



大庆华科股份有限公司 2012 年半年度财务报告



2012 年 8 月 29 日



（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



资产负债表

编制单位：大庆华科股份有限公司

2012年6月30日

项 目	附注	期末数	年初数
流动资产：			
货币资金	八（七）1	21,144,233.81	73,247,831.30
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
应收票据	八（七）3	3,744,155.07	-
应收账款	八（七）6	3,602,097.23	2,153,971.35
预付款项	八（七）8	8,330,646.50	6,628,757.96
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	八（七）7	2,426,740.15	1,637,284.74
买入返售金融资产		-	-
存货	八（七）9	114,905,402.39	90,660,866.19
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	八（七）10	3,350,644.57	4,909,097.16
流动资产合计		157,503,919.72	179,237,808.70
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
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	八（七）15	617,196.01	617,196.01
投资性房地产		-	-
固定资产	八（七）17	280,114,862.92	297,551,744.31
在建工程	八（七）18	92,992,964.37	63,699,028.30
工程物资	八（七）19	4,162,591.13	4,162,591.13
固定资产清理	八（七）20	14,654.13	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	八（七）23	19,800,369.25	20,675,347.97
开发支出	八（七）23	10,427,836.27	9,222,621.18
商誉		-	-
长摊待摊费用	八（七）25	387,903.14	596,535.31
递延所得税资产	八（七）26	5,877,088.21	5,877,088.21
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		414,395,465.43	402,402,152.42
资 产 总 计		571,899,385.15	581,639,961.12

企业法定代表人：王一民

主管会计负责人：刘斌

会计机构负责人：马化征



资产负债表（续）

编制单位：大庆华科股份有限公司

2012年6月30日

项 目	附注	期末数	年初数
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	八（七）32	43,502,125.90	39,238,356.65
预收款项	八（七）33	11,479,270.24	7,878,444.69
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	八（七）34	965,431.40	903,812.22
应交税费	八（七）35	3,381,973.02	609,453.97
应付利息		-	-
应付股利	八（七）37	1,132,060.00	-
其他应付款	八（七）38	1,819,757.58	2,241,405.96
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债	八（七）41	3,394,537.23	-
流动负债合计		65,675,155.37	50,871,473.49
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款	八（七）45	37,601,146.43	37,601,146.43
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债	八（七）46	4,250,715.85	4,420,387.45
非流动负债合计		41,851,862.28	42,021,533.88
负债合计		107,527,017.65	92,893,007.37
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	八（七）47	129,639,500.00	129,639,500.00
资本公积	八（七）50	248,646,224.12	248,646,224.12
减：库存股		-	-
专项储备	八（七）49	11,336,435.84	10,742,453.16
盈余公积	八（七）51	40,692,469.27	40,692,469.27
一般风险准备		-	-
未分配利润	八（七）53	34,057,738.27	59,026,307.20
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司所有者权益合计		464,372,367.50	488,746,953.75
少数股东权益		-	-
所有者权益（或股东权益）合计		464,372,367.50	488,746,953.75
负债和所有者（或股东权益）合计		571,899,385.15	581,639,961.12

企业法定代表人：王一民

主管会计负责人：刘斌

会计机构负责人：马化征



利润表

2012年6月30日

编制单位:大庆华科股份有限公司

金额单位:人民币元

项目	附注	本期数	上年同期数
一、营业总收入	八(七) 54	530,441,958.79	523,701,687.69
其中:营业收入	八(七) 54	530,441,958.79	523,701,687.69
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本	八(七) 54	543,031,249.86	498,004,208.78
其中:营业成本	八(七) 54	484,325,906.03	459,750,638.63
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	八(七) 56	685,782.94	1,022,871.74
销售费用		6,990,428.60	5,384,555.98
管理费用		34,253,053.80	30,327,125.02
财务费用		-565,360.13	-372,913.57
资产减值损失	八(七) 59	17,341,438.62	1,891,930.98
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)	八(七) 58	106,312.50	-
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)		-12,482,978.57	25,697,478.91
加:营业外收入	八(七) 60	260,047.45	31,544,381.16
减:营业外支出	八(七) 61	87,705.13	33,122,046.70
其中:非流动资产处置损失		13,877.83	30,637,023.82
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-12,310,636.25	24,119,813.37
减:所得税费用	八(七) 62	-	3,573,531.64
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-12,310,636.25	20,546,281.73
归属于母公司所有者的净利润		-12,310,636.25	20,546,281.73
少数股东损益		-	-
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	八(七) 63	-0.095	0.158
(二)稀释每股收益	八(七) 63	-0.096	0.172
七、其他综合收益		-	-
八、综合收益总额		-12,310,636.25	20,546,281.73
归属于母公司股东的综合收益总额		-12,310,636.25	20,546,281.73
归属于少数股东的综合收益总额		-	-

企业法定代表人:王一鸣

主管会计负责人:刘斌

会计机构负责人:马化征



现金流量表

编制单位：大庆华科股份有限公司

2012年1-6月

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		618,442,665.88	606,400,678.24
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置交易性金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	八（七）65	804,124.91	1,750,450.54
经营活动现金流入小计		619,246,790.79	608,151,128.78
购买商品、接受劳务支付的现金		551,760,372.69	523,250,617.47
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		-	-
支取保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		44,075,128.44	42,356,277.40
支付的各项税费		6,671,599.32	24,062,157.71
支付其他与经营活动有关的现金	八（七）65	12,876,218.93	6,522,389.86
经营活动现金流出小计		615,383,319.38	596,191,442.44
经营活动产生的现金流量净额		3,863,471.41	11,959,686.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		106,312.50	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,000.00	71,903,845.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		116,312.50	71,903,845.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,431,086.33	51,216,095.74
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		40,431,086.33	51,216,095.74
投资活动产生的现金流量净额		-40,314,773.83	20,687,749.26
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		15,000,000.00	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		15,000,000.00	-
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,908,140.00	12,963,950.00
其中：子公司支付少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		26,908,140.00	12,963,950.00
筹资活动产生的现金流量净额		-11,908,140.00	-12,963,950.00
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		-48,359,442.42	19,683,485.60
加：期初现金及现金等价物余额		73,247,831.30	49,622,784.23
六、期末现金及现金等价物余额	八（七）66	24,888,388.88	69,306,269.83

企业法定代表人：王一民

主管会计负责人：刘斌

会计机构负责人：马化征





所有者权益变动表

编制单位：大庆华科股份有限公司

2012年6月30日

金额单位：人民币元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他
一、上年年末余额	129,639,500.00	248,646,224.12	-	10,742,453.16	40,692,469.27	-	59,026,307.20	-
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年初余额	129,639,500.00	248,646,224.12	-	10,742,453.16	40,692,469.27	-	59,026,307.20	-
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	593,982.68	-	-	-24,968,568.93	-
（一）净利润							-12,310,636.25	-
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-12,310,636.25	-
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本								-
2. 股份支付计入所有者权益的金额								-
3. 其他		-						-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-12,657,932.68	-
1. 提取盈余公积					-		-	-
2. 提取一般风险准备								-
3. 对所有者（或股东）的分配							-12,963,950.00	-
4. 其他							306,017.32	306,017.32
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）								-
2. 盈余公积转增资本（或股本）								-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他								-
（六）专项储备	-	-	-	593,982.68	-	-	-	-
1. 本期提取				900,000.00				900,000.00
2. 本期使用				306,017.32				306,017.32
四、本期期末余额	129,639,500.00	248,646,224.12	-	11,336,435.84	40,692,469.27	-	34,057,738.27	-

企业法定代表人： 王一民

主管会计负责人： 刘斌

会计机构负责人：马化征



所有者权益变动表（续表）

编制单位：大庆华科股份有限公司

2012年6月30日

金额单位：人民币元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	129,639,500.00	248,546,224.12	-	10,825,619.25	38,188,837.25	-	48,037,546.54	475,237,727.16
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年初余额	129,639,500.00	248,546,224.12	-	10,825,619.25	38,188,837.25	-	48,037,546.54	475,237,727.16
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	100,000.00	-	-83,166.09	2,503,632.02	-	10,988,760.66	13,509,226.59
（一）净利润							25,036,320.20	25,036,320.20
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	25,036,320.20	25,036,320.20
（三）所有者投入和减少资本	-	100,000.00	-	-	-	-	-	100,000.00
1. 所有者投入资本								-
2. 股份支付计入所有者权益的金额								-
3. 其他		100,000.00						100,000.00
（四）利润分配	-	-	-	-	2,503,632.02	-	-14,047,559.54	-11,543,927.52
1. 提取盈余公积					2,503,632.02		-2,503,632.02	-
2. 提取一般风险准备								-
3. 对所有者（或股东）的分配							-12,963,950.00	-12,963,950.00
4. 其他							1,420,022.48	1,420,022.48
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）								-
2. 盈余公积转增资本（或股本）								-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他								-
（六）专项储备	-	-	-	-83,166.09	-	-	-	-83,166.09
1. 本期提取				1,336,856.39				1,336,856.39
2. 本期使用				1,420,022.48				1,420,022.48
四、本期期末余额	129,639,500.00	248,646,224.12	-	10,742,453.16	40,692,469.27	-	59,026,307.20	488,746,953.75

