



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

## 二零一四年半年度报告

2014 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人夏春良、主管会计工作负责人王锋及会计机构负责人(会计主管人员)吕建妮声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2014 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	23
第五节 重要事项.....	30
第六节 股份变动及股东情况.....	33
第七节 优先股相关情况.....	33
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第九节 财务报告.....	35
第十节 备查文件目录.....	134

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司章程	指	山东宝莫生物化工股份有限公司公司章程
公司、本公司、母公司	指	山东宝莫生物化工股份有限公司
宝莫北京	指	宝莫（北京）环保科技有限公司
广东宝莫	指	广东宝莫生物化工有限公司
天津博弘	指	天津博弘化工有限责任公司
力达医药	指	东营力达医药有限公司
康贝油气	指	胜利油田康贝油气工程有限公司
锐利能源	指	Rally Canada Resources Ltd.
律师	指	北京市时代九和律师事务所
保荐人、保荐机构	指	中国中投证券有限责任公司
会计师、会计师事务所	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
三次采油	指	通过注入流体或热量，这些流体能改变原油粘度或改变原油与地层中的其他介质界面张力，用这种物理、化学方法来驱替油层中不连续的和难采原油的方法称为三次采油
聚合物驱	指	向油层中注入聚合物提高石油采收率的方法
二元复合驱	指	聚合物和碱或者聚合物和表面活性剂组合起来的化学驱
非常规油藏	指	不能用通常方法开采，只有运用新技术、新方法、新思路等非常规手段才能变成常规的具有经济产量的石油资源，一些具有一定规模的低孔、低渗、低饱和度油藏和开发后期高含水油藏以及非常规砂岩储层油藏及其非常规开采方式都被认为非常规油藏
页岩气	指	赋存于富有机质泥页岩及其夹层中，以吸附和游离状态为主要存在方式的非常规天然气，成分以甲烷为主，与“煤层气”、“致密气”同属一类
增强剂	指	一种造纸添加剂，可以提高纸制品的抗拉伸强度
污泥脱水剂	指	一种使污泥中固体颗粒和水分子分离的化学物，能通过吸附悬浮的固体粒子，使粒子间架桥或通过电荷中和使粒子凝聚形成大的絮凝物，加速粒子的沉降，有非常明显的加快泥水分离、促进过滤等效果

造纸分散剂	指	应用于造纸行业、能够降低分散体系中固体或液体粒子聚集的化学物质，可增加水的粘度，有利于纤维和填料的均匀分散
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	宝莫股份	股票代码	002476
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东宝莫生物化工股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	宝莫股份		
公司的外文名称（如有）	SHANDONG POLYMER BIOCHEMICALS CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	SHANDONG POLYMER		
公司的法定代表人	夏春良		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	1996年05月03日	山东省工商行政管理局	370000018084832	鲁税东字 370502613373459	61337345-9
报告期末注册	2014年06月05日	山东省工商行政管理局	370000018084832	鲁税东字 370502613373459	61337345-9
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2014年06月14日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	2014-029				

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	304,617,305.75	334,240,739.44	-8.86%
归属于上市公司股东的净利润（元）	30,823,612.24	29,647,291.07	3.97%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	28,300,920.90	27,636,591.68	2.40%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-107,611,348.25	-18,981,427.99	-466.93%
基本每股收益（元/股）	0.0504	0.0484	4.13%
稀释每股收益（元/股）	0.0504	0.0484	4.13%
加权平均净资产收益率	3.04%	3.03%	0.01%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,226,924,387.27	1,118,834,092.65	9.66%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,009,344,431.73	996,880,819.49	1.25%

#### 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照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	30,823,612.24	29,647,291.07	1,009,344,431.73	996,880,819.49
按国际会计准则调整的项目及金额				

