新技术产业开发区 2011 年科技专项资金支持项目的通知”, 本年收到高新区管委会财政局双环戊二烯石油树脂项目的支持资金 30 万。

注 9: 根据本公司与大庆市科学技术局签订的大庆市科技计划项目合同书, 本公司于 2011 年 12 月收到大庆市财政局热聚石油树脂改造项目拨款 50 万元。

注 10: 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。

(二十三) 实收资本

项 目	年初余额	本期变动增(+) 减(-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
无限售条件流通股份	129,639,500.00						129,639,500.00
其中: 人民币普通股	129,639,500.00						129,639,500.00
合计	129,639,500.00						129,639,500.00

(二十四) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 资本溢价(股本溢价)				
其中: 投资者投入的资本	32,559,885.06			32,559,885.06
小计	232,559,885.06			232,559,885.06
2. 其他资本公积				
(1) 被投资单位除净损益外所有者权益其他变动				
(2) 可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失				
(3) 原制度资本公积转入				
(4) 政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余				

(5) 其他	15,986,339.06	100,000.00		16,086,339.06
小计	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：本期增加 100,000 元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，于本年形成资产并已按合同要求转入资本公积。

(二十五) 专项储备

项目/类别	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
安全生产费用汇总数	10,825,619.25	1,336,856.39	1,420,022.48	10,742,453.16
安全生产费用抵消数				
合 计	10,825,619.25	1,336,856.39	1,420,022.48	10,742,453.16

注 1：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。

注 2：根据本公司安全生产费用管理制度的规定，安全生产费用按照本年度危险品产品实际销售收入的一定比例计提，并在本公司上年末安全生产费用专户节余达到上年度危险品销售收入的 2% 时，可以向政府主管部门申请缓提或少提安全生产费用。本公司已取得政府部门批准安全生产费用专户节余达到上年度危险品销售收入的 2% 时缓提安全生产费用。

(二十六) 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积金	38,188,837.25	2,503,632.02		40,692,469.27
合计	38,188,837.25	2,503,632.02		40,692,469.27

(二十七) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	48,037,546.54	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	25,036,320.20	
专项储备-安全生产费用	1,420,022.48	见“专项储备”
减：提取法定盈余公积	2,503,632.02	10%
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	12,963,950.00	每 10 股送 1 元
转作股本的普通股股利		
.....		
期末未分配利润	59,026,307.20	

(二十八) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,070,927,075.91	978,966,475.04
其他业务收入	82,716,206.12	57,436,568.92
营业成本	1,028,594,725.57	911,470,227.76

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。

2、主营业务（分行业）

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	1,061,628,295.79	935,446,939.90	969,422,404.52	845,258,645.02
医药行业	9,298,780.12	12,248,193.21	9,544,070.52	11,202,268.30
合 计	1,070,927,075.91	947,695,133.11	978,966,475.04	856,460,913.32

3、主营业务（分地区）

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	1,020,478,528.68	908,002,116.21	929,985,748.38	815,899,133.43
境外	50,448,547.23	39,693,016.90	48,980,726.66	40,561,779.89
合 计	1,070,927,075.91	947,695,133.11	978,966,475.04	856,460,913.32

4、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
抚顺市国丰石油化工实业有限公司	49,813,111.97	4.32
山东玉皇化工有限公司	33,410,268.38	2.90
大庆凯茂化工科技有限公司	32,460,856.41	2.81
大庆太广经贸有限公司	27,109,461.54	2.35
抚顺旭达经贸有限公司	16,280,999.83	1.41
合 计	159,074,698.13	13.79

（二十九）营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额	计缴标准
消费税			
营业税	5,505.20	7,876.00	5%
城市维护建设税	1,742,427.25	1,689,324.54	7%
教育费附加	1,192,329.49	965,328.34	3%
资源税			
其他			
合 计	2,940,261.94	2,662,528.88	

（三十）销售费用

项 目	本期金额	上期金额
人工成本	7,407,108.77	7,270,633.20
运输费	2,000,739.84	2,554,180.90
产品出口手续费	1,003,143.81	819,745.00
技术转让费	506,306.00	874,423.00
差旅费	344,476.30	301,258.44
包装费	260,123.25	578,602.01
样品及产品损耗	110,504.01	143,087.24
办公费	103,570.02	74,158.91
其他费用	860,434.35	904,239.49
合 计	12,596,406.35	13,520,328.19