企业法定代表人：王一民

主管会计负责人：刘斌

会计机构负责人：马化征



（三）公司基本情况

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

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

自2006年10月16日公司股权分置改革方案实施以来，2007年10月25日已有1,792.94万股上市流通，占公司总股本的13.83%；2008年10月27日第二次安排1,725万股有限售条件股份上市流通，占公司总股本的13.31%；2009年10月27日第三次安排剩余4,982.06万股有限售条件股份上市流通，占公司总股本的38.43%。截止2011年12月31日，本公司总股本为12,963.95万股，全部为流通股，其中：中国石油大庆石油化工总厂持有本公司5,100万股，占总股本的39.34%；中国石油林源炼油厂持有本公司2,033.97万股，占总股本的15.69%；大庆高新国有资产运营有限公司持有本公司1,098.09万股，占总股本的8.47%；大庆龙化新实业总公司持有本公司33.97万股，占总股本的0.26%。

公司法定代表人：王一民；注册地址：大庆高新技术产业开发区建设路239号。

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

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

（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

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

无

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

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。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（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并中形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表及合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，应当按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

（2）非同一控制下的企业合并

公司根据下列不同情况确定合并成本：

A. 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

B. 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和；

C. 购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

D. 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的, 购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的, 购买方将其计入合并成本. 购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按公允价值计量。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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制。

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

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

本公司自少数股东处购买股权, 因购买少数股东股权的长期投资成本与按照新增持股比例计算的应享有子公司自购买日(合并日)开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额, 调整合并资产负债表中的资本公积, 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

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

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

(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

无

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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

值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

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

（2）外币财务报表的折算

无

9、金融工具

（1）金融工具的分类

本公司的金融工具包括金融资产、金融负债及权益工具。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

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

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

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

A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债（包括交易性金融资产或金融负债）主要是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产和金融负债，在资产负债表中以交易性金融资产和交易性金融负债列示。

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

B. 应收款项

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

初始确认后，应收款项以实际利率法按摊余成本计量。

C. 其他金融负债

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

其他金融负债初始确认后一般采用实际利率法按摊余成本计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

A. 所转移金融资产的账面价值。

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

(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，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

(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

无

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

坏账损失采用备抵法核算，采用个别认定法计提坏账准备。

(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	单独进行减值测试。当存在客观证据表明将无法按应收款项的原有条款收回款项时，计提坏账准备。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

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

(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：

无

坏账准备的计提方法：

无

11、存货

(1) 存货的分类

存货的分类：存货分为原材料、包装物及低值易耗品、在产品、库存商品等。

(2) 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

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的库存商品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(4) 存货的盘存制度

☐ 永续盘存制 ☒ 定期盘存制 ☐ 其他

无

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次转销法进行摊销，计入相关成本费用。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次转销法进行摊销，计入相关成本费用。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

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

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

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

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

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

(2) 后续计量及损益确认

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方

均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法：对存在减值迹象的长期股权投资测试其可收回金额。可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值二者孰高确定。

本公司期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

对于在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值低于按照类似金融资产当时的市场收益率对未来现金流量折现确定的现值的数额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售金融资产以外的长期股权投资，减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回，可供出售金融资产减值损失，可以通过权益转回。

13、投资性房地产

(1) 投资性房地产确认和初始计量

A. 投资性房地产同时满足下列条件的，才能予以确认：

与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

B. 投资性房地产按照成本进行初始计量

外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计价，按照相关固定资产和无形资产的折旧或摊销政策计提折旧或摊销。

(2) 投资性房地产与其他资产的转换

公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，满足下列条件之一的，将投资性房地产转换为其他资产或者将其他资产转换为投资性房地产：

A. 投资性房地产开始自用。

B. 作为存货的房地产，改为出租。

C. 自用土地使用权停止自用，用于赚取租金或资本增值。

D. 自用建筑物停止自用，改为出租。

发生上述情况时，本公司将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

(3) 投资性房地产减值准备计提依据

参照相关固定资产、无形资产减值准备计提方法。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

固定资产的计价：固定资产按其成本作为入账价值，其中，外购的固定资产的成本包括买价、增值税、

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

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	8-40	0—5%	11.88%-2.38%
机器设备			
电子设备			
运输设备	8	0—5%	11.88%
油、气（水）集输处理设备	10-14	0—5%	10.00%-7.14%
炼油、化工生产装置	12-14	0—5%	8.08%-6.93%
储油气设施	12-18	0—5%	8.08%-5.39%
施工设备	8-10	0—5%	11.88%-9.50%
动力设备及设施	3-12	0—5%	31.67%-7.92%
传导设备	14-30	0—5%	6.79%-3.17%
通信设备	10	0—5%	9.50%
供排水设施	10	0—5%	9.50%
机修加工设备	12	0—5%	7.92%
工具及仪器	4-10	0—5%	23.75%-9.50%
其他设备	5-12	0—5%	19.00%-7.92%
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

公司期末对固定资产进行逐项检查分析并按其账面价值与可收回金额孰低计价，对实质已发生减值的固定资产计提减值准备，计入当期损益；固定资产减值准备按单项资产计提。对于因市价持续下跌、或损坏、技术陈旧、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的固定资产，将其可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。对存在下列情况之一的固定资产，全额计提减值准备：

- A. 长期闲置不用，在可预计的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- B. 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- C. 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- D. 已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- E. 其它实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的净值扣除已计提的固定资产减值准备后的账面价值和剩余折旧年限，计提各期折旧。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

(5) 其他说明

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

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

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

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程的类别包括：基建工程、技术改造工程、改建、扩建、改良工程等发生的实际支出，以及固定资产发生符合资本化条件后续支出时固定资产价值转入金额，包括需要安装设备的价值。

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

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司每半年末对在建工程(含为该工程准备的工程物资)进行检查，判断是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，企业应当以单项在建工程为基础估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明在建工程可收回金额低于其账面价值的，应当将在建工程及为该在建工程准备的工程物资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。减值损失金额应当按在建工程与工程物资账面价值比例进行分配。

在建工程及为该工程准备的工程物资减值准备一经计提，在以后会计期间不得转回。

在建工程存在下列迹象之一的，表明该在建工程可能发生了减值：

- A. 该项工程已经停建1 年以上并且预计在未来3 年内不会重新开工；
- B. 所建项目无论在性能上、还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

C. 其他表明工程已经发生了减值的迹象。

在建工程及为该工程准备的工程物资可收回金额按照资产可收回金额计算方法确定。无法确定的可参考专业评估机构的专项评估报告。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上(含1年)时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用同时具备以下三个条件时开始资本化：

- A. 资产支出已经发生；
- B. 借款费用已经发生；
- C. 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。

(2) 借款费用资本化期间

本公司为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本。

(3) 暂停资本化期间

本公司若固定资产、投资性房地产、存货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，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

本公司在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或者溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

A. 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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。

B. 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇总差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

(4) 无形资产减值准备的计提

本公司每半年末对存在减值迹象的无形资产测试其可收回金额。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与无形资产预计未来现金流量的现值二者孰高确定。

本公司对商誉等受益年限不确定的无形资产，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

对其他无形资产，当存在减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

- 已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- 其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

(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

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。将为获取新技术和知识等而进行的有计划调查期间确认为研究阶段；将进行产品商业性生产(或使用)前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进产品的期间确认为开发阶段。

（6）内部研究开发项目支出的核算

公司内部研究开发项目研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益。

企业内部研究开发项目开发阶段的支出, 同时满足下列条件的, 确认为无形资产:

- A. 从技术上来讲, 完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性;
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- C. 无形资产产生未来经济利益的方式, 包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场; 无形资产将在内部使用时, 应证明其有用性;
- D. 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;
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

