



山东宝莫生物化工股份有限公司
SHANDONG POLYMER BIO-CHEMICALS CO.,LTD.

二零一二年半年度报告

二〇一二年八月

重要提示

本公司董事会、监事会及其董事、监事、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

全体董事亲自出席了本次审议半年度报告的董事会。

公司 2012 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司董事长夏春良先生、主管会计工作负责人王锋先生及会计机构负责人吕建妮女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目录

第一节	公司基本情况简介	1
第二节	会计数据和业务数据摘要	2
第三节	股本变动及股东情况	4
第四节	董事、监事和高级管理人员情况	9
第五节	董事会报告	15
第六节	重要事项	23
第七节	财务报告（未经审计）	31
第八节	备查文件目录	94

第一节 公司基本情况简介

一、公司信息

A 股代码	002476	B 股代码	
A 股简称	宝莫股份	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	山东宝莫生物化工股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	宝莫股份		
公司的法定英文名称	SHANDONG POLYMER BIO-CHEMICALS CO., LTD		
公司的法定英文名称缩写	SHANDONG POLYMER		
公司法定代表人	夏春良		
注册地址	山东省东营市西四路 892 号		
注册地址的邮政编码	257081		
办公地址	山东省东营市西四路 892 号		
办公地址的邮政编码	257081		
公司国际互联网网址	www.slcapam.com		
电子信箱	cnvca@slcapam.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张扬	渠磊
联系地址	山东省东营市西四路 892 号	山东省东营市西四路 892 号
电话	0546-7788268	0546-7788268
传真	0546-7773708	0546-7773708
电子信箱	zhangyang@slcapam.com	quleiok@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网（WWW.CNINFO.COM.CN）
公司半年度报告备置地点	宝莫股份证券部

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据和财务指标

主要会计数据

主要会计数据	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）	301,698,447.81	290,311,821.13	3.92
营业利润（元）	31,043,787.65	45,852,830.17	-32.30
利润总额（元）	34,543,787.65	46,652,830.17	-25.96
归属于上市公司股东的净利润（元）	30,214,975.89	40,031,660.87	-24.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	27,110,810.09	39,351,660.87	-31.11
经营活动产生的现金流量净额（元）	626,339.94	-2,622,642.80	123.88
	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（元）	1,052,624,189.99	988,836,113.98	6.45
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	946,914,928.37	925,699,952.48	2.29
股本（股）	360,000,000.00	180,000,000.00	100.00

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.08	0.11	-27.27
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.11	-27.27
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.08	0.11	-27.27
全面摊薄净资产收益率（%）	3.19%	4.46%	-1.27
加权平均净资产收益率（%）	3.21%	4.50%	-1.29
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	2.86%	4.38%	-1.52
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.88%	4.42%	-1.54
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.002	-0.01	120

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末 增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.63	5.14	-48.83
资产负债率(%)	8.99	6.38	2.61

二、非经常性损益项目

单位：元

项目	金额(元)	说明
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	3,500,000.00	报告期收到东营市东营区高端石油装备产业扶持资金 50 万元; 收到东营市财政局拨付的“基因工程重组菌多级连续催化法生产丙烯酰胺项目”配套资金 300 万元。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	151,959.76	
所得税影响额	-547793.96	
合计	3,104,165.80	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”的说明

项目	涉及金额(元)	说明
银行短期投资理财	60,000,000.00	经 2011 年 9 月 28 日第二届董事会第四次临时会议审议, 本公司可使用额度不超过人民币 5,000 万元的自有闲置资金进行低风险的银行理财产品投资, 报告期内取得投资收益 151,959.76 元。

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 股份变动情况表

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	91,500,000	50.83%			91,518,250	18,250	91,536,500	183,036,500	50.84%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	91,500,000	50.83%			91,500,000		91,500,000	183,000,000	50.83%
其中：境内法人持股	88,500,000	49.17%			88,500,000		88,500,000	177,000,000	49.16%
境内自然人持股	3,000,000	1.67%			3,000,000		3,000,000	6,000,000	1.67%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	0	0%			18,250	18,250	36,500	36,500	0.01%
二、无限售条件股份	88,500,000	49.17%			88,481,750	-18,250	88,463,500	176,963,500	49.16%
1、人民币普通股	88,500,000	49.17%			88,481,750	-18,250	88,463,500	176,963,500	49.16%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	180,000,000	100%			180,000,000		180,000,000	360,000,000	100%

(二) 限售股份变动情况

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
胜利油田长安控股集团有限公司	79,500,000	0	79,500,000	159,000,000	首发承诺	2013年9月15日
山东康乾投资有限公司	9,000,000	0	9,000,000	18,000,000	首发承诺	2013年9月15日
夏春良	3,000,000	0	3,000,000	6,000,000	首发承诺	2013年9月15日
张董仕	0	0	36,500	365,000	董监高限售	每年解禁所持股数的25%
合计	91,500,000	0	91,536,500	183,036,500	--	--

二、前三年历次证券发行情况

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
宝莫股份	2010年09月06日	23	30,000,000	2010年09月15日	30,000,000	

前三年历次证券发行情况的说明

1、经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1137号”文核准，公司于2010年8月公开发行人人民币普通股（A股）3,000万股，其中网下向询价对象配售600万股，网上定价发行2,400万股，发行价格为23.00元/股。此次发行完毕后，公司总股本12,000万股。

2、经深圳证券交易所《关于山东宝莫生物化工股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]296号）同意，公司本次公开发行中网上发行的2,400万股股票于2010年9月15日起在深圳证券交易所上市交易。公司公开发行中往下配售的600万股股票于2010年12月15日上市流通。

三、股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为16,909户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限 条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
胜利油田长安控股集团有 限公司	社会法人股	44.17%	159,000,000	159,000,000	质押	41,000,000
山东省高新技术创业投资 有限公司	国有股	12.3%	44,280,878	0	质押	8,000,000
山东康乾投资有限公司	社会法人股	5%	18,000,000	18,000,000		
宁波万商集国际贸易有限	社会法人股	3.47%	12,489,960	0		

公司						
上海双建生化技术发展有限公司	社会法人股	2.1%	7,551,000	0		
夏春良	其他	1.67%	6,000,000	6,000,000		
解生礼	其他	0.79%	2,841,622	0		
黄毅	其他	0.47%	1,686,734	0		
北京华世诺成照明电器有限公司	社会法人股	0.32%	1,168,665	0		
徐春叶	其他	0.3%	1,086,700			
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
山东省高新技术创业投资有限公司	44,280,878	A股	44,280,878
宁波万商集国际贸易有限公司	12,489,960	A股	12,489,960
上海双建生化技术发展有限公司	7,551,000	A股	7,551,000
解生礼	2,841,622	A股	2,841,622
黄毅	1,686,734	A股	1,686,734
北京华世诺成照明电器有限公司	1,168,665	A股	1,168,665
徐春叶	1,086,700	A股	1,086,700
华安基金公司—工行—上海电气集团财务有限责任公司	950,200	A股	950,200
吴登岳	652,753	A股	652,753
高友军	630,000	A股	630,000

上述股东关联关系及一致行动人的说明

1、前十名股东中，胜利油田长安控股集团有限公司为控股股东，与山东康乾投资有限公司和夏春良先生为一致行动人。除此之外，其他股东之间，未知是否存在关联，也未知是否属于一致行动人。

2、前十大无限售条件股东之间，未知是否存在关联，也未知是否属于一致行动人。

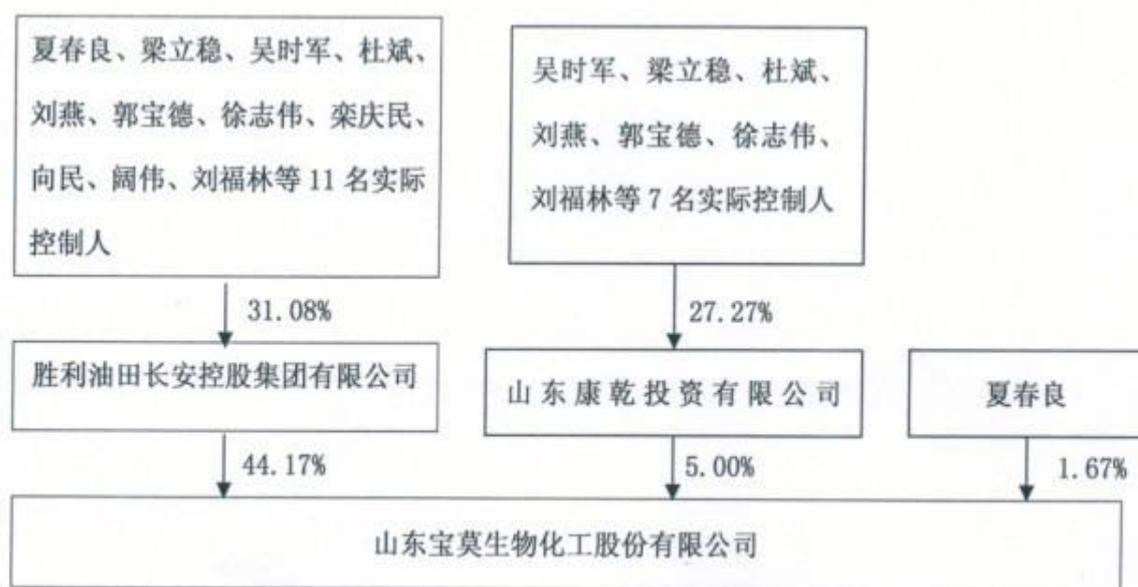
3、控股股东及实际控制人情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化，公司控股股东为胜利油田长安控股集团有限公司，实际控制人为夏春良、梁立稳、吴时军、杜斌、刘燕、郭宝德、徐志伟、栾庆民、向民、阔伟、刘福林等 11 名自然人。

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

实际控制人名称	夏春良、梁立稳、吴时军、杜斌、刘燕、郭宝德、徐志伟、栾庆民、向民、阔伟、刘福林等 11 名自然人
实际控制人类别	共同控制

(2) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(3) 实际控制人未通过信托或其他资产管理方式控制公司

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本（万元）
山东省高新技术创业投资有限公司	王飏	2000年06月16日	创业投资，代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资，创业投资咨询，为创业企业提供创业管理服务，参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构	116,572
情况说明	山东省高新技术创业投资有限公司持有本公司 13.33% 股权。该公司成立于 2000 年 6 月 16 日，注册资本为 116,572 万元，注册地为济南市解放路 166 号，法定代表人：王飏，			

	主营范围：创业投资，代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资，创业投资咨询，为创业企业提供创业管理服务，参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。该公司原为鲁信集团全资子公司，2010年1月12日因鲁信高新实施发行股份购买资产成为鲁信创投(股票代码 600783)全资子公司,实际控制人为鲁信集团。
--	---

四、报告期内，公司不存在可转换公司债券情况

第四节 董事、监事和高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数(股)	期末持股数(股)	其中：持有限制性股票数量(股)	期末持有股票期权数量(股)	变动原因	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
夏春良	董事长	男	62	2012年02月04日	2015年02月03日	3,000,000	3,000,000	0	6,000,000	6,000,000	0	资本公积金转增	否
吴时军	董事	男	38	2012年02月04日	2015年02月03日								是
刘皓	总经理; 董事	男	43	2012年02月04日	2015年02月04日								否
李文哲	董事	男	49	2012年02月04日	2015年02月03日								是
王会臣	董事	男	59	2012年02月04日	2015年02月03日								是
孙大岩	董事	男	50	2012年02月04日	2015年02月03日								是
毛惟德	独立董事	男	64	2012年02月04日	2015年02月03日								否
高宝玉	独立董事	男	51	2012年02月04日	2015年02月03日								否
许肃贤	独立董事	男	48	2012年02月04日	2015年02月03日								否
赵玉华	监事	女	50	2012年02月04日	2015年02月03日								否

