

---

# 二〇一二年半年度报告

 沈阳化工股份有限公司

二〇一二年八月二十四日

## 目 录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况.....	1
三、主要会计数据和业务数据摘要.....	2
四、股本变动及股东情况.....	4
五、董事、监事和高级管理人员.....	7
六、董事会报告.....	11
七、重要事项.....	15
八、财务会计报告.....	26
九、备查文件目录.....	113

## 一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、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。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

未经审计。

公司负责人王大壮、主管会计工作负责人王毅及会计机构负责人(会计主管人员) 范国燕声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

A 股代码	000698	B 股代码	
A 股简称	沈阳化工	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	沈阳化工股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	沈阳化工		
公司的法定英文名称	SHENYANG CHEMICAL INDUSTRY CO.,LTD		
公司的法定英文名称缩写			
公司法定代表人	王大壮		
注册地址	沈阳市经济技术开发区沈大路 888 号		
注册地址的邮政编码	110141		
办公地址	沈阳市铁西区卫工北街 46 号		
办公地址的邮政编码	110026		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.sychem.com">http://www.sychem.com</a>		
电子信箱	000698@126.com		

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨志国	周爱君
联系地址	沈阳市铁西区卫工北街 46 号	沈阳市铁西区卫工北街 46 号
电话	024-25553506	024-25553506
传真	024-25553060	024-25553060
电子信箱	000698@126.com	000698@126.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
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司证券办公室

## 三、主要会计数据和业务数据摘要

### (一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否  不适用

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）	5,035,441,348.32	5,446,361,767.13	-7.54%
营业利润（元）	-121,891,131.96	171,118,959.01	-171.23%
利润总额（元）	-91,010,408.91	194,442,498.67	-146.81%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-91,094,914.56	146,784,450.03	-162.06%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-121,790,516.86	129,301,336.04	-194.19%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-305,518,202.35	-156,249,764.86	-95.53%
	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）	7,138,638,978.34	6,836,697,181.16	4.42%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	3,135,807,720.53	3,222,008,240.23	-2.68%
股本（股）	660,928,528.00	660,928,528.00	

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）	-0.138	0.222	-162.16%
稀释每股收益（元/股）	-0.138	0.222	-162.16%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.184	0.196	-193.88%
全面摊薄净资产收益率（%）	-2.9%	4.64%	-7.54%
加权平均净资产收益率（%）	-2.87%	4.76%	-7.63%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	-3.88%	4.09%	-7.97%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-3.83%	4.19%	-8.02%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.462	-0.236	-95.76%
	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）	4.745	4.875	-2.67%
资产负债率（%）	56.09%	52.89%	3.2%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

## （二）境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 3、存在重大差异明细项目

适用  不适用

### 4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

适用  不适用

## （三）扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额（元）
非流动资产处置损益	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	23,592,672.36
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	546,829.81
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,741,220.88
少数股东权益影响额	-185,120.75
所得税影响额	-185,120.75
合计	30,695,602.30

## 四、股本变动及股东情况

### （一）股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

### （二）证券发行与上市情况

#### 1、前三年历次证券发行情况

适用  不适用

#### 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用  不适用

#### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### （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 73,910 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	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
沈阳化工集团有限公司	国有法人	33.08%	218,663,539	33,800,000		
中国平安人寿保险股份有限公司一分红一银保分红	境内非国有法人	1.07%	7,075,950			
东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.78%	5,137,362			
中国人民人寿保险股份有限公司一自有资金	境内非国有法人	0.69%	4,549,823			
光大证券股份有限公司	境内非国有法人	0.68%	4,499,933			
郝婧	境内自然人	0.61%	4,012,262			
中国银行一长盛同智优势成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.34%	2,279,911			
汪剑绯	境内自然人	0.26%	1,718,840			
徐志良	境内自然人	0.24%	1,600,000			
中国农业银行一南方中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	境内非国有法人	0.2%	1,353,530			
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

适用  不适用

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
中国平安人寿保险股份有限公司一分红一银保分红	7,075,950	A 股	7,075,950
东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	5,137,362	A 股	5,137,362
中国人民人寿保险股份有限公司一自有资金	4,549,823	A 股	4,549,823
光大证券股份有限公司	4,499,933	A 股	4,499,933
郝婧	4,012,262	A 股	4,012,262
中国银行一长盛同智优势成长混合型证券投资基金	2,279,911	A 股	2,279,911
汪剑绯	1,718,840	A 股	1,718,840
徐志良	1,600,000	A 股	1,600,000
中国农业银行一南方中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	1,353,530	A 股	1,353,530
赵诚恺	1,340,000	A 股	1,340,000

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明  
公司未知上述股东是否具有关联关系或一致行动人。

## 3、控股股东及实际控制人情况

### （1）控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

**(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍**

是否有新实际控制人

是  否  不适用

情况说明

**1、公司控股股东基本情况**

公司名称：沈阳化工集团有限公司

发行代表人：王大壮

成立日期：1995年12月7日

注册资本：10,319万元人民币

企业类型：国有独资

经营范围：石油化工产品、设备、压力容器、PVC手套、人造皮革制造；石油化工产品研制、设计、开发；建筑安装工程设  
计、施工，客货运输，石化技术转让、咨询服务等

**2、公司实际控制人情况**

公司名称：中国蓝星（集团）股份有限公司

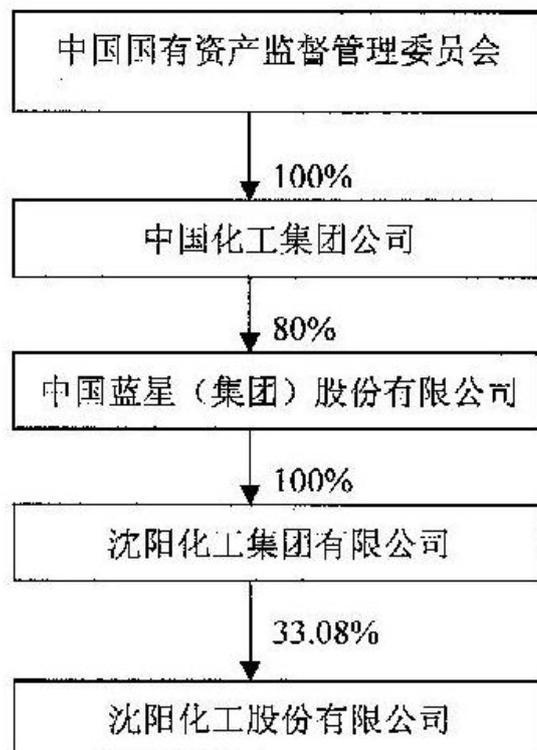
法定代表人：任建新

注册资本：1,221,189.94万元

企业类型：中外合资股份有限公司

经营范围：研究、开发化工新材料、化学清洗、防腐、水处理技术和精细化工产品；研究、制造、应用反渗透膜及其设备；  
推广转让技术，承揽国内外各种清洗业务；自动化工程设计、应用服务；自营及代理各类商品及技术的进出口业务（国家限  
定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；承包境外化工工程和境内国际招标工程，上述境外工程所需的设备、材料出  
口、咨询服务、房屋出租。

**(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**



**(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

适用  不适用

**4、其他持股在百分之十以上的法人股东**

适用  不适用

**（四）可转换公司债券情况**

适用  不适用

**五、董事、监事和高级管理人员**

## (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)	本期减持股份数量(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
王大壮	董事长	男	50	2009年11月05日	2012年11月05日	14,567	0	0	14,567				是
李忠臣	董事	男	45	2009年11月05日	2012年11月05日	0	0	0	0				否
孙泽胜	总经理;董事	男	41	2009年11月05日	2012年11月05日	0	0	0	0				否
王毅	董事;副总经理;总会计师	女	48	2009年11月05日	2012年11月05日	0	0	0	0				否
周振江	董事	男	58	2009年11月05日	2012年11月05日	0	0	0	0				是
杨志国	董事;副总经理;董事会秘书	男	54	2009年11月05日	2012年11月05日	7,414	0	0	7,414				否
钟田丽	独立董事	女	56	2009年11月05日	2012年11月05日	0	0	0	0				否
李国运	独立董事	男	66	2009年12月29日	2012年11月05日	0	0	0	0				否
齐法滋	独立董事	男	62	2011年10月14日	2012年11月05日	0	0	0	0				否
许卫东	监事	男	45	2009年11月05日	2012年11月05日	0	0	0	0				否
李忠	监事	男	43	2009年11月05日	2012年11月05日	0	0	0	0				是
胡宁	监事	女	44	2010年02月04日	2012年11月05日	0	0	0	0				是
姜文凤	监事	女	46	2009年11月05日	2012年11月05日	0	0	0	0				否
杨晔	监事	女	47	2010年01月19日	2012年11月05日	0	0	0	0				否
张振阳	副总经理	男	49	2009年11月05日	2012年11月05日	5,230	0	0	5,230				否

田奇宏	副总经理	男	49	2009年11月05日	2012年11月05日	2,597	0	0	2,597				否
张国瑞	副总经理	男	49	2009年11月05日	2012年11月05日	0	0	0	0				否
周东铭	副总经理	男	47	2009年11月05日	2012年11月05日	0	0	0	0				否
李春明	副总经理	男	54	2009年11月05日	2012年11月05日	0	0	0	0				否
单宝凡	副总经理	男	47	2009年11月05日	2012年11月05日	0	0	0	0				否
合计	--	--	--	--	--							--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## （二）任职情况

在股东单位任职情况

适用  不适用

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
王大壮	沈阳化工集团有限公司	总经理、党委书记	2003 年 04 月 06 日		是
	中国蓝星（集团）股份有限公司	副总经理	2006 年 12 月 27 日		否
李忠臣	沈阳化工集团有限公司	党委副书记	2007 年 04 月 09 日		否
李忠	沈阳化工集团有限公司	副总会计师	2011 年 11 月 14 日		是
胡宁	沈阳化工集团工程项目建设指挥部	监事办主任	2004 年 11 月 01 日		否
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

适用  不适用

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
王大壮	沈阳石蜡化工有限公司	董事长	2004 年 5 月 31 日		否
孙泽胜	沈阳石蜡化工槽车运输有限公司	总经理	2008 年 10 月 01 日		否
周振江	沈阳石蜡化工有限公司	总经理	2009 年 12 月 29 日		是
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	董事、监事及独立董事的报酬由股东大会决定；高级管理人员薪酬由公司董事会薪酬与考核委员会制定的经营目标责任确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、高级管理人员报酬根据公司经济目标责任确定。监事报酬由公司人力资源处根据监事所在岗位确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按照公司规定，按期支付。

## （四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## （五）公司员工情况

在职员工的人数	4,151
---------	-------

公司需承担费用的离退休职工人数	2,408
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,952
销售人员	102
技术人员	334
财务人员	64
行政人员	532
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	13
本科	793
大专	1,078
高中及以下	2,267

公司员工情况说明

## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

2012年上半年，受欧债危机等因素的影响，全球经济增速放缓，下游需求萎缩、同行业产能扩张、成本快速上升导致化工市场一路走低，产品销量和价格直线下滑，生产经营遇到极大困难和挑战。报告期内，公司实现销售收入503,544万元，净利润-9,109万元。报告期内，公司认真贯彻落实国家节能减排方针政策，逐步淘汰了规模小、污染重、技术含量低的产品，扩产高附加值、低能耗、符合清洁生产和循环经济的优势产品，减少污染排放。报告期内，公司积极开展各项科研工作，在开发产品牌号、提高产品质量、探索新工艺、产品售后技术服务等方面作出了积极的努力。目前，随着石油及化工行业整体复苏，公司主导产品价格有所回升，公司董事会预计受此因素影响，公司第三季度业绩将有所改善。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是  否  不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

#### 1、沈阳石蜡化工有限公司（公司全资子公司）

法定代表人：王大壮，住所：沈阳经济技术开发区沈大路888号，注册资本：1,821,308,000元，经营范围：危险化学品生产；运输设备租赁；技术转让、技术咨询；水煤浆加工；进出口业务。报告期末，公司资产总额为585,233万元。1-6月实现营业收入414,711万元，净利润-7,688万元。

#### 2、沈阳金碧兰化工有限公司（公司持股66%）

法定代表人：冀宏伟，住所：沈阳市东陵区旧站路108号，注册资本：7,030,000美元，经营范围：生产和销售化工及相关产品、环氧丙烷、聚醚多元醇、聚氨酯原料及制品。报告期末，公司资产总额为17,646万元。1-6月实现营业收入17,773万元，净利润25万元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

2012年，化工市场形势异常严峻，市场竞争不断升级，总体形势不容乐观。主要表现在：一是欧债危机愈演愈烈，欧美经济体需求萎缩，全球经济面临不断增加的下滑风险；二是国内同行业产能增速不减，今年糊树脂将新增产能29万吨，总产能达到近100万吨；丙烯酸丁酯将新增产能26万吨，总产能达到121万吨，而下游需求动力不足，供过于求的矛盾突出；三是电、蒸汽等基础能源价格持续上涨，加之工资上调，导致各项增支减利因素不断加大；四是当前的安全环保形势日趋严峻，周边特殊环境及蒸汽压力波动给公司生产组织加大了难度。

## 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(%)
<b>分行业</b>						
石油化工行业	3,466,003,626.23	3,305,390,802.99	4.63%	-23%	-17.97%	-5.84%
氯碱化工行业	698,959,660.53	648,373,666.81	7.24%	-22.33%	-7.91%	-14.53%
轮胎模具行业				-100%	-100%	-100%
其他	3,758,740.00	4,170,312.58	-10.95%	9.54%	-12.89%	28.58%
<b>分产品</b>						
汽油	220,776,249.95	206,338,318.82	6.54%	-73.83%	-73.36%	-1.63%
柴油	181,874,595.34	182,551,386.88	-0.37%	-68.53%	-68.94%	1.3%
丙烯	165,612,208.54	165,868,691.27	-0.15%	-52.76%	-48.72%	-7.9%
丙烯酸及酯	745,152,024.23	659,276,448.15	11.52%	-32.65%	-11.37%	-21.24%
聚乙烯	225,214,475.05	262,857,776.52	-16.71%	-28.05%	-24.15%	-6.01%
MTBE	126,931,870.66	110,326,726.12	13.08%	6.91%	8.49%	-1.26%
液化气	135,990,308.93	91,686,936.80	32.58%	-16.61%	-24.59%	7.14%
燃料气	22,077,825.22	34,682,151.15	-57.09%	-76.58%	-66.7%	-46.58%
轻质燃料油	87,068,608.22	89,610,278.80	-2.92%	-58.8%	-59.09%	0.72%
裂解石脑油				-100%	-100%	-100%
重质燃料油	6,027,384.61	5,891,108.56	2.26%	-89.99%	-88.69%	-11.26%
糊树脂	504,198,082.22	456,200,423.01	9.52%	-26.28%	-9.66%	-16.65%
烧碱	159,145,411.45	130,605,375.43	17.93%	8.16%	-1.09%	7.67%
液氯	8,968,172.66	31,985,415.49	-256.65%	-67.99%	-5.52%	-235.81%
环氧丙烷	104,620,217.70	97,686,813.03	6.63%	-30.41%	-32.85%	3.39%
其他	1,475,064,591.98	1,432,366,932.35	2.89%	200.81%	214.23%	-4.15%