##### 2、同时按照境外会计准则与按照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净资产

	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	30,823,612.24	29,647,291.07	1,009,344,431.73	996,880,819.49
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	8,464.50	处置固定资产利得
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）	500,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,600,444.77	银行理财产品投资收益
减：所得税影响额	496,246.27	
少数股东权益影响额（税后）	89,971.66	
合计	2,522,691.34	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，公司以提升市场竞争力和盈利能力为目标，按照董事会确定的战略目标和工作部署，紧紧围绕能源和环保两大主题，在做稳做强现有三次采油产业的基础上，大力推进战略转型，积极实施并购重组和产业升级，通过收购胜利油田康贝油气工程有限公司和加拿大锐利能源有限公司（RALLY CANADA RESOURCES LTD.），顺利进军油气工程技术服务和油气开采上游业务，形成了油田化学品、油田工程技术服务、油气开采一体化的产业格局，向综合性能源公司的业务转型取得实质性进展。同时不断加强技术创新和市场开拓，积极实施产品结构和市场结构调整，推进精细化管理和降本增效，三次采油主营业务市场优势进一步巩固，公司竞争实力和可持续发展能力明显增强。

报告期内，公司实现营业收入30,461.73万元，较去年同期相比降低8.86%，主要是由于非油田化学品销售收入减少，同时由于参股公司天津博弘生产步入正轨，公司直接对中石油市场的销售收入有所下降所致；实现归属于上市公司股东的净利润3,082.36万元，同比增长3.97%。

报告期内，公司主要工作包括以下几个方面：

#### ----收购康贝油气，开拓油田工程技术服务业务

在全球油气价格维持高位，勘探开发投资加大和非常规油气资源开发日益受到重视的大背景下，石油工程技术服务行业市场前景广阔，同时，随着国内石油体制改革不断推进，民营油服公司迎来了新的发展机遇。报告期内，公司在详尽尽职调查的基础上，顺利完成对胜利油田康贝油气工程有限公司的并购，使用超募资金4507.85万元，收购康贝油气51%股权。康贝油气作为专业从事油气水井作业维护的综合性工程及技术服务公司，拥有行业认可的钻井、大修、完井等资质和先进的油田生产工程服务技术和丰富的作业施工经验。并购实施后，依托康贝油气公司在钻井、压裂、堵水调剖、油水井维护等方面形成的多项专有先进技术和工艺，协同宝莫股份的三次采油产品和技术优势，将有利于形成了涵盖常规能源和非常规能源开发的一体化油气工程技术服务体系，对公司业务领域拓宽和油气开采业务开展提供强有力支撑。

#### ----实施走出去战略，开发加拿大油气资源

为实施产业链延伸，开拓上游油气开采业务，2014年1月19日公司第三届董事会第四次临时会议审议通过《关于签订收购加拿大锐利能源51%股权合作框架的协议的议案》，计划通过收购加拿大锐利能源，将其作为公司面向北美油气市场的油气勘探开发项目运作、产品销售和技术服务、学习引进国外先进油气开发技术的综合平台。报告期内，公司顺利完成国内对外投资审批、宝莫香港注册设立、股东协议签署等工作顺利完成，并确立了并购后的工作计划和目标。油气勘探开发方面，锐利能源将坚持新区勘探和老油田开发并重，通过对其现有785平方公里油气区块进行勘探开发，并筛选具有增产潜力的老油田项目，通过优化开采方式，实施二次开发，提高油气产量，实现资源接替和滚动发展，争取三至五年达到年产油气当量100万吨以上，同时推进公司三次采油产品销售和技术服务，学习借鉴北美页岩气等非常规能源开发的先进技术，实现高端技术、人才的引进，为公司开展国内页岩气开发业务提供技术支撑。通过收购锐利能源，公司顺利进入加拿大油气开采市场，未来油气开采业务有望成为宝莫股份业绩增长的主要来源。