张世磊	监事	男	42	2012年02月04日	2015年02月03日								是
张董仕	监事	男	54	2012年02月04日	2015年02月03日	24,333	24,333	0	48,666	36,500	0	资本公积金转增	是
任根华	监事	男	48	2012年02月04日	2015年02月03日								否
刘世雅	监事	女	40	2012年02月04日	2015年02月03日								否
张扬	副总经理;董事会秘书	男	42	2012年02月04日	2015年02月03日								否
周卫东	副总经理	男	44	2012年02月04日	2015年02月03日								否
王锋	财务总监;副总经理	男	36	2012年02月04日	2015年02月03日								否
郭宝德	董事	男	59	2008年12月16日	2012年02月04日								是
韩建旻	独立董事	男	43	2008年12月16日	2012年02月04日								否
钱明星	独立董事	男	49	2008年12月16日	2012年02月04日								否
杨上明	独立董事	男	47	2008年12月16日	2012年02月04日								否
杜春丽	监事	女	49	2008年12月16日	2012年02月04日								是

				月 16 日	月 04 日								
吴传铨	监事	男	57	2008 年 12 月 16 日	2012 年 02 月 04 日								是
史传军	监事	男	40	2008 年 12 月 16 日	2012 年 02 月 04 日								是
王云鹤	监事	男	38	2008 年 12 月 16 日	2012 年 02 月 04 日								否
合计	--	--	--	--	--	3,024,333	3,024,333	0	6,048,666	6,036,500	0	--	--

报告期内，公司无董事、监事、高级管理人员被授予的股权激励情况

二、任职情况

在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
夏春良	胜利油田长安控股集团有限公司	董事长	2004年06月		否
吴时军	胜利油田长安控股集团有限公司	副董事长、总经理	2009年04月		是
刘皓	胜利油田长安控股集团有限公司	董事			
孙大岩	山东省高新技术创业投资有限公司	投资五部经理	2011年08月		是
李文哲	山东康乾投资有限公司	董事长、总经理	2005年10月		
王会臣	上海双建生化技术发展有限公司	董事长	2010年06月	2013年06月	是
张董仕	上海双建生化技术发展有限公司	副总经理	2010年06月	2013年06月	是
张世磊	山东省高新技术创业投资有限公司	投资二部副经理	2011年08月		是
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
夏春良	胜利油田长安特易节能设备有限责任公司	董事长	2007年12月		
吴时军	胜利油田长安建筑装饰工程有限责任公司 胜利油田长安科达石油技术开发有限公司 胜利油田长安假日旅行社有限责任公司 东营长安房地产开发有限公司 胜利油田长安黄龙商饮有限公司 东营华业新材料有限公司 胜利油田长安科立石油新技术发展有限公司 山东宝力生物质能源有限公司 胜利油田安易雷电防护有限责任公司	董事长			
毛惟德	建设部水处理新技术产业化基地	总工程师	2010年11月		是

高宝玉	天德化工控股有限公司 新疆德蓝股份有限公司	独立非执行董事	2006年10月 2008年07月	2013年07月	是
许肃贤	山东同盛会计师事务所有限公司	董事长兼总经理	2002年01月		是
王会臣	上海胜利油气实业有限公司	董事长兼总经理	2011年01月	2014年01月	是
张董仕	上海胜利油气实业有限公司	副总经理	2011年01月	2014年01月	是
张世磊	山东金宝电子股份有限公司	副董事长	2011年01月	2014年01月	否
	山东山大华天科技股份有限公司	董事	2010年06月	2013年06月	
	潍坊胜达科技股份有限公司	董事	2011年01月	2014年01月	
在其他单位任职情况的说明					

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	由公司董事会薪酬与考核委员会制定基本方案，经公司董事会审议通过后，提交公司股东大会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据同行业上市公司董事监事高级管理人员的薪酬标准，结合公司的实际情况制定。
董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况	公司建立了完善的绩效考评体系和薪酬制度，激励与考核相结合，根据考评结果发放。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
刘皓	董事、总经理	新当选	2012年02月04日	换届选举，经2012年第一次临时股东大会审议通过
毛惟德	独立董事	新当选	2012年02月04日	换届选举，经2012年第一次临时股东大会审议通过
高宝玉	独立董事	新当选	2012年02月04日	换届选举，经2012年第一次临时股东大会审议通过
许肃贤	独立董事	新当选	2012年02月04日	换届选举，经2012年第一次临时股东大会审议通过
赵玉华	监事	新当选	2012年02月04日	换届选举，经2012年第一次临时股东大会审议通过
张董仕	监事	新当选	2012年02月04日	换届选举，经2012年第一次临时股东大会审议通过
郭宝德	董事	任期届满	2012年02月04日	换届选举，经2012年第一次临时股东大会审议通过
钱明星	独立董事	任期届满	2012年02月04日	换届选举，经2012年第一次临时股东大会审议通过
韩建旻	独立董事	任期届满	2012年02月04日	换届选举，经2012年第一次临时股东大会审议通过
杨上明	独立董事	任期届满	2012年02月04日	换届选举，经2012年第一次临时股东大会审议通过
杜春丽	监事	任期届满	2012年02月04日	换届选举，经2012年第一次临时股东大会审议通过

史传军	监事	任期届满	2012年02月04日	换届选举，经2012年第一次临时股东大会审议通过
吴传铨	监事	任期届满	2012年02月04日	换届选举，经2012年第一次临时股东大会审议通过
王云鹤	监事	任期届满	2012年02月04日	换届选举，经2012年第一次临时股东大会审议通过

五、公司员工情况

在职员工的人数	540
公司需承担费用的离退休职工人数	1
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	339
销售人员	41
技术人员	120
财务人员	11
行政人员	29
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	25
大专、本科学历	345
大专以下	170

第五节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

报告期内，受国内外宏观经济环境的影响，公司面临化工原材料价格大幅波动、人工成本上升、市场竞争日趋激烈等多项困难和不利因素，给生产经营带来了巨大压力。针对上述情况，公司在董事会的领导下，围绕总体发展战略和年度经营目标，审时度势，科学决策，强化措施，狠抓落实，保证了公司生产经营各项工作的稳步推进。重点采取了以下措施：一是进一步深化精细管理，推行降本增效和节能减排，最大限度挖掘内部潜力，取得明显成效；二是积极推进增长方式转变和产品、市场结构调整，加大研发投入和市场开拓，重点加强油气开采、水处理、选矿等特殊市场和专用产品以及国际市场的开拓，取得一定突破，竞争优势和品牌影响力进一步提升；三是加强投资项目的建设和管理，年产1万吨阳离子聚丙烯酰胺和年产1万吨表面活性剂两个募集资金项目建成投产，产品进入市场拓展期，同时天津博弘化工有限责任公司和广东宝莫生物化工有限公司等对外投资项目顺利实施，市场布局进一步优化，为公司后续发展奠定坚实基础。

报告期内，公司采油专用聚丙烯酰胺、丙烯酰胺等产品销售收入比上年同期有较大增长，阴离子系列化产品由于应对市场变化进行生产结构调整导致产销量较去年同期下降，上半年公司实现销售收入30,169.84万元，同比增长3.92%；受原材料价格和产品售价波动及人工成本、期间费用增长等因素的影响，产品毛利水平有所下降，报告期内，实现净利润3,021.49万元，同比降低24.52%。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

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(%)
分行业						
化学原料及化学制品制造业	301,698,447.81	255,141,779.15	15.43%	3.92%	9.72%	-4.47%
分产品						
聚丙烯酰胺干粉—采油用	206,887,961.28	167,925,001.27	18.83%	11.67%	15.83%	-2.91%
阴离子聚丙烯酰胺系列产品	4,180,880.70	3,774,667.69	9.72%	-91.27%	-90.40%	-8.16%
阳离子聚丙烯酰胺系列产品	21,038,747.86	18,806,194.82	10.61%	8.00%	36.06%	-18.44%
丙烯酰胺	48,520,471.65	46,422,974.74	4.32%	47.58%	51.79%	-2.65%
表面活性剂	7,945,299.15	6,301,681.00	20.69%	64.70%	63.77%	0.45%
其他产品	13,125,087.17	11,911,259.64	9.25%	-	-	-
合计	301,698,447.81	255,141,779.15	15.43%	3.92%	9.72%	-4.47%

报告期公司实现营业收入 30,169.84 万元，比上年同期增加 1,138.66 万元，同比增长 3.92%，其中采油专用产品实现收入 20,688 万元，比上年同期增加 2,162 万元，同比增长 11.67%；阴离子聚丙烯酰胺系列产品实现收入 418.08 万元，比上年同期减少 4,368 万元，同比降低 91.27%，是由于公司根据市场变化，调整产品结构，产销量较上年减少，同时销售价格降低所致；阳离子聚丙烯酰胺系列产品实现收入 2,103 万元，比上年同期增加 155 万元，同比增长 8.00%；丙烯酰胺系列产品实现收入 4,852 万元，比上年同期增加 1,564 万元，同比增长 47.58%。

报告期内，受经济形势的影响，公司产品整体毛利率比上年同期下降 4.47 个百分点。其中：阳离子系列产品毛利率比上年同期降低 18.44%，主要是由于年产 1 万吨阳离子募集资金投资项目于 2012 年 4 月投产，尚处于市场开拓期，

装置运行负荷较低，折旧及人工成本增加所致。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
国内收入	291,208,305.57	1.41
国外收入	10,490,142.24	233.45

主营业务分地区情况的说明：无

主营业务构成情况的说明：无

(3) 报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化。

(4) 报告期内，公司主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比未发生重大变化

(5) 报告期内，利润构成与上年相比未发生重大变化。

二、公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	64,899.17
报告期投入募集资金总额	10,646.70
已累计投入募集资金总额	43,709.96
报告期内变更用途的募集资金总额	
累计变更用途的募集资金总额	
累计变更用途的募集资金总额比例	
募集资金总体使用情况说明	
截止 2012 年 6 月 30 日公司累计投入募集资金 377,099,621.76 元，其中直接投入募集资金项目 157,650,107.16 元，置换预先投入募投项目的自有资金 74,449,514.60 元，补充流动资金 30,000,000.00 元，归还银行贷款 115,000,000.00，以部分闲置募集资金暂时补充流动资金 6,000 万元。	

2、募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产1万吨阴离子聚丙烯酰胺项目	否	8,409.00	8,409.00		7,753.47	92.20%	2009年12月	1459.29	是	否
年产1万吨阳离子聚丙烯酰胺项目	否	9,955.00	9,955.00	1,561.18	7,600.04	76.34%	2012年4月	100.96	是	否
1万吨/年驱油用表面活性剂项目	否	6,200.00	6,200.00	598.07	4,486.97	72.37%	2012年4月	23.02	是	否
承诺投资项目小计	-	24,564.00	24,564.00	2,159.25	19,840.48	-	-	1,583.27	-	-
超募资金投向										
创建国家认定企业技术中心	否	4,200.00	4,200.00	347.62	1,229.65	29.28%	2012年12月		不适用	否
建设北京营销和研发中心项目	否	6,000.00	6,000.00	2,139.83	2,139.83	35.66%	2013年6月		不适用	否
归还银行贷款（如有）	-	11,500.00	11,500.00		11,500.00		-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	3,000.00	9,000.00	6,000.00	9,000.00		-	-	-	-
超募资金投向小计	-	27,800.00	30,700.00	8,487.45	23,869.48	-	-		-	-
合计	-	52,364.00	55,264.00	10,646.70	43,709.96	-	-		-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	创建国家认定企业技术中心项目未达到计划进度，其主要原因是：原有技术中心实验楼改扩建及“生态谷”院士工作站实验楼建设施工过程中，因规划设计原因进度较原计划有所延误。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	2万立方米液体化学品（丙烯腈等）原料仓储罐区项目终止建设。其主要原因是：由于东营港口整体规划实施和化学品码头配套设施建设滞后，公司液体化学品（丙烯腈等）原料仓储罐区项目进展缓慢，尚未施工建设；而且随着国内丙烯腈供应商的扩产，公司丙烯腈国内采购渠道和供应									