（三十一）管理费用

项 目	本期金额	上期金额
人工成本	23,053,158.14	18,962,739.58
研究与开发费用	20,587,195.82	15,054,294.26
修理费	10,775,439.18	14,975,858.95
税金	4,013,862.64	4,024,728.03
折旧费	2,875,253.61	3,484,088.93
无形资产摊销	2,126,859.57	2,519,962.20
业务招待费	1,409,733.79	1,409,162.28
安全生产费	1,336,856.39	4,385,613.29
运输费	724,473.37	694,501.07
咨询费	532,630.00	439,383.54
审计费	526,138.05	486,280.00
低值易耗品摊销	491,194.62	241,878.08
取暖费	391,247.37	318,981.38
办公费	361,131.59	271,047.95
差旅费	189,380.20	91,716.80
其他费用	1,221,552.14	2,089,269.67
合 计	70,616,106.48	69,449,506.01

(三十二) 财务费用

类 别	本期金额	上期金额
利息支出		344,250.00
减：利息收入	1,683,401.67	1,016,366.11
汇兑损益	274,496.33	236,406.74
其他	183,916.44	129,049.06
合计	-1,224,988.90	-306,660.31

(三十三) 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	12,244.28	
存货跌价损失	7,117,300.88	7,080,131.38
无形资产减值损失		2,972,880.20
合 计	7,129,545.16	10,053,011.58

(三十四) 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	63,787.50	2,525.00
合 计	63,787.50	42,525.00

(三十五) 营业外收入

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合计	2,370,054.65	2,531.37	, 370,054.65
其中：固定资产处置利得	2,370,054.65	2,531.37	, 370,054.65
无形资产处置利得			
政府补助	30,932,398.77	839,006.46	0,932,398.77
其他	409,380.76	1,880,257.25	409,380.76
合计	33,711,834.18	2,721,795.08	33,711,834.18

政府补助明细：

项 目	具体性质和内容	形式	取得时间	本期金额	上期金额
科技分公司搬迁款（注）	搬迁补助	货币资金	2011 年	30,527,055.57	
C5 石油树脂技术改造工程-间戊二烯树脂装置（注）	项目补助资金	货币资金	2010 年	205,714.32	205,714.32
出口奖励	出口奖励	货币资金	2011 年	66,000.00	225,600.00
乙腈罐区拆除搬迁（注）	安全生产重大事故隐患治理专项补助资金	货币资金	2008 年	57,142.81	57,142.80
大庆华科精细化工研究所（注）	项目补助资金	货币资金	2008 年	24,999.96	24,999.96
单烯烃改性间戊二烯石油树脂（注）	项目补助资金	货币资金	2009 年	20,000.04	20,000.03
研发中心创新能力经费（注）	项目补助资金	货币资金	2007 年	17,525.15	17,525.16
间戊二烯石油树脂研究经费（注）	项目补助资金	货币资金	2008 年	7,228.92	7,228.92
间戊二烯树脂项目（注）	项目补助资金	货币资金	2007 年	6,732.00	6,732.00
高光泽聚丙烯	项目补助资金	货币资金	2008 年		274,063.27
合计				30,932,398.77	839,006.46

注：详见“其他非流动负债-递延收益”的说明。

（三十六）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	33,922,826.60	1,435,586.11	33,922,826.60
其中：固定资产处置损失	27,739,192.16	1,435,586.11	27,739,192.16
无形资产处置损失	6,183,634.44		6,183,634.44
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	10,000.00	100,000.00	10,000.00
停工损失	185,280.39	321,727.05	4,029,734.07
其他支出	3,852,453.68（注）	8,020.00	8,000.00
合计	37,970,560.67	1,865,333.16	37,970,560.67

注：其他支出中有科技分公司的搬迁费 3,844,453.68 元。

（三十七）所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	962,877.97	4,539,525.64
递延所得税调整	2,797,088.27	-426,792.22
合计	3,759,966.24	4,112,733.42

所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	本期金额	上期金额
利润总额	28,796,286.44	30,453,088.77
按 15%税率计算的所得税费用	4,319,442.97	4,567,963.32
子公司适用不同税率的调整影响		
对以前期间所得税的调整		
归属于合营企业和联营企业的损益		
不征税、减免税收入	2,523,357.76	2,732,476.58
不得扣除的成本、费用和损失	-1,206,487.08	-302,389.39
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
利用以前年度可抵扣亏损		
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响		
所得税费用	3,759,966.24	4,112,733.42

（三十八）基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

1、基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

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

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的净利润	25,036,320.20	26,340,355.35
本公司发行在外普通股的加权平均数	129,639,500.00	129,639,500.00
基本每股收益（元/股）	0.1931	0.2032

普通股的加权平均数计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	129,639,500.00	129,639,500.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	129,639,500.00	129,639,500.00

(2) 稀释每股收益

本公司无发行在外的稀释性潜在普通股，故稀释每股收益与基本每股收益等值。

(三十九) 现金流量表相关事项说明

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
利息收入	1,683,401.67
押金	1,309,917.86
处置废旧物资款	202,489.75
出口奖励款	66,000.00
罚款及赔款	22,765.16
备用金返还	22,350.39
其他	169,524.84
合 计	3,476,449.67