20、长期待摊费用摊销方法

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

21、附回购条件的资产转让

无

22、预计负债

（1）预计负债的确认标准

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

（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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核, 如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

23、股份支付及权益工具

无

（1）股份支付的种类

无

(2) 权益工具公允价值的确定方法

无

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

24、回购本公司股份

无

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

无

(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

无

26、政府补助

(1) 类型

本公司政府补助分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税资产，按照税法规定计算的预期返还的所得税金额计量；对于递延所得税资产根据税法规定，按照预期收回该资产期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

(2) 确认递延所得税负债的依据

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债，按照税法规定计算的预期应交纳的所得税金额计量；对于递延所得税负债，根据税法规定，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

本公司租赁为融资租赁，实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬。将应收融资租赁款、未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租赁租金的各期内以实际利率法计算确认为租赁收入。应收融资租赁款扣除未确认融资收益后的余额以长期应收款列示。

(2) 融资租赁会计处理

本公司租赁为融资租赁，实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬。将应收融资租赁款、未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租赁租金的各期内以实际利率法计算确认为租赁收入。应收融资租赁款扣除未确认融资收益后的余额以长期应收款列示。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

无

(2) 持有待售资产的会计处理方法

无

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

无

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 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

公司其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法遵循企业会计准则之相关规定。

安全生产费

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

（五）税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	本公司商品销售收入、融资租赁收入适用增值税	17%
消费税		
营业税	本公司营业税的适用税率	5%
城市维护建设税	公司城建税、教育费附加均以应纳增值税、营业税额为计税依据	7%和 3%
企业所得税	本公司应纳税所得额	15%

各分公司、分厂执行的所得税税率

无

2、税收优惠及批文

本公司于2008年11月21日被黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、黑龙江省国家税务局、黑龙江省地方税务局批准为高新技术企业，取得GR200823000052号高新技术企业证书，并经大庆市地方税务局批准自2008年起享受所得税15%的优惠税率。本公司又于2011年10月17日被黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、黑龙江省国家税务局、黑龙江省地方税务局批准为高新技术企业，取得GF201123000037号，有效期为三年的高新技术企业证书。

黑龙江省发展和改革委员会认定本公司的产品工业乙腈为资源综合利用产品，颁发了综证书第2011-2-26号《资源综合利用认定证书》。本公司2012年根据财政部、国家税务总局、国家发改委财税[2008]117号《关于公布资源综合利用企业所得税优惠目录(2008年版)的通知》和国税函(2009)185号《国家税务总局关于资源综合利用企业所得税优惠管理问题的通知》的规定，将工业乙腈在计算应纳税所得额时，减按90%计入当年收入总额。

3、其他说明

本公司价格调节基金以应纳增值税、营业税额为计税依据，适用税率为2%。

本公司教育费附加以应纳增值税、营业税额为计税依据，适用税率为3%。

（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：

无

1、子公司情况

无

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

无

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

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无

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

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

无

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	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	从母公司所 有者权益冲
														减子公司少

								净投资 的其他 项目余 额						冲减少 数股东 损益的 金额	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

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

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

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的其他说明：

无

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

无

☐ 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

无

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

无

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

无

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明：

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

（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：	--	--	0.00	--	--	0.00
人民币	--	--		--	--	
银行存款：	--	--	21,144,233.81	--	--	73,247,831.30
人民币	--	--	20,318,608.24	--	--	72,523,211.49
USD	130,535.75	6.3249	825,625.57	115,002.59	6.3009	724,619.81
其他货币资金：	--	--	0.00	--	--	0.00
人民币	--	--		--	--	
合计	--	--	21,144,233.81	--	--	73,247,831.30

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：

无

2、交易性金融资产

（1）交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资	0.00	0.00
交易性权益工具投资	0.00	0.00
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
套期工具	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

无

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	3,744,155.07	0.00
合计	3,744,155.07	0.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：无

(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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：无

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	备注
河南联创化工有限公司	2012 年 01 月 09 日	2012 年 07 月 09 日	1,000,000.00	
鄂尔多斯市圣泰化工有限公司	2012 年 01 月 12 日	2012 年 07 月 12 日	1,000,000.00	

厦门星原融资租赁有限公司	2012 年 04 月 11 日	2012 年 10 月 11 日	2,000,000.00	
厦门星原融资租赁有限公司	2012 年 04 月 11 日	2012 年 10 月 11 日	2,000,000.00	
中山禧宝电机制品有限公司	2012 年 04 月 19 日	2012 年 10 月 19 日	2,000,000.00	
合计	--	--	8,000,000.00	--

说明：无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：无

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：				
账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：	--	--	--	--
合 计	0.00	0.00	0.00	0.00

说明：无

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	0.00	0.00	0.00	0.00

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	

(3) 应收利息的说明

无

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	3,602,097.23	100%	0.00		2,153,971.35	100%	0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	0.00	0%	0.00		0.00	0%	0.00	
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	3,602,097.23	--	0.00	--	2,153,971.35	--	0.00	--

应收账款种类的说明：

应收账款期末金额主要包括应收境外销售货款2,746,329.78元及药业分公司应收药品款855,767.45元。应收境外销售货款全部采用信用证收款方式，历史上无发生坏账损失记录，按照个别认定未计提减值准备；药业分公司应收药品款大部分有押金，不存在减值损失，按照个别认定未计提减值准备。

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

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

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

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明：无

(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(%)
马来西亚红研公司	客户	1,443,645.78	1 年以内	40.08%
荷兰化学公司	客户	548,452.32	1 年以内	15.23%
泰国联合公司	客户	382,782.95	1 年以内	10.63%
印度尼西亚化学公司	客户	280,066.57	1 年以内	7.78%
大庆福瑞邦药房连锁有限公司	客户	272,460.00	1 年以内	7.56%
合计	--	2,927,407.62	--	81.27%

(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(%)
中国石油天然气股份有限公司大庆炼化分公司	同一最终控制人	157,138.80	4.36%
中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司	同一最终控制人	45,980.00	1.28%
中国石油天然气股份有限公司东北销售大庆分公司	同一最终控制人	7,900.00	0.22%
合计	--	211,018.80	5.86%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(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

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

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	2,426,740.15	100%	0.00		1,637,284.74	100%	0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合小计	0.00	0%	0.00		0.00	0%	0.00	
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%	0.00	
合计	2,426,740.15	--	0.00	--	1,637,284.74	--	0.00	--

其他应收款种类的说明：

无

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

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

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

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：无

(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

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
应收出口退税款	2,277,632.08	退税款	93.86%
合计	2,277,632.08	--	93.86%

说明：无

(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(%)
应收出口退税款	退税款	2,277,632.08	1 到 3 年	93.86%
大庆创业广场有限责任公司	业务关系	50,000.00	1 到 2 年	2.06%
待抵进项税额	待抵进项税额	19,416.86	1 年以内	0.8%

中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	业务关系	14,093.76	1 年以内	0.58%
张永超	员工	12,000.00	1 年以内	0.49%
合计	--	2,373,142.70	--	97.79%

(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(%)
合计	--	0.00	0%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(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

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

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	4,481,490.50	53.8%	6,488,757.96	97.89%
1 至 2 年	3,709,156.00	44.52%	140,000.00	2.11%
2 至 3 年	140,000.00	1.68%		

3 年以上				
合计	8,330,646.50	--	6,628,757.96	--

预付款项账龄的说明：

主要系设备及原料预付款。

(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
中国石油天然气股份有限公司东北化工销售大庆分公司	同一最终控制人	1,727,135.00	2012 年 04 月 30 日	原料未到
天津市天大北洋化工设备有限公司	供应商	1,554,000.00	2011 年 04 月 30 日	设备未到
大连中集重化装备有限公司	供应商	1,275,000.00	2011 年 07 月 29 日	设备未到
中国石油天然气股份有限公司大庆炼化分公司	同一最终控制人	1,151,558.00	2012 年 05 月 31 日	原料未到
鄞城县银河自动化商贸中心	供应商	573,000.00	2011 年 11 月 30 日	设备未到
合计	--	6,280,693.00	--	--

预付款项主要单位的说明：无

(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

无

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	24,247,439.91		24,247,439.91	19,523,740.11	50,360.72	19,473,379.39
在产品	469,249.16		469,249.16	2,319,291.89		2,319,291.89
库存商品	97,776,083.92	8,779,630.58	88,996,453.34	70,977,970.66	3,567,682.96	67,410,287.70
周转材料	1,172,415.25		1,172,415.25	1,417,309.55		1,417,309.55
消耗性生物资产						
发出商品	19,844.73		19,844.73	40,597.66		40,597.66