	保障也发生的变化，特别是中国石化下属齐鲁石化丙烯腈装置于 2011 年扩建完成投产，公司与中石化华北销售公司签订了战略合作框架协议，形成了运输距离近，供应数量、质量、价格得以保证的丙烯腈采购渠道，公司对港口丙烯腈仓储需求相应降低，基于以上原因，经 4 月 21 日召开的 2011 年年度股东大会审议，决定该项目终止实施。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <p>(1) 根据 2010 年 9 月 29 日第二届董事会第六次会议决议，本公司将部分超额募集资金 115,000,000 元用于归还银行贷款、30,000,000 元用于永久补充流动资金。</p> <p>(2) 根据 2010 年 11 月 23 日第二届董事会第八次会议决议和 2010 年 12 月 9 日第二次临时股东会决议，本公司将部分超额募集资金 42,000,000 元投资创建国家认定技术中心。</p> <p>(3) 根据 2012 年 6 月 6 日第三届董事会议第四次会议决议公告，本公司将部分超额募集资金 60,000,000 元投资建设北京营销和研发中心项目截至 2012 年 06 月 30 日，本公司已将 115,000,000 元用于归还银行贷款、30,000,000 元用于补充流动资金；创建国家认定企业技术中心项目已支付 12,296,534.44 元，投资建设北京销售和研发中心项目已支付 21,398,293 元。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <p>根据 2010 年 9 月 29 日第二届董事会第六次会议决议，本公司以 74,449,514.60 元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，其中，年产 1 万吨阴离子型聚丙烯酰胺项目 70,484,271.46 元、1 万吨/年驱油用表面活性剂项目 3,965,243.14 元。京都天华会计师事务所有限公司已出具京都天华专字（2010）第 1671 号鉴证报告。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <p>(1) 根据 2011 年 3 月 9 日第二届董事会第三次临时会议决议，本公司以部分闲置募集资金 5,000 万元暂时补充流动资金，该笔流动资金已于 2011 年 9 月 8 日归还。</p> <p>(2) 根据 2011 年 9 月 15 日第二届董事会第十二次会议决议，本公司以部分闲置募集资金 6,000 万元暂时补充流动资金，自董事会决议通过</p>

	<p>之日起，期限为六个月，该笔流动资金已于 2012 年 3 月 14 日归还。</p> <p>(3) 根据 2012 年 3 月 8 日第三届董事会第一次临时会议决议，本公司以部分闲置募集资金 6,000 万元暂时补充流动资金，自董事会决议通过之日起，期限为 6 个月。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>(1) 本公司年产 1 万吨阴离子型聚丙烯酰胺项目承诺投资金额 8,409.00 万元，截至 2012 年 6 月 30 累计投入 7,753.47 万元，该项目于 2009 年 12 月投产，在支付未到结算期的款项 418.07 万元后，该项目预计结余募集资金 237.46 万元，主要原因是本公司采用新的嵌段聚合技术，技术和工艺进一步优化，比原计划节约投资。</p> <p>(2) 本公司年产 1 万吨阳离子型聚丙烯酰胺项目承诺投资金额 9,955.00 万元，截止 2012 年 6 月 30 日累计投入 7600.04 万元，项目于 2012 年 4 月投产，在支付未到结算期的款项 3519.24 万元后，该项目超支募集资金 1164.27 万元，主要原因是项目建设过程中材料、人工等成本较项目论证期有较大幅度增长，同时对原设计工艺方案进行了优化，导致设备及土建安装投资增加。</p> <p>(3) 本公司年产 1 万吨驱油用表面活性剂项目承诺投资金额 6,200.00 万元，截止 2012 年 6 月 30 日累计投入 4486.98 万元，项目于 2012 年 4 月投产，在支付未到期结算的款项 1850.19 万元后，该项目超支募集资金 137.17 万元，主要原因是项目建设过程中材料、人工等成本较项目论证期有较大幅度增长，同时对原设计工艺方案进行了优化，导致设备及土建安装投资增加。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放在募集资金专户，将依照募投计划实施募投项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

三、对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况:

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0%	至	-30%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	3,940.38	至	5,629.12
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润 (元)	56,291,195.75		
业绩变动的原因说明	原材料价格持续波动, 募投项目处于市场开拓期, 人工成本及期间费用增加		

四、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

报告期内, 公司财务报告未经会计师事务所审计。

五、公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

公司上年度财务报告未被出具“非标准审计报告”。

六、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情况。

七、公司现金分红政策的制定及执行情况

1、公司现阶段执行的现金分红政策一直是持续的、一贯的本着重视投资者合理投资回报兼顾公司可持续发展的原则, 并考虑公司发展所处阶段、经营状况、盈利规模、项目投资资金需求, 而制定持续、稳定、科学的分配政策; 并通过采取现金分红、资本公积转增股本方式分配股利, 给予投资者合理的投资回报, 为投资者提供分享经济增长成果的机会, 使投资者形成了稳定的回报预期。公司历年现金分红情况均达到连续三年现金分红占三年实现的年均可分配利润 30%的比例。

2、根据中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所和中国证券监督管理委员会山东监管局的有关规定, 公司对《公司章程》中关于利润分配政策的部分

条款作出修改，对现金分红政策进行了进一步的细化：

（1）明确了公司董事会、股东大会对利润分配尤其是现金分红事项的决策程序和机制。

（2）对既定利润分配政策尤其是现金分红政策作出调整的具体条件、决策程序和机制。

（3）明确了为充分听取独立董事和中小股东意见所采取的措施。

（4）进一步明确了公司的利润分配政策尤其是现金分红政策的具体内容，标准和比例，利润分配的形式，利润分配尤其是现金分红的期间间隔，现金分红的具体条件，发放股票股利的条件等。

八、利润分配或资本公积金转增预案

2012年半年度公司不进行利润分配，也不实施资本公积转增股本。

九、公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况
报告期内，公司已实施现金分红方案。

十、内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

报告期内，公司严格按照《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等有关制度的规定和要求，积极做好内幕信息保密和管理工作：定期报告前，及时提示禁止买卖窗口，防止违规事件发生；重大事项期间，及时做好内幕信息知情人登记工作，从源头预防内幕交易，将内幕信息知情人范围控制在最小；接待机构来访调研时，做好受访人员安排，要求来访人员签署承诺函，严格控制和防范未披露信息外泄。公司提交 2012 年半年报同时报备了《2012 年半年度报告内幕信息知情人登记表》，防范未披露信息外泄。报告期内，公司未发生违规买卖公司股票的情形，无监管处罚记录。

第六节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求履行职责、规范运作，提升公司的治理水平。

报告期内，公司共召开1次年度股东大会，1次临时股东大会，6次董事会，6次监事会，董事会专门委员会会议4次，会议的召开均符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》等相关法律法规制度的规定。公司股东大会、董事会、监事会以及董事会各专门委员会依法履行职责，运作规范。

报告期内，公司治理状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的相关规范性文件要求。

在今后的工作中，公司将进一步严格按照法律、行政法规及证监会、深交所的要求，结合公司的发展，规范运作，提高公司的规范和科学治理水平，维护全体股东的合法权益。

二、以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

2012年4月21日，经公司2011年年度股东大会审议通过，同意公司以2011年末总股本1.8亿股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币0.50元（含税），共计9,000,000.00元，剩余未分配利润滚存下一年度；本年度进行资本公积转增股本，以2011年12月31日总股本180,000,000股为基数，向全体股东每10股转增10股，合计转增股本180,000,000股，公司资本公积金由565,217,670.09元减少为385,217,670.09元。已于2012年6月1日完成此次利润分配方案。

三、重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项

五、公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

报告期内，公司未持有其他上市公司股权、参股金融企业股权等。

六、资产交易事项

报告期内，公司无收购及出售资产事项。

七、公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

报告期内，公司大股东及其一致行动人未提出或实施股份增持计划。

八、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司未实施股权激励计划。

九、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
胜利油田长安特易节能设备有限公司	同一控股股东	购买商品	购买包装袋	市场价格		200.32	88.21	电汇、票据			
山东长安特易光电技术有限公司	同一控股股东	购买商品	购灯具	市场价格		8.13	100	电汇			
胜利油田长安酒店有限责任公司	同一控股股东	接受劳务	业务招待	市场价格		11.08	10.98	电汇			

合计	--	--	219.53	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无						
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因	根据生产经营需要，公司从胜利油田长安特易节能设备有限公司采购产品包装袋、从山东长安特易光电技术有限公司采购节能灯具、由胜利油田长安酒店有限责任公司提业务招待供服务，上述关联交易，均以市场价格为基础进行公允定价，不存在损害公司和其他股东利益的行为。						
关联交易对上市公司独立性的影响	关联交易不会对公司的独立性构成影响。						
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况	年初公司预计与关联方发生的交易金额为 900 万元，截止报告期末实际发生金额 219.53 万元，占比 24.39%。						
关联交易的说明							

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）
胜利油田长安特易节能设备有限公司			200.32	88.21
山东长安特易光电技术有限公司			8.13	100
胜利油田长安酒店有限责任公司			11.08	10.98
合计			219.53	

十、重大合同及其履行情况

（一）报告期内，公司未发生为公司带来的利润达到公司本期利润总额10%以上（含10%）的托管、承包、租赁事项。

（二）报告期内，公司未发生担保事项。

（三）报告期内，公司未发生委托理财事项。

（四）报告期内，日常经营重大合同的履行情况

中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司《采购框架合同》。

2012年5月，公司与中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司签订了《采购框架合同》。该合同约定在2012年度上半年至2012年8月31日期间，公司向胜利油田分公司销售11,000吨三采用聚丙烯酰胺，合同金额为213,400,000元（具体内容详见巨潮资讯网公司2012年5月31日公告，公告编号：2012-027）。本合同正在履行当中。

（五）其他重大合同

报告期内，公司无其他重大合同。

十一、发行公司债的说明

报告期内，公司未发行公司债。

十二、承诺事项履行情况

公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	控股股东长安集团及其一致行动人山东康乾；山东省高新投、鲁信投资、上海双建、宁波万商集；实际控制人夏春良、梁立稳、徐志伟、吴时军、杜斌、刘燕、郭宝德、栾庆民、向民、阔伟、刘福林	控股股东长安集团及其一致行动人山东康乾承诺自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。股东山东省高新投、鲁信投资、上海双建及宁波万商集承诺自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。股东夏春良先生承诺自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。上述承诺期限届满后，在任职期间每年转让的股份不超过其所直接持有的发行人股份总数的百分之二十五；在其离职后半年内，不转让所直接持有的发行人股份。实际控制人夏春良、梁立稳、徐志伟、吴时军、杜斌、刘燕、郭宝德、栾庆民、向民、阔伟、刘福林			截至本报告期末，本承诺事项在严格执行中。

		共同承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否				
承诺的解决期限					
解决方式	控股股东长安集团及实际控制人夏春良、梁立稳、徐志伟、吴时军、杜斌、刘燕、郭宝德、栾庆民、向民、阔伟、刘福林承诺：本公司（本人）及本公司（本人）所控制的其它企业未以任何方式直接或间接从事与宝莫股份相竞争的业务，将来也不以任何方式直接或间接从事与宝莫股份相竞争的业务，并愿意承担因违反上述承诺而给宝莫股份造成的全部经济损失。				
承诺的履行情况	报告期内均严格执行				

十三、其他综合收益细目

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		

小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

十四、报告期接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象
2012年02月23日	公司接待室	实地调研	机构	中信证券、嘉实基金、兴业证券
2012年06月04日	公司接待室	实地调研	机构	浙商证券
2012年06月22日	公司接待室	实地调研	机构	中信建投