#### ----强化三次采油主营业务，做稳做强现有产业基础

报告期内，公司针对市场需求变化，进一步加强三次采油业务和市场的开拓。产品研发方面，公司继续加大研发投入，推进国家级企业技术中心创建项目，强化产学研结合，适应市场需求，新研发项目进展顺利。其中，与中石化北京化工研究院合作研发的适用于三类油藏的耐温抗盐聚合物，通过不断完善AMPS提纯工艺和配比参数，产品在高温高矿化度条件下粘度保留率大幅度提高，实验室评价效果明显；针对二元复合驱的采出液处理，新型油水分离剂项目在油田现场试验取得突破性进展，进入市场推广阶段，目前公司已经形成完整配套的三次采油聚合物-表面活性剂-采出液处理一体化产品及技术体系；公司密切关注国家针对页岩气等非常规能源开发的相关政策和市场机会，加强产品和技术研发，压裂液、稠油降黏剂、低渗油田增注剂等产品开发、现场试验和应用推广取得进展，这些研发项目的实施将进一步丰富产品和技术体系，增强公司核心竞争力；市场开拓方面，公司认真研究市场环境变化，积极调整产品和市场结构，通过对部分社会产品生产装置进行了油田产品生产适应性技术改造，实施柔性生产进一步提高油田用产品生产能力；同时，依托中石化一级战略供应商地位和天津博弘合作平台，发挥产品和技术优势，强化现场服务，大力开拓中石化、中石油、中海油和海外油田三次采油市场，市场份额不断扩大，市场优势地位进一步巩固。

## 二、主营业务分析

公司主营业务为油气开采专用化学品生产销售、油田稳产提高采收率综合技术服务、石油天然气开采、环保水处理产品和技术服务等。

报告期内公司实现营业收入30,461.73万元，营业成本24,396.57万元，分别较上年同期减少8.86%、10.48%，主要是报告期内非油田用化学品销量较上年同期有所下降所致；管理费用较上年同期增加389.13万元，主要是报告期内研发投入较上年同期有所增加所致；财务费用较上年同期增加125.31万元，主要是报告期内存款利息收入减少，同时银行贷款产生利息支出所致。经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少466.93%，是由于报告期内受主要客户资金状况的影响销售回款减少所致；投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加293.66%，主要是上年度未购买的短期银行理财产品到期，报告期内收回所致；筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加775.12%，主要是报告期内增加银行融资贷款所致。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	304,617,305.75	334,240,739.44	-8.86%	
营业成本	243,965,714.72	272,512,602.66	-10.48%	
销售费用	6,117,282.08	5,656,722.15	8.14%	
管理费用	21,701,987.47	17,810,705.47	21.85%	
财务费用	-736,377.52	-1,989,461.90	62.99%	主要是报告期内存款利息收入减少，同时银行贷款产生利息支出所致
所得税费用	6,978,675.07	4,542,471.88	53.63%	是由于报告期内利润增加导致所得税费用增加
研发投入	11,705,437.33	10,049,244.12	16.48%	
经营活动产生的现金流	-107,611,348.25	-18,981,427.99	-466.93%	是由于报告期内受主要

量净额				客户资金状况的影响销售回款减少所致
投资活动产生的现金流量净额	76,877,964.84	-39,697,871.75	293.66%	主要是上年度未购买的短期银行理财产品到期，报告期内收回所致
筹资活动产生的现金流量净额	40,012,558.25	-5,926,756.00	775.12%	主要是报告期内增加银行融资贷款所致
现金及现金等价物净增加额	9,279,174.84	-64,606,055.74	114.36%	主要是上年度未购买的银行短期理财产品到期，同时报告期内增加了银行短期贷款所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司各项工作顺利推进，主要项目进展情况如下：

1、并购重组项目：为拓展业务领域，实施战略转型，公司收购胜利油田康贝油气工程有限公司和加拿大锐利能源有限公司两个项目进展顺利、运行平稳。

2、环保水处理项目：为开拓环境水处理业务，东营宝莫环境工程有限公司于5月8日设立完成，针对工业废水和油田污水处理领域的市场需求，建立业务团队，整合技术和市场资源，探索BOT/BOO等多种模式，实施污水处理项目的投资建设、承包运营，目前业务开拓进展顺利。