主营业务分行业和分产品情况的说明

2011年，公司将沈阳子午线轮胎模具有限公司98%股权以评估价转让给公司控股股东沈阳化工集团有限公司，故在2012年该公司不再纳入公司的合并报表范围。在“主营业务分行业”的统计表中，轮胎模具行业本报告期数据为0。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

2012年1-6月毛利率比上年同期增减变动幅度较大的主要有以下几个产品：

- 1、丙烯酸及酯本期毛利率11.52%，比上年同期降低21.24%，主要是销售价格降低导致毛利减少。
- 2、燃料气本期毛利率-57.09%，比上年同期降低-46.58%，主要是产品销售价格降低，及原料成本增加，导致毛利减少。
- 3、液氯本期毛利率-256.65%，比上年同期降低-235.81%，主要是产品销售价格降低，导致毛利减少。

**(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（%）
沈阳地区	721,100,903.84	-66.96%
其他地区	3,447,621,122.92	6.35%

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) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明**

适用  不适用

**(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明**

适用  不适用

报告期内，受国际原油价格上涨因素影响，国内原油价格与成品油价格出现倒挂，致使公司汽、柴油产品在一季度出现亏损；另外，受行业产能过剩和下游需求萎缩的双重影响，公司丙烯酸及酯等产品价格较上年同期有大幅下降。

**(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析**

适用  不适用

**(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况**

适用  不适用

**2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况**

适用  不适用

**3、持有外币金融资产、金融负债情况**

适用  不适用

**(二) 公司投资情况**

**1、募集资金总体使用情况**

适用  不适用

**2、募集资金承诺项目情况**

适用  不适用

**3、募集资金变更项目情况**

适用  不适用

**4、重大非募集资金投资项目情况**

适用  不适用

**(三) 董事会下半年的经营计划修改计划**

适用  不适用

**(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计**

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

**(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用

**(六) 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**

适用  不适用

**(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果**

适用  不适用

## （八）公司现金分红政策的制定及执行情况

为进一步完善公司分红政策，保护投资者利益，报告期内，公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37号）要求，结合公司具体情况，在公司章程中明确了现金分红事项的决策程序、机制、分红条件及比例等事项，并于2012年8月22日提交了公司2012年第一次临时股东大会审议并通过。公司现金分红政策制定及执行均符合《公司章程》的规定和股东大会的决议要求，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事的职责明确，能发挥应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了维护。

## （九）利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

## （十）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

适用  不适用

2011 年度期末累计未分配利润	951,989,339.80
相关未分配资金留存公司的用途	考虑到 2012 年国际原油价格将继续在高位徘徊，为保证装置开工率，公司原料储备所需流动资金较大。另外，公司预计 2012 年正式启动厂区搬迁工作，所需资金额度较大，公司董事会拟将 2011 年度净利润用于上述用途。因此公司在 2011 年度不进行现金利润分配，也不以资本公积转增股本。
是否已产生收益	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
实际收益与预计收益不匹配的原因	
其他情况说明	无

## （十一）内幕信息知情人管理制度的执行情况

为了有效管理内幕信息保密工作，依据相关法律法规，结合公司实际情况，公司制定了《信息披露管理办法》、《内幕信息知情人报备制度》、《外部信息使用人管理制度》，对信息的传递流程、保密责任进行规定，对内幕信息流转环节予以控制，确保信息公平披露。经过自查，公司报告期内不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大信息披露前利用该信息买卖公司股票或在敏感期买卖公司股票以及受到监管部门查处和整改的情况。

## （十二）其他披露事项

适用  不适用

# 七、重要事项

## （一）公司治理的情况

公司认真贯彻落实《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律法规，深入开展公司治理活动，不断完善法人治理结构和内部控制体系，进一步提高了公司规范运作水平。目前公司治理实际情况基本符合中国证监会发

布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

报告期内，公司按照辽宁证监局《关于做好辖区上市公司内部控制规范实施有关工作的通知》精神，积极落实证监局关于内部控制规范实施工作的整体部署，不断深化内控建设，积极做好内部控制实施及完善工作，采取有效措施持续提升内控制度有效性，并定期将内控持续实施进展情况报送证监局备案。

未来公司还将继续按照《上市公司治理准则》和《关于提高上市公司质量的意见》等法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立和完善公司各项管理和控制制度，使公司的运作更加科学规范，切实维护广大投资者的利益。

## **（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**

适用  不适用

## **（三）重大诉讼仲裁事项**

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## **（四）破产重整相关事项**

适用  不适用

## **（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况**

### **1、证券投资情况**

适用  不适用

### **2、持有其他上市公司股权情况**

适用  不适用

### **3、持有非上市金融企业股权情况**

适用  不适用

### **4、买卖其他上市公司股份的情况**

适用  不适用

## **（六）资产交易事项**

### **1、收购资产情况**

适用  不适用

**2、出售资产情况**

适用  不适用

**3、资产置换情况**

适用  不适用

4、企业合并情况

适用  不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

(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

适用  不适用

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

(九) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

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
大庆中蓝石化有限公司	与本公司同受本公司最终控制人控制	采购	采购丙烯	市场价	0.81	2,214.88	0.71%	现款	无	0.81	无
青岛安邦炼化有限公司	与本公司同受本公司最终控制人控制	采购	采购燃料油	市场价	0.61	29,351.36	9.36%	现款	无	0.61	无
中国蓝星哈尔滨石化有限公司	与本公司同受母公司之控股	销售	销售烧碱	市场价	0.10	2.54	0%	现款	无	0.10	无

司	股 东 控 制											
山 东 蓝 星 东 大 化 工 有 限 公 司	与 本 公 司 同 受 母 公 司 之 控 股 股 东 控 制	销售	销售环 氧丙烷	市场价	1.04	2,426.25	23.19%	银行承 兑汇票 及现款	无	1.04	无	
甘 肃 蓝 星 清 洗 科 技 有 限 公 司	与 本 公 司 同 受 本 公 司 最 终 控 制 人 控 制	销售	销售聚 乙烯	市场价	0.83	1,281.83	0.39%	现汇	无	0.83	无	
蓝 星 化 工 新 材 料 股 份 有 限 公 司	与 本 公 司 同 受 本 公 司 最 终 控 制 人 控 制	销售	销售液 化气	市场价	0	0	0%		无		无	
合计				--	--	35,276.86		--	--	--	--	
大额销货退回的详细情况												
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				公司 50 万吨/年催化热裂解制乙烯项目顺利投产后，本公司控股子公司沈阳石蜡化工有限公司原有的化工原料供应渠道和产品销售渠道不能完全满足日常生产需求，本公司在 2012 年有必要与关联人不定期地进行采购原料、销售商品等方面的关联交易。								
关联交易对上市公司独立性的影响				关联人经营活动正常，财务状况良好，具备偿付货款能力，不会对公司的生产经营带来风险，该关联交易价格公允，不会损害公司及全体股东的利益。公司的主要业务具有独立性，不会因为此类关联交易而对关联方形成依赖或被关联方控制。								
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				年初公司预计与上述六家关联方公司发生采购及销售总金额为 55,110 万元。截止报告期末，公司实际发生关联交易金额为 35,276.86 万元，未超出年初预计总额。但公司向青岛安邦炼化有限公司采购燃料油超出年初预计金额，向山东蓝星东大化工有限责任公司销售商品为环氧丙烷与年初预计销售丙烯不一致，但实际发生金额未超出年初预计。公司将按照相关规定及时履行信息披露的补充程序。								
关联交易的说明												

与日常经营相关的关联交易

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	交易金额（万元）	占同类交易金额的比

		例(%)		例(%)
杭州（火炬）西斗门膜工业有限公司			1.57	0.01%
大庆中蓝石化有限公司			2,214.88	0.56%
兰州蓝星日化有限责任公司			0.36	0%
蓝星沈阳轻工机械设计研究所			97.57	0.02%
长沙华星建设监理有限公司			92.97	0.34%
沈阳金脉石油有限公司			52.6	0.01%
青岛安邦炼化有限公司			29,351.36	7.42%
化工部长沙设计研究院			7.82	0.03%
黑龙江昊华化工有限公司			11.8	0%
四平昊华化工有限公司			10.2	0%
蓝星（成都）新材料有限公司	11.3	0%		
中国蓝星哈尔滨石化有限公司	2.54	0%		
山东蓝星东大化工有限责任公司	2,426.25	0.58%		
中蓝国际化工有限公司	169.57	0.04%		
甘肃蓝星清洗科技有限公司	1,281.83	0.31%		
沈阳金脉石油有限公司	529.97	0.13%		
合计	4,421.46		31,841.13	

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 4,421.46 万元。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

## 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
非经营性													
沈阳化工集团有限公司	母公司							3,477.19		442.7	3,034.49		84.47
小计								3,477.19		442.7	3,044.49		84.47
经营性													
小计													
合计													
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（万元）													
其中：非经营性发生额（万元）													
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）													
其中：非经营性余额（万元）													
关联债权债务形成原因													
关联债权债务清偿情况													
与关联债权债务有关的承诺													
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响													

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□ 适用 √ 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

□ 适用 √ 不适用

### 5、其他重大关联交易

无。

#### （十）重大合同及其履行情况

##### 1、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

###### （1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

**(2) 承包情况**

适用  不适用

**(3) 租赁情况**

适用  不适用

**2、担保情况**

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保（是 或否）
沈阳红梅味精股份 有限公司	1999 年 12 月 28 日	1,573	1999 年 12 月 28 日	1,573	保证	期满后两年	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发 生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）		1,573		报告期末实际对外担保余 额合计（A4）		1,573		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保（是 或否）
沈阳石蜡化工有限 公司	2012 年 05 月 15 日	6,000	2010 年 06 月 28 日	6,000	保证	期满后两年	否	否
沈阳石蜡化工有限 公司	2012 年 06 月 09 日	10,000	2012 年 05 月 29 日	10,000	保证	期满后两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）		16,000		报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）		16,000		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）		149,400		报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）		149,400		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）		16,000		报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2）		16,000		
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）		150,973		报告期末实际担保余额合 计（A4+B4）		150,973		

实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例	48.14
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
违反规定程序对外提供担保的说明	无

### 3、委托理财情况

适用  不适用

### 4、日常经营重大合同的履行情况

适用  不适用

### 5、其他重大合同

适用  不适用

#### （十一）发行公司债的说明

适用  不适用

#### （十二）承诺事项履行情况

##### 1、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

适用  不适用

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	沈阳化工集团有限公司	认购的非公开发行股票 36 个月内不转让	2008 年 08 月 08 日	36 个月	承诺履行完毕，但尚未办理解禁手续

其他对公司中小股东所作承诺	1、沈阳化工厂 2、沈阳化工股份有限公司和沈阳石蜡化工有限公司	1、公司前身为沈阳化工厂，其在公司上市之初投入到公司的 123 处房产在进行资产评估后由于历史原因一直未过户到公司名下。在非公开发行股票的办理过程中，沈阳化工厂为此声明并承诺如下：上述房屋产权的实际拥有者为沈阳化工股份有限公司，沈阳化工厂不对上述 123 处房产提出任何产权要求，并承诺于 2007 年 6 月 30 日前将上述房产办理过户给沈阳化工股份有限公司。2、公司在办理非公开发行股票的过程中与沈阳石蜡化工有限公司共同承诺在 2007 年 6 月 30 日前办理完沈阳石蜡化工总厂转入沈阳石蜡化工有限公司的房屋产权证明。	2007 年 04 月 25 日	2007 年 6 月 30 日前办理完毕	尚未履行完毕
承诺是否及时履行	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划	1、沈阳化工厂为公司前身，目前与公司不存在任何关联关系。近年来，随着东北老工业基地改造步伐的不断深入，公司所在的铁西区发生了巨大变化，逐步由昔日的工业区向商业和居住区转型，辖区内已有诸多厂矿实施异地搬迁，公司也在沈阳市政府实施整体搬迁规划范围内。公司一旦实施搬迁，迁入新址后，各类资产权属证明必将重新办理，而且办理变更所需的各项税费较大。产权变更的重复办理将加重公司的成本负担。鉴于此，公司暂未对上述房产权属进行变更。2、沈阳石蜡化工有限公司（以下简称“蜡化公司”）系公司全资子公司。蜡化公司在 1999 年投产时，将 1987 年以来停建的沈阳石蜡化工总厂（以下简称“蜡化总厂”）进行了资产重组。由于当时蜡化总厂处在建设期，受资金短缺影响，外欠项目工程款较大，未能如期办理竣工手续，致使房产证未能及时办理。目前，项目工程欠款已经归还，不会对蜡化公司办理产权手续形成实质障碍。因此，由蜡化总厂转入蜡化公司的房屋只属于价值转移，需补办房产证手续。公司现已责成相关部门和人员收集整理有关房屋图纸等基础资料，并积极与房产证办理部门进行联系和沟通，力争早日办理完毕。				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况					

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

**（十三）其他综合收益细目**

单位：元

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）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表**