十五、报告期内，上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未受到证监会、交易所等监管机构处罚

十六、信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2012-001 第二届董事会第十四次会议决议的公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年01月13日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012-002 第二届监事会第十四次会议决议的公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年01月13日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012-003 职工代表担任职工代表监事的公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年01月13日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012-004 关于设立合资公司的公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年01月13日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012-005 2012年第一次临时股东大会会议通知	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年01月13日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012-006 2011年度业绩预告修正公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年01月17日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012-007 2012年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年02月07日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012-008 第三届董事会第一次会议决议的公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年02月07日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012-009 第三届监事会第一次会议决议的公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年02月07日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012-010 2011年度业绩快报	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年02月29日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

	《证券时报》、《上海证券报》		http://www.cninfo.com.cn
2012-011 关于归还募集资金的公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年03月16日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012-012 第三届董事会第一次临时会议决议的公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年03月19日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012-013 第三届监事会第一次临时会议决议的公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年03月19日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012-014 关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年03月19日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012-015 持股5%以上股东减持股份的提示性公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年03月29日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012-016 第三届董事会第二次会议决议的公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年03月30日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012-017 第三届监事会第二次会议决议的公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年03月30日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012-018 关于召开2011年年度股东大会的通知	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年03月30日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012-019 2011年年度报告摘要	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年03月30日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012-020 日常关联交易公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年03月30日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012-021 关于宝莫(北京)环保科技有限公司投资设立合资公司的公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年03月30日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012-022 关于终止建设液体化学品(丙烯腈等)原料仓储罐区项目的公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年03月30日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012-023 2012年第一季度季度报告正文	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年04月17日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012-024 2011年年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年04月24日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012-025 关于举行2012年投资者网上接待日的公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年05月10日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012-026 二〇一一年年度权益分派实施公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年05月29日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012-027 关于签订日常经营	《中国证券报》、《证券日报》、	2012年05月31日	巨潮资讯网

重大合同的公告	《证券时报》、《上海证券报》		http://www.cninfo.com.cn
2012-028 第三届董事会第四次会议决议的公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年06月07日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012-029 第三届监事会第四次会议决议的公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年06月07日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012-030 关于使用部分超募资金投资建设北京营销和研发中心项目的公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012年06月07日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

第七节 财务报告（未经审计）

目录

- 一、 资产负债表
- 二、 利润表
- 三、 现金流量表
- 四、 所有者权益变动表
- 五、 财务报表附注

合并资产负债表

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五.1	292,047,898.11	320,727,844.84
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
应收票据	五.2	5,309,831.00	47,183,193.96
应收账款	五.3	266,333,030.56	160,494,109.05
预付款项	五.4	41,902,340.57	29,182,013.77
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息	五.5	834,466.65	1,716,794.52
应收股利		-	-
其他应收款	五.6	3,836,473.16	2,327,305.92
买入返售金融资产		-	-
存货	五.7	106,861,213.59	107,809,878.64
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	16,000,000.00
流动资产合计		717,125,253.64	685,441,140.70
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			

投资性房地产		-	-
固定资产	五.8	279,145,639.72	157,680,144.59
在建工程	五.9	34,037,507.55	124,164,505.13
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五.10	18,920,214.67	19,776,770.11
开发支出		400,000.00	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五.11	555,936.08	200,000.00
递延所得税资产	五.12	2,439,638.33	1,573,553.45
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		335,498,936.35	303,394,973.28
资产总计		1,052,624,189.99	988,836,113.98
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	五.14	83,197,184.93	59,001,080.52
预收款项	五.15	778,130.95	3,927,405.43
卖出回购金融资产款		--	--
应付手续费及佣金		--	--
应付职工薪酬	五.16	3,075,610.96	3,011,627.50

应交税费	五.17	6,932,384.66	-3,400,582.71
应付利息		--	--
应付股利		--	--
其他应付款	五.18	625,950.12	596,630.76
应付分保账款		--	--
保险合同准备金		--	--
代理买卖证券款		--	--
代理承销证券款		--	--
一年内到期的非流动负债		--	--
其他流动负债		--	--
流动负债合计		94,609,261.62	63,136,161.50
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		94,609,261.62	63,136,161.50
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五.19	360,000,000.00	180,000,000.00
资本公积	五.20	385,217,670.09	565,217,670.09
减：库存股		--	--
专项储备		--	--
盈余公积	五.21	24,528,934.88	24,528,934.88

一般风险准备		--	--
未分配利润	五.22	177,168,323.40	155,953,347.51
外币报表折算差额		--	--
归属于母公司所有者权益合计		946,914,928.37	925,699,952.48
少数股东权益		11,100,000.00	--
所有者权益（或股东权益）合计		958,014,928.37	925,699,952.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,052,624,189.99	988,836,113.98

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		265,983,176.29	295,738,910.46
交易性金融资产		--	--
应收票据	五.2	5,309,831.00	47,183,193.96
应收账款	五.3	266,333,030.56	160,494,109.05
预付款项	五.4	41,902,340.57	29,182,013.77
应收利息	五.5	834,466.65	1,716,794.52
应收股利		--	--
其他应收款	十.3	3,295,875.66	2,327,305.92
存货	五.7	106,861,213.59	107,809,878.64
一年内到期的非流动资产		--	--
其他流动资产		--	16,000,000.00
流动资产合计		690,519,934.32	660,452,206.32
非流动资产：			
可供出售金融资产		--	--
持有至到期投资		--	--
长期应收款		--	--

长期股权投资	十.2	59,000,000.00	50,000,000.00
投资性房地产		--	--
固定资产		279,138,885.03	157,680,144.59
在建工程	五.9	34,037,507.55	124,164,505.13
工程物资		--	--
固定资产清理		--	--
生产性生物资产		--	--
油气资产		--	--
无形资产	五.10	18,920,214.67	19,776,770.11
开发支出		400,000.00	--
商誉		--	--
长期待摊费用		140,000.00	200,000.00
递延所得税资产		2,432,525.20	1,573,553.45
其他非流动资产		--	--
非流动资产合计		394,069,132.45	353,394,973.28
资产总计		1,084,589,066.77	1,013,847,179.60
流动负债：			
短期借款		--	--
交易性金融负债		--	--
应付票据		--	--
应付账款	五.14	83,197,184.93	59,001,080.52
预收款项		43,778,130.95	28,927,405.43
应付职工薪酬	五.16	3,075,610.96	3,011,627.50
应交税费		6,932,120.66	-3,400,582.71
应付利息		--	--
应付股利		--	--
其他应付款	十.4	598,281.76	596,630.76

一年内到期的非流动负债		--	--
其他流动负债		--	--
流动负债合计		137,581,329.26	88,136,161.50
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		137,581,329.26	88,136,161.50
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五.19	360,000,000.00	180,000,000.00
资本公积	五.20	385,217,670.09	565,217,670.09
减：库存股		--	--
专项储备		--	--
盈余公积	五.21	24,528,934.88	24,528,934.88
未分配利润		177,261,132.54	155,964,413.13
外币报表折算差额		--	--
所有者权益（或股东权益）合计		947,007,737.51	925,711,018.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,084,589,066.77	1,013,847,179.60

合并利润表

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		301,698,447.81	290,311,821.13
其中：营业收入	五.23	301,698,447.81	290,311,821.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五.23	255,141,779.15	232,540,415.27
其中：营业成本			
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金 净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五.24	584,748.36	1,866,119.00
销售费用	五.25	4,773,847.03	3,063,257.83
管理费用	五.26	8,108,038.50	7,065,283.94
财务费用	五.27	-3,556,723.91	-2,587,786.61
资产减值损失	五.28	5,754,930.79	2,511,701.53
加：公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-” 号填列）	五.29	151,959.76	--
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）		31,043,787.65	45,852,830.17
加：营业外收入	五.30	3,500,000.00	800,000.00
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		34,543,787.65	46,652,830.17
减：所得税费用	五.31	4,328,811.76	6,621,169.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		30,214,975.89	40,031,660.87
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		30,214,975.89	40,031,660.87
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益	五.32	0.08	0.11
（二）稀释每股收益	五.32	0.08	0.11
七、其他综合收益		--	--
八、综合收益总额		30,214,975.89	40,031,660.87
归属于母公司所有者的综合收益总额		30,214,975.89	40,031,660.87
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：元。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

注：财务费用涉及金融业务需单独列示汇兑收益项目。

母公司利润表

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	五.23	301,698,447.81	290,311,821.13
减：营业成本	五.23	255,141,779.15	232,540,415.27
营业税金及附加	五.24	584,748.36	1,866,119.00

销售费用	五.25	4,773,847.03	3,063,257.83
管理费用		8,047,335.19	7,065,283.94
财务费用		-3,556,424.75	-2,587,786.61
资产减值损失		5,726,478.29	2,511,701.53
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		--	--
投资收益（损失以“-”号填列）	五.29	151,959.76	--
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“-”号填列）		31,132,644.30	45,852,830.17
加：营业外收入	五.30	3,500,000.00	800,000.00
减：营业外支出		--	--
其中：非流动资产处置损失		--	--
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		34,632,644.30	46,652,830.17
减：所得税费用		4,335,924.89	6,621,169.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		30,296,719.41	40,031,660.87
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.08	0.11
（二）稀释每股收益		0.08	0.11
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		30,296,719.41	40,031,660.87

合并现金流量表

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	235,384,794.01	193,963,275.24
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	647,685.87	--
收到其他与经营活动有关的现金	8,709,966.10	3,093,731.35
经营活动现金流入小计	244,742,445.98	197,057,006.59
购买商品、接受劳务支付的现金	214,932,977.17	158,250,170.83
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	17,631,274.84	19,882,276.42
支付的各项税费	5,977,134.91	16,050,827.57

支付其他与经营活动有关的现金	5,574,719.12	5,496,374.57
经营活动现金流出小计	244,116,106.04	199,679,649.39
经营活动产生的现金流量净额	626,339.94	-2,622,642.80
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	--	--
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	--	--
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	60,151,959.76	--
投资活动现金流入小计	60,151,959.76	--
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,837,623.25	36,543,723.68
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	44,000,000.00	--
投资活动现金流出小计	91,837,623.25	36,543,723.68
投资活动产生的现金流量净额	-31,685,663.49	-36,543,723.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	11,100,000.00	--
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	11,100,000.00	--
取得借款收到的现金	--	40,000,000.00
发行债券收到的现金	--	--
收到其他与筹资活动有关的现金	--	--
筹资活动现金流入小计	11,100,000.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金	--	30,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,720,623.18	12,249,010.16
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	8,720,623.18	42,249,010.16
筹资活动产生的现金流量净额	2,379,376.82	-2,249,010.16
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	-28,679,946.73	-41,415,376.64
加：期初现金及现金等价物余额	320,727,844.84	453,025,631.81
六、期末现金及现金等价物余额	292,047,898.11	411,610,255.17

母公司现金流量表

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	273,384,794.01	193,963,275.24
收到的税费返还	647,685.87	---
收到其他与经营活动有关的现金	8,703,830.70	3,093,731.35
经营活动现金流入小计	282,736,310.58	197,057,006.59
购买商品、接受劳务支付的现金	234,876,367.17	158,250,170.83
支付给职工以及为职工支付的现金	17,590,109.52	19,882,276.42
支付的各项税费	5,960,978.77	16,050,827.57
支付其他与经营活动有关的现金	4,725,101.62	5,496,374.57
经营活动现金流出小计	263,152,557.08	199,679,649.39
经营活动产生的现金流量净额	19,583,753.50	-2,622,642.80
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	---	---