3、单体多级连续化项目：该项目为省级重大自主专项项目，已经建成，正在进行试生产，项目达产后可增加公司的单体产能，为公司开拓丙烯酰胺市场奠定了坚实基础。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
化学原料及化学制品制造业	280,816,753.79	225,213,048.58	19.80%	-8.01%	-7.90%	-0.10%
专业技术服务业	23,568,928.03	18,112,978.00	23.15%			
分产品						
采油用化学品	245,262,191.63	192,761,288.60	21.41%	-1.61%	-1.11%	-0.40%
非采油用化学品	35,554,562.16	32,451,759.98	8.73%	-36.49%	-34.57%	-2.67%

油气工程技术服 务	23,568,928.03	18,112,978.00	23.15%			
合计	304,385,681.82	243,326,026.58	20.06%	-8.10%	-7.99%	-0.09%
分地区						
国内	291,526,011.63	232,349,463.22	20.30%	-1.25%	-1.53%	0.22%
国外	12,859,670.19	10,976,563.37	14.64%	28.05%	28.12%	-0.05%
合计	304,385,681.82	243,326,026.58	20.06%	-0.29%	-0.49%	0.16%

#### 四、核心竞争力分析

公司是国际领先的三次采油产品和技术服务商，通过并购康贝油气和加拿大锐利能源，进军油气工程技术服务和油气开采领域，着力打造具有国际竞争力的油气开采和工程技术服务综合能源公司。具有以下优势：

(1) 技术优势。公司是国家认定的高新技术企业、国家火炬计划重点高新技术企业，设省级企业技术中心、博士后工作分站和院士工作站，并与清华大学、中科院等科研机构紧密研发合作关系。多年来，公司不断加大研发投入，优化人才梯队，改进激励机制，瞄准行业前沿，大力实施自主研发和合作开发，相继承担了多项国家级重点科技攻关项目、高技术产业化示范工程项目，建立了完善的研发管理体系，拥有多项专利和自主专有技术，具有较强的技术开发和市场服务能力，核心技术处于同行业领先地位；

(2) 市场与品牌优势。公司国际领先的三次采油聚丙烯酰胺生产供应商，拥有领先的生产规模、市场份额和技术服务能力，公司积极开拓中石化、中石油、中海油及海外油田市场，凭借领先的产品和技术、规模优势和技术服务能力，市场竞争优势突出，宝莫品牌产品在行业内具有很高的知名度和美誉度。

(3) 产业链协同优势。公司拥有国际领先的三次采油产品和技术优势，报告期内公司已成功收购胜利油田康贝油气工程有限公司进入工程技术服务领域，通过收购加拿大锐利能源有限公司，顺利进入油气开发领域，产业结构进一步优化，形成油田化学品、工程技术服务、油气开发相互促进的产业格局，具有产业协同和一体化优势。

(4) 资源整合优势。公司针对生物化工、油气开采、污水处理等业务，建立了广泛深入地合作体系，与中科院、清华大学、石油大学、北京化工研究院及中石化胜利油田地质研究、采油工艺研究等科研院所形成战略合作关系，通过整合各方资源，在人才、技术、市场、项目等方面可为公司开展油田化学品、油气工程技术服务、油气开发等业务提供强有力的资源支持。