合计	123,685,032.97	8,779,630.58	114,905,402.39	94,278,909.87	3,618,043.68	90,660,866.19
----	----------------	--------------	----------------	---------------	--------------	---------------

(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	50,360.72		0.00	50,360.72	
在产品					
库存商品	3,567,682.96	14,545,984.39		9,334,036.77	8,779,630.58
周转材料					
消耗性生物资产					
合 计	3,618,043.68	14,545,984.39	0.00	9,384,397.49	8,779,630.58

(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	存货可变现净值		0%
库存商品	存货可变现净值		0%
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预缴的所得税	1,937,122.02	1,937,122.02
待抵的进项税		2,971,975.14
预缴的房产税	256,982.77	
预缴的土地使用税	1,156,539.78	
合 计	3,350,644.57	4,909,097.16

其他流动资产说明：无

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计	0.00	0.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明：无

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--	0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：无

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合 计	0.00	0.00

持有至到期投资的说明：无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
合 计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：无

无

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计	0.00	0.00

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
二、联营企业													

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：无

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

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
大庆医药有限责任公司	成本法核算	425,250.00	617,196.01		617,196.01	3.82%	3.82%				106,312.50
合计	--	425,250.00	617,196.01	0.00	617,196.01	--	--	--	0.00	0.00	106,312.50

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：无

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

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

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：	522,679,591.67	124,233.81		636,730.02	522,167,095.46
其中：房屋及建筑物	143,516,721.83				143,516,721.83
机器设备					
运输工具	2,192,918.44			104,000.00	2,192,918.44
炼油、化工生产装置	293,879,150.34				293,775,150.34
施工设备	1,121,343.36				1,121,343.36
动力设备及设施	16,511,520.07	2,564.10			16,514,084.17
传导设备	2,328,775.94				2,328,775.94
通信设备	279,785.04			5,000.00	274,785.04
供排水设施	1,906,303.17				1,906,303.17
机修加工设备	53,674.45				53,674.45
工具及仪器	15,797,410.28	121,669.71		453,741.29	15,465,338.70
其它设备	45,091,988.75			73,988.73	45,018,000.02
--	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：	204,084,498.94	0.00	14,737,994.39	609,063.43	218,213,429.90
其中：房屋及建筑物	38,430,919.09		2,402,934.42	0.00	40,833,853.51
机器设备					
运输工具	802,821.93		132,461.46		935,283.39
炼油、化工生产装置	129,015,865.39		8,712,149.32	100,880.00	137,627,134.71
施工设备	696,085.38		36,451.21		732,536.59
动力设备及设施	7,137,786.35		873,317.97		8,011,104.32
传导设备	1,325,211.00		13,434.60		1,338,645.60
通信设备	140,178.80		7,481.82	4,850.00	142,810.62
供排水设施	1,105,033.94		49,125.90		1,154,159.84
机修加工设备	33,169.97		1,101.88		34,271.85
工具及仪器	10,433,067.37		893,294.85	432,754.13	10,893,608.09
其它设备	14,964,359.72		1,616,240.96	70,579.30	16,510,021.38
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	318,595,092.70	--			303,953,665.56
其中：房屋及建筑物	105,085,802.74	--			102,682,868.32
机器设备		--			
运输工具	1,390,096.51	--			1,257,635.05
炼油、化工生产装置	164,863,284.95	--			156,148,015.63
施工设备	425,257.98	--			388,806.77
动力设备及设施	9,373,733.72	--			8,502,979.85
传导设备	1,003,564.94	--			990,130.34
通信设备	139,606.24	--			131,974.42
供排水设施	801,269.23	--			752,143.33
机修加工设备	20,504.48	--			19,402.60
工具及仪器	5,364,342.91	--			4,571,730.61
其它设备	30,127,629.03	--			28,507,978.64
四、减值准备合计	21,043,348.42	--			23,838,802.64
其中：房屋及建筑物	2,961,342.09	--			2,961,342.09
机器设备		--			
运输工具		--			
炼油、化工生产装置	91,608.02	--			2,887,062.24
施工设备	43,181.79	--			43,181.79
动力设备及设施	2,512,981.21	--			2,512,981.21
传导设备	349,741.69	--			349,741.69

通信设备		--	
供排水设施		--	
机修加工设备		--	
工具及仪器	297,786.75	--	297,786.75
其它设备	14,786,706.87	--	14,786,706.87
五、固定资产账面价值合计	297,551,744.31	--	280,114,862.92
其中：房屋及建筑物	102,124,460.65	--	99,721,526.23
机器设备		--	
运输工具	1,390,096.51	--	1,257,635.05
炼油、化工生产装置	164,771,676.93	--	153,260,953.39
施工设备	382,076.19	--	345,624.98
动力设备及设施	6,860,752.51	--	5,989,998.64
传导设备	653,823.25	--	640,388.65
通信设备	139,606.24	--	131,974.42
供排水设施	801,269.23	--	752,143.33
机修加工设备	20,504.48	--	19,402.60
工具及仪器	5,066,556.16	--	4,273,943.86
其它设备	15,340,922.16	--	13,721,271.77

本期折旧额 14,737,994.39 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 124,233.81 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	11,820,934.00	6,726,043.33	2,136,758.19	2,958,132.48	
机器设备				0.00	
运输工具				0.00	
通信设备	6,050.00	5,576.94		473.06	

(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

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	正在办理当中	2012 年 12 月 31 日

固定资产说明：无

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
15 万吨/年 C5 分离装置	36,488,702.86		36,488,702.86	20,144,549.50		20,144,549.50
5400 万支/年水、粉针	20,783,033.09		20,783,033.09	19,770,546.89		19,770,546.89
热聚树脂装置	17,640,428.12		17,640,428.12	11,793,181.89		11,793,181.89
10 万吨/年 C9 分离装置	12,891,651.30		12,891,651.30	8,540,085.31		8,540,085.31
间戊二烯树脂连续化改造	163,000.00		163,000.00			
其他项目	5,026,149.00		5,026,149.00	3,450,664.71		3,450,664.71
合计	92,992,964.37	0.00	92,992,964.37	63,699,028.30	0.00	63,699,028.30

(2) 重大在建工程项目变动情况

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
15 万吨/年 C5 分离装置	62,056,600.00	20,144,549.50	16,344,153.36			59.06%	50%				自有	36,488,702.86

5400 万支/年 水、粉针	15,850,000.00	19,770,546.89	1,012,486.20			131.12%	99%				自有	20,783,033.09
热聚树脂装置	23,838,000.00	11,793,181.89	5,847,246.23			74%	95%				自有	17,640,428.12
10 万吨/年 C9 分离装置	25,523,000.00	8,540,085.31	4,351,565.99			50.51%	65%				自有	12,891,651.30
间戊二烯树脂 连续化改造	14,740,000.00		163,000.00			0%	1%				自有	163,000.00
其他项目		3,450,664.71	1,699,718.10	124,233.81							自有	5,026,149.00
合计	142,007,600.00	63,699,028.30	29,418,169.88	124,233.81	0	--	--	0	0	--	--	92,992,964.37

(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
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
15 万吨/年 C5 分离装置	50%	
5400 万支/年水、粉针	99%	
热聚树脂装置	95%	
10 万吨/年 C9 分离装置	65%	
间戊二烯树脂连续化改造	1%	
其他		

(5) 在建工程的说明

无

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	4,162,591.13			4,162,591.13
合计	4,162,591.13	0.00	0.00	4,162,591.13

工程物资的说明：

工程物资系 2009 年收回融资租赁资产中未启用的水粉针车间设备。

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
提足折旧的固定资产	0.00	14,654.13	提足折旧的固定资产
合计	0.00	14,654.13	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：无

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

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	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施			0.00	
四、油气资产账面价值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：无