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	---	---
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	60,151,959.76	---
投资活动现金流入小计	60,151,959.76	---
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,770,824.25	36,543,723.68
投资支付的现金	9,000,000.00	---
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	---	---
支付其他与投资活动有关的现金	44,000,000.00	---
投资活动现金流出小计	100,770,824.25	36,543,723.68
投资活动产生的现金流量净额	-40,618,864.49	-36,543,723.68
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	---	40,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	---	
筹资活动现金流入小计	---	40,000,000.00
偿还债务支付的现金	---	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,720,623.18	12,249,010.16
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	8,720,623.18	42,249,010.16
筹资活动产生的现金流量净额	-8,720,623.18	-2,249,010.16
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	-29,755,734.17	-41,415,376.64
加：期初现金及现金等价物余额	295,738,910.46	453,025,631.81
六、期末现金及现金等价物余额	265,983,176.29	411,610,255.17

合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	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	其他		
一、上年年末余额	180,000,000.00	565,217,670.09			24,528,934.88		155,953,347.51			925,699,952.48
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	180,000,000.00	565,217,670.09			24,528,934.88		155,953,347.51			925,699,952.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	180,000,000.00	-180,000,000.00					21,214,975.89		11,100,000.00	32,314,975.89
(一) 净利润							30,214,975.89			30,214,975.89
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							30,214,975.89			30,214,975.89
(三) 所有者投入和减少资本									11,100,000.00	11,100,000.00
1. 所有者投入资本									11,100,000.00	11,100,000.00
2. 股份支付计入所										

所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										-9,000,000.00
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										-9,000,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	180,000,000.00	-180,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	180,000,000.00	-180,000,000.00								
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. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	360,000,000.00	385,217,670.09			24,528,934.88		177,168,323.40		11,100,000.00	958,014,928.37

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	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	其他		
一、上年年末余额	120,000,000.00	625,217,			17,034,		100,510,			862,762,76

		670.09			109.58		985.44			5.11
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正					713,385.08		6,420,465.72			7,133,850.80
其他										
二、本年年初余额	120,000,000.00	625,217,670.09			17,747,494.66		106,931,451.16			869,896,615.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	60,000,000.00	-60,000,000.00			6,781,440.22		49,021,896.35			55,803,336.57
（一）净利润							67,803,336.57			67,803,336.57
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							67,803,336.57			67,803,336.57
（三）所有者投入和减少资本	60,000,000.00	-60,000,000.00								
1. 所有者投入资本	60,000,000.00	-60,000,000.00								
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					6,781,440.22		-18,781,440.22			-12,000,000.00
1. 提取盈余公积					6,781,440.22		-6,781,440.22			
2. 提取一般风险准备										

3. 对所有者(或股东)的分配							-12,000,000.00		-12,000,000.00
4. 其他									
(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. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	180,000,000.00	565,217,670.09			24,528,934.88		155,953,347.51		925,699,952.48

母公司所有者权益变动表

本期金额

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	180,000,000.00	565,217,670.09			24,528,934.88		155,964,413.13	925,711,018.10
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	180,000,000.00	565,217,670.09			24,528,934.88		155,964,413.13	925,711,018.10

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	180,000,000.00	-180,000,000.00					21,296,719.41	21,296,719.41
(一) 净利润							30,296,719.41	30,296,719.41
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							30,296,719.41	30,296,719.41
(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							-9,000,000.00	-9,000,000.00
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							-9,000,000.00	-9,000,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	180,000,000.00	-180,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	180,000,000.00	-180,000,000.00						
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. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								

四、本期期末余额	360,000,000.00	385,217,670.09			24,528,934.88		177,261,132.54	947,007,737.51
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	----------------

上年金额

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	120,000,000.00	625,217,670.09			17,034,109.58		100,510,985.44	862,762,765.11
加：会计政策变更								
前期差错更正					713,385.08		6,420,465.72	7,133,850.80
其他								
二、本年初余额	120,000,000.00	625,217,670.09			17,747,494.66		106,931,451.16	869,896,615.91
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	60,000,000.00	-60,000,000.00			6,781,440.22		49,032,961.97	55,814,402.19
(一) 净利润							67,814,402.19	67,814,402.19
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							67,814,402.19	67,814,402.19
(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					6,781,440.22		-18,781,440.22	-12,000,000.00

1. 提取盈余公积					6,781,440.22		-6,781,440.22	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-12,000,000.00	-12,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	60,000,000.00	-60,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	60,000,000.00	-60,000,000.00						
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. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	180,000,000.00	565,217,670.09			24,528,934.88		155,964,413.13	925,711,018.10

财务报表附注

一、公司基本情况

山东宝莫生物化工股份有限公司（以下简称 本公司）系经山东省发展和改革委员会鲁发改资本[2005]1173 号文和山东省人民政府鲁政股字[2005]42 号文批准，由胜利油田长安控股集团有限公司（由胜利油田长安实业集团公司更名而来，以下简称 长安控股）、山东省高新技术投资有限公司、山东康乾投资有限公司、上海双建生化技术发展有限公司、山东鲁信投资管理有限公司和自然人夏春良共同发起设立，并经山东省工商行政管理局于 2005 年 12 月 20 日核准登记，注册资本为 7,800.00 万元。

经 2007 年第二次临时股东大会决议，本公司增加注册资本（股本）1,200.00 万元，新增注册资本由长安控股、山东康乾投资有限公司、夏春良和新增股东宁波万商集国际贸易有限公司以货币出资。

经 2008 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2010] 1137 号文核准，本公司于 2010 年 9 月向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,000.00 万股（每股面值 1 元），发行后的注册资本为 12,000.00 万元。

经 2010 年度股东大会决议，本公司以 2010 年 12 月 31 日的总股本 12,000.00 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，转增后的注册资本为 18,000.00 万元。

经 2011 年度股东大会决议，本公司以 2011 年 12 月 31 日的总股本 18,000.00 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后的注册资本为 36,000.00 万元。

本公司企业法人营业执照注册号：370000018084832，注册地址：东营市东营区西四路 892 号，法定代表人：夏春良。

本公司所处行业为精细化工行业，经营范围：丙烯酰胺的生产；2-丙烯腈批发；聚丙烯酰胺、表面活性剂、油田助剂、二甲基二烯丙基氯化铵、水处理剂、造纸助剂、选矿及印染助剂生产、销售；石油开发技术和生物化工、水处理技术的开发及相关技术转让、技术咨询服务；备案范围进出口业务。

本公司建立了股东大会、董事会和监事会的法人治理结构，目前设经营管理部、生产技术部、安全环保部、销售部、财务资产部、证券部、审计部、综合办公室、技术开发中心、一分厂和二分厂等部门。本公司拥有宝莫（北京）环保科技有限公司（以下简称 环保公司）1 家全资子公司；广东宝莫生物化工有限公司（以下简称 广东宝莫）1 家控股子公司、环保公司投资的天津博弘化工有限责任公司（以下简称 博弘化工）1 家参股公司。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本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 2011 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2011 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

如果企业合并是通过多次交易分步实现，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

子公司中的少数股东权益应与本公司的权益分开确定。少数股东权益按少数股东享有被购买方可辨认净资产公允价值的份额进行初始计量。购买后，少数股东权益的账面金额等于初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额。综合收益总额会分摊到少数股东权益，可能导致少数股东权益的金额为负数。

本公司将子公司中不导致丧失控制权的权益变动作为权益性交易核算。本公司持有的权益和少数股东权益的账面金额应予调整以反映子公司中相关权益的变动。调整的少数股东权益的金额与收取或支付的对价的公允价值之间差额直接计入资本公积。

当本公司丧失对子公司的控制权时，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。此前计入其他综合收益的与子公司相关的金额，应在丧失控制权时转入当期投资收益。剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，确认为长期股权投资或其他相关金融资产。

6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

7、现金等价物的确定标准

现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率

与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

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，包括应收账款和其他应收款（附注二、10）。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

(5) 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能

使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

(6) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，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。

(7) 金融资产转移

金融资产转移是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

10、应收款项

本公司应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大判断依据或金额标准：期末余额达到 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 按组合计提坏账准备的应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	5	5

1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 年以上	50	50

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品和发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品发出时采用加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，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；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 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，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指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。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非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，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、25。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，本公司计提资产减值的方法见附注二、9（6）。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	8--30	3	3.23-12.13
机器设备	5--10	3	9.70-19.40
运输设备	6--8	3	12.13-16.17
其他设备	4--5	3	19.40-24.25

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提的方法见附注二、25。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

14、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工

程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注二、25。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

16、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值的方法见附注二、25。

17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；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支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

18、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

20、收入

(1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司期末按完工百分比法确认收入。

(3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

21、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，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，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列

条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

23、经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

24、持有待售资产

(1) 持有待售的固定资产

同时满足下列条件的固定资产划分为持有待售：一是本公司已经就处置该固定资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让很可能在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

- ① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ② 决定不再出售之日的再收回金额。

(2) 符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

25、资产减值

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

26、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后 1 年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

27、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

28、分部报告

本公司以内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

除精细化工产品生产与销售外，本公司未经营其他对经营成果有重大影响的业务。

29、主要会计政策、会计估计的变更

报告期内，本公司不存在主要会计政策、会计估计的变更。

三、税项

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25%（环保公司）、15%

说明：经高新技术企业资格认定，本公司取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201037000221号，有效期三年，自2010年起执行15%的企业所得税税率。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
环保公司	全资	北京	销售、投资、技术服务	5,000.00	技术推广服务；销售化工产品；投资管理	100.00	100.00	是
广东宝莫	控股	珠海	销售、投资	3,000.00	销售化工产品、项目投资、投资管理	60.00	60.00	是
博弘化工	参股	天津	销售、技术服务、货运	3,000.00	销售化工产品	49.00	49.00	是

续：

子公司名称	期末实际出资额（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损
-------	-------------	------------------	--------	------------------

	目余额	益的金额
环保公司	5,000.00	--
广东宝莫	900.00	--
博弘化工	490.00	--

说明：环保公司成立于 2011 年 10 月 31 日，处于市场开拓初期，期末尚未正式经营。

博弘化工成立于 2012 年 3 月 14 日（北京宝莫投资 490 万元），处于建设初期，期末尚未正式经营。

广东宝莫成立于 2012 年 5 月 21 日，处于建设初期，期末尚未正式经营。

2、特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本公司无特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3、合并范围及合并范围的变更

（1）持有半数及半数以上表决权比例，但未纳入合并范围的公司

报告期内，本公司无持有半数及半数以上表决权比例但未纳入合并范围的公司。

（2）持有半数及半数以下表决权比例，但纳入合并范围的子公司

（3）报告期新纳入合并范围的主体

本公司于 2012 年 3 月环保公司投资新设博弘化工，于 2012 年 5 月投资新设广东宝莫，其 2012 年半年度财务报表纳入合并范围，主要财务指标如下：

名称	期末净资产	本期净利润
广东宝莫	15,000,000.00	0.00
博弘化工	9,978,660.63	-21,339.37

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	2012年6月30日	2011年12月31日
现金	59,496.65	9,231.30
银行存款	291,988,401.46	320,718,613.54
合 计	292,047,898.11	320,727,844.84

说明：报告期期末银行存款包括定期存款 201,000,000.00 元。

2、应收票据

种 类	2012年6月30日	2011年12月31日
银行承兑汇票	5,309,831.00	47,183,193.96

说明:

(1) 期末无质押的应收票据。

(2) 期末已经背书给他方但尚未到期的票据金额 27,107,163,.63 元，最大的前五名情况

出票单位	出票日期	到期日	金额
东营市华兴化工有限责任公司	2012.03.23	2012.09.23	2,000,000.00
东营市华兴化工有限责任公司	2012.03.23	2012.09.23	2,000,000.00
中国石化集团胜利石油管理局	2012.01.13	2012.07.13	1,500,000.00
中国石化集团胜利石油管理局	2012.01.13	2012.07.13	1,500,000.00
中国石化集团胜利石油管理局	2012.01.11	2012.07.09	1,000,000.00
合 计			8,000,000.00