#### 五、投资状况分析

##### 1、对外股权投资情况

###### (1) 对外投资情况

适用  不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度

54,078,500.00	0.00	
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
宝莫（北京）环保科技有限公司	水处理剂、造纸助剂、选矿助剂、印染助剂、采油助剂、丙烯酰胺、聚丙烯酰胺、环保设备生产销售；水处理、石油开发、生物化工项目承包、咨询、技术转让和服务；投资管理。	100.00%
广东宝莫生物化工有限公司	水处理剂、造纸助剂、选矿及印染助剂、采油助剂及丙烯酰胺、聚丙烯酰胺、环保设备的生产销售；水处理、石油开发、生物化工工程承包、咨询及相关技术转让、技术服务；投资管理；进出口业务。	60.00%
天津博弘化工有限责任公司	聚丙烯酰胺生产、销售（不含危险化学品、易致毒品）	49.00%
东营力达医药有限公司	生物医药产品的研究开发，生物医药领域的技术咨询、技术服务；精细化工、医药原料药的生产制造；化学药物制剂、生物技术药物制剂、中药制剂和保健食品的生产制造；药用辅料的生产制造；成品药和保健食品的营销；医药物流服务。	30.00%
胜利油田康贝油气工程有限公司	油气水井的作业与维护，油气水井工程（钻井、压裂、取芯、定向、固井、侧井、防砂、酸化、堵水、录井）及技术服务，水处理工程，注聚工程；油田化学品销售（不含危险品）。	51.00%
东营宝莫环境工程有限公司	环保及节能产品技术开发、服务；环保及节能工程咨询、设计、施工；环境保护（污染治理）设施运营服务；环保及节能产品销售。	60.00%
宝莫国际（香港）有限公司	油气开发（含页岩气等非常规能源）、三采技术服务、石油工程技术服务、石油及化工产品贸易、环保项目建设、金融投资管理、国际贸易。	100.00%

## （2）持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

**(3) 证券投资情况**

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

**2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**

**(1) 委托理财情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

**(2) 衍生品投资情况**

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**3、募集资金使用情况**

**(1) 募集资金总体使用情况**

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	64,899.17
报告期投入募集资金总额	5,652.15
已累计投入募集资金总额	58,134.51
募集资金总体使用情况说明	
截至 2014 年 6 月 30 日，本公司累计使用募集资金 58,134.51 万元，其中，以募集资金累计直接投入募投项目 37,634.51 万元（含置换自筹资金预先投入募集资金投资项目 7,444.95 万元），以募集资金的超募部分补充流动资金 9,000 万元，归还银行贷款 11,500 万元。	

**(2) 募集资金承诺项目情况**

适用  不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目	募集资金承诺投资	调整后投资总额	本报告期投入金额	截至期末累计投入	截至期末投资进度	项目达到预定可使	本报告期实现的效	是否达到预计效益	项目可行性是否发
---------------	---------	----------	---------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

	(含部分变更)	总额	(1)		金额(2)	(3)=(2)/(1)	用状态日期	益		生重大变化
承诺投资项目										
年产 1 万吨阴离子型聚丙烯酰胺项目	否	8,409	8,409	0	8,020.46	95.38%	2009 年 12 月 31 日	1,454.55	是	否
年产 1 万吨阳离子型聚丙烯酰胺项目	否	9,955	9,955	345.12	9,990.83	100.36%	2012 年 04 月 30 日	135.92	否	否
1 万吨/年驱油用表面活性剂项目	否	6,200	6,200	379.12	6,279.9	101.29%	2012 年 04 月 30 日	13.3	否	否
承诺投资项目小计	--	24,564	24,564	724.24	24,291.19	--	--	1,603.77	--	--
超募资金投向										
创建国家认定企业技术中心	否	4,200	4,200	314.75	4,309.07	102.60%	2015 年 06 月 30 日			否
北京营销和研发中心项目	否	6,000	6,000	105.31	4,526.4	75.44%	2014 年 12 月 31 日			否
胜利油田康贝油气工程有限公司 51% 股权收购项目	否	4,507.85	4,507.85	4,507.85	4,507.85	100.00%				否
2 万立方米液体化学品(丙烯腈等)原料仓储罐区项目	是	3,100	0	0	0	0.00%				是
归还银行贷款(如有)	--	11,500	11,500		11,500		--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	9,000	9,000		9,000		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	38,307.85	35,207.85	4,927.91	33,843.32	--	--		--	--
合计	--	62,871.85	59,771.85	5,652.15	58,134.51	--	--	1,603.77	--	--
项目可行性发生重大变化的情况说明	2 万立方米液体化学品(丙烯腈等)原料仓储罐区项目终止建设。其主要原因是：由于东营港口整体规划实施和化学品码头配套设施建设滞后，公司液体化学品(丙烯腈等)原料仓储罐区项目进展缓慢，尚未开工建设；而且随着国内丙烯腈供应商的扩产，公司丙烯腈国内采购渠道和供应保障也发生的变化，特别是中国石化下属齐鲁石化丙烯腈装置于 2011 年扩建完成投产，公司与中石化华北销售公司签订了战略合作框架协议，形成了运输距离近，供应数量、质量、价格得以保证的丙烯腈采购渠道，公司对港口丙烯腈仓储需求相应降低，基于以上原因，经 2012 年 4 月 21 日召开的 2011 年年度股东大会审议，决定该项目终止实施。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 (1) 根据 2010 年 9 月 29 日第二届董事会第六次会议决议，本公司将部分超额募集资金									