无

**（十五）聘任、解聘会计师事务所情况**

半年报是否经过审计

是  否  不适用

是否改聘会计师事务所

是  否  不适用

**（十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况**

适用  不适用

**(十七) 其他重大事项的说明**

□ 适用 √ 不适用

**(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况**

□ 适用 √ 不适用

**(十九) 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
对外担保公告	中国证券报 B002, 证券时报 B2	2012 年 01 月 07 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-07/60416631.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-07/60416631.PDF</a>
关于被认定为高新技术企业的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 02 月 08 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-08/60512995.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-08/60512995.PDF</a>
2011 年度报告摘要	中国证券报 B248, 证券时报 D36	2012 年 03 月 29 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-29/60750855.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-29/60750855.PDF</a>
第五届董事会第十七次会议决议公告	中国证券报 B248, 证券时报 D36	2012 年 03 月 29 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-29/60750861.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-29/60750861.PDF</a>
第五届监事会第十一次会议决议公告	中国证券报 B248, 证券时报 D36	2012 年 03 月 29 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-29/60750863.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-29/60750863.PDF</a>
2012 年度日常关联交易预计公告、	中国证券报 B248, 证券时报 D36	2012 年 03 月 29 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-29/60750853.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-29/60750853.PDF</a>
2011 年度日常关联交易预计补充公告	中国证券报 B248, 证券时报 D36	2012 年 03 月 29 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-29/60750854.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-29/60750854.PDF</a>
2011 年年度股东大会通知	中国证券报 B248, 证券时报 D36	2012 年 03 月 29 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-29/60750862.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-29/60750862.PDF</a>
第一季度业绩预告	中国证券报、证券时报	2012 年 04 月 14 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-14/60829341.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-14/60829341.PDF</a>
第五届董事会第十八次会议决议公告	中国证券报 B103, 证券时报 B44	2012 年 04 月 21 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-21/60871597.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-21/60871597.PDF</a>
第一季度报告	中国证券报 B103, 证券时报 B44	2012 年 04 月 21 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-21/60871594.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-21/60871594.PDF</a>
股东大会 2011 年年度会议决议公告	中国证券报 B003, 证券时报 B61	2012 年 04 月 28 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-28/60930075.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-28/60930075.PDF</a>
对外担保公告	中国证券报、证券时报	2012 年 05 月 15 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-15/60996617.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-15/60996617.PDF</a>

对外担保公告	中国证券报 B026, 证券时报证券时报 B17	2012 年 06 月 09 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-09/61114215.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-09/61114215.PDF</a>
--------	--------------------------	------------------	---

## 八、财务会计报告

### (一) 审计报告

半年报是否经过审计

是  否  不适用

### (二) 财务报表

是否需要合并报表:

是  否  不适用

如无特殊说明, 财务报告中的财务报表的单位为: 人民币元

财务附注中报表的单位为: 人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位: 沈阳化工股份有限公司

单位: 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		267,751,348.42	165,891,443.99
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		188,828,053.31	187,753,403.28
应收账款		36,164,731.30	20,116,253.71
预付款项		280,240,143.29	215,203,061.44
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		68,456,538.14	66,960,340.73
买入返售金融资产			
存货		575,932,531.52	443,246,028.00

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		175,363,029.19	222,508,887.20
流动资产合计		1,592,736,375.17	1,321,679,418.35
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		4,384,650,239.00	4,594,867,278.67
在建工程		624,956,914.25	355,216,713.50
工程物资		3,843,174.20	11,142,287.39
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		385,227,120.68	397,351,443.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		83,519,431.02	92,734,316.17
递延所得税资产		27,216,492.24	27,216,492.24
其他非流动资产		36,489,231.78	36,489,231.78
非流动资产合计		5,545,902,603.17	5,515,017,762.81
资产总计		7,138,638,978.34	6,836,697,181.16
流动负债：			
短期借款		1,015,000,000.00	645,000,000.00
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		60,000,000.00	30,000,000.00
应付账款		218,313,575.35	271,498,950.08
预收款项		111,831,367.59	89,038,017.73
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			

应付职工薪酬		2,917,988.34	5,842,260.44
应交税费		8,933,954.73	63,003,208.63
应付利息		27,879,444.44	11,748,333.33
应付股利			
其他应付款		392,640,629.43	425,741,706.08
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		412,656,672.62	940,243,344.98
其他流动负债		1,000,000,000.00	500,000,000.00
流动负债合计		3,250,173,632.50	2,982,115,821.27
非流动负债：			
长期借款		440,000,000.00	320,000,000.00
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		313,883,723.07	313,883,723.07
非流动负债合计		753,883,723.07	633,883,723.07
负债合计		4,004,057,355.57	3,615,999,544.34
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		660,928,528.00	660,928,528.00
资本公积		1,352,240,271.94	1,352,240,271.94
减：库存股			
专项储备		4,894,394.86	
盈余公积		256,850,100.49	256,850,100.49
一般风险准备			
未分配利润		860,894,425.24	951,989,339.80
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		3,135,807,720.53	3,222,008,240.23
少数股东权益		-1,226,097.76	-1,310,603.41
所有者权益（或股东权益）合计		3,134,581,622.77	3,220,697,636.82
负债和所有者权益（或股东权		7,138,638,978.34	6,836,697,181.16

益) 总计			
-------	--	--	--

法定代表人: 王大壮

主管会计工作负责人: 王毅

会计机构负责人: 范国燕

**2、母公司资产负债表**

单位: 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		151,641,738.78	126,478,247.75
交易性金融资产			
应收票据		161,403,898.75	153,371,767.55
应收账款		33,228,665.50	16,975,401.81
预付款项			8,828,468.59
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,208,288,297.44	799,508,805.63
存货		119,435,392.12	76,464,266.84
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		13,594,693.82	13,594,693.82
流动资产合计		1,687,592,686.41	1,195,221,651.99
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		1,874,246,769.35	1,874,246,769.35
投资性房地产			
固定资产		539,897,499.91	569,852,157.54
在建工程		31,997,146.47	27,010,124.62
工程物资		748,164.58	891,395.60
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		48,708,600.21	50,859,734.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产		10,954,598.09	10,954,598.09
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,506,552,778.61	2,533,814,779.67
资产总计		4,194,145,465.02	3,729,036,431.66
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		142,565,958.25	148,823,047.97
预收款项		20,466,573.00	15,328,051.40
应付职工薪酬		288,943.17	2,051,784.37
应交税费		813,675.80	8,128,295.09
应付利息		27,879,444.44	11,748,333.33
应付股利			
其他应付款		23,926,804.38	50,464,556.30
一年内到期的非流动负债		543,928.58	1,087,857.08
其他流动负债		1,000,000,000.00	500,000,000.00
流动负债合计		1,216,485,327.62	737,631,925.54
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		5,138,119.96	5,138,119.96
非流动负债合计		5,138,119.96	5,138,119.96
负债合计		1,221,623,447.58	742,770,045.50
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		660,928,528.00	660,928,528.00
资本公积		1,349,534,212.84	1,349,534,212.84
减：库存股			
专项储备		4,394.86	
盈余公积		256,850,100.49	256,850,100.49
一般风险准备			

未分配利润		705,204,781.25	718,953,544.83
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		2,972,522,017.44	2,986,266,386.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,194,145,465.02	3,729,036,431.66

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		5,035,441,348.32	5,446,361,767.13
其中：营业收入		5,035,441,348.32	5,446,361,767.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,802,227,690.54	4,772,953,216.57
其中：营业成本		4,802,227,690.54	4,772,953,216.57
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		79,415,112.05	226,063,464.86
销售费用		50,464,142.38	52,634,994.03
管理费用		148,989,503.94	151,679,577.08
财务费用		76,236,031.37	61,408,328.59
资产减值损失			10,503,226.99
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）			
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)		-121,891,131.96	171,118,959.01
加：营业外收入		30,945,309.17	23,507,123.51
减：营业外支出		64,586.12	183,583.85
其中：非流动资产处置损失			48,603.57
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列)		-91,010,408.91	194,442,498.67
减：所得税费用			47,751,993.16
五、净利润（净亏损以“－”号填列)		-91,010,408.91	146,690,505.51
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		-91,094,914.56	146,784,450.03
少数股东损益		84,505.65	-93,944.52
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		-0.138	0.222
（二）稀释每股收益		-0.138	0.222
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-91,010,408.91	146,690,505.51
归属于母公司所有者的综合收益总额		-91,094,914.56	146,784,450.03
归属于少数股东的综合收益总额		84,505.65	-93,944.52

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：王大壮

主管会计工作负责人：王毅

会计机构负责人：范围燕

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		706,837,607.98	909,696,954.79
减：营业成本		656,172,901.60	710,862,205.64
营业税金及附加		2,137,192.48	5,650,616.23
销售费用		12,207,894.59	14,429,839.64
管理费用		57,413,283.98	75,921,078.35

财务费用		-59,903.40	-378,396.25
资产减值损失			392,183.04
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）			
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）		-21,033,761.27	102,819,428.14
加：营业外收入		7,299,583.81	422,032.76
减：营业外支出		14,586.12	22,605.36
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-13,748,763.58	103,218,855.54
减：所得税费用			23,386,490.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-13,748,763.58	79,832,365.17
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-13,748,763.58	79,832,365.17

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,900,893,520.21	4,904,945,945.43
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	2,255,634.00	9,912,308.51
收到其他与经营活动有关的现金	4,652,137.39	7,746,499.58
经营活动现金流入小计	4,907,801,291.60	4,922,604,753.52
购买商品、接受劳务支付的现金	4,819,598,874.93	4,437,034,844.73
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	178,995,839.10	165,129,447.40
支付的各项税费	175,829,531.92	433,191,412.90
支付其他与经营活动有关的现金	38,895,248.00	43,498,813.35
经营活动现金流出小计	5,213,319,493.95	5,078,854,518.38
经营活动产生的现金流量净额	-305,518,202.35	-156,249,764.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		53,577,099.92
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	70,000.00	12,294.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流入小计	70,000.00	53,589,393.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,921,873.44	51,153,193.75
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	23,921,873.44	51,153,193.75
投资活动产生的现金流量净额	-23,851,873.44	2,436,200.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	595,000,000.00	250,000,000.00
发行债券收到的现金	500,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,095,000,000.00	250,000,000.00
偿还债务支付的现金	611,000,000.00	250,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	62,908,765.09	52,525,707.23
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	2,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	675,908,765.09	302,525,707.23
筹资活动产生的现金流量净额	419,091,234.91	-52,525,707.23
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	89,721,159.12	-206,339,271.92
加：期初现金及现金等价物余额	149,545,557.34	366,086,628.79
六、期末现金及现金等价物余额	239,266,716.46	159,747,356.87

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	364,026,852.79	535,015,343.53
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,721,918.41	6,543,984.87
经营活动现金流入小计	367,748,771.20	541,559,328.40
购买商品、接受劳务支付的现金	253,755,185.81	253,979,445.29
支付给职工以及为职工支付的现金	88,553,399.99	80,898,284.66
支付的各项税费	30,707,464.32	68,152,790.28
支付其他与经营活动有关的现金	465,842,634.55	304,639,309.51
经营活动现金流出小计	838,858,684.67	707,669,829.74
经营活动产生的现金流量净额	-471,109,913.47	-166,110,501.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		53,577,099.92
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	70,000.00	12,294.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	70,000.00	53,589,393.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,716,062.56	7,210,936.49
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	3,716,062.56	7,210,936.49

投资活动产生的现金流量净额	-3,646,062.56	46,378,457.43
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		
发行债券收到的现金	500,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	500,000,000.00	0.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	2,000,000.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	498,000,000.00	0.00
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	23,244,023.97	-119,732,043.91
加：期初现金及现金等价物余额	125,643,922.00	234,521,904.17
六、期末现金及现金等价物余额	148,887,945.97	114,789,860.26

## 7、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	660,928,528.00	1,352,240,271.94			256,850,100.49		951,989,339.80		-1,310,603.41	3,220,697,636.82
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	660,928,528.00	1,352,240,271.94			256,850,100.49		951,989,339.80		-1,310,603.41	3,220,697,636.82

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											
（一）净利润							-91,094,914.56		84,505.65	-91,010,408.91	
（二）其他综合收益											
上述（一）和（二）小计							-91,094,914.56		84,505.65	-91,010,408.91	
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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											
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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											
4. 其他											
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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				15,054,052.49							15,054,052.49
2. 本期使用				-10,159,657.63							-10,159,657.63
（七）其他											
四、本期期末余额	660,928,528.00	1,352,240,271.94		4,894,394.86	256,850,100.49		860,894,425.24		-1,226,097.76	3,134,581,622.77	

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	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		

	本（或 股本）	积	股	备	积	险准备	利润			
一、上年年末余额	660,928,528.00	1,352,240,271.94			245,847,492.93		753,338,978.29		-2,704,542.55	3,009,650,728.61
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										
其他										
二、本年年初余额	660,928,528.00	1,352,240,271.94			245,847,492.93		753,338,978.29		-2,704,542.55	3,009,650,728.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										
（一）净利润							209,652,969.07		1,160,311.69	210,804,380.75
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							209,652,969.07		1,160,311.69	210,804,380.75
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	11,002,607.56	0.00	-11,002,607.56	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积					11,002,607.56		-11,002,607.56			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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				31,680,748.47					1,428,334.18	33,109,082.65
2. 本期使用				-31,680,748.47					-1,428,334.18	-33,109,082.65
(七) 其他									233,627.45	233,627.45
四、本期期末余额	660,928,528.00	1,352,240,271.94			256,850,100.49			951,989,339.80	-1,310,603.41	3,220,697,636.82

## 8、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	660,928,528.00	1,349,534,212.84			256,850,100.49		718,953,544.83	2,986,266,386.16
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	660,928,528.00	1,349,534,212.84			256,850,100.49		718,953,544.83	2,986,266,386.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								
（一）净利润							-13,748,763.58	-13,748,763.58
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-13,748,763.58	-13,748,763.58
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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				3,938,567.63				3,938,567.63
2. 本期使用				-3,934,172.77				-3,934,172.77
（七）其他								
四、本期期末余额	660,928,528.00	1,349,534,212.84		4,394.86	256,850,100.49		705,204,781.25	2,972,522,017.44

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	660,928,528.00	1,349,534,212.84			245,847,492.93		619,930,076.77	2,876,240,310.54
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	660,928,528.00	1,349,534,212.84			245,847,492.93		619,930,076.77	2,876,240,310.54
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）								
（一）净利润							110,026,075.62	110,026,075.62
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							110,026,075.62	110,026,075.62
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	11,002,607.56	0.00	-11,002,607.56	0.00
1. 提取盈余公积					11,002,607.56		-11,002,607.56	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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				8,173,448.62				8,173,448.62
2. 本期使用				8,173,448.62				8,173,448.62
(七) 其他								
四、本期期末余额	660,928,528.00	1,349,534,212.84			256,850,100.49		718,953,544.83	2,986,266,386.16