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	2012年6月30日			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的 应收账款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄组合	280,970,636.43	100.00	14,637,605.87	5.21
组合小计	280,970,636.43	100.00	14,637,605.87	5.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准 备的应收账款	--	--	--	--
合 计	280,970,636.43	100.00	14,637,605.87	5.21

应收账款按种类披露（续）

种 类	2011年12月31日			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的 应收账款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款				

其中：账龄组合	169,566,538.33	100.00	9,072,429.28	5.35
组合小计	169,566,538.33	100.00	9,072,429.28	5.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
合 计	169,566,538.33	100.00	9,072,429.28	5.35

说明：账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2012年6月30日			2011年12月31日		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1年以内	277,708,835.57	98.84	13,885,441.78	166,204,171.06	98.02	8,310,208.55
1至2年	2,138,340.84	0.76	213,834.08	2,238,907.25	1.32	223,890.73
2至3年	117,000.02	0.04	35,100.01	117,000.02	0.07	35,100.00
3年以上	1,006,460.00	0.36	503,230.00	1,006,460.00	0.59	503,230.00
合 计	280,970,636.43	100.00	14,637,605.87	169,566,538.33	100.00	9,072,429.28

(2) 报告期无实际核销的应收账款。

(3) 期末不存在持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款。

(4) 期末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	年限	占应收账款总额的比例%
中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司物资供应处	非关联方	224,186,697.62	1年以内	79.79
天津大港油田滨港集团博弘石油化工有限公司	非关联方	26,097,155.00	1年以内	9.29
东营市华兴化工有限责任公司	非关联方	5,399,233.36	1年以内	1.92
北京中科禹龙水务科技有限公司	非关联方	4,600,000.00	1年以内	1.64
胜利油田方圆化工有限公司	非关联方	2,320,271.85	1年以内	0.83
合 计		262,603,357.83		93.47

(5) 期末不存在其他关联方欠款。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	2012年6月30日		2011年12月31日	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	41,236,040.56	98.41	27,601,808.56	94.58
1至2年	202,913.36	0.49	1,277,332.96	4.38

2至3年	453,844.00	1.08	302,872.25	1.04
3年以上	9,542.65	0.02	--	--
合计	41,902,340.57	100.00	29,182,013.77	100.00

(2) 期末预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
北京福泉投资有限公司	非关联方	21,398,293.00	1年以内	预付房款
中国石油天然气股份有限公司吉林石化分公司	非关联方	6,877,707.42	1年以内	未到货
东营市大学科技园发展有限责任公司	非关联方	5,987,000.00	1年以内	预付研发楼定金
中国石化化工销售有限公司齐鲁经营部	非关联方	3,714,058.94	1年以内	未到货
北京宙恒佳科贸有限公司	非关联方	937,076.51	1年以内	未到货
合计		38,914,135.87		

(3) 期末不存在预付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项。

(4) 期末预付其他关联方款项见附注六、5。

5、应收利息

项目	2011年12月31日	本期增加	本期减少	2012年6月30日
定期存款利息	1,716,794.52	3,022,172.17	3,904,500.04	834,466.65

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	2012年6月30日			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
其中：账龄组合	4,694,154.40	86.22	857,681.24	18.27
组合小计	4,694,154.40	86.22	857,681.24	18.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	750,000.00	13.78	750,000.00	100.00
合计	5,444,154.40	100.00	1,607,681.24	29.53

其他应收款按种类披露 (续)

种 类	2011 年 12 月 31 日			
	金 额	比 例 %	坏 账 准 备	比 例 %
单项金额重大并单项计提坏账准备的 其他应收款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：账龄组合	2,995,232.96	79.97	667,927.04	22.30
组合小计	2,995,232.96	79.97	667,927.04	22.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准 备的其他应收款	750,000.00	20.03	750,000.00	100.00
合 计	3,745,232.96	100.00	1,417,927.04	37.86

说明：

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2012 年 6 月 30 日			2011 年 12 月 31 日		
	金 额	比 例 %	坏 账 准 备	金 额	比 例 %	坏 账 准 备
1 年以内	3,252,544.80	69.28	162,627.24	1,223,524.99	40.86	61,176.25
1 至 2 年	61,277.00	1.32	6,127.70	452,726.59	15.11	45,272.66
2 至 3 年	6,200.00	0.13	1,860.00	490,062.78	16.36	147,018.83
3 年以上	1,374,132.60	29.27	687,066.30	828,918.60	27.67	414,459.30
合 计	4,694,154.40	100.00	857,681.24	2,995,232.96	100.00	667,927.04

②期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
江苏南天农科化工有限公司	550,000.00	550,000.00	100.00	长期催收未回款，预 计难以收回
北京中科兴科技术公司	200,000.00	200,000.00	100.00	长期催收未回款，预 计难以收回
合 计	750,000.00	750,000.00	100.00	

(2) 报告期无实际核销的其他应收款。

(3) 期末不存在持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东和其他关联方欠款。

(4) 期末其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	款项性质	金额	年限	占其他应收款 总额的比例%
胜利石油管理局社会保 险管理中心基东所	非关联方	职工保险	768,600.00	1年以内	15.77
江苏南天农科化工有限 公司	非关联方	材料款	550,000.00	3年以上	11.28

东莞市会计核算中心	非关联方	投标保证金	352,200.00	2-3年	7.22
垦利兴华石油化工有限公司	非关联方	材料款	300,000.00	3年以上	6.15
上海迅昌化工装备技术研究所	非关联方	材料款	257,400.00	3年以上	5.28
合 计			2,228,200.00		45.70

7、存货

(1) 存货分类

存货种类	2012年6月30日			2011年12月31日		
	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	26,969,882.39	--	26,969,882.39	30,637,576.72	--	30,637,576.72
库存商品	47,204,088.71	--	47,204,088.71	24,741,951.47	--	24,741,951.47
发出商品	32,687,242.49	--	32,687,242.49	52,430,350.45	--	52,430,350.45
合 计	106,861,213.59	--	106,861,213.59	107,809,878.64	--	107,809,878.64

(2) 期末存货成本低于可变现净值，无需计提跌价准备。

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	2011年12月31日	本期增加	本期减少	2012年6月30日
一、账面原值合计	358,545,064.09	166,841,819.80	78,756,422.78	446,630,461.11
房屋及建筑物	61,192,795.21	59,304,731.92	12,802,445.63	107,695,081.50
机器设备	291,383,932.82	106,685,676.41	65,895,127.15	332,174,482.08
运输设备	4,116,432.84	0.00	0.00	4,116,432.84
其他设备	1,851,903.22	851,411.47	58,850.00	2,644,464.69
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计	200,864,919.50	--	11,909,674.63	45,289,772.74
房屋及建筑物	18,422,868.52	--	1,536,497.33	3,925,768.87
机器设备	179,619,913.54	--	10,002,758.04	41,323,855.05
运输设备	1,494,745.22	--	252,133.02	0.00
其他设备	1,327,392.22	--	118,286.24	40,148.82
三、固定资产账面净值合计	157,680,144.59	155,184,278.19	33,718,783.06	279,145,639.72

房屋及建筑物	42,769,926.69	57,768,234.59	8,876,676.76	91,661,484.52
机器设备	111,764,019.28	96,682,918.37	24,571,272.10	183,875,665.55
运输设备	2,621,687.62	0.00	252,133.02	2,369,554.60
其他设备	524,511.00	733,125.23	18,701.18	1,238,935.05
四、减值准备合计	--	--	--	--
房屋及建筑物	--	--	--	--
机器设备	--	--	--	--
运输设备	--	--	--	--
其他设备	--	--	--	--
五、固定资产账面价值合计	157,680,144.59	121,465,495.13		279,145,639.72
房屋及建筑物	42,769,926.69	48,891,557.83		91,661,484.52
机器设备	111,764,019.28	72,111,646.27		183,875,665.55
运输设备	2,621,687.62		252,133.02	2,369,554.60
其他设备	524,511.00	714,424.05		1,238,935.05

说明:

① 本期计提折旧额 11,909,674.63 元。

② 本期由在建工程转入固定资产原价为 166,260,153.75 元。

(2) 期末固定资产未出现减值情形, 不需计提减值准备。

9、在建工程

(1) 在建工程明细

项 目	2012 年 6 月 30 日			2011 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
1万吨/年驱油用表面活性剂项目	0.00	--	0.00	45,215,662.24	--	45,215,662.24
1万吨/年阳离子聚丙烯酰胺项目	0.00	--	0.00	78,786,362.89	--	78,786,362.89
创建国家级企业技术中心	106,684.61	--	106,684.61	22,480.00	--	22,480.00
2 万立方米液体化学品(丙烯腈等)原料仓储罐区项目	0.00	--	0.00	30,000.00	--	30,000.00
1 万吨丙烯腈仓储罐区项目	0.00	--	0.00	110,000.00	--	110,000.00
一厂连续化工艺改造	33,930,822.94	--	33,930,822.94	0.00	--	0.00

合 计	34,037,507.55	--	34,037,507.55	124,164,505.13	--	124,164,505.13
-----	---------------	----	---------------	----------------	----	----------------

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	2011年12月31日	本期增加	转入固定资产	其他减少	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%	2012年6月30日
1万吨/年驱油用表面活性剂项目	45,215,662.24	17,749,299.63	62,964,961.87	--	--	--	--	
1万吨/年阳离子聚丙烯酰胺项目	78,786,362.89	24,508,828.99	103,295,191.88	--	--	--	--	
创建国家级企业技术中心	22,480.00	84,204.61						106,684.61
一厂连续化工艺改造	0.00	33,930,822.94		-	--	--	--	33,930,822.94
合 计	124,024,505.13	76,273,156.17	166,260,153.75	--	--	--	--	34,037,507.55

重大在建工程项目变动情况 (续):

工程名称	预算数	工程投入占预算比例%	工程进度%	资金来源
1万吨/年驱油用表面活性剂项目	62,000,000.00	101.56%	100.00%	募集资金
1万吨/年阳离子聚丙烯酰胺项目	99,550,000.00	103.76%	100.00%	募集资金
创建国家级企业技术中心	42,000,000.00	5.45%	35.00%	募集资金
合 计	203,550,000.00			

(3) 期末在建工程未出现减值情形，不需计提减值准备。

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	2011年12月31日	本期增加	本期减少	2012年6月30日
一、账面原值合计	26,436,250.71	0.00	--	26,436,250.71
微生物催化法生产丙烯酰胺技术	3,462,499.98	--	--	3,462,499.98
连续催化法生产丙烯酰胺技术	3,000,000.00	--	--	3,000,000.00
胜利油田三类油藏耐温抗盐聚合物生产技术	5,000,000.00	--	--	5,000,000.00
一分厂土地使用权	829,528.32	--	--	829,528.32
二分厂土地使用权	11,144,222.41	--	--	11,144,222.41
高耐受性基因工程重组菌技术	3,000,000.00	0.00	--	3,000,000.00
二、累计摊销合计	6,659,480.60	856,555.44	--	7,516,036.04