	<p>115,000,000.00 元用于归还银行贷款、30,000,000.00 元用于永久补充流动资金。</p> <p>(2) 根据 2010 年 11 月 23 日第二届董事会第八次会议决议和 2010 年 12 月 9 日第二次临时股东大会决议, 本公司将部分超额募集资金 42,000,000.00 元投资创建国家认定技术中心、31,000,000.00 元建设 2 万立方米液体化学品(丙烯腈等)原料仓储罐区项目。</p> <p>(3) 根据 2012 年 6 月 6 日第三届董事会第四次会议决议, 本公司将部分超额募集资金 60,000,000.00 元投资建设北京营销和研发中心项目。</p> <p>(4) 根据 2012 年 9 月 17 日第三届董事会第三次临时会议决议, 本公司将部分超额募集资金 60,000,000.00 元用于永久补充流动资金。</p> <p>截至 2014 年 6 月 30 日, 本公司已将 115,000,000.00 元用于归还银行贷款、90,000,000.00 元用于补充流动资金; 创建国家认定企业技术中心项目已支付 43,090,727.77 元, 投资建设北京营销和研发中心项目已支付 45,264,029.21 元, 收购胜利油田康贝油气工程有限公司 51% 的股权支付 45,078,500.00 元, 2 万立方米液体化学品(丙烯腈等)原料仓储罐区项目已终止建设, 并未使用募集资金。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>根据 2010 年 9 月 29 日第二届董事会第六次会议决议, 本公司以 74,449,514.60 元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金, 其中, 年产 1 万吨阴离子型聚丙烯酰胺项目 70,484,271.46 元、1 万吨/年驱油用表面活性剂项目 3,965,243.14 元。京都天华会计师事务所有限公司已出具京都天华专字(2010)第 1671 号鉴证报告。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>(1) 根据 2011 年 3 月 9 日第二届董事会第三次临时会议决议, 本公司以部分闲置募集资金 5,000.00 万元暂时补充流动资金, 该笔流动资金已于 2011 年 9 月 8 日归还。</p> <p>(2) 根据 2011 年 9 月 15 日第二届董事会第十二次会议决议, 本公司以部分闲置募集资金 6,000.00 万元暂时补充流动资金, 自董事会决议通过之日起, 期限为六个月, 该笔流动资金已于 2012 年 3 月 14 日归还。</p> <p>(3) 根据 2012 年 3 月 8 日第三届董事会第一次临时会议决议, 本公司以部分闲置募集资金 6,000.00 万元暂时补充流动资金, 自董事会决议通过之日起, 期限为 6 个月, 该笔流动资金已于 2012 年 9 月 14 日归还。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>(1) 年产 1 万吨阴离子型聚丙烯酰胺项目承诺投资金额 8,409.00 万元, 截止 2014 年 6 月 30 日累计投入 8,020.46 万元。该项目于 2009 年 12 月投产, 在支付未到结算期的款项 151.08 万元后, 该项目预计结余募集资金 237.46 万元, 主要原因是本公司采用新的嵌段聚合技术, 技术和工艺进一步优化, 比原计划节约投资。</p> <p>(2) 年产 1 万吨阳离子型聚丙烯酰胺项目承诺投资金额 9,955.00 万元, 截止 2014 年 6 月 30 日累计投入 9,990.83 万元。项目于 2012 年 4 月投产, 在支付未到结算期的款项 1,140.19 万元后, 该项目超支募集资金 1,176.02 万元, 主要原因是项目建设过程中材料、人工等成本较项目论证期有较大幅度增长, 同时对原设计工艺方案进行了优化, 导致设备及土建安装投资增加。(3) 年产 1 万吨驱油用表面活性剂项目承诺投资金额 6,200.00 万元, 截止 2014 年 6 月 30 日累计投入 6,279.90 万元。项目于 2012 年 4 月投产, 在支付未到期结算的款项 333.15 万元后, 该项目超支募集资金 413.06 万元,</p>