### (三) 公司基本情况

沈阳化工股份有限公司(以下简称“本公司”)是1992年经沈阳市经济体制改革委员会以沈体改发[1992]34号文批准,以沈阳化工厂为基础改组设立的股份有限公司,注册地为中华人民共和国辽宁省沈阳市。沈阳化工集团有限公司(以下简称“沈阳化工集团”)为本公司的母公司,中国蓝星(集团)股份有限公司(以下简称“蓝星集团”)为母公司的控股股东,中国化工集团公司为本公司的最终母公司。本公司设立时总股本为149,400,000元,每股面值1元。

1997年1月经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]23号和[1997]24号文批准,本公司向境内投资者发行了8,000万股人民币普通股,于1997年2月20日在深圳证券交易所挂牌上市交易,发行后总股本增至229,400,000元。

1998年经中国证券监督管理委员会证监上字[1998]108号文批准,本公司以1997年末总股本22,940万股为基数,向全体股东配售,配股总数3,460.41万股,配股后总股本增至264,004,100元。

1999年根据沈体改发[1999]26号文批复,本公司以1998年末总股本为基数按每10股送2股的比例,用1998年末未分配利润派送红股52,800,820元;以1998年末总股本为基数,按每10股转增4股的比例用资本公积转增股本105,601,640元,本次送转股本后总股本增至422,406,560元。

根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2006]211号文《关于沈阳化工股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》,本公司于2006年3月22日进行股权分置改革。本公司全体非流通股股东向股权分置改革方案所约定的股份变

更登记日登记在册的流通A股股东每10股支付3.5股对价股份，共65,498,751股企业法人股。

2008年经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]174号文核准，本公司于2008年7月28日向沈阳化工集团等六家特定对象共发行8,600万股人民币普通股，每股面值1元，发行后总股本增至508,406,560元。

2009年根据第四届董事会第二十五次会议决议，本公司以2008年总股本为基数，按每10股转增3股的比例用资本公积转增股本152,521,968元，转增股本后总股本增至660,928,528元。

本公司及子公司主要经营氯碱化工产品、石油化工产品、及槽车运输租赁业务。

## （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

### 1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部于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。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司2012年上半年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2012年06月30日的合并及公司财务状况以及2012年上半年的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

会计期间为公历1月1日起至6月30日止。

### 4、记账本位币

记账本位币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下企业合并

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，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。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### （2）非同一控制下的企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购

买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为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。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司及子公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

本公司及子公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。

### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指库存现金、可随时用于支付的存款、以及持有的期限短、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、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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入账。

### (2) 外币财务报表的折算

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。为购建符合借款费用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在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

金融资产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资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及子公司对金融资产的持有意图和持有能力。本公司及子公司本报告期内仅有应收款项。

#### 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账款等。

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本公司及子公司的金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项、借款及应付债券等。

应付款项包括应付账款、其他应付款等，以公允价值进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

应收款项采用实际利率法，以摊余成本计量。

金融资产于本公司及子公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。取得应收款项时发生的相关交易费用计入初始确认金额。

应付款项包括应付账款、其他应付款等，以公允价值进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

借款及应付债券按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

其他金融负债期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(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，且本公司及子公司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；或者(3) 该金融资产已转移，虽然本公司及子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，但是放弃了对该金融资产控制。金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

### (4) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

**(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。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、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用可观察到的市场参数，减少使用与本公司及子公司特定相关的参数。

**(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司及子公司于资产负债表日对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。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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。

**(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据**

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司及子公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方或劳务接受方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过人民币 300,000.00 元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
信用风险特征组合(一)	其他方法	单独测试但未计提坏账准备的应收账款
信用风险特征组合(二)	账龄分析法	其他的应收账款

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

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—2 年	30%	30%
2—3 年	50%	50%

3 年以上	100%	100%
3—4 年	100%	100%
4—5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	方法说明
信用风险特征组合(一)	风险评估法，当存在客观证据表明本公司及子公司将无法按应收款项的原有条款收回款项时，按组合计提坏账准备。

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

存在客观证据表明本公司及子公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法：

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、库存商品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低计量。

### (2) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

存货发出时的成本按加权平均法核算，库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

### (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

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以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确定。

### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制  定期盘存制  其他

本公司及子公司的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**

低值易耗品

摊销方法：分次摊销法

周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品采用分次摊销法。

包装物

摊销方法：一次摊销法

周转材料包括低值易耗品和包装物等，包装物采用一次转销法进行摊销。

## **12、长期股权投资**

### **(1) 初始投资成本确定**

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下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投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

### **(2) 后续计量及损益确认**

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，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。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本公司及子公司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。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司及子公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，在本公司及子公司持股比例不变的情况下，按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司及子公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司及子公司与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司及子公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司及子公司与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

### **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

控制是指有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益。在确定能否对被投资单位实施控制时，被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素也同时予以考虑。

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所享有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

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，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

**(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资发生减值时，按其账面价值超过按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，确认减值损失。减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

**13、投资性房地产**

**14、固定资产**

**(1) 固定资产确认条件**

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、计算机及电子设备以及办公设备等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司及子公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。本公司在进行公司制改建时，国有股股东投入的固定资产，按国有资产管理部門确认的评估值作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司及子公司且其成本能够可靠计量时，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。

**(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法**

**(3) 各类固定资产的折旧方法**

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

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

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-40	5%	2.375%- 4.750%
机器设备	8-30	5%	3.167%-11.875%
电子设备	4-18	5%	5.278%-19.000%
运输设备	5-16	3%-5%	5.938%-19.400%
其他设备	5-14	3%-5%	6.786%-19.400%

融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

#### （4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

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

#### （5）其他说明

### 15、在建工程

#### （1）在建工程的类别

#### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

#### （3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

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

### 16、借款费用

#### （1）借款费用资本化的确认原则

对于为购建符合资本化条件的固定资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款借款费用的资本化金额。对于为购建符合资本化条件的固定资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期

存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

## (2) 借款费用资本化期间

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。

## (3) 暂停资本化期间

当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

## (4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建符合资本化条件的固定资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

## 17、生物资产

## 18、油气资产

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、专利权等，以成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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并作适当调整。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	10-50	土地使用权按使用年限平均摊销
专利权	7-15	专利权按法律规定的有效年限平均摊销
非专利技术		非专利技术按照预计能为企业带来经济利益年限平均摊销

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

### (4) 无形资产减值准备的计提

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额  
 固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，

进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合

### **(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

内部研究开发项目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，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

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，予以资本化：

- 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；
- 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 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；以及
- 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。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。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，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## **20、长期待摊费用摊销方法**

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

## **21、附回购条件的资产转让**

## **22、预计负债**

### **(1) 预计负债的确认标准**

因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

### **(2) 预计负债的计量方法**

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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

## 23、股份支付及权益工具

- (1) 股份支付的种类
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据
- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 24、回购本公司股份

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

收入的金额按照本公司及子公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司及子公司，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。

本公司及子公司在已将产品或商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并且不再对该产品或商品实施继续管理和控制，与交易相关的经济利益能够流入本公司及子公司，相关的收入和成本能够可靠计量时确认销售收入。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

利息收入按照其他方使用本公司及子公司货币资金的时间，采用实际利率计算确定  
经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认

### (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助为本公司及子公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

### (2) 会计处理方法

政府补助在本公司及子公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。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。按照名义金额计量

的政府补助，直接计入当期损益。

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。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

递延所得税资产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，确认相应的递延所得税资产。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产按照预期收回该资产期间的适用税率计量。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税负债，按照预期清偿该负债期间的适用税率计量。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益

### (2) 融资租赁会计处理

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的非流动资产或本公司及子公司某一组成部分划分为持有待售：(一) 本公司及子公司已经就处置该非流动资产或企业组成部分作出决议；(二) 本公司及子公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；(三) 该项转让将在一年内完成。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

终止经营为已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司及子公司内单独区分的组成部分。

**30、资产证券化业务**

**31、套期会计**

**32、主要会计政策、会计估计的变更**

是  否  不适用

**(1) 会计政策变更**

是  否  不适用

**(2) 会计估计变更**

是  否  不适用

**33、前期会计差错更正**

是  否  不适用

**(1) 追溯重述法**

是  否  不适用

**(2) 未来适用法**

是  否  不适用

**34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**

**(五) 税项**

**1、公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%、17%
消费税	应纳税石油化工类产品销售量	汽油 1,388 元/吨柴油 940.8 元/吨燃料油 812 元/吨
营业税	应纳税营业额	3%、5%
城市维护建设税	缴纳的增值税、营业税及消费税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

## 2、税收优惠及批文

企业所得税:根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2008]362号)的有关规定,沈阳化工股份有限公司被认定为辽宁省2011年第一批高新技术企业,有效期自2011年1月至2013年12月。根据相关规定,本公司自获得高新技术企业认定后三年内,将享受企业所得税税率由法定税率25%调整为15%的税收征收优惠政策。除本公司外,其他子公司均执行25%的所得税税率。

## 3、其他说明

### (六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明:

编制合并财务报表时,合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司及子公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。

### 1、子公司情况

全部子公司均为设立或投资等方式取得。

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
沈阳石蜡化工有限公司	直接控股子公司	沈阳	石油化工产品	1,821,308,000.00	CNY	危险化学品生产；运输设备租赁；技术转让技术咨询；水煤浆加工；进出口业务(国家法律法规限制和禁止的项目除外)。	1,834,255,956.38		100%	100%	是			
沈阳石蜡化工槽车有限公司	直接控股子公司	沈阳	自备铁路槽车运输	1,000,000.00	CNY	自备铁路槽车运输；槽车租赁	1,000,000.00		100%	100%	是			
沈阳金碧兰化工有限公司	直接控股子公司	沈阳	化工及相关产品	7,230,000.00	USD	生产和销售化工及相关产品、环氧丙烷、聚醚多元醇、聚氨酯原料及制品	39,480,812.97		66%	66%	是	-1,226,097.76	84,505.65	
沈阳化工集团运输有限公司	间接控股子公司	沈阳	专用铁路运输、装卸	1,000,000.00	CNY	铁路运输槽车信息咨询；自备铁路槽车货物装卸；自备铁路槽车租赁；刷洗服务；专用铁路沿线货物调运。	845,300.00		100%	100%	是			

**(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司**

适用  不适用

**(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司**

**2、特殊目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**

适用  不适用

**3、合并范围发生变更的说明**

适用  不适用

**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

适用  不适用

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

适用  不适用

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

适用  不适用

**8、报告期内发生的反向购买**

适用  不适用

**9、本报告期发生的吸收合并**

适用  不适用

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

**(七) 合并财务报表主要项目注释****1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	99,149.81	--	--	102,490.35
人民币	--	--	99,149.81	--	--	102,490.35
银行存款：	--	--	239,191,326.36	--	--	149,443,066.99
人民币	--	--	233,484,793.24	--	--	148,928,205.45
USD	902,232.94	6.3249	5,706,533.12	81,712.38	6.3009	514,861.54
其他货币资金：	--	--	28,460,872.25	--	--	16,345,886.65
人民币	--	--	28,460,872.25	--	--	16,345,886.65
合计	--	--	267,751,348.42	--	--	165,891,443.99

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

**2、交易性金融资产****(1) 交易性金融资产** 适用  不适用**(2) 变现有限制的交易性金融资产** 适用  不适用**(3) 套期工具及相关套期交易的说明****3、应收票据****(1) 应收票据的分类**

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	188,828,053.31	185,753,403.28
商业承兑汇票		2,000,000.00
合计	188,828,053.31	187,753,403.28

**(2) 期末已质押的应收票据情况** 适用  不适用

**(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况**

□ 适用 √ 不适用

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额
丹东五兴化纤纺织(集团)有限公司	2012年03月08日	2012年09月08日	3,200,000.00
山东安能输送带橡胶有限公司	2012年06月14日	2012年12月14日	3,000,000.00
营口三征有机化工股份有限公司	2012年03月29日	2012年09月28日	3,000,000.00
东北制药集团股份有限公司	2012年03月02日	2012年09月02日	3,000,000.00
营口三征有机化工股份有限公司	2012年02月10日	2012年07月10日	3,000,000.00
其他			985,169,149.43
合计	--	--	1,000,369,149.43

说明：

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

**4、应收股利**

□ 适用 √ 不适用

**5、应收利息****(1) 应收利息**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 逾期利息**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 应收利息的说明**

## 6、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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	64,561,901.83	72.345%	40,428,786.23	62.62%	47,759,330.78	65.25%	40,285,483.31	84.35%
按组合计提坏账准备的应收账款								
信用风险特征组合(一)	11,210,571.71	12.56%			11,777,539.51	16.09%		
信用风险特征组合(二)	13,469,294.39	15.09%	12,648,250.40	93.9%	13,656,420.05	18.66%	12,791,553.32	93.67%
组合小计	24,679,866.10	27.65%	12,648,250.40	51.25%	25,433,959.56	34.75%	12,791,553.32	50.29%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	89,241,767.93	--	53,077,036.63	--	73,193,290.34	--	53,077,036.63	--

应收账款种类的说明：

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项:对于单项金额重大的应收款项,单独进行减值测试。当存在客观证据表明本公司及子公司将无法按应收款项的原有条款收回款项时,计提坏账准备。单项金额重大的判断标准为:单项金额超过人民币300,000.00元。单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法为:根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

按组合计提坏账准备的应收款项:对于单项金额不重大的应收款项,与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合,根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据:信用风险特征组合(一)是单独测试但未计提坏账准备的应收账款,坏账准备计提采用风险评估法,当存在客观证据表明本公司及子公司将无法按应收款项的原有条款收回款项时,按组合计提坏账准备。信用风险特征组合(二)是其他的应收账款,坏账准备的计提采用账龄分析法。计提比例如下:

	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
一年以内	5.00%	5.00%
一到二年	30.00%	30.00%
二到三年	50.00%	50.00%
三到四年	100.00%	100.00%
四到五年	100.00%	100.00%
五年以上	100.00%	100.00%