微生物催化法生产丙烯酰胺技术	3,462,499.98	0.00	--	3,462,499.98
连续催化法生产丙烯酰胺技术	1,150,000.00	150,000.00	--	1,300,000.00
胜利油田三类油藏耐温抗盐聚合物生产技术	875,000.06	250,000.02	--	1,125,000.08
一分厂土地使用权	59,449.65	8,295.30	--	67,744.95
二分厂土地使用权	1,062,530.91	148,260.12	--	1,210,791.03
高耐受性基因工程重组菌技术	50,000.00	300,000.00	--	350,000.00
三、无形资产账面净值合计	19,776,770.11		856,555.44	18,920,214.67
微生物催化法生产丙烯酰胺技术	0.00-	--	0.00	0.00
连续催化法生产丙烯酰胺技术	1,850,000.00	--	150,000.00	1,700,000.00
胜利油田三类油藏耐温抗盐聚合物生产技术	4,124,999.94	--	250,000.02	3,874,999.92
一分厂土地使用权	770,078.67	--	8,295.30	761,783.37
二分厂土地使用权	10,081,691.50	--	148,260.12	9,933,431.38
高耐受性基因工程重组菌技术	2,950,000.00		300,000.00	2,650,000.00
四、减值准备合计	--	--	--	--
微生物催化法生产丙烯酰胺技术	--	--	--	--
连续催化法生产丙烯酰胺技术	--	--	--	--
胜利油田三类油藏耐温抗盐聚合物生产技术	--	--	--	--
一分厂土地使用权	--	--	--	--
二分厂土地使用权	--	--	--	--
高耐受性基因工程重组菌技术	--	--	--	--
五、无形资产账面价值合计	19,776,770.11		856,555.44	18,920,214.67
微生物催化法生产丙烯酰胺技术	0.00-	--	0.00	0.00
连续催化法生产丙烯酰胺技术	1,850,000.00	--	150,000.00	1,700,000.00
胜利油田三类油藏耐温抗盐聚合物生产技术	4,124,999.94	--	250,000.02	3,874,999.92
一分厂土地使用权	770,078.67	--	8,295.30	761,783.37
二分厂土地使用权	10,081,691.50	--	148,260.12	9,933,431.38
高耐受性基因工程重组菌技术	2,950,000.00		300,000.00	2,650,000.00

说明：本期摊销额 856,555.44 元。

(2) 期末无形资产未出现减值情形，不需计提减值准备。

11、长期待摊费用

项 目	2011年12月31日	本期增加	本期摊销	其他减少	2012年6月30日
-----	-------------	------	------	------	------------

信息披露费	200,000.00	--	60,000.00	--	140,000.00
开办费	0.00	415,936.08			415,936.08
合计	200,000.00	415,936.08	60,000.00		555,936.08

12、递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项 目	2012年6月30日		2011年12月31日	
	递延税额	暂时性差异	递延税额	暂时性差异
资产减值准备	2,439,638.33	16,245,287.11	1,573,553.45	10,490,356.32

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2012年6月30日	2011年12月31日
可抵扣亏损	92,809.14	11,065.62--

说明：由于环保公司处于市场开拓初期及博弘化工处于建设初期，期末尚未正式生产经营，未来何时获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认环保公司、博弘化工可抵扣亏损的相应递延所得税资产。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项 目	2012年6月30日	2011年12月31日
2016年	11,065.62	11,065.62--
2017年	81,743.52	0.00
合计	92,809.14	11,065.62

13、资产减值准备明细

项 目	2011年12月31日	本期增加	本期减少		2012年6月30日
			转回	转销	
坏账准备	10,490,356.32	5,754,930.79	--	--	16,245,287.11

14、应付账款

(1) 账龄分析

账 龄	2012年6月30日		2011年12月31日	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	76,335,086.71	91.75	46,484,235.36	78.79
1至2年	4,220,681.11	5.07	8,423,863.26	14.28
2至3年	660,141.40	0.79	1,347,863.61	2.28

3年以上	1,981,275.71	2.39	2,745,118.29	4.65
合 计	83,197,184.93	100.00	59,001,080.52	100.00

(2) 期末不存在欠付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项。

(3) 期末欠付其他关联方款项见附注六、5。

15、预收款项

(1) 账龄分析

账 龄	2012 年 6 月 30 日		2011 年 12 月 31 日	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	748,038.90	96.13	3,897,520.88	99.25
1至2年	6,290.10	0.81	6,082.60	0.15
2至3年	18,121.95	2.33	18,126.95	0.46
3年以上	5,680.00	0.73	5,675.00	0.14
合 计	778,130.95	100.00	3,927,405.43	100.00

(2) 期末不存在预收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东和其他关联方款项。

16、应付职工薪酬

项 目	2011 年 12 月 31	本期增加	本期减少	2012 年 6 月 30 日
工资、奖金、津贴和补贴	2,358,183.00	12,211,472.88	12,410,473.92	2,159,181.96
职工福利费	--	1,303,925.50	1,303,925.50	--
社会保险费	653,444.50	3,062,972.00	2,946,382.50	770,034.00
其中：① 医疗保险费	148,189.00	755,730.00	701,913.50	202,005.50
② 基本养老保险费	470,718.00	1,889,540.00	1,882,217.00	478,041.00
③ 年金缴费	--	--	--	--
④ 失业保险费	35,431.50	217,830.00	198,099.00	55,162.50
⑤ 工伤保险费	-18,328.00	90,126.00	55,356.00	16,442.00
⑥ 生育保险费	17,434.00	72,670.00	71,721.00	18,383.00
⑦ 其他社会保险费	--	37,076.00	37,076.00	--
住房公积金	--	897,465.00	751,070.00	146,395.00
辞退福利	--	--	--	--
工会经费和职工教育经费	--	126,560.00	126,560.00	--
非货币性福利	--	--	--	--
其他	--	--	--	--
合 计	3,011,627.50	17,602,395.38	17,538,411.92	3,075,610.96

17、应交税费

税 项	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
增值税	1,753,927.15	-4,357,919.52
企业所得税	3,518,861.13	-493,228.10
个人所得税	769,801.68	547,428.78
城市维护建设税	122,756.42	29,895.75
教育费附加	87,683.15	21,354.10
房产税	188,300.40	146,888.36
土地使用税	473,518.10	473,518.10
其他	17,536.63	231,479.82
合 计	6,932,384.66	-3,400,582.71

18、其他应付款

(1) 账龄分析

账 龄	2012 年 6 月 30 日		2011 年 12 月 31 日	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	365,733.14	58.43	336,413.78	56.39
1至2年			--	--
2至3年			8,310.51	1.39
3年以上	260,216.98	41.57	251,906.47	42.22
合 计	625,950.12	100.00	596,630.76	100.00

(2) 期末不存在欠付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东和其他关联方款项。

(3) 期末其他应付款金额前五名情况

单位名称	金额	款项性质
东营区保安服务中心	116,000.00	保安服务费
东营区宇顺海鲜饺子城	63,287.00	应付餐费
东营市富老乡亲餐饮有限责任公司	38,136.00	应付餐费
东营君祥世佳大酒店有限责任公司	34,928.00	应付房费
胜利油田大明餐饮有限责任公司	33,991.50	应付房费
合 计	286,342.50	

19、股本

项 目	2011 年 12 月 31 日	本期增减 (+、-)	2012 年 6 月 30 日
-----	------------------	------------	-----------------

		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	180,000,000.00	--	--	180,000,000.00	--	180,000,000.00	360,000,000.00

说明:

(1) 经公司第三届董事会第二次会议审议, 本期以资本公积转增股本, 每 10 股转增股本 10 股, 共计转增股本 18,000 万股。转增后总股本已经京都天华会计师事务所有限公司验证, 并出具京都天华验字(2012)第 0059 号验资报告。

(2) 期末持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位

股东名称	股份 (万股)	所占比例%
长安控股	15,900.00	44.17
山东省高新技术创业投资有限公司	4,428.00	12.30
山东康乾投资有限公司	1800.00	5.00

(3) 部分股东因融资需要, 期末质押所持本公司部分股权, 其中, 长安控股质押 4,100 万股, 山东省高新技术创业投资有限公司质押 800 万股。

20、资本公积

项 目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 6 月 30 日
股本溢价	565,217,670.09	--	180,000,000.00	385,217,670.09

说明: 股本溢价本期减少系经 2011 年度股东大会审议通过, 本公司以资本公积转增股本。

21、盈余公积

项 目	2011 年 12 月 31	本期增加	本期减少	2012 年 6 月 30 日
法定盈余公积	24,460,334.80		--	24,460,334.80
任意盈余公积	68,600.08			68,600.08
合计	24,528,934.88			24,528,934.88

22、未分配利润

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	155,953,347.51	106,931,451.16	
调整 期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)			--
调整后 期初未分配利润	155,953,347.51	106,931,451.16	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	30,214,975.89	40,031,660.87	
减: 提取法定盈余公积			10%

提取任意盈余公积	--	--
应付普通股股利	9,000,000.00	12,000,000.00
转作股本的普通股股利	--	--
期末未分配利润	177,168,323.40	134,963,112.03
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	--	--

说明：

本期应付普通股股利系根据本公司 2011 年度股东会决议，以截至 2011 年 12 月 31 日股本总数 18,000 万股为基数，每 10 股分配现金股利 0.5 元（含税），共计分配股利 900 万元。

23、营业收入和营业成本

（1）营业收入

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
主营业务收入	301,698,447.81	290,311,821.13
其他业务收入	--	--
营业成本	255,141,779.15	232,540,415.27

（2）主营业务（分产品）

产品名称	2012 年 1-6 月		2011 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
聚丙烯酰胺干粉 - 采油用	206,887,961.28	167,925,001.26	185,260,012.33	144,976,493.63
阴离子聚丙烯酰胺系列产品	4,180,880.70	3,774,667.69	47,869,963.24	39,309,784.58
阳离子聚丙烯酰胺系列产品	21,038,747.86	18,806,194.82	19,480,669.52	13,821,968.32
丙烯酰胺	48,520,471.65	46,422,974.74	32,877,073.47	30,584,245.44
表面活性剂	7,945,299.15	6,301,681.00	4,824,102.57	3,847,923.30
其他产品	13,125,087.17	11,911,259.63	-	-
合 计	301,698,447.81	255,141,779.15	290,311,821.13	232,540,415.27

（3）前五名客户的营业收入情况

客户名称	金额	占公司全部营业收入的比例%
中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司物资供应处	211,967,341.62	73.45
胜利油田环通有限责任公司	10,342,946.92	3.59

印度 (COSMOSS VU LIMITED)	9,815,477.16	3.40
淄博华利化工有限公司	8,374,003.42	2.90
东营市华兴化工有限责任公司	8,370,004.14	2.90
合 计	248,869,773.26	86.24

24、营业税金及附加

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	计缴标准
城市维护建设税	314,864.50	1,088,735.52	应交流转税的 7%
教育费附加	134,941.93	466,600.95	应交流转税的 3%
地方教育费附加	89,961.29	310,782.53	应交流转税的 2%
地方水利建设基金	44,980.64	--	应交流转税的 1%
合 计	584,748.36	1,866,119.00	

25、销售费用

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
销售费用	4,773,847.03	3,063,257.83

其中，本期销售费用前五位项目如下：

项 目	金 额
运杂费	1,747,767.20
职工薪酬	1,074,273.60
差旅费	355,348.90
物料消耗	311,012.43
装卸费	310,010.00
合 计	3,798,412.13

26、管理费用

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
管理费用	8,108,038.50	7,065,283.94

其中，本期管理费用前五位项目如下：

项 目	金 额
职工薪酬	1,653,151.42
研究开发费	1,464,878.02

土地使用税	947,036.20
无形资产摊销	856,555.44
物料消耗	355,297.40
合 计	5,276,918.48

27、财务费用

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
利息支出	-	563,791.70
减：利息资本化	--	--
减：利息收入	3,691,660.59	3,231,660.55
承兑汇票贴现息	33,840.01	-
汇兑净损失	44,913.44	68,255.26
银行手续费	56,183.23	11,826.98
合 计	-3,556,723.91	-2,587,786.61

28、资产减值损失

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
坏账损失	5,754,930.79	2,511,701.53

29、投资收益

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
银行短期理财产品投资收益	151,959.76	0.00--

30、营业外收入

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
固定资产处置利得	--	0.00
政府补助	3,500,000.00	800,000.00
罚款收入	0.00	--
合 计	3,500,000.00	800,000.00

说明：

(1) 上述营业外收入均计入非经常性损益。

(2) 本公司收到的与收益相关且计入本期损益的政府补助如下：

①收到东营区委员会高端石油装备产业扶持资金 50 万元。

②收到东营市财政局拨付的“基因工程重组菌多级连续催化法生产丙烯酰胺项目”配套资金 300 万元。

31、所得税费用

所得税费用明细

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,194,896.64	6,997,924.53
递延所得税调整	-866,084.88	-376,755.23
合 计	4,328,811.76	6,621,169.30