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
-----	------

海运费	2,999,011.26
修理费	2,718,681.34
运输费	2,725,213.21
业务招待费	1,078,802.48
押金	1,047,467.34
产品出口手续费	1,003,143.81
研发与开发费用	716,630.70
差旅费	533,856.50
咨询费	518,630.00
审计费	494,138.05
办公费	464,701.61
取暖费	391,247.37
技术转让费	289,412.00
其他	2,116,530.18
合 计	17,097,465.85

3、收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
项目补助款	800,000.00
科技分公司搬迁专项款	37,601,146.43
合 计	38,401,146.43

(四十) 现金流量表的补充资料

1、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	25,036,320.20	26,340,355.35
加：资产减值准备	7,129,545.16	10,053,011.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,474,028.28	30,616,636.86
无形资产摊销	2,144,119.61	2,571,742.32
长期待摊费用摊销	826,454.67	976,305.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	31,552,771.95	1,433,054.74
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	－	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	－	
财务费用（收益以“－”号填列）	－	344,250.00
投资损失（收益以“－”号填列）	－63,787.50	－42,525.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	2,797,088.26	－426,792.22
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	－	－
存货的减少（增加以“－”号填列）	12,064,408.22	－12,270,195.55
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	－2,298,600.27	5,757,240.27
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	－5,396,012.32	3,145,517.30
其他	－30,527,055.57（注）	4,385,613.29
经营活动产生的现金流量净额	71,739,280.69	72,884,214.59

2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	73,247,831.30	49,622,784.23
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	23,625,047.07	5,816,877.11

注：为本期收到的科技分公司的的拆迁费，公司尚未使用的部分。

2、现金和现金等价物的构成

项 目	本年余额	上年余额
一、现 金	73,247,831.30	49,622,784.23
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	73,247,831.30	49,622,784.23
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	73,247,831.30	49,622,784.23
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

七、关联方及关联交易

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）、本公司的母公司情况

（金额单位：万元）

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
中国石油大庆石油化工总厂	母公司	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	387,549万元	39.34%	39.34%	中国石油天然气集团公司	12932039-8

（二）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
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	71667612-9
中国石油天然气股份有限公司东北化工销售分公司	同一最终控制人	73126484-3

中国石油天然气股份有限公司大庆炼化分公司	同一最终控制人	X06584158
中国石油天然气股份有限公司黑龙江大庆销售分公司	同一最终控制人	129317949
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	86969557-4
大庆油田化工有限公司	同一最终控制人	76272846-0
哈尔滨东庆包装有限公司	同一母公司	60715554-3
大庆雪龙石化技术开发有限公司	同一母公司	73364102-4
大庆金桥信息技术工程有限公司	同一母公司	60655391-0
大庆石化建设公司	同一母公司	12931835-1
大庆石油化工机械厂	同一母公司	12931641-X
大庆石化仪表安装工程处	同一母公司	71660218-9
大庆龙化新实业公司	参股股东	

本公司的其他关联方情况的说明

(三) 关联交易情况

1、采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司	采购商品	市场价格	855,013,416.25	88.22	749,994,077.25	88.33
中国石油天然气股份有限公司东北化工销售分公司	采购商品	市场价格	18,923,866.68	1.95	44,933,560.86	5.29
中国石油天然气股份有限公司大庆炼化分公司	采购商品	市场价格	2,220,807.70	0.23		
中国石油天然气第七建设公司装备制造分公司	采购商品	市场价格	6,815,384.63	0.70		
中国石油天然气股份有限公司黑龙江大庆销售分公司	采购商品	市场价格	113,247.86	0.01		
大庆油田化工有限公司	采购商品	市场价格	263,128.21	0.03		-
哈尔滨东庆包装有限公司	采购商品	市场价格	825,295.07	0.09	988,187.00	0.12
大庆雪龙石化技术开发有限公司	采购商品	市场价格	147,410.26	0.02		
大庆龙化新实业总公司	采购商品	市场价格	128,404.63	0.01		
大庆龙化新实业总公司	接受劳务	市场价格			249,304.49	0.03
大庆金桥信息技术工程有限公司	接受劳务	市场价格	306,759.84	0.03	73,885.68	0.01
大庆石化建设公司	接受劳务	市场价格	50,000.00	0.01	106,188.89	0.01
大庆石油化工机械厂	接受劳务	市场价格	6,000.00	0.00		-
大庆石化仪表安装工程处	接受劳务	市场价格		-	31,780.00	0.00

注：大庆龙化新实业总公司本期的关联交易是对其下属公司汇总披露，分别为大庆龙化新实业总公司阀门密封材料厂 42,934.55 元和大庆龙化新实业总公司福利化工厂 85,470.08 元。