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为:存在客观证据表明本公司及子公

司将无法按应收款项的原有条款收回款项。坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
丹东鸭绿江造纸有限责任公司	3,615,963.14	3,615,963.14	100%	因对方公司在法院裁决执行后仍然无力支付，本公司及子公司认为该应收款项难以收回，因此全额计提坏账准备
新宾恒利造纸有限责任公司	2,986,842.54	2,986,842.54	100%	因对方公司已长期停产，本公司及子公司认为该应收款项难以收回，因此全额计提坏账准备
辽宁营口辽河造纸厂	2,836,607.00	2,836,607.00	100%	对方客户拖欠本公司款项五年以上，且其与本公司及子公司已无业务往来关系，本公司及子公司认为该应收款项难以收回，因此全额计提坏账准备
本钢板材股份有限公司	2,709,631.06	2,709,631.06	100%	对方客户拖欠本公司款项四年以上，且其与本公司及子公司已无业务往来关系，本公司及子公司认为该应收款项难以收回，因此全额计提坏账准备。
沈阳金欣人造皮革厂	1,436,211.04	1,436,211.04	100%	对方客户拖欠本公司款项五年以上，且其与本公司及子公司已无业务往来关系，本公司及子公司认为该应收款项难以收回，因此全额计提坏账准备。
其他	50,976,647.05	26,843,531.45	52.66%	
合计	64,561,901.83	40,428,786.23	--	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	822,776.48	6.11%	2,166.24	801,218.80	5.87%	40,060.94
1 年以内小计	822,776.48	6.11%	2,166.24	801,218.80	5.87%	40,060.94
1 至 2 年		0%			0%	
2 至 3 年	867.50	0.01%	433.75	207,417.74	1.52%	103,708.87
3 年以上	12,645,650.41	93.88%	12,645,650.41	12,647,783.51	92.61%	12,647,783.51

3 至 4 年	43,268.89	0.32%	43,268.89	72,284.13	0.53%	72,284.13
4 至 5 年	261,236.35	1.94%	261,236.35	261,236.35	1.91%	261,236.35
5 年以上	12,341,145.17	91.62%	12,341,145.17	12,314,263.03	90.17%	12,314,263.03
合计	13,469,294.39	--	12,648,250.40	13,656,420.05	--	12,791,553.32

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

适用  不适用

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

适用  不适用

**(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

适用  不适用

**(5) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
沈阳新北燃气有限公司	第三方	4,570,331.02	一年以内	5.12%
丹东鸭绿江造纸有限责任公司	第三方	3,615,963.14	五年以上	4.05%
盘锦和运实业集团有限公司	第三方	3,505,300.00	一年以内	3.93%
新宾恒利造纸有限责任公司	第三方	2,986,842.54	五年以上	3.35%
辽宁营口辽河造纸厂	第三方	2,836,607.00	五年以上	3.18%
合计	--	17,515,043.70	--	19.63%

**(6) 应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
华凌涂料有限公司	同受最终控制方控制	13,740.37	0.02%
合计	--	13,740.37	0.02%

**(7) 终止确认的应收款项情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 以应收款项为标的的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额**

□ 适用 √ 不适用

**7、其他应收款****(1) 其他应收款按种类披露**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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	23,823,018.22	26.89%	18,946,602.59	79.53%	22,881,005.22	26.27%	18,946,602.59	82.8%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
信用风险特征组合(一)	62,365,148.84	70.4%		0%	62,644,899.88	71.93%		0%
信用风险特征组合(二)	2,248,560.76	2.54%	1,181,256.57	52.53%	1,530,464.31	1.76%	1,183,263.84	77.31%
组合小计	64,613,709.60	72.94%	1,181,256.57	1.83%	64,175,364.19	73.69%	1,183,263.84	1.84%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	152,325.39	0.17%	4,655.91	3.06%	36,486.39	0.04%	2,648.64	7.26%
合计	88,589,053.21	--	20,132,515.07	--	87,092,855.80	--	20,132,515.07	--

其他应收款种类的说明：

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项:对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本公司及子公司将无法按应收款项的原有条款收回款项时，计提坏账准备。单项金额重大的判断标准为：单项金额超过人民币300,000.00元。单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

按组合计提坏账准备的应收款项:对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：信用风险特征组合(一) 是单独测试但未计提坏账准备的应收账款，坏账准备计提采用风险评估法，

当存在客观证据表明本公司及子公司将无法按应收款项的原有条款收回款项时，按组合计提坏账准备。信用风险特征组合(二)是其他的应收账款，坏账准备的计提采用账龄分析法。计提比例如下：

	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
一年以内	5.00%	5.00%
一到二年	30.00%	30.00%
二到三年	50.00%	50.00%
三到四年	100.00%	100.00%
四到五年	100.00%	100.00%
五年以上	100.00%	100.00%

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为：存在客观证据表明本公司及子公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
沈阳化工厂实业总公司	6,121,174.33	6,121,174.33	100%	账龄过长，预计无法收回，全额计提坏账准备。
沈阳市石油化学工业供销公司	4,707,351.40	4,707,351.40	100%	账龄过长，预计无法收回，全额计提坏账准备。
沈阳铁信运输服务有限公司	2,370,406.14	71,453.66	3.01%	按照可回收性，部分提坏账准备。
上海埃申工贸公司	815,667.12	815,667.12	100%	账龄过长，预计无法收回，全额计提坏账准备。
沈阳市化工局供销公司	802,926.76	802,926.76	100%	账龄过长，预计无法收回，全额计提坏账准备。
其他	9,005,492.47	6,428,029.32	71.38%	按照可回收性分别作分析评价后计提。
合计	23,823,018.22	18,946,602.59	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
	1,083,570.63	48.19%	16,266.44	365,474.18	23.88%	18,273.71

1 年以内小计	1,083,570.63	48.19%	16,266.44	365,474.18	23.88%	18,273.71
1 至 2 年		0%			0%	
2 至 3 年		0%			0%	
3 年以上	1,164,990.13	51.81%	1,164,990.13	1,164,990.13	76.12%	1,164,990.13
3 至 4 年		0%		21,600.00	1.41%	21,600.00
4 至 5 年	21,600.00	0.96%	21,600.00	19,843.02	1.3%	19,843.02
5 年以上	1,143,390.13	50.85%	1,143,390.13	1,123,547.11	73.41%	1,123,547.11
合计	2,248,560.76	--	1,181,256.57	1,530,464.31	--	1,183,263.84

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

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

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
备用金借款	152,325.39	4,655.91	3.06%	按照对于该款项的回收性最佳估计对其余额计提了部分坏账
合计	152,325.39	4,655.91	3.06%	--

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

适用  不适用

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

适用  不适用

**(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

适用  不适用

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

适用  不适用

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
应收消费税款	第三方公司	55,535,255.56	一年以内	62.69%
沈阳化工厂实业总公司	第三方公司	6,121,174.33	五年以上	6.91%
石韦国际公司	第三方公司	5,879,155.61	一至二年	6.64%
沈阳市石油化学供销公司	第三方公司	4,707,351.40	五年以上	5.31%
沈阳铁信运输服务有限公司	第三方公司	2,370,406.14	一年以内	2.67%
合计	--	74,613,343.04	--	84.22%

**(7) 其他应收关联方账款情况**

适用  不适用

**(8) 终止确认的其他应收款项情况**

适用  不适用

**(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额**

适用  不适用

**8、预付款项**

**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	276,353,857.99	98.61%	211,316,776.14	98.19%
1 至 2 年	3,801,485.30	1.36%	3,801,485.30	1.77%
2 至 3 年				
3 年以上	84,800.00	0.03%	84,800.00	0.04%
合计	280,240,143.29	--	215,203,061.44	--

预付款项账龄的说明：

于2012年06月30日，账龄超过一年的预付款项为3,886,285.3元(2011年12月31日：3,886,285.30元)，主要为尚未与供应商结算的采购款项。

**(2) 预付款项金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中国联合石油有限责任公司	第三方	224,609,076.71	2012 年 06 月 30 日	货物尚未收到
中国石油天然气股份有限公司东北化工销售分公司	第三方	15,767,508.73	2012 年 06 月 30 日	货物尚未收到
抚顺矿业集团有限公司煤炭分公司	第三方	4,376,802.10	2012 年 06 月 30 日	货物尚未收到
大庆中蓝石化有限公司	关联方	2,005,850.96	2012 年 03 月 31 日	货物尚未收到
中国石油天然气股份有限公司管道沈阳结算站	第三方	9,677,625.61	2012 年 06 月 30 日	货物尚未收到
合计	--	256,436,864.11	--	--

预付款项主要单位的说明：

**(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

□ 适用 √ 不适用

**(4) 预付款项的说明****9、存货****(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	177,365,118.34	19,173,716.93	158,191,401.41	118,455,514.82	19,173,716.93	99,281,797.89
在产品	48,992,580.38	1,771.00	48,990,809.38	33,774,525.14	1,771.00	33,772,754.14
库存商品	272,659,161.88	13,406,257.40	259,252,904.48	196,189,699.01	13,406,257.40	182,783,441.61
周转材料						
消耗性生物资产						
自制半成品	109,497,416.25		109,497,416.25	127,408,034.36		127,408,034.36
合计	608,514,276.85	32,581,745.33	575,932,531.52	475,827,773.33	32,581,745.33	443,246,028.00

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	19,173,716.93				19,173,716.93
在产品	1,771.00				1,771.00
库存商品	13,406,257.40				13,406,257.40
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	32,581,745.33	0.00	0.00	0.00	32,581,745.33

**(3) 存货跌价准备情况**

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	可变现净值低于原材料账面价值的差额	无	
库存商品	可变现净值低于产成品账面价值的差额	无	
在产品	可变现净值低于在产品账面价值的差额	无	
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税	14,039,819.78	42,067,824.72
预缴所得税	18,538,158.48	18,538,158.48
预付海关的进口增值税	142,785,050.93	161,902,904.00
合计	175,363,029.19	222,508,887.20

其他流动资产说明：

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

适用  不适用

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

适用  不适用

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

适用  不适用

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

适用  不适用

## 13、长期应收款

适用  不适用

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

适用  不适用

## 15、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

适用  不适用

### (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

适用  不适用

## 16、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

适用  不适用

**(2) 按公允价值计量的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**17、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	7,285,019,957.97	672,600.30		0.00	7,285,692,558.27
其中：房屋及建筑物	1,354,236,176.89				1,354,236,176.89
机器设备	4,515,799,053.84	135,482.17			4,515,934,536.01
运输工具	433,912,100.84	476,240.77			434,388,341.61
计算机及电子设备	308,418,652.62	28,384.61			308,447,037.23
管线、防火防爆设备及其他	672,653,973.78	32,492.75			672,686,466.53
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	2,687,761,670.71	21,399.31	210,889,639.97	0.00	2,898,651,310.68
其中：房屋及建筑物	344,813,846.93		27,466,210.41		372,280,057.34
机器设备	1,449,691,185.45	3,191.78	141,913,251.88		1,591,604,437.33
运输工具	295,755,015.35	15,709.33	11,924,981.83		307,679,997.18
计算机及电子设备	205,410,766.31	1,250.09	8,202,063.69		213,612,830.00
管线、防火防爆设备及其他	392,090,856.67	1,248.11	21,383,132.16		413,473,988.83
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	4,597,258,287.26	--			4,387,041,247.59
其中：房屋及建筑物	1,009,422,329.96	--			981,956,119.55
机器设备	3,066,107,868.39	--			2,924,330,098.68
运输工具	138,157,085.49	--			126,708,344.43
计算机及电子设备	103,007,886.31	--			94,834,207.23
管线、防火防爆设备及其他	280,563,117.11	--			259,212,477.70
四、减值准备合计	2,391,008.59	--			2,391,008.59
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备	2,321,008.59	--			2,321,008.59

运输工具	70,000.00	--	70,000.00
计算机及电子设备		--	
管线、防火防爆设备及其他		--	
五、固定资产账面价值合计	4,594,867,278.67	--	4,384,650,239.00
其中：房屋及建筑物	1,009,422,329.96	--	981,956,119.55
机器设备	3,063,786,859.80	--	2,922,009,090.09
运输工具	138,087,085.49	--	126,638,344.43
计算机及电子设备	103,007,886.31	--	94,834,207.23
管线、防火防爆设备及其他	280,563,117.11	--	259,212,477.70

本期折旧额 210,889,639.97 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 504,468.54 元。

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

适用  不适用

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产**

适用  不适用

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

适用  不适用

**(5) 期末持有待售的固定资产情况**

适用  不适用

**(6) 未办妥产权证书的固定资产情况**

适用  不适用

**18、在建工程**

**(1)**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
蜡化技措项目	6,209,187.84		6,209,187.84	5,881,626.24		5,881,626.24

CPP 产能扩大项目	569,789,583.99		569,789,583.99	306,696,836.61		306,696,836.61
蜡化技改项目	9,600,203.49	487,472.99	9,112,730.50	9,275,898.09	487,472.99	8,788,425.10
沈化“2010 年技改”项目	12,916,455.57		12,916,455.57	12,828,498.57		12,828,498.57
其他零星工程	27,821,268.35	892,312.00	26,928,956.35	21,913,638.98	892,312.00	21,021,326.98
合计	626,336,699.24	1,379,784.99	624,956,914.25	356,596,498.49	1,379,784.99	355,216,713.50

**(2) 重大在建工程项目变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初数	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	期末数
CPP 产能扩大项目	1,044,843,000.00	306,696,836.61	263,092,747.38			54.53%	54.53%				自筹、贷款	569,789,583.99
蜡化技改项目	26,311,000.00	9,275,898.09	324,305.40			36.49%	36.49%				自筹	9,600,203.49
沈化“2010 年技改”项目	13,390,000.00	12,828,498.57	87,957.00			96.46%	96.46%				自筹	12,916,455.57
蜡化技改项目	7,000,000.00	5,881,626.24	327,561.60			88.7%	88.7%				自筹	6,209,187.84
其他零星改造工程		21,913,638.98	6,412,097.91	504,468.54							自筹	27,821,268.35
合计	1,091,544,000.00	356,596,498.49	270,244,669.29	504,468.54	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	626,336,699.24

在建工程项目变动情况的说明：

**(3) 在建工程减值准备**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
蜡化技改项目	487,472.99			487,472.99	
工业级瓶装 HCL 项目	30,000.00			30,000.00	
白炭黑给水系统	862,312.00			862,312.00	
合计	1,379,784.99	0.00	0.00	1,379,784.99	--

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 在建工程的说明****19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	1,600,578.77	2,500,084.79	2,637,223.22	1,463,440.34
专用设备	9,541,708.62	53,473,002.38	60,634,977.14	2,379,733.86
合计	11,142,287.39	55,973,087.17	63,272,200.36	3,843,174.20