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	29,240,569.87	170,487.88	0.00	29,411,057.75
土地使用权	6,874,120.53			6,874,120.53
著作权				
非专利技术	2,825,149.34	170,487.88		2,995,637.22
经营特许权	19,541,300.00			19,541,300.00
二、累计摊销合计	5,640,581.66	1,045,466.60	0.00	6,686,048.26
土地使用权	783,208.31	81,513.06		864,721.37
著作权				
非专利技术	1,274,073.99	149,368.64		1,423,442.63
经营特许权	3,583,299.36	814,584.90		4,397,884.26
三、无形资产账面净值合计	23,599,988.21	-874,978.72	0.00	22,725,009.49
土地使用权	6,090,912.22	-81,513.06	0.00	6,009,399.16
著作权	0.00	0.00	0.00	0.00
非专利技术	1,551,075.35	21,119.24	0.00	1,572,194.59
经营特许权	15,958,000.64	-814,584.90	0.00	15,143,415.74
四、减值准备合计	2,924,640.24	0.00	0.00	2,924,640.24
土地使用权				
著作权				
非专利技术				
经营特许权	2,924,640.24			2,924,640.24
无形资产账面价值合计	20,675,347.97	-874,978.72	0.00	19,800,369.25
土地使用权	6,090,912.22	-81,513.06		6,009,399.16
著作权				
非专利技术	1,551,075.35	21,119.24		1,572,194.59
经营特许权	13,033,360.40	-814,584.90		12,218,775.50

本期摊销额 1,045,466.60 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	
30 万吨/年裂解焦油/C9 利用技术	2,120,000.00	199,121.83	199,121.83	0.00	2,120,000.00
C5/C9 共聚树脂	0.00	2,825.01	2,825.01	0.00	0.00
C5 分离装置 DCPD 脱重	0.00	19,868.84	19,868.84	0.00	0.00
C5 树脂加氢	0.00	3,933.02	3,933.02	0.00	0.00
C9 浅树脂催化剂用量对水洗收率	0.00	54,580.16	54,580.16	0.00	0.00
氨氯地平阿托伐他汀钙片	444,000.00	181,997.69	94,631.88	0.00	531,365.81
长春西汀（注射剂）	930,682.28	3,774.60	1,962.65	0.00	932,494.23
大深林牌哈士蟆油软胶囊	170,800.00	0.00	0.00	0.00	170,800.00
厄贝沙坦氢氯噻嗪片	693,920.88	296,559.88	154,199.86	0.00	836,280.90
芳烃(苯乙烯)改性间戊二烯石油树	0.00	54,580.16	54,580.16	0.00	0.00
伏格列波糖片	220,000.00	35,609.72	18,515.70	0.00	237,094.02
混合 C5 石油树脂产品	1,300,000.00	0.00	0.00	0.00	1,300,000.00
聚丙烯管材料产品	0.00	417,536.47	417,536.47	0.00	0.00
兰索拉唑片	371,385.43	131,081.53	68,157.41	0.00	434,309.55
利巴韦林（注射剂）	506,541.75	578,349.44	300,719.72	0.00	784,171.47
美洛昔康分散片	280,000.00	51,610.79	27,188.74	0.00	304,422.05
氢化石油树脂	0.00	1,970,184.58	1,970,184.58	0.00	0.00
舒巴坦钠 / 头孢哌酮钠（粉针）	657,437.28	42,246.22	22,766.43	0.00	676,917.07
双环树脂加氢	0.00	170,875.42	170,875.42	0.00	0.00
双环戊二烯树脂	0.00	289,617.58	289,617.58	0.00	0.00
双环戊二烯树脂聚合工艺摸索	0.00	67,919.04	67,919.04	0.00	0.00
涂覆料 HKPP-TF-SY	0.00	1,316,104.44	1,316,104.44	0.00	0.00
盐酸法舒地尔注射液	180,000.00	302,962.50	163,182.67	0.00	319,779.83
盐酸文拉法辛缓释胶囊	592,000.00	20,841.81	10,836.95	0.00	602,004.86
茛树脂工艺条件摸索	0.00	213.65	213.65	0.00	0.00
注射用硫酸头孢匹罗	192,000.00	471,643.29	245,236.58	0.00	418,406.71
注射用头孢硫脒	188,000.00	379,306.06	197,224.73	0.00	370,081.33
注射用盐酸头孢吡肟	375,853.56	28,862.05	15,007.17	0.00	389,708.44
合计	9,222,621.18	7,092,205.78	5,886,990.69	0.00	10,427,836.27

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 16.99%。

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 0%。

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：无

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计					

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：无

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
导热油费用	596,535.31		208,632.17		387,903.14	
合计	596,535.31	0.00	208,632.17	0.00	387,903.14	--

长期待摊费用的说明：

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

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	4,216,110.28	4,216,110.28
开办费		
可抵扣亏损		
递延收益	141,915.27	141,915.27
专项储备	1,519,062.66	1,519,062.66
小 计	5,877,088.21	5,877,088.21
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		
可抵扣亏损		
合计		

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	备注
合计			--

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		
小计		

(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：

无

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					

二、存货跌价准备	3,618,043.68	14,545,984.39	0.00	9,384,397.49	8,779,630.58
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	21,043,348.42	2,795,454.22			23,838,802.64
八、工程物资减值准备	521,369.54				521,369.54
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
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	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	2,924,640.24	0.00			2,924,640.24
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	28,107,401.88	17,341,438.61	0.00	9,384,397.49	36,064,443.00

资产减值明细情况的说明：无

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

其他非流动资产的说明：无

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		
信用借款		

合计	0.00	0.00
----	------	------

短期借款分类的说明：无

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：无

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计	0.00	0.00

交易性金融负债的说明：无

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		
合计	0.00	0.00

下一会计期间将到期的金额 0 元。

应付票据的说明：无

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

1 年以内(含 1 年)	24,887,997.62	34,307,711.67
1-2 年(含 2 年)	15,807,557.53	2,518,343.19
2-3 年(含 3 年)	512,663.57	290,432.59
3 年以上	2,293,907.18	2,121,869.20
合计	43,502,125.90	39,238,356.65

(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

账龄超过一年的大额应付账款主要系暂估应付工程款，未偿还的主要原因为工程尚未结算。

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内(含 1 年)	10,201,476.47	7,131,115.26
1-2 年(含 2 年)	748,828.51	747,329.43
2-3 年(含 3 年)	528,965.26	
3 年以上		
合计	11,479,270.24	7,878,444.69

(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

账龄超过一年的大额预收账款主要为客户尚未结清的货款。

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		21,649,754.74	21,649,754.74	
二、职工福利费		2,634,489.57	2,634,489.57	
三、社会保险费	0.00	12,421,300.07	12,421,300.07	0.00
其中：医疗保险费		2,900,602.33	2,900,602.33	
基本养老保险费		7,598,034.41	7,598,034.41	

失业保险费		287,431.00	287,431.00	
工伤保险费		133,854.89	133,854.89	
生育保险费		187,383.48	187,383.48	
补充养老保险		1,313,993.96	1,313,993.96	
四、住房公积金		2,938,167.00	2,938,167.00	
五、辞退福利				
六、其他	903,812.22	6,466,881.74	6,405,262.56	965,431.40
工会经费和职工教育经费	882,062.22	757,741.80	909,256.48	730,547.54
劳务费	21,750.00	2,819,344.18	2,606,210.32	234,883.86
通讯及交通补助		2,889,795.76	2,889,795.76	
合计	903,812.22	46,110,593.12	46,048,973.94	965,431.40

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。工会经费和职工教育经费金额 757,741.80，非货币性福利金额 2,634,489.57，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

工资每月 9 日发放，社会保险、住房公积金按照管理机构要求每月上交，奖金发放等按照公司规章制度发放。财务根据薪酬资金计划提前筹集款项，准备足额资金发放。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	2,935,537.20	
消费税		
营业税	652.50	522.00
企业所得税		
个人所得税	34,716.82	608,858.89
城市维护建设税	205,533.25	36.54
房产税		0.00
土地使用税		0.00
教育费附加	146,809.47	26.10
应交价格调节基金	58,723.78	10.44
合计	3,381,973.02	609,453.97

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：
无

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		
合计	0.00	0.00

应付利息说明：无

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
大庆高新国有资产运营有限公司	1,098,090.00	0.00	
大庆龙化新实业总公司	33,970.00	0.00	
合计	1,132,060.00	0.00	--

应付股利的说明：

应付股利期末余额系尚未支付的股利。

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内(含 1 年)	498,652.06	1,391,782.61
1-2 年(含 2 年)	811,552.87	452,997.46
2-3 年(含 3 年)	132,926.76	98,500.00
3 年以上	376,625.89	298,125.89
合计	1,819,757.58	2,241,405.96

(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

账龄超过一年的大额其他应付款系运输单位和施工单位的押金。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保		0.00	0.00	
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

预计负债说明：无

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		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	0.00	0.00

(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		
信用借款		
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额0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
合计	--	--	--	--	--		--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位： 元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合 计		--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额0元。