32、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代 码	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	30,214,975.89	40,031,660.87
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	3,104,165.80	680,000.00
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	27,110,810.09	39,351,660.87
期初股份总数	S0	180,000,000.00	120,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	180,000,000.00	240,000,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	--	--
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	--	-
报告期因回购等减少股份数	Sj	--	--
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	--	--
报告期缩股数	Sk	--	--
报告期月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	360,000,000.00	360,000,000.00
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.08	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	0.08	0.11

说明:

(1) 报告期内，本公司以资本公积按 10: 10 转增股本，在计算每股收益时对上期可比数据进行了追溯调整。

(2) 报告期内，本公司无稀释事项。

33、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
利息收入	4,575,376.98	1,719,124.44
政府补助	3,500,000.00	800,000.00
往来款	630,144.18	532,884.64
其他	--	41,722.27
合 计	8,705,521.16	3,093,731.35

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
往来款	1,523,308.15	165,849.00
付现费用	3,994,566.24	5,058,659.57
其他	56,844.73	271,866.00
合 计	5,574,719.12	5,496,374.57

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
赎回银行短期理财产品收回的款项	60,151,959.76	--

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
购买银行短期理财产品支付的款项	44,000,000.00	--

34、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	30,214,975.89	40,031,660.87
加：资产减值准备	5,754,930.79	2,511,701.53
固定资产折旧	11,909,674.63	11,132,847.23
无形资产摊销	856,555.44	679,680.38
长期待摊费用摊销	475,936.08	93,333.34
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）	--	--
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）	78,753.45	632,046.96

投资损失（收益以“-”号填列）	-151,959.76	--
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-866,084.88	-376,755.23
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）	1,152,395.68	-23,647,190.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-101,949,983.38	-35,055,635.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	53,151,146.00	1,275,668.56
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	626,339.94	-2,622,642.80

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	292,047,898.11	411,610,255.17
减：现金的期初余额	320,727,844.84	453,025,631.81
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	-28,679,946.73	-41,415,376.64

（2）现金及现金等价物的构成

项 目	2012年6月30日	2011年6月30日
一、现金	292,047,898.11	411,610,255.17
其中：库存现金	59,496.65	31,220.93
可随时用于支付的银行存款	291,988,401.46	411,579,034.24
可随时用于支付的其他货币资金	--	--
二、现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	292,047,898.11	411,610,255.17

（3）货币资金与现金及现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	2012年6月30日	2011年6月30日
期末货币资金	292,047,898.11	411,610,255.17
减：使用受到限制的存款	--	--
加：持有期限不超过三个月的国债投资	--	--
期末现金及现金等价物余额	292,047,898.11	411,610,255.17

六、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
长安控股	母公司	有限责任	山东东营	夏春良	实业投资	76480141-4

本公司的母公司情况（续）：

母公司名称	注册资本（万元）	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%	本公司最终控制方
长安控股	6,258.00	44.17	44.17	夏春良、梁立稳、徐志伟、吴时军、杜斌、刘燕、郭宝德、栾庆民、向民、阚伟、刘福林等 11 位自然人

2、本公司的子公司情况

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本（万元）	持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
环保公司	全资	有限责任	北京	刘皓	销售、投资技术服务	5,000.00	100.00	100.00	58441336-9
广东宝莫	控股	有限责任	珠海	刘皓	销售、投资	3,000.00	60.00	60.00	59587866-3
博弘化工	参股	有限责任	天津	刘皓	销售	3,000.00	49.00	49.00	58979608-X

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
胜利油田长安特易节能设备有限责任公司（“特易节能”）	同一控股股东	75087243-0
胜利油田长安建筑装饰工程有限责任公司（“长安建筑”）	同一控股股东	75087065-4
胜利油田长安科立石油新技术发展有限公司（“科立石油”）	同一控股股东	70624408-2
胜利油田长安酒店有限责任公司（“长安酒店”）	同一控股股东	16473468-4
山东长安特易光电技术有限公司（“长安光电”）	同一控股股东	69965042-8
夏春良	股东、董事长	
上海双建生化技术发展有限公司（“上海双建”）	本公司股东	70342777-2
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员	

4、关联交易情况

关联采购与销售情况

①购买商品情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2012年1-6月		2011年1-6月	
			金额 (万元)	占同类交易金额的比例%	金额 (万元)	占同类交易金额的比例%
特易节能	购买包装袋	市场价格	200.32	88.21	140.41	95.56
长安光电	购灯具	市场价格	8.13	100.00	--	--
合计			208.45		140.41	

②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	2012年1-6月		2011年1-6月	
			金额 (万元)	占同类交易金额的比例%	金额 (万元)	占同类交易金额的比例%
长安酒店	业务招待	市场价格	11.08	10.98	13.89	7.72
合计			11.08		13.89	

5、关联方应收应付款项

科目名称	关联方	2012年6月30日	2011年12月31日
预付账款	长安建筑	500,000.00	--
应付账款	特易节能	923,526.25	336,828.42
	上海双建	300,000.00	300,000.00
	长安光电	223,611.11	--

七、或有事项

截至2012年6月30日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、承诺事项

截至2012年6月30日，本公司不存在应披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至2012年8月5日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款、其他应收款、营业收入与营业成本、投资收益

子公司环保公司处于市场开拓初期，期末尚未正式经营，母公司财务报表应收账款、营业收入与营业成本、投资收益数据与合并数相同。

应收账款项目注释见附注五、3。

营业收入与营业成本项目注释见附注五、25。

投资收益项目注释见附注五、31。

2、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	2011年12月31日	增减变动	2012年6月30日
对子公司投资					
环保公司	成本法	50,000,000.00	--	50,000,000.00	50,000,000.00
广东宝莫	成本法	9,000,000.00		9,000,000.00	9,000,000.00

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	本期计提减值准备	本期现金红利
对子公司投资						
环保公司	100.00	100.00	--	--	--	--
广东宝莫	60.00	60.00				

3、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	2012年6月30日			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
其中：账龄组合	4,125,104.40	84.62	829,228.74	20.10
组合小计	4,125,104.40	84.62	829,228.74	20.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	750,000.00	15.38	750,000.00	100.00
合 计	4,875,104.40	100.00	1,579,228.74	32.39

其他应收款按种类披露（续）

种 类	2011年12月31日			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：账龄组合	2,995,232.96	79.97	667,927.04	22.30
组合小计	2,995,232.96	79.97	667,927.04	22.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	750,000.00	20.03	750,000.00	100.00
合 计	3,745,232.96	100.00	1,417,927.04	37.86

说明:

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2012年6月30日			2011年12月31日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	2,683,494.80	65.05	134,174.74	1,223,524.99	40.86	61,176.25
1至2年	61,277.00	1.49	6,127.70	452,726.59	15.11	45,272.66
2至3年	6,200.00	0.15	1,860.00	490,062.78	16.36	147,018.83
3年以上	1,374,132.60	33.31	687,066.30	828,918.60	27.67	414,459.30
合计	4,125,104.40	100.00	829,228.74	2,995,232.96	100.00	667,927.04

②期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
江苏南天农科化工有限公司	550,000.00	550,000.00	100.00	长期催收未回款，预计难以收回
北京中科兴科技术公司	200,000.00	200,000.00	100.00	长期催收未回款，预计难以收回
合计	750,000.00	750,000.00	100.00	

(2) 报告期无实际核销的其他应收款。

(3) 期末不存在持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东和其他关联方欠款。

4、其他应付款

(1) 账龄分析

账龄	2012年6月30日		2011年12月31日	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	338,064.78	56.51	336,413.78	56.39
1至2年			--	--
2至3年			8,310.51	1.39
3年以上	260,216.98	43.49	251,906.47	42.22
合计	598,281.76	100.00	596,630.76	100.00

(2) 期末不存在欠付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东和其他关联方款项。

(3) 期末其他应付款金额前五名情况

单位名称	金额	款项性质
东营区保安服务中心	116,000.00	保安服务费
东营区宇顺海鲜饺子城	63,287.00	应付餐费
东营市富老乡亲餐饮有限责任公司	38,136.00	应付餐费
东营君祥世佳大酒店有限责任公司	34,928.00	应付房费

胜利油田大明餐饮有限责任公司	33,991.50	应付房费
合 计	286,342.50	

5、现金流量表补充资料

补充资料	2012年1-6月	2011年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	30,296,719.41	40,031,660.87
加: 资产减值准备	5,726,478.29	2,511,701.53
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,909,330.32	11,132,847.23
无形资产摊销	856,555.44	679,680.38
长期待摊费用摊销	60,000.00	93,333.34
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)	--	-
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)	78,753.45	632,046.96
投资损失(收益以“-”号填列)		-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-858,971.75	-376,755.23
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)	1,152,395.68	-23,647,190.51
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-83,380,933.38	-34,955,635.93
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	53,947,156.67	1,275,668.56
其他		--
经营活动产生的现金流量净额	19,583,753.50	-2,622,642.80
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	265,983,176.29	411,610,255.17
减: 现金的期初余额	295,738,910.46	453,025,631.81
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	-29,755,734.17	-41,415,376.64

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	2012 年 1-6 月	说明
政府补助	3,500,000.00	附注五、32
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	--	附注五、32
其他符合非经常性损益定义的损益项目	151,959.76	银行理财产品投资收益
非经常性损益总额	3,651,959.76	
减：非经常性损益的所得税影响数	547,793.96	
非经常性损益净额	3,104,165.80	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数 (税后)	--	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	3,104,165.80	

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率%	每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.21%	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.88%	0.08

其中，加权平均净资产收益率的计算过程如下：

项 目	代码	报告期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	30,214,975.89
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	3,104,165.80
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的 净利润	P2=P1-F	27,110,810.09
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	925,699,952.48
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股 股东的净资产	Ei	--
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	--
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股 东的净资产	Ej	9,000,000.00
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	--
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	--
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	--
报告期月份数	M0	6

946,914,928.37

归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	946,914,928.37
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	940,807,144.43
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	3.21%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y2=P2/E2$	2.88%

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

- (1) 应收票据期末 530.98 万元，较期初减少 88.75%，主要是用票据采购支付增加。
- (2) 应收账款期末 28,097.06 万元，较期初增加 65.70%，主要是本期末主要客户的结算量较上年减少。
- (3) 预付款项期末 4,190.23 万元，较期初增加 43.59%，主要是创建国家级技术中心项目预付部分房款。
- (4) 在建工程期末 3,403.75 万元，较期初减少 72.59%，主要是年产 1 万吨阳离子聚丙烯酰胺项目、年产 1 万吨驱油用表面活性剂项目转为固定资产。
- (5) 递延所得税资产期末 243.96 万元，较期初增加 54.59%，是由于本期计提的坏账准备增加。
- (6) 预收款项期末 77.81 万元，较期初减少 80.19%，主要是预收客户货款减少。
- (7) 股本期末 36,000 万元，较期初增加 100%，是由于本期资本公积转增股本。
- (8) 营业税金及附加本期 58.47 万元，较上期减少 68.67%，主要是本期应交增值税减少，相应附加税费减少。
- (9) 财务费用本期-355.67 万元，较上期减少 37.45%，主要是本期利息支出减少。
- (10) 资产减值损失本期 575.49 万元，较上期增加 2.29 倍，主要是应收款项增加相应的计提坏账准备增加。

十二、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第五次会议于 2012 年 8 月 5 日批准。

山东宝莫生物化工股份有限公司

2012 年 8 月 5 日

第八节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长夏春良先生签名的2012年半年度报告原件。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表原件。
- 三、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：夏春良

山东宝莫生物化工股份有限公司

二〇一二年八月五日