工程物资的说明：

**20、固定资产清理** 适用  不适用**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量** 适用  不适用**(2) 以公允价值计量** 适用  不适用**22、油气资产** 适用  不适用**23、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	501,315,485.36	0.00	0.00	501,315,485.36
土地使用权	282,250,025.17			282,250,025.17
专利权	194,958,139.32			194,958,139.32
软件	23,519,897.41			23,519,897.41
商标权	587,423.46			587,423.46
二、累计摊销合计	103,964,042.30	12,124,322.38	0.00	116,088,364.68
土地使用权	22,384,860.49	2,841,236.86		25,226,097.35

专利权	76,511,644.72	6,914,501.71		83,426,146.43
软件	5,062,641.89	2,339,212.64		7,401,854.53
商标权	4,895.20	29,371.17		34,266.37
三、无形资产账面净值合计	397,351,443.06	0.00	12,124,322.38	385,227,120.68
土地使用权	259,865,164.68		2,841,236.86	257,023,927.82
专利权	118,446,494.60		6,914,501.71	111,531,992.89
软件	18,457,255.52		2,339,212.64	16,118,042.88
商标权	582,528.26		29,371.17	553,157.09
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
专利权				
软件				
商标权				
无形资产账面价值合计	397,351,443.06	0.00	0.00	385,227,120.68
土地使用权	259,865,164.68			257,023,927.82
专利权	118,446,494.60			111,531,992.89
软件	18,457,255.52			16,118,042.88
商标权	582,528.26			553,157.09

本期摊销额 12,124,322.38 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
采用副产四氯化硅为原料生产白炭黑	0.00	1,902,187.16	1,902,187.16		
开发糊树脂新牌号 L-31A 产品	0.00	5,083,067.29	5,083,067.29		
高热稳定性专用 PVC 糊树脂研发	0.00	2,832,991.34	2,832,991.34		
改性气相法二氧化硅产品研发	0.00	1,713,848.84	1,713,848.84		
低贡献媒的推广应用开发	0.00	2,986,867.25	2,986,867.25		
糊树脂新牌号 H-100 产业化	0.00	4,022,015.34	4,022,015.34		

盐水精制过程气浮法工艺新技术	0.00	5,030,597.00	5,030,597.00		
合计	0.00	23,571,574.22	23,571,574.22	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

**(3) 未办妥产权证书的无形资产情况**

**24、商誉**

适用  不适用

**25、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
高压供电设施费	16,005,559.41		533,518.65		15,472,040.76	
土地租赁费	9,750,000.24		262,777.80		9,487,222.44	
非临氢催化剂	4,510,324.11		1,059,230.16		3,451,093.95	
氧化催化剂	61,585,098.54	897,735.26	8,236,405.80		54,246,428.00	
其他	883,333.87		20,688.00		862,645.87	
合计	92,734,316.17	897,735.26	10,112,620.41	0.00	83,519,431.02	--

长期待摊费用的说明：

**26、递延所得税资产和递延所得税负债**

**(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

适用  不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	14,795,232.84	14,795,232.84
开办费		
可抵扣亏损		

无法支付的应付账款	1,426,022.45	1,426,022.45
预提费用	7,020,678.59	7,020,678.59
政府补助	3,405,145.37	3,405,145.37
账面摊销金额与税法应摊销金额之间的差异	569,412.99	569,412.99
小 计	27,216,492.24	27,216,492.24
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	32,407,784.60	32,407,784.60
可抵扣亏损	85,166,122.44	85,166,122.44
合计	117,573,907.04	117,573,907.04

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末数	期初数
一年以内	5,755,130.08	5,755,130.08
二年以内	39,712,621.40	39,712,621.40
三年以内	24,910,456.96	24,910,456.96
四年以内	13,662,377.62	13,662,377.62
五年以内	1,125,536.38	1,125,536.38
合计	85,166,122.44	85,166,122.44

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	77,448,495.25	77,448,495.25

可抵扣亏损		
无法支付的应付账款	9,506,816.30	9,506,816.30
预提费用	30,542,959.28	30,542,959.28
政府补助	14,490,867.15	14,490,867.15
账面摊销金额与税法应摊销金额之间的差异	2,277,651.96	2,277,651.96
小计	134,266,789.94	134,266,789.94

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用  不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	73,209,551.70				73,209,551.70
二、存货跌价准备	32,581,745.33	0.00	0.00	0.00	32,581,745.33
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	2,391,008.59				2,391,008.59
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	1,379,784.99	0.00			1,379,784.99
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	109,562,090.61	0.00	0.00	0.00	109,562,090.61

资产减值明细情况的说明：

**28、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
预付土地款	36,489,231.78	36,489,231.78
合计	36,489,231.78	36,489,231.78

其他非流动资产的说明

**29、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	1,015,000,000.00	645,000,000.00
信用借款		
合计	1,015,000,000.00	645,000,000.00

短期借款分类的说明：

于2012年06月30日，短期担保借款包括：

银行保证借款320,000,000.00元(2011年12月31日：180,000,000.00元)系由本公司之母公司沈阳化工集团有限公司提供保证；

银行保证借款695,000,000.00元(2011年12月31日：465,000,000.00元)系由本公司为下属控股子公司提供保证之子公司借款；

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

□ 适用 √ 不适用

**30、交易性金融负债**

□ 适用 √ 不适用

**31、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	60,000,000.00	30,000,000.00

合计	60,000,000.00	30,000,000.00
----	---------------	---------------

下一会计期间将到期的金额 60,000,000.00 元。

应付票据的说明：

### 32、应付账款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
应付货款	218,313,575.35	271,498,950.08
合计	218,313,575.35	271,498,950.08

#### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

于2012年06月30日，账龄超过一年的应付账款为12,071,215.50元(2011年12月31日：2,831,418.93元)，主要为尚未支付的材料款。

### 33、预收账款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
预收货款	111,831,367.59	89,038,017.73
合计	111,831,367.59	89,038,017.73

#### (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

于2012年06月30日，账龄超过一年的预收款项为10,413,798.48元(2011年12月31日：3,277,774.00元)，主要为预收的货款，鉴于产品尚未交付，该款项尚未结转入收入。

**34、应付职工薪酬**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		116,030,973.58	116,030,973.58	
二、职工福利费		6,176,759.85	6,176,759.85	
三、社会保险费	2,126,431.62	48,187,821.18	47,828,487.42	2,485,765.38
医疗保险费	176,808.77	10,565,395.87	9,800,434.84	941,769.80
基本养老保险	1,519,475.82	31,200,864.26	31,590,465.90	1,129,874.18
失业保险费	176,008.23	3,301,574.70	3,322,054.46	155,528.47
工伤保险费	198,734.61	2,498,782.87	2,442,755.33	254,762.15
生育保险费	55,404.19	621,203.48	672,776.89	3,830.78
四、住房公积金	1,968,311.56	26,195,211.00	28,065,817.00	97,705.56
五、辞退福利				
六、其他	1,747,517.26	2,583,801.89	3,996,801.75	334,517.40
工会经费和职工教育经费	1,747,517.26	2,583,801.89	3,996,801.75	334,517.40
合计	5,842,260.44	199,174,567.50	202,098,839.60	2,917,988.34

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额。

工会经费和职工教育经费金额，非货币性福利金额，因解除劳动关系给予补偿。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

**35、应交税费**

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,071,287.05	44,838,001.98
消费税	3,477,015.56	10,408,494.44
营业税	40,343.00	54,252.81
企业所得税		
个人所得税		
城市维护建设税	329,798.35	1,991,573.81
应交教育费附加	235,343.62	1,421,905.05

应交土地使用税	1,138,215.12	1,535,886.73
其他	2,641,952.03	2,753,093.81
合计	8,933,954.73	63,003,208.63

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
应付短期融资券利息	27,879,444.44	11,748,333.33
合计	27,879,444.44	11,748,333.33

应付利息说明：

### 37、应付股利

适用  不适用

### 38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
社会保险金	184,255.66	
工程款	307,086,343.95	325,784,290.32
保证金	3,058,262.61	6,557,647.15
关联方借款	27,000,000.00	31,000,000.00
关联方往来代垫款	9,058,745.96	3,771,859.65
检修费	1,832,321.32	18,560,679.62
土地使用费/租金	42,997,525.99	23,266,023.41
其他	1,423,176.94	16,801,205.93
合计	392,640,629.43	425,741,706.08

**(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项**

适用  不适用

**(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明**

于2012年06月30日，账龄超过一年的其他应付款为64,457,710.60元(2011年12月31日：74,960,775.54元)，主要为下属子公司沈阳石蜡化工有限公司和沈阳金碧兰化工有限公司尚未结算的工程款项。

**(4) 金额较大的其他应付款说明内容**

于2012年06月30日，工程款中包括280,171,021.32元为50万吨/年催化热裂解(CPP)制乙烯项目应付工程款(2011年12月31日：256,854,102.81元)。

关联方借款为沈阳化工集团有限公司借予本公司之下属子公司沈阳石蜡化工有限公司款项27,000,000.00元，借款到期日为2013年4月30日，按借款利率6.3175%计息。

**39、预计负债**

适用  不适用

**40、一年内到期的非流动负债**

**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	389,000,000.00	893,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	23,656,672.62	47,243,344.98
合计	412,656,672.62	940,243,344.98

**(2) 一年内到期的长期借款**

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	389,000,000.00	893,000,000.00
信用借款		
合计	389,000,000.00	893,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
中国建设银行 股份有限公司 沈阳和平支行	2010年07月30日	2012年07月29日	CNY	4.86%		80,000,000.00		80,000,000.00
中国建设银行 股份有限公司 沈阳和平支行	2010年08月04日	2012年08月03日	CNY	4.86%		69,000,000.00		
盛京银行沈阳 市景星支行	2009年12月01日	2012年11月20日	CNY	5.985%		45,000,000.00		
中国农业银行 股份有限公司 沈阳经济开发 区支行	2009年09月28日	2012年08月27日	CNY	5.985%		50,000,000.00		
中国农业银行 股份有限公司 沈阳经济开发 区支行	2009年09月28日	2012年09月27日	CNY	5.985%		70,000,000.00		70,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	314,000,000.00	--	150,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

适用  不适用

### (3) 一年内到期的应付债券

适用  不适用

### (4) 一年内到期的长期应付款

适用  不适用

## 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
应付短期融资券	1,000,000,000.00	500,000,000.00
合计	1,000,000,000.00	500,000,000.00

其他流动负债说明：

本公司于2011年8月19日发行短期融资券人民币5亿元，按面值发行，期限为一年，票面年利率为6.36%，债券到期时支付本金和利息。于2012年6月27日发行短期融资券人民币5亿元，按面值发行，期限为一年，票面年利率为4.16%，债券到期时支付本金和利息。

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	370,000,001.00	250,000,000.00
信用借款	70,000,000.00	70,000,000.00
合计	440,000,000.00	320,000,000.00

长期借款分类的说明：

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币 金额	本币 金额	外币 金额	本币 金额
盛京银行沈阳市 景星支行	2012年02月20日	2015年02月16日	CNY	6.318%		120,000,000.00		
盛京银行沈阳市 景星支行	2010年07月20日	2013年07月18日	CNY	5.985%		80,000,000.00		80,000,000.00
盛京银行沈阳市 景星支行	2011年04月27日	2014年04月21日	CNY	5.985%		70,000,000.00		70,000,000.00
中国农业银行股 份有限公司沈阳 经济开发区支行	2010年09月29日	2013年09月27日	CNY	5.985%		100,000,000.00		100,000,000.00
中国光大银行股 份有限公司沈阳 分行	2010年07月28日	2013年07月27日	CNY	5.985%		70,000,000.00		70,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	440,000,000.00	--	320,000,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

**43、应付债券**

□ 适用 √ 不适用

**44、长期应付款****(1) 金额前五名长期应付款情况**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细**

□ 适用 √ 不适用

**45、专项应付款**

□ 适用 √ 不适用

**46、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
国债转贷基金补助(i)	148,917,142.33	148,917,142.33
贴息资金(ii)	17,916,666.70	17,916,666.70
专项补助款	10,773,336.11	10,773,336.11
工业发展资金补助(iii)	133,776,577.93	133,776,577.93
补贴资金(iv)	2,500,000.00	2,500,000.00
合计	313,883,723.07	313,883,723.07

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

(i)经辽财企[2005]265号文及辽财指企[2005]151号文批复，本公司下属子公司沈阳石蜡化工有限公司于2005年收到用于建设13万吨/年丙烯酸及酯生产装置的国债专项资金7,248万元，并于2007年起在14年内摊销。该项目于2007年4月完工。

经沈财指工[2006]74号文及沈财工[2006]305号文批复，本公司下属子公司沈阳石蜡化工有限公司于2006年收到用于50万吨/年催化热裂解(CPP)制乙烯和27万吨/年聚氯乙烯建设项目的国债专项资金15,000万元，并将于2010年起在4至14年内摊销。该项目于2010年3月完工。

(ii)经沈经[2006]58号文批复，本公司下属子公司沈阳石蜡化工有限公司于2006年收到用于重油催化热裂解(CPP)制乙烯产业化项目的重大科技专项资金25,000,000元，该专项资金以贷款贴息方式拨付，该项目于2010年3月完工，并于2010年起在4至14年内摊销。

(iii)经沈开经发[2010]33号文批复，本公司之下属子公司沈阳石蜡化工有限公司于2010年收到50万吨/年催化热裂解(CPP)制乙烯产业化项目的工业发展资金补助182,421,100.00元，用于CPP项目的设备购置，以替代于2009年度收到的沈阳市经济技术开发区管理委员会支付的政府补助，并于2010年起在6至10年内摊销。该项目于2010年3月完工。于2010年11月，沈阳石蜡化工有限公司已将原收到的沈阳市经济技术开发区管理委员会支付的款项182,421,100.00元退回。

(iv)2011年9月1日经沈阳开发区财政局批复，将2004年为本公司建设PVC生产基地拨付的3,500,000.00元财政借款作

为政府补助给予本公司，并于2011年起在7年内进行摊销。

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	660,928,528						660,928,528

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

#### 48、库存股

适用  不适用

#### 49、专项储备

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,328,661,698.41			1,328,661,698.41
其他资本公积	23,578,573.53			23,578,573.53
合计	1,352,240,271.94			1,352,240,271.94

资本公积说明：

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	256,850,100.49			256,850,100.49
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	256,850,100.49	0.00	0.00	256,850,100.49

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

**52、一般风险准备****53、未分配利润**

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	951,989,339.80	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	860,894,425.24	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-91,094,914.56	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	860,894,425.24	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

**54、营业收入及营业成本****(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	4,168,722,026.76	5,424,318,535.17
其他业务收入	866,719,321.56	22,043,231.96
营业成本	4,802,227,690.54	4,772,953,216.57