一年内到期的长期借款说明：无

（3）一年内到期的应付债券

单位： 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：无

（4）一年内到期的长期应付款

单位： 元

借款单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：无

41、其他流动负债

单位： 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提大修费	1,696,537.23	0.00
预提奖金	1,200,000.00	
预提租赁费	498,000.00	
合计	3,394,537.23	0.00

其他流动负债说明：

其他流动负责系根据年度预算计提预提费用。

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		
信用借款		
合计	0.00	0.00

长期借款分类的说明：无

(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
合计	--	--	--	--	--		--	

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：无

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：无

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额0 元。

长期应付款的说明：无

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
科技拆迁补偿	37,601,146.43			37,601,146.43	
合计	37,601,146.43	0.00	0.00	37,601,146.43	--

专项应付款说明：

根据本公司与大庆市高新技术产业开发区管理委员会土地储备中心签订的拆迁协议，经大庆市动迁管理部门批准，大庆高新区管委会土地储备中心在高新区产业一区局部区域实施土地整理拆迁项目，本公司在此范围内有各类房屋及设备需要拆迁。依据国务院《城市房屋拆迁管理条例》和其他相关法规，共收到拆迁补偿款68,128,202.00元，结转拆迁资产净值及搬迁费，尚余37,601,146.43元，本公司拟择址另建。

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
间戊二烯树脂项目	72,461.56	75,827.56
研发中心创新能力经费	83,058.92	91,821.50
间戊二烯石油树脂研究经费	41,980.96	45,595.42
乙腈罐区拆除搬迁	600,000.20	628,571.60
大庆华科精细化工研究所	137,500.10	150,000.08
单烯烃改性间戊二烯石油树脂	149,999.91	159,999.93
C5 石油树脂技术改造工程--间戊二烯树脂装置	2,365,714.20	2,468,571.36
双环戊二烯石油树脂（DCPD）	300,000.00	300,000.00
热聚石油树脂改造	500,000.00	500,000.00
合计	4,250,715.85	4,420,387.45

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：

注1：2007年12月12日，本公司与大庆高新技术产业开发区管理委员会（以下简称“高新区管委会”）签订间戊二烯石油树脂项目合同书，由高新区管委会资助本公司40万元完成该项目。

注2：2007年12月12日，本公司与高新区管委会签订计划任务书，高新区管委会拨付本公司15万元大

庆高新区创新基金创新能力项目资金。

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

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

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

注6：根据大庆市2009年科技计划项目，2009年收到大庆市财政局单烯烃改性间戊二烯石油树脂预算资金20万元。

注7：根据“发改投资（2009）2825号”国家发改委、工业和信息化部“关于下达重点产业振兴和技术改造（第二批）2009年第三批扩大内需中央预算内投资计划的通知”，本年收到大庆市财政局年产1万吨改性间戊二烯石油树脂资金288万元。

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

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

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	129,639,500					0	129,639,500

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：无

48、库存股

库存股情况说明：无

49、专项储备

专项储备情况说明

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
安全生产费	10,742,453.16	900,000.00	306,017.32	11,336,435.84
合计	10,742,453.16	900,000.00	306,017.32	11,336,435.84

注：本公司执行财政部、国家安全生产监督管理总局《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》的规定，对化工分公司收入按以下标准提取安全生产费：

- （1）全年实际销售收入在1,000万元（含）以下的，按照销售收入的4%提取；
- （2）全年实际销售收入在1,000万元至10,000万元（含）的部分，按照销售收入2%提取；
- （3）全年实际销售收入在10,000万元至100,000万元（含）的部分，按照销售收入0.5%提取。

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）	232,559,885.06			232,559,885.06
其他资本公积	16,086,339.06			16,086,339.06
合计	248,646,224.12	0.00	0.00	248,646,224.12

资本公积说明：无

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	40,692,469.27			40,692,469.27
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	40,692,469.27	0.00	0.00	40,692,469.27

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：无

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：无

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	59,026,307.20	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	59,026,307.20	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-12,310,636.25	--
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	-316,017.32	
应付普通股股利	12,963,950.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	34,057,738.27r3	--

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0.00元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润0.00元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润0.00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0.00元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润0.00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：无

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	523,951,950.76	488,894,906.26
其他业务收入	6,490,008.03	34,806,781.43
营业成本	484,325,906.03	459,750,638.63

(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
化工	519,484,612.23	473,062,179.28	484,196,725.09	420,116,553.71
药品	4,467,338.53	5,008,362.06	4,698,181.17	5,984,188.17
合计	523,951,950.76	478,070,541.34	488,894,906.26	426,100,741.88

(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
加氢戊烯	103,459,607.74	92,045,743.92	107,252,564.19	84,584,864.79
聚丙烯	83,565,299.84	77,648,962.73	136,764,827.24	132,563,431.49
轻芳烃（AS1）	67,132,208.58	61,517,905.35	70,534,142.75	58,868,666.54
重芳烃（AS2）合格品	46,195,797.36	45,729,550.50	8,660,538.47	7,495,923.40

重芳烃（AS2）一级品	37,401,554.66	29,232,920.07	2,769,276.06	2,493,072.15
间戊二烯石油树脂	35,129,352.21	30,798,367.56	31,410,412.45	18,150,838.59
浅色石油树脂	27,566,126.38	26,489,070.12	25,626,904.01	21,715,262.08
双环戊二烯	25,185,361.68	22,545,255.37	16,944,089.75	14,226,782.45
深色石油树脂	20,107,935.24	20,333,145.35	14,537,696.92	14,371,852.80
乙腈	14,715,940.87	10,382,855.45	11,092,046.26	10,362,420.91
其他产品	63,492,766.20	61,346,764.92	63,302,408.16	61,267,626.68
合计	523,951,950.76	478,070,541.34	488,894,906.26	426,100,741.88

（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
境内	497,849,789.44	451,720,973.84	457,240,754.99	402,987,440.62
境外	26,102,161.32	26,349,567.50	31,654,151.27	23,113,301.26
合计	523,951,950.76	478,070,541.34	488,894,906.26	426,100,741.88

（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(%)
抚顺市国丰石油化工实业有限公司	67,063,543.59	12.64%
抚顺天惠化工油品有限公司	32,818,192.31	6.19%
抚顺伊科思新材料有限公司	29,268,071.79	5.52%
大庆凯茂化工科技有限公司	17,436,160.68	3.29%
大庆市圣霖经贸有限公司	13,246,752.14	2.5%
合计	159,832,720.51	30.14%

营业收入的说明：无

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

合同项目的说明：无

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			
营业税	3,219.50	1,219.50	5%
城市维护建设税	398,162.01	626,449.62	7%
教育费附加	170,640.87	268,478.42	3%
资源税			
地方教育附加费	113,760.56	126,724.20	2%
合计	685,782.94	1,022,871.74	--

营业税金及附加的说明：无

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计	0.00	0.00

公允价值变动收益的说明：无

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	106,312.50	0.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		

其他		
合计	106,312.50	0.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
大庆医药有限责任公司	106,312.50	0.00	
合计	106,312.50	0.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：
无

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		
二、存货跌价损失	14,545,984.39	1,891,930.98
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	2,795,454.23	
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	17,341,438.62	1,891,930.98

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	-66.34	2,330,015.68
其中：固定资产处置利得	-66.34	2,330,015.68
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	256,171.60	29,182,851.25
罚没利得	3,680.00	15,536.00
销售废品	195.85	15,978.23
合计	260,047.45	31,544,381.16

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
间戊二烯树脂项目	3,366.00	3,366.00	
研发中心创新能力经费	8,762.58	8,762.58	
间戊二烯石油树脂研究经费	3,614.46	3,614.46	
乙腈罐区拆除搬迁	28,571.40	28,571.40	
大庆华科精细化工研究所	12,499.98	12,499.98	
单烯烃改性间戊二烯石油树脂	10,000.02	10,000.02	
C5 石油树脂技术改造工程--间戊二烯树脂装置	102,857.16	102,857.16	
动迁补偿		29,013,179.65	
出口奖励	86,500.00		
合计	256,171.60	29,182,851.25	--

营业外收入说明：无

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	13,877.83	30,637,023.82
其中：固定资产处置损失	13,877.83	30,637,023.82
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
停工损失	53,879.90	
支付给非本单位人员支出	16,000.00	
动迁费		2,321,300.33
停工损失		163,722.55
其他	3,947.40	
合计	87,705.13	33,122,046.70

营业外支出说明：无

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	3,573,531.64
递延所得税调整	0.00	0.00
合计	0.00	3,573,531.64