出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
哈尔滨东庆包装有限公司	销售商品	市场价格	318,760.69	0.03		
大庆中石油国际事业公司	销售商品	市场价格			2,213,683.77	0.21
大庆雪龙石化技术公司	销售商品	市场价格			1,088,675.21	0.11
大庆油田庆港包装材料公司	销售商品	市场价格			1,972,478.61	0.19

2、关键管理人员薪酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,996,242.00	1,706,465.06

3、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司	0.00		263,841.00	
	中国石油天然气股份有限公司东北化工销售吉林分公司	2,008,076.00			
	中国石油天然气股份有限公司大庆炼化分公司	137,655.00			
	中国石油天然气股份有限公司大庆化工销售中心	12,607.00		4,500.00	
	大庆油田化工有限公司	48,511.00		106,371.00	

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	中国石油天然气第七建设公司装备制造分公司	5,581,800.00	
	哈尔滨东庆包装有限公司	261,178.07	88,224.00
	大庆龙化新实业总公司	1,905.75	1,905.75
	大庆龙化新实业总公司阀门密封材料厂	36,021.62	

八、股份支付

本公司本年度无股份支付事项。

九、或有事项

张万海于 2008 年就建设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

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 2011 年 12 月 31 日, 本公司无其他重大或有事项。

十、承诺事项

截止 2011 年 12 月 31 日, 本公司无需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

2012 年 4 月 25 日第五届五次董事会决议: 以 2011 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 1296.395 万元, 公司本次不进行公积金转增股本。

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。

十二、其他重要事项说明

1、企业合并、分立等事项说明

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 12 月 31 日, 恒致电缆公司已办理完毕税务登记注销及工商登记注销手续, 同时核销对该公司的长期股权投资 1900 万, 该投资在以前年度已全额计提减值准备。

2、科技开发分公司拆迁事项

大庆高新技术产业开发区 (以下简称 “高新区”) 旧城改造指挥部于 2011 年 3 月 14 日发出的《拆迁通告》, 大庆高新区 2011 年启动实施旧城改造工程, 对高新区位于建设路以南、新科路以北、创业新街以东、原 301 国道以西, 面积约 50 万平方米的区域进行整体拆迁, 本公司位于大庆高新区新科路 33 号及 37 号的科技开发分公司在此次拆迁区域内。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, 此次拆迁补偿款共计 68,128,202.00 元。结转拆迁资产净值 (含土地及房屋建筑物) 及搬迁费, 尚余 37,601,146.43 元, 本公司拟择址另建。

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-31,552,771.95	注 1

计入当期损益的政府补助	30,932,398.77	注 2
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,628,353.31	注 3
捐赠性收支净额	-10,000.00	
小计	-4,258,726.49	
所得税影响额	-638,808.97	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-3,619,917.52	

注 1：科技分公司因拆迁而处置的资产和化工分公司报废的资产；

注 2：科技分公司因拆迁对相应资产的补偿转入及当期递延收益分摊转入

注 3：主要为科技分公司因拆迁支付的动迁费 3844453.68 元

2、净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于普通股股东的净利润	5.20	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	5.95	0.22	0.22

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
货币资金	73,247,831.30	49,622,784.23	47.61%	本期收到科技分公司拆迁补偿款
预付款项	6,628,757.96	3,787,899.95	75.00%	原料采购预付款增加
在建工程	63,699,028.30	10,311,136.72	517.77%	尚未完工的新建、扩建及技改技措项目
工程物资	4,162,591.13	7,669,405.65	-45.72%	本期工程项目领用
开发支出	9,222,621.18	4,155,200.00	121.95%	药业新品种开发支出增加
长期待摊费用	596,535.31	1,159,387.88	-48.55%	本期摊销
递延所得税资产	5,877,088.21	8,674,176.47	-32.25%	本期处理长期股权投资（恒致）影响递延所得税资产减少
应付账款	39,238,356.65	16,423,496.67	138.92%	应付工程款增加
应交税费	609,453.97	12,320,767.56	-95.05%	本期交纳期初各项税金
专项应付款	37,601,146.43	100,000.00	37501.15%	科技分公司拆迁补偿款余额
其他业务收入	82,716,206.12	57,436,568.92	44.01%	本期贸易产品销售增加
其他业务成本	80,899,592.46	55,009,314.44	47.07%	同上
财务费用	-1,224,988.90	-306,660.31	299.46%	银行存款增加
营业外收入	33,711,834.18	2,721,795.08	1138.59%	处置科技分公司拆迁资产收入
营业外支出	37,970,560.67	1,865,333.16	1935.59%	同上

十四、财务报表的报出

本财务报告于 2012 年 4 月 25 日由本公司董事会批准报出。

第十二节 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：王一民

大庆华科股份有限公司

2012 年 4 月 25 日