**(2) 主营业务（分行业）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
石油化工行业	3,466,003,626.23	3,305,390,802.99	4,501,068,330.91	4,029,522,433.90
氯碱化工行业	698,959,660.53	648,373,666.81	899,962,796.88	704,068,411.90
轮胎模具行业			19,856,175.38	16,262,772.40
其他	3,758,740.00	4,170,312.58	3,431,232.00	4,787,511.53
合计	4,168,722,026.76	3,957,934,782.38	5,424,318,535.17	4,754,641,129.73

**(3) 主营业务（分产品）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽油	220,776,249.95	206,338,318.82	843,600,383.03	774,660,326.68
柴油	181,874,595.34	182,551,386.88	578,018,037.13	587,686,091.65
丙烯	165,612,208.54	165,868,691.27	350,613,203.37	323,452,362.73
丙烯酸及酯	745,152,024.23	659,276,448.15	1,106,322,715.02	743,889,456.67
聚乙烯	225,214,475.05	262,857,776.52	313,031,160.30	346,554,792.04
MTBE	126,931,870.66	110,326,726.12	118,728,230.25	101,695,031.40
液化气	135,990,308.93	91,686,936.80	163,075,256.64	121,585,196.56
燃料气	22,077,825.22	34,682,151.15	94,258,885.49	104,161,803.99
轻质燃料油	87,068,608.22	89,610,278.80	211,321,409.87	219,018,260.59
裂解石脑油			85,272,970.94	107,672,555.78
重质燃料油	6,027,384.61	5,891,108.56	60,238,001.03	52,093,499.45
糊树脂	504,198,082.22	456,200,423.01	683,967,345.00	504,954,682.86
烧碱	159,145,411.45	130,605,375.43	147,143,574.75	132,038,734.97
液氯	8,968,172.66	31,985,415.49	28,016,032.47	33,854,879.23
环氧丙烷	104,620,217.70	97,686,813.03	150,345,644.95	145,484,337.91
其他	1,475,064,591.98	1,432,366,932.35	490,365,684.93	455,839,117.22
合计	4,168,722,026.76	3,957,934,782.38	5,424,318,535.17	4,754,641,129.73

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
沈阳地区	721,100,903.84	689,734,781.99	2,182,558,614.94	1,932,719,489.00
其他地区	3,447,621,122.92	3,268,200,000.39	3,241,759,920.23	2,821,921,640.73
合计	4,168,722,026.76	3,957,934,782.38	5,424,318,535.17	4,754,641,129.73

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中国石油天然气股份有限公司 辽宁销售分公司	378,382,976.44	7.51%
秦皇岛东奥燃料销售有限公司	341,395,551.65	6.78%
上海孚融达石油化工有限公司	233,809,442.98	4.64%
中油丰年(北京)石油销售有限 公司	139,697,700.69	2.77%
盘锦辽河油田大力集团有限公 司化工分公司	30,818,126.50	0.61%
合计	1,124,103,798.26	22.32%

**55、合同项目收入**

□ 适用 √ 不适用

**56、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	64,199,409.15	183,305,043.26	消费税按应纳税石油化工类产品销售量为计税依据
营业税	592,864.07	605,005.74	营业税的计缴标准为应纳税营业额的 3%和 5%
城市维护建设税	8,529,989.32	24,813,230.00	城市维护建设税按实际缴纳的增值税、消费税和营业税为计税依据
教育费附加	6,092,849.51	17,340,185.86	教育费附加按实际缴纳的增值税、消费税和营业税为计税依据

资源税			
合计	79,415,112.05	226,063,464.86	--

营业税金及附加的说明：

## 57、公允价值变动收益

适用  不适用

## 58、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

适用  不适用

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

适用  不适用

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

适用  不适用

## 59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		620,207.97
二、存货跌价损失		9,883,019.02
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		

合计		10,503,226.99
----	--	---------------

## 60、营业外收入

### (1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		146,924.78
其中：固定资产处置利得		146,924.78
无形资产处置利得		
债务重组利得	546,829.81	
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	23,592,672.36	23,070,586.83
核销无法支付的应付款项	6,741,216.31	104,438.66
罚款及赔偿金收入	6,290.00	184,797.24
其他	58,300.69	376.00
合计	30,945,309.17	23,507,123.51

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
优秀产品奖		30,000.00
国债转贷基金补助摊销	23,048,743.86	10,088,571.43
其他	543,928.50	12,952,015.40
合计	23,592,672.36	23,070,586.83

营业外收入说明

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		48,603.57
其中：固定资产处置损失		25,460.72
无形资产处置损失		
债务重组损失		9,400.00

非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
罚款支出	50,147.12	109,580.28
其他	14,439.00	16,000.00
合计	64,586.12	183,583.85

营业外支出说明：

## 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	0.00	47,751,993.16
递延所得税调整		
合计		47,751,993.16

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算：

	2012年1-6月	2011年1-6月
归属于母公司普通股股东的合并净利润	-91,094,914.56	146,784,450.03
本公司发行在外普通股的加权平均数	660,928,528.00	660,928,528.00
基本每股收益	-0.138	0.222

稀释后每股收益

稀释后每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算。本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释后每股收益等于基本每股收益。

## 64、其他综合收益

适用  不适用

## 65、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
租金收入	588,500.11
利息收入	497,617.26
罚款违约金收入	3,490.00
其他	3,562,530.02

合计	4,652,137.39
----	--------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
运输费	9,438,381.68
维修费	411,364.33
租赁费	1,453,958.45
业务招待费	2,336,289.98
其他	25,255,253.56
合计	38,895,248.00

支付的其他与经营活动有关的现金说明

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

适用  不适用

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

适用  不适用

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

适用  不适用

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
短期融资券发行费	2,000,000.00
合计	2,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**66、现金流量表补充资料**

**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>	--	--
净利润	-91,010,408.91	146,690,505.51
加: 资产减值准备		10,503,226.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	212,566,114.75	211,583,472.62
无形资产摊销	12,128,322.40	12,166,604.51
长期待摊费用摊销	10,859,636.45	1,339,341.56
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)		-54,500.65
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)	73,264,124.48	54,940,305.04
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)		3,627,335.26
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)	-132,686,503.52	80,453,341.11
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-83,656,406.88	-575,580,887.18
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-306,983,081.12	-101,918,509.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-305,518,202.35	-156,249,764.86
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>	--	--
现金的期末余额	239,266,716.46	
减: 现金的期初余额	159,747,356.87	366,086,628.79
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	89,721,159.12	-206,339,271.92

**(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	239,266,716.46	159,747,356.87
其中：库存现金	239,266,716.46	149,545,577.34
可随时用于支付的银行存款		
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、期末现金及现金等价物余额	239,266,716.46	149,545,557.34

现金流量表补充资料的说明

**67、所有者权益变动表项目注释**

□ 适用 √ 不适用

**(八) 资产证券化业务的会计处理****1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款**

□ 适用 √ 不适用

**2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况**

□ 适用 √ 不适用

**(九) 关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

单位：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	币种	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
沈阳化工集团有限	控股股东	有限责任公司	沈阳	王大壮	石油化工产品、设备、压	1,031,900,000,000.00	CNY	33.08%	33.08%	中国化工集团公司	24338037-8

公司					力容器、PVC手套、人造皮制造等。						
----	--	--	--	--	-------------------	--	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

## 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
沈阳石蜡化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	沈阳	王大壮	石油化工产品	1,821,308,000.00	CNY	100%	100%	24265259-7
沈阳石蜡化工槽车运输有限公司	控股子公司	有限责任公司	沈阳	孙泽胜	自备铁路槽车运输	1,000,000.00	CNY	100%	100%	72092733-0
沈阳金碧兰化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	沈阳	冀宏伟	化工及相关产品	59,827,195.18	CNY	66%	66%	70202571-2
沈阳化工集团运输有限公司	控股子公司	有限责任公司	沈阳	田奇宏	专用铁路运输、装卸	1,000,000.00	CNY	100%	100%	72091255-0

## 3、本企业的合营和联营企业情况

适用  不适用

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
沈阳金脉石油有限公司	与本公司同受母公司控制
中国蓝星哈尔滨石化有限公司	与本公司同受母公司之控股股东控制
中蓝国际化工有限公司	与本公司同受母公司之控股股东控制
兰州蓝星日化有限责任公司	与本公司同受母公司之控股股东控制
山东蓝星东大化工有限责任公司	与本公司同受母公司之控股股东控制
山西合成橡胶集团有限责任公司	与本公司同受母公司之控股股东控制
杭州(火炬)西斗门膜工业有限公司	与本公司同受母公司之控股股东控制
蓝星环境工程有限公司	与本公司同受母公司之控股股东控制
蓝星(成都)新材料有限公司	与本公司同受母公司之控股股东控制
蓝星硅材料有限公司	与本公司同受母公司之控股股东控制
长沙华星建设监理有限公司	与本公司同受母公司之控股股东控制
华夏汉华化工装备公司	与本公司同受本公司最终控制人控制
中国化工橡胶桂林有限公司	与本公司同受本公司最终控制人控制

化工部长沙设计研究院	与本公司同受本公司最终控制人控制
华凌涂料有限公司	与本公司同受本公司最终控制人控制
四川天一科技股份有限公司	与本公司同受本公司最终控制人控制
大庆中蓝石化有限公司	与本公司同受本公司最终控制人控制
沈阳石蜡化工总厂	与本公司同受本公司最终控制人控制
西北橡胶塑料研究设计院	与本公司同受本公司最终控制人控制
北京天久凯泰化工科技有限公司	与本公司同受本公司最终控制人控制
青岛黄海橡胶股份有限公司	与本公司同受本公司最终控制人控制
蓝星(北京)化工机械有限公司	与本公司同受本公司最终控制人控制
黑龙江昊华化工有限公司	与本公司同受本公司最终控制人控制
四平昊华化工有限公司	与本公司同受本公司最终控制人控制
甘肃蓝星清洗科技有限公司	与本公司同受本公司最终控制人控制
蓝星沈阳轻工机械设计研究所	与本公司同受本公司最终控制人控制
青岛安邦炼化有限公司	与本公司同受本公司最终控制人控制

本企业的其他关联方情况的说明

## 5、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
杭州(火炬)西斗门膜工业有限公司	采购设备	以双方约定价格作为定价基础	15,705.13	0.01%	276,038.46	0.35%
大庆中蓝石化有限公司	采购丙烯	以双方约定价格作为定价基础	22,148,845.33	0.56%	2,950,068.20	0.06%
兰州蓝星日化有限责任公司	采购劳保	以双方约定价格作为定价基础	3,589.74	0%		
四川天一科技股份有限公司	采购设备	以双方约定价格作为定价基础		0%	833,000.00	1.06%
黑龙江昊华化工有限公司	采购液氯	以双方约定价格作为定价基础	118,034.19	0%	7,847,765.25	0.17%
四平昊华化工有限公司	采购电石	以双方约定价格作为定价基础	102,000.00	0%	4,426,163.29	0.09%
蓝星(北京)化工机械有	采购设备	以双方约定价格作为定价基础		0%	340,000.00	0.43%

限公司						
蓝星沈阳轻工机械设计研究所	接受清洗服务	以双方约定价格作为定价基础	975,722.80	0.02%		
长沙华星建设监理有限公司	接受监理服务	以双方约定价格作为定价基础	929,730.00	0.34%	985,006.00	1.25%
化工部长沙设计研究院	接受设计服务	以双方约定价格作为定价基础	78,206.00	0.03%	285,807.33	0.36%
沈阳金脉石油有限公司	采购汽油	以双方约定价格作为定价基础	526,031.27	0.01%		
青岛安邦炼化有限公司	采购燃料油	以双方约定价格作为定价基础	293,513,571.87	7.42%		

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
蓝星(成都)新材料有限公司	销售白炭黑	以双方约定价格作为定价基础	112,957.26	0%	66,461.54	0%
山东蓝星东大化工有限责任公司	销售环氧丙烷、丙烯	以双方约定价格作为定价基础	24,262,457.26	0.58%	5,034,545.30	0.09%
蓝星硅材料有限公司	销售聚乙烯	以双方约定价格作为定价基础			19,518,880.35	0.36%
中国蓝星哈尔滨石化有限公司	销售烧碱、丙烯	以双方约定价格作为定价基础	25,421.03	0%	56,154,303.18	1.04%
中蓝国际化工有限公司	销售白炭黑	以双方约定价格作为定价基础	1,695,726.48	0.04%	1,871,829.05	0.03%
西北橡胶塑料研究设计院	销售白炭黑	以双方约定价格作为定价基础			21,230.76	0%
青岛黄海橡胶股份有限公司	销售模具	以双方约定价格作为定价基础			3,046,400.00	0.06%
中国化工橡胶桂林有限公司	销售模具	以双方约定价格作为定价基础			2,610,000.00	0.05%
甘肃蓝星清洗科技有限公司	销售聚乙烯	以双方约定价格作为定价基础	12,818,258.54	0.31%		
沈阳金脉石油有限公司	销售汽柴油	以双方约定价格作为定价基础	5,299,713.79	0.13%		

(2) 关联托管/承包情况

适用  不适用

**(3) 关联租赁情况**

适用  不适用

**(4) 关联担保情况**

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
沈阳化工集团有限公司	沈阳石蜡化工有限公司	30,000,000.	2012 年 11 月 14 日	2014 年 11 月 14 日	否
沈阳化工集团有限公司	沈阳石蜡化工有限公司	30,000,000.	2012 年 11 月 15 日	2014 年 11 月 15 日	否
沈阳化工集团有限公司	沈阳石蜡化工有限公司	35,000,000.	2012 年 11 月 18 日	2014 年 11 月 18 日	否
沈阳化工集团有限公司	沈阳石蜡化工有限公司	30,000,000.	2012 年 11 月 21 日	2014 年 11 月 21 日	否
沈阳化工集团有限公司	沈阳石蜡化工有限公司	30,000,000.	2012 年 11 月 24 日	2014 年 11 月 24 日	否
沈阳化工集团有限公司	沈阳石蜡化工有限公司	20,000,000.	2012 年 11 月 29 日	2014 年 11 月 29 日	否
沈阳化工集团有限公司	沈阳石蜡化工有限公司	5,000,000	2012 年 11 月 18 日	2014 年 11 月 18 日	否
沈阳化工集团有限公司	沈阳石蜡化工有限公司	50,000,000	2013 年 06 月 11 日	2015 年 06 月 11 日	否
沈阳化工集团有限公司	沈阳石蜡化工有限公司	50,000,000	2013 年 06 月 05 日	2015 年 06 月 05 日	否