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元

项 目	序号	2012年1-6月	2011年1-6月
归属于母公司股东的净利润	1	-12,310,636.25	20,546,281.73
归属于母公司的非经常性损益	2	198,193.67	-1,814,315.37
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-12,508,829.92	22,360,597.10
期初股份总数	4	129,639,500.00	129,639,500.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	0	0
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6	0	0
增加股份（II）下一月份起至报告期期末的	7	0	0

月份数			
报告期因回购或缩股等减少股份数	8	0	0
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9	0	0
报告期月份数	10	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6\times7\div10-8\times9\div10$	129,639,500.00	129,639,500.00
基本每股收益（I）	$12=1\div11$	-0.095	0.158
基本每股收益（II）	$13=3\div11$	-0.096	0.172
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
转换费用	15		
所得税率	16	15.00%	15.00%
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益（I）	$18=[1+(14-15)\times(1-16)]\div(11+17)$	-0.095	0.158
稀释每股收益（II）	$19=[3+(14-15)\times(1-16)]\div(11+17)$	-0.096	0.172

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	0.00	0.00
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	0.00	0.00
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	0.00	0.00
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		
小计	0.00	0.00
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	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

其他综合收益说明：无

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
代收款	2,138.78
利息收入	628,290.01
出口奖励款	86,500.00
罚款及赔款收入	3,775.10
备用金返还	2,932.00
押金	7,469.60
其他	73,019.42
合计	804,124.91

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(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	2,132,727.32
修理费	4,030,787.02
海运费	1,594,464.76
产品出口手续费	964,028.85
业务招待费	466,044.00
办公费	276,512.66
审计费	469,650.00
取暖费	369,068.30
排污费	56,659.00
财产保险费	331,777.94
差旅费	223,010.97

咨询费	478,700.00
仓储保管费	37,401.96
技术转让费	485,177.00
备用金支出	70,004.20
检验鉴定费	113,057.00
押金	26,490.00
其他	750,657.95
合计	12,876,218.93

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
	0.00
合计	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
	0.00
合计	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
	0.00
合计	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
	0.00

合计	0.00
----	------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-12,310,636.25	20,546,281.73
加：资产减值准备	17,341,438.62	1,891,930.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,737,994.39	14,467,701.02
无形资产摊销	1,045,466.60	1,105,756.67
长期待摊费用摊销	208,632.17	453,712.33
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）	13,944.17	28,307,008.14
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）	76,250.00	
投资损失（收益以“－”号填列）	-106,312.50	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
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）	-29,391,983.10	-31,528,258.42
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-4,010,809.70	-12,745,056.62
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	16,259,487.01	-10,539,389.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,863,471.41	11,959,686.34
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	24,888,388.88	69,306,269.83
减：现金的期初余额	73,247,831.30	49,622,784.23
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	-48,359,442.42	19,683,485.60
--------------	----------------	---------------

(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

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	0.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(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	24,888,388.88	73,247,831.30
其中：库存现金	0.00	0.00
可随时用于支付的银行存款	21,144,233.81	73,247,831.30
可随时用于支付的其他货币资金	3,744,155.07	
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	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	24,888,388.88	73,247,831.30

现金流量表补充资料的说明：无

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：无

（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

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

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

（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
中国石油大庆石油化工总厂	控股股东	国有企业	大庆市龙凤区兴化村	王德义	石油化工产品的生产、销售等	3,875,490,000.00	CNY	39.34%	39.34%	中国石油天然气集团公司	12932039-8

本企业的母公司情况的说明

中国石油大庆石油化工总厂成立于1962年4月，法定代表人王德义，注册资本人民币38.76亿元，注册地址为大庆市龙凤区兴化村，组织机构代码12932039-8。经营：复合肥、石油化工产品（不含成品油）、深加工产品、化纤产品、塑料产品、石油化工机构生产、销售，建筑材料销售；进出口业务[按（2000）黑外经贸登字第044号规定的进出口经营范围经营]，普通货物运输、危险货物运输，设计、制作、发布、代理国内各类广告，房屋、设备租赁、仓储、代理，生产技术服务，通讯器材销售，计算机服务。处2007年7月1日起，大庆石油化工总厂和大庆石化分公司进行重组整合，整体委托中国石油天然气股份有限公司大庆炼化分公司对其实行全面管理。

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

3、本企业的合营和联营企业情况

被投 资单 位名 称	企 业 类 型	注 册 地	法 定 代 表 人	业 务 性 质	注 册 资 本	币 种	本企 业 持 股 比 例(%)	本企业在 被投资单 位表决权 比例(%)	期 末 资 产 总 额	期 末 负 债 总 额	期 末 净 资 产 总 额	本 期 营 业 收 入 总 额	本 期 净 利 润	关 联 关 系	组 织 机 构 代 码
一、 合营 企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、 联营 企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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	组织机构代码
中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司	同一最终控制人	71667612-9
中国石油天然气股份有限公司东北化工销售分公司	同一最终控制人	73126484-3
中国石油天然气股份有限公司大庆炼化分公司	同一最终控制人	X06584158
中国石油天然气股份有限公司黑龙江大庆销售分公司	同一最终控制人	129317949
中国石油天然气第七建设公司装备制造分公司	同一最终控制人	86969557-4
大庆油田化工有限公司	同一最终控制人	76272846-0
哈尔滨东庆包装有限公司	同一母公司	60715554-3
大庆雪龙石化技术开发有限公司	同一母公司	73364102-4
大庆金桥信息技术工程有限公司	同一母公司	60655391-0
大庆石化建设公司	同一母公司	12931835-1
大庆石油化工机械厂	同一母公司	12931641-X
大庆石化仪表安装工程处	同一母公司	71660218-9
大庆龙化新实业公司	参股股东	12932015-2

本企业的其他关联方情况的说明：无

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（%）
中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司	采购原料	市场定价	400,666,360.30	83.31%	411,645,725.14	88.3%
中国石油天然气股份有限公司东北化工销售分公司	采购原料	市场定价	34,291,402.58	7.13%	16,070,276.92	3.45%
大庆雪龙气体股份有限公司	采购原料	市场定价			42,393.16	0.01%
大庆龙化新实业总公司	采购原料	市场定价			217,455.12	0.04%
中国石油天然气股份有限公司大庆炼化分公司	采购原料	市场定价	13,488,117.07	2.80%		
哈尔滨东庆包装有限公司	采购原料	市场定价	636,258.75	0.13%		

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（%）
中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司	销售商品	市场定价	89,769.23	0.02%	51,001.71	0.01%
大庆高新区华滨化工有限公司	销售商品	市场定价			726,068.38	0.14%
油田昆仑包装分公司	销售商品	市场定价			278,538.00	0.05%
中国石油天然气股份有限公司大庆炼化分公司	销售商品	市场定价	153,793.85	0.03%		
哈尔滨东庆包装有限公司	销售商品	市场定价	191,196.58	0.04%		

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响
-----------	-----------	-----------	-------------	-----------	----------	----------	---------------	------------------	--------------

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明：无

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明：无

(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

关联担保情况说明：无

(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				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	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（%）

(7) 其他关联交易

无

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
中国石油天然气股份有限公司大庆炼化分公司	同一最终控制人	157,138.80	0.00
中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司	同一最终控制人	45,980.00	0.00
中国石油天然气股份有限公司东北销售大庆分公司	同一最终控制人	7,900.00	0.00

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
中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司	同一最终控制人	13,628,739.86	0.00
大庆石化建设公司	同一最终控制人	3,133,620.70	0.00
哈尔滨东庆包装有限公司	同一最终控制人	269,411.37	261,178.07
大庆雪龙石化技术开发有限公司	同一最终控制人	114,120.86	0.00
中国石油天然气第七建设公司装备制造分公司	同一最终控制人	5,581,800.00	5,581,800.00
大庆龙化新实业总公司	同一最终控制人		1,905.75
大庆龙化新实业总公司阀门密封材料厂	同一最终控制人		36,021.62

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	

公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	
--------------------------	--

股份支付情况的说明：无

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明：无

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明：无

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

无

（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

无

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

无

其他或有负债及其财务影响：

无

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

（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

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

无

（十四）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、年金计划主要内容及重大变化

无

7、其他需要披露的重要事项

无

(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(%)	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	3,602,097.23	100%	0.00		2,153,971.35	100%	0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	0.00	0%	0.00		0.00	0%	0.00	
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	3,602,097.23	--	0.00	--	2,153,971.35	--	0.00	--

应收账款种类的说明：无

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

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

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

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合 计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合 计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合 计	--	--		--	--