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
沈阳化工集团有限公司	27,000,000.00	2012 年 05 月 31 日	2013 年 04 月 30 日	
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

适用  不适用

**(7) 其他关联交易**

**6、关联方应收应付款项**

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	华凌涂料有限公司	13,740.37	13,740.37
预付账款	大庆中蓝石化有限公司	2,005,850.96	
预付账款	黑龙江昊华化工有限公司	62,979.20	51,079.20

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	杭州(火炬)西斗门膜工业有限公司		5,250.00
应付账款	蓝星(北京)化工机械有限公司	150,732.00	180,732.00
应付账款	蓝星沈阳轻工机械设计研究所	70,329.38	70,329.38
应付账款	兰州蓝星日化有限责任公司	4,200.00	3,150.00
应付账款	化工部长沙设计研究院	9,750.00	9,750.00
应付账款	沈阳金脉石油有限公司		59,873.64
其他应付款	沈阳化工集团有限公司	30,344,878.77	34,771,859.65
其他应付款	北京天久凯泰化工科技有限公司	248,824.11	248,824.11
其他应付款	华夏汉华化工装备公司	2,575,824.27	2,260,030.00
其他应付款	蓝星环境工程有限公司	593,206.55	713,206.55
其他应付款	长沙华星建设监理有限公司	219,976.00	219,976.00
其他应付款	化工部长沙设计研究院	51,783.64	143,906.88
其他应付款	蓝星沈阳轻工机械设计研究所	2,020,853.06	1,613,130.26
其他应付款	山西合成橡胶集团有限责任公司		55,791.00
其他应付款	沈阳石蜡化工总厂	3,399.56	3,399.56

**(十) 股份支付****1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

□ 适用 √ 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、以股份支付服务情况

适用  不适用

### 5、股份支付的修改、终止情况

适用  不适用

## （十一）或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

于2012年6月30日,本公司之下属子公司沈阳金碧兰化工有限公司与沈阳高压成套开关股份有限公司发生的诉讼事项仍在审理过程中(截止2011年12月31日,沈阳金碧兰化工有限公司已确认负债1,582,149.20元)。截至本财务报表报出之日,本公司认为由于上述诉讼事项导致的本公司及子公司承担任何损失的可能性很小,本公司及子公司并未在合并财务报表中作为额外的负债拨备。

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2012年6月30日,本公司为沈阳红梅味精股份有限公司(“沈阳红梅味精”)提供连带责任担保3,073万元。截至2011年12月31日,沈阳红梅味精已归还光大银行沈阳分行借款15,000,000.00元,另获悉,光大银行查封的债务人土地目前正在进行拍卖的过程中。此或有事项正在通过政府相关部门协调解决中,在未完全处理前,相关连带担保责任暂未免除。本公司认为最终导致本公司承担损失/偿付的可能性很小,因此未对该担保事项计提预计负债。

## （十二）承诺事项

### 1、重大承诺事项

### 2、前期承诺履行情况

## （十三）资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

适用  不适用

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

适用  不适用

**3、其他资产负债表日后事项说明**

□ 适用 √ 不适用

**(十四) 其他重要事项说明****1、非货币性资产交换****2、债务重组****3、企业合并****4、租赁****5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具****6、年金计划主要内容及重大变化****7、其他需要披露的重要事项****(十五) 母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1) 应收账款**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	59,280,267.44	73.34%	35,510,575.54	59.9%	42,812,374.99	66.3%	35,367,272.61	82.61%
按组合计提坏账准备的应收账款								
信用风险特征组合(一)	8,637,929.61	10.69%			8,665,432.71	13.42%		
信用风险特征组合(二)	12,907,481.96	15.97%	12,086,437.97	93.64%	13,094,607.62	20.28%	12,229,740.90	93.4%
组合小计	21,545,411.57	26.66%	12,086,437.97	56.1%	21,760,040.33	33.7%	12,229,740.90	56.2%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	80,825,679.01	--	47,597,013.51	--	64,572,415.32	--	47,597,013.51	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
丹东鸭绿江造纸有限责任公司	3,615,963.14	3,615,963.14	100%	因对方公司在法院裁决执行后仍然无力支付，本公司认为该应收款项难以收回，因此全额计提坏账准备
新宾恒利造纸有限责任公司	2,986,842.54	2,986,842.54	100%	因对方公司已长期停产，本公司认为该应收款项难以收回，因此全额计提坏账准备
辽宁营口辽河造纸厂	2,836,607.00	2,836,607.00	100%	对方客户拖欠本公司款项五年以上，且其与本公司已无业务往来关系，本公司认为该应收款项难以收回，因此全额计提坏账准备
本钢板材股份有限公司	2,709,631.06	2,709,631.06	100%	对方客户拖欠本公司款项四年以上，且其与本公司已无业务往来关系，本公司认为该应收款项难以收回，因此全额计提坏账准备。
其他	47,131,223.70	23,361,531.80	49.57%	
合计	59,280,267.44	35,510,575.54	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	822,776.48	6.37%	2,166.24	801,218.80	6.12%	40,060.94
1 至 2 年						
2 至 3 年	867.50	0.01%	433.75	207,417.74	1.58%	103,708.88
3 年以上	12,083,837.98	93.62%	12,083,837.98	12,085,971.08	92.3%	12,085,971.08
3 至 4 年	43,268.89	0.34%	43,268.89	41,336.89	0.32%	41,336.89
4 至 5 年	261,236.35	2.02%	261,236.35	261,236.35	1.99%	261,236.35
5 年以上	11,779,332.74	91.26%	11,779,332.74	11,783,397.84	89.99%	11,783,397.84
合计	12,907,481.96	--	12,086,437.97	13,094,607.62	--	12,229,740.90

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

适用  不适用

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

适用  不适用

**(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

适用  不适用

**(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容**

**(6) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
沈阳金碧兰化工有限公司	子公司	8,637,929.61	一年内	10.69%
丹东鸭绿江造纸有限责任公司	第三方	3,615,963.14	五年以上	4.47%
新宾恒利造纸有限责任公司	第三方	2,986,842.54	五年以上	3.7%
辽宁营口辽河造纸厂	第三方	2,836,607.00	五年以上	3.51%
本钢板材股份有限公司	第三方	2,709,631.06	五年以上	3.35%
合计	--	20,786,973.35	--	25.72%

**(7) 应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
沈阳金碧兰化工有限公司	子公司	8,637,929.61	10.69%
华凌涂料有限公司	与本公司同受本公司最终控制人控制	13,740.37	0.02%
合计	--	8,651,669.98	10.71%

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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	19,833,338.20	1.62%	17,256,555.05	87.01%	19,833,338.20	2.43%	17,256,555.05	87.01%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
信用风险特征组合（一）	1,205,711,514.29	98.33%			796,932,022.48	97.49%		
信用风险特征组合（二）	646,291.42	0.05%	646,291.42	100%	646,291.42	0.08%	646,291.42	100%
组合小计	1,206,357,805.71	98.38%	646,291.42	0.05%	797,578,313.90	97.57%	646,291.42	0.08%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	1,226,191,143.91	--	17,902,846.47	--	817,411,652.10	--	17,902,846.47	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
沈阳化工厂实业总公司	6,121,174.33	6,121,174.33	100%	账龄过长，预计无法收回全额
沈阳市石油化学工业供销公司	4,707,351.40	4,707,351.40	100%	账龄过长，预计无法收回全额
沈阳市沈花化工厂	737,193.11	737,193.11	100%	账龄过长，预计无法收回全额
沈阳市树脂厂	613,810.21	613,810.21	100%	账龄过长，预计无法收回全额
山西省最高人民法院	711,184.66	711,184.66	100%	账龄过长，预计无法收回全额
其他	6,942,624.49	4,365,841.34	62.88%	
合计	19,833,338.20	17,256,555.05	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计						
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上	646,291.42	0.05%	646,291.42	646,291.42	0.08%	646,291.42
合计	646,291.42	--	646,291.42	646,291.42	--	646,291.42

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

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：

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

适用  不适用

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

适用  不适用

**(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

适用  不适用

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

适用  不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
沈阳石蜡化工有限公司	子公司	1,134,215,108.27	一年以内	92.5%
沈阳金碧兰化工有限公司	子公司	51,668,889.56	一年以内	4.21%
沈阳石蜡化工槽车运输有限公司	子公司	19,830,883.32	一年以内	1.62%
沈阳化工厂实业总公司	第三方	6,121,174.33	五年以上	0.5%
沈阳市石油化学工业供销公司	第三方	4,707,351.40	五年以上	0.38%
合计	--	1,216,543,406.88	--	99.21%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
沈阳石蜡化工有限公司	子公司	1,134,215,108.27	92.5%
沈阳金碧兰化工有限公司	子公司	51,668,889.56	4.21%
沈阳石蜡化工槽车运输有限公司	子公司	19,830,883.32	1.62%
合计	--	1,205,714,881.15	98.33%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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
沈阳石蜡化工有限公司	成本法	1,834,255,956.38	1,834,255,956.38			100%	100%				
沈阳石蜡化工槽车运输有限公司	成本法	510,000.00	510,000.00			51%	51%				

沈阳金碧兰化工有限公司	成本法	39,480,812.97	39,480,812.97			66%	66%				
合计	--	1,874,246,769.35	1,874,246,769.35	0.00	0.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	698,959,660.53	899,962,796.88
其他业务收入	7,877,947.45	9,734,157.91
营业成本	656,172,901.60	710,862,205.64
合计	50,664,706.38	198,834,749.15

##### (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
氯碱化工产品	698,959,660.53	648,373,666.81	899,962,796.88	704,068,411.90
合计	698,959,660.53	648,373,666.81	899,962,796.88	704,068,411.90

##### (3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
糊树脂	504,198,082.22	456,200,423.01	683,967,345.00	504,954,682.86
烧碱	159,145,411.45	130,605,375.43	147,143,574.75	132,038,734.97
液氯	8,968,172.66	31,985,415.49	28,016,032.47	33,854,879.23
其他	26,647,994.20	29,582,452.88	40,835,844.66	33,220,114.84
合计	698,959,660.53	648,373,666.81	899,962,796.88	704,068,411.90

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
沈阳地区	47,911,278.00	44,443,782.31	65,035,646.90	50,879,375.00
其他地区	651,048,382.53	603,929,884.50	834,927,149.98	653,189,036.90
合计	698,959,660.53	648,373,666.81	899,962,796.88	704,068,411.90

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
营口三征有机化工股份有限公司	27,451,304.98	3.88%
丹东五兴化纤纺织(集团)有限公司	25,850,892.08	3.66%
张家港保税区丰运国际贸易有限公司	17,326,495.73	2.45%
天津市金万达化工有限公司	16,035,272.24	2.27%
菏泽巨鑫源食品有限公司	14,802,820.60	2.09%
合计	101,466,785.63	14.35%

**5、投资收益****(1) 投资收益明细**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

□ 适用 √ 不适用

**6、现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	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	-13,748,763.58	79,832,365.17
加: 资产减值准备		392,183.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,459,126.17	30,270,281.12
无形资产摊销	2,151,134.26	2,096,118.53
长期待摊费用摊销		
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)		-77,643.50
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)	-59,903.40	-378,396.25
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)		3,627,335.26
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)	-42,971,125.28	-17,072,615.11
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-427,926,365.10	-236,774,421.00
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-19,014,016.54	-28,025,708.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-471,109,913.47	-166,110,501.34
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	148,887,945.97	114,789,860.26
减: 现金的期初余额	125,643,922.00	234,521,904.17
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	23,244,023.97	-119,732,043.91

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

适用  不适用

## (十六) 补充资料

## 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.87%	-0.138	-0.138
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.83%	-0.184	-0.184

## 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	期末数	上年同期/年初数	增减变动额	增减百分比	变动原因
货币资金	267,751,348.42	165,891,443.99	101,859,904.43	61.40%	主要是本年融资额曾静使货币资金增加。
在建工程	624,956,914.25	355,216,713.50	269,740,200.75	75.94%	主要是技改项目投入增加。
短期借款	1,015,000,000.00	645,000,000.00	370,000,000.00	57.36%	主要是项目贷款到期转成短期借款。
应付票据	60,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	100.00%	主要是为中石油东北销售分公司办理承兑汇票。
应交税费	8,933,954.73	63,003,208.63	-54,069,253.90	-85.82%	主要是由于经营亏损使增值税及附加减少。
一年内到期的非流动负债	412,656,672.62	940,243,344.98	-527,586,672.36	-56.11%	一年内到期借款陆续到期偿还。
其他流动负债	1,000,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00	100.00%	主要是本年新增5亿元短期融资券。
长期借款	440,000,000.00	320,000,000.00	120,000,000.00	37.50%	主要是补充长期流动资金不足而增加中长期贷款。
其他业务收入	866,719,321.56	22,043,231.96	844,676,089.60	3831.91%	主要是出售不合格原料使收入增加。
其他业务成本	844,292,908.16	18,312,086.84	825,980,821.32	4510.58%	主要是出售不合格原料使成本增加。
主营业务税金及附加	79,415,112.05	226,063,464.86	-146,648,352.81	-64.87%	主要是由于经营亏损使增值税及附加减少。
支付的各项税费	175,829,531.92	433,191,412.90	-257,361,880.98	-59.41%	主要是优化产品结构应税产品减少使应交税费减少。
收回投资所收到的现金	-	53,577,099.92	-53,577,099.92	-100.00%	主要是去年收到原子公司关西涂料经营到期清算后按持股比例分回的款项。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	23,921,873.44	51,153,193.75	-27,231,320.31	-53.23%	主要是工程逐渐进入尾声，支付款项减少。

发行债券收到的现金	500,000,000.00	-	500,000,000.00	主要是本年新增5亿元短期融资券。
借款所收到的现金	595,000,000.00	250,000,000.00	345,000,000.00	138.00%主要是长期贷款陆续到期,为补充流动资金进行倒贷所致。
偿还债务所支付的现金	611,000,000.00	250,000,000.00	361,000,000.00	144.40%主要是长期贷款陆续到期,为补充流动资金进行倒贷所致。

## 九、备查文件目录

备查文件目录
载有董事长签名的半年度报告文本
载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字盖章的会计报表

董事长：王大壮

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 23 日