应收账款核销说明：无

(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

无

(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(%)
马来西亚红研公司	客户	1,443,645.78	1 年以内	40.08%
荷兰化学公司	客户	548,452.32	1 年以内	15.23%
泰国联合公司	客户	382,782.95	1 年以内	10.63%
印度尼西亚化学公司	客户	280,066.57	1 年以内	7.78%
大庆福瑞邦药房连锁有限公司	客户	272,460.00	1 年以内	7.56%

合计	--	2,927,407.62	--	81.27%
----	----	--------------	----	--------

(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(%)
中国石油天然气股份有限公司大庆炼化分公司	同一最终控制人	157,138.80	4.36%
中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司	同一最终控制人	45,980.00	1.28%
中国石油天然气股份有限公司东北销售大庆分公司	同一最终控制人	7,900.00	0.22%
合计	--	211,018.80	5.86%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为0.00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

无

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	2,426,740.15	100%	0.00		1,637,284.74	100%	0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合小计	0.00	0%	0.00		0.00	0%	0.00	
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%	0.00	
合计	2,426,740.15	--	0.00	--	1,637,284.74	--	0.00	--

其他应收款种类的说明：无

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

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

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

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合 计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合 计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合 计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：无

(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

无

(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(%)
应收出口退税款	退税款	2,277,632.08	1 到 3 年	93.86%
大庆创业广场有限责任公司	业务关系	50,000.00	1 到 2 年	2.06%
待抵进项税额	待抵进项税额	19,416.86	1 年以内	0.8%

中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	业务关系	14,093.76	1 年以内	0.58%
张永超	员工	12,000.00	1 年以内	0.49%
合计	--	2,373,142.70	--	97.79%

(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(%)
合计	--		

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为0.00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

无

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
大庆医药有限责任公司	成本法核算	425,250.00	617,196.01		617,196.01	3.82%	3.82%				106,312.50
合计	--	425,250.00	617,196.01	0.00	617,196.01	--	--	--	0.00	0.00	106,312.50

长期股权投资的说明：无

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	523,951,950.76	488,894,906.26
其他业务收入	6,490,008.03	34,806,781.43
营业成本	484,325,906.03	459,750,638.63

合计		
----	--	--

(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
化工	519,484,612.23	473,062,179.28	484,196,725.09	420,116,553.71
药品	4,467,338.53	5,008,362.06	4,698,181.17	5,984,188.17
合计	523,951,950.76	478,070,541.34	488,894,906.26	426,100,741.88

(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
加氢戊烯	103,459,607.74	92,045,743.92	107,252,564.19	84,584,864.79
聚丙烯	83,565,299.84	77,648,962.73	136,764,827.24	132,563,431.49
轻芳烃（AS1）	67,132,208.58	61,517,905.35	70,534,142.75	58,868,666.54
重芳烃（AS2）合格品	46,195,797.36	45,729,550.50	8,660,538.47	7,495,923.40
重芳烃（AS2）一级品	37,401,554.66	29,232,920.07	2,769,276.06	2,493,072.15
间戊二烯石油树脂	35,129,352.21	30,798,367.56	31,410,412.45	18,150,838.59
浅色石油树脂	27,566,126.38	26,489,070.12	25,626,904.01	21,715,262.08
双环戊二烯	25,185,361.68	22,545,255.37	16,944,089.75	14,226,782.45
深色石油树脂	20,107,935.24	20,333,145.35	14,537,696.92	14,371,852.80
乙腈	14,715,940.87	10,382,855.45	11,092,046.26	10,362,420.91
其他产品	63,492,766.20	61,346,764.92	63,302,408.16	61,267,626.68
合计	523,951,950.76	478,070,541.34	488,894,906.26	426,100,741.88

(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
境内	497,849,789.44	451,720,973.84	457,240,754.99	402,987,440.62

境外	26,102,161.32	26,349,567.50	31,654,151.27	23,113,301.26
合计	523,951,950.76	478,070,541.34	488,894,906.26	426,100,741.88

(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(%)
抚顺市国丰石油化工实业有限公司	67,063,543.59	12.64%
抚顺天惠化工油品有限公司	32,818,192.31	6.19%
抚顺伊科思新材料有限公司	29,268,071.79	5.52%
大庆凯茂化工科技有限公司	17,436,160.68	3.29%
大庆市圣霖经贸有限公司	13,246,752.14	2.5%
合计	159,832,720.51	30.14%

营业收入的说明：无

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	106,312.50	0.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	106,312.50	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
大庆医药有限责任公司	106,312.50	0.00	

合计	106,312.50	0.00	--
----	------------	------	----

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位： 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明：无

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	-12,310,636.25	20,546,281.73
加：资产减值准备	17,341,438.62	1,891,930.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,737,994.39	14,467,701.02
无形资产摊销	1,045,466.60	1,105,756.67
长期待摊费用摊销	208,632.17	453,712.33
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）	13,944.17	28,307,008.14
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）	76,250.00	
投资损失（收益以“—”号填列）	-106,312.50	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）		
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）	-29,391,983.10	-31,528,258.42
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-4,010,809.70	-12,745,056.62
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	16,259,487.01	-10,539,389.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,863,471.41	11,959,686.34
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	24,888,388.88	69,306,269.83
减：现金的期初余额	73,247,831.30	49,622,784.23
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	-48,359,442.42	19,683,485.60

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

（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	-2.65%	-0.095	-0.095
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.69%	-0.096	-0.096

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

公司上半年报表数据变动超过30%的项目列示如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额	变动额	说明
货币资金	21,144,233.81	73,247,831.30	-71.13%	本期支付在建工程款及分红所致
应收票据	3,744,155.07	0.00	100.00%	本期产品销售收取的银行承兑汇票余额
应收账款	3,602,097.23	2,153,971.35	67.23%	本期产品出口应收账款增加
其他应收款	2,426,740.15	1,637,284.74	48.22%	本期应收出口退税款增加
在建工程	92,992,964.37	63,699,028.30	45.99%	本期工程项目投资增加
长期待摊费用	387,903.14	596,535.31	-34.97%	本期按月摊销
预收款项	11,479,270.24	7,878,444.69	45.70%	本期销售产品预收账款增加
应交税费	3,381,973.02	609,453.97	454.92%	本期未交增值税增加
未分配利润	34,057,738.27	59,026,307.20	-42.30%	本期净利润亏损及股利分配
项目	本期金额	上期金额	变动额	说明

营业税金及附加	685,782.94	1,022,871.74	-32.96%	本期应交增值税减少
财务费用	-565,360.13	-372,913.57	51.61%	本期利息收入增加
资产减值损失	17,341,438.62	1,891,930.98	816.60%	本期存货跌价损失及固定资产减值增加
营业外收入	260,047.45	31,544,381.16	-99.18%	去年同期科技分公司拆迁补助转入
营业外支出	87,705.13	33,122,046.70	-99.74%	去年同期科技分公司拆迁损失
所得税费用	0.00	3,573,531.64	-100.00%	本期亏损
净利润	-12,310,636.25	20,546,281.73	-159.92%	本期受国际国内经济形势影响产品售价大幅降低产品毛利减少存货跌价损失增加等
收到其他与经营活动有关的现金	804,124.91	1,750,450.54	-54.06%	本期收取的投标保证金减少
支付的各项税费	6,671,599.32	24,062,157.71	-72.27%	本期支付的增值税和所得税减少
支付其他与经营活动有关的现金	12,876,218.93	6,522,389.86	97.42%	本期支付的修理费、海运费、出口手续费、技术转让费同比增加
经营活动产生的现金流量净额	3,863,471.41	11,959,686.34	-67.70%	本期产品销售单价大幅下跌使经营活动现金流量净额同比减少
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,000.00	71,903,845.00	-99.99%	主要是去年同期收到科技分公司拆迁补偿款
投资活动产生的现金流量净额	-40,314,773.83	20,687,749.26	-294.87%	同上
取得借款收到的现金	15,000,000.00	0.00	100.00%	本期短期贷款增加
偿还债务支付的现金	15,000,000.00	0.00	100.00%	本期偿还贷款
筹资活动现金流出小计	26,908,140.00	12,963,950.00	107.56%	本期偿还贷款及现金分红增加
期末现金及现金等价物余额	24,888,388.88	69,306,269.83	-64.09%	本期经营活动、投资活动和筹资活动现金流量净额同比减少

财务报告于 2012 年 8 月 29 日由本公司董事会批准报出。

大庆华科股份有限公司

二〇一二年八月二十九日