	主要原因是项目建设过程中材料、人工等成本较项目论证期 有较大幅度增长，同时对原设计工艺方案进行了优化，导致设备及土建安装投资增加。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放在募集资金专户，将依照募投计划实施募投项目。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

## 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
宝莫（北京）环保科技有限公司	子公司	化工	水处理剂、造纸助剂、选矿助剂、印染助剂、采油助剂、丙烯酰胺、聚丙烯酰胺、环保设备生产销售；水处理、石油开发、生物化工项目承包、咨询、技术转让和服务；投资管理。	50,000,000.00	44,608,360.42	44,563,782.97		-1,066,412.58	-1,066,162.58
广东宝莫生物化工有限公司	子公司	化工	水处理剂、造纸助剂、选矿及印染助剂、采	30,000,000.00	29,772,386.22	29,773,511.22		-140,351.30	-140,351.30

			油助剂及 丙烯酰胺、 聚丙烯酰 胺、环保设 备的生产 销售；水处 理、石油开 发、生物化 工工程承 包、咨询及 相关技术 转让、技术 服务；投资 管理；进出 口业务。						
天津博弘 化工有限 责任公司	参股公司	化工	聚丙烯酰 胺生产、销 售（不含危 险化学品、 易致毒品）	60,000,000.00	191,331,576.54	52,769,920.82	17,499,358.91	-1,587,255.72	-1,587,255.72
东营力达 医药有限 公司	参股公司	医药	生物医药 产品的研 究开发，生 物医药领 域的技术 咨询、技术 服务；精细 化工、医药 原料药的 生产制造； 化学药物 制剂、生物 技术药物 制剂、中药 制剂和保 健食品的 生产制造； 药用辅料 的生产制 造；成品药 和保健食 品的营销； 医药物流	160,000,000.00	78,882,884.10	70,895,604.42	588,764.08	-3,310,830.95	-3,314,013.90

			服务。						
胜利油田康贝油气工程有限公司	子公司	油田服务	油气水井的作业与维护，油气水井工程（钻井、压裂、取芯、定向、固井、侧井、防砂、酸化、堵水、录井）及技术服务，水处理工程，注聚工程；油田化学产品销售（不含危险品）。	40,000,000.00	83,855,533.13	49,637,898.19	23,568,928.03	1,718,771.26	1,228,574.75
东营宝莫环境工程有限公司	子公司	化工	环保及节能产品技术开发、服务；环保及节能工程咨询、设计、施工；环境保护（污染治理）设施运营服务；环保及节能产品销售。	30,000,000.00					
宝莫国际（香港）有限公司	子公司	油田技术服务	油气开发（含页岩气等非常规能源）、三采技术服务、石油工程技术服务、石油及化工产品贸易、环保项目建	8,000,000.00（港元）					

			设、金融投资管理、国际贸易。						
--	--	--	----------------	--	--	--	--	--	--

### 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

### 六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-20.00%	至	20.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	3,248.86	至	4,873.28
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	4,061.07		
业绩变动的原因说明	随着公司业务拓展和并购重组项目的实施，营业收入将持续增长，同时，公司将加大市场开拓和创新力度，研发费用、销售费用、财务费用等期间费用支出也将相应增长。		

### 七、董事会、监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

### 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司2014年5月11日召开的2013年年度股东大会审议通过了公司2013年度利润分配方案，公司2013年度利润分配方案为：以公司现有总股本612,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.30元（含税），共计18,360,000.00元，剩余未分配

利润滚存下一年度。本次权益分派股权登记日为：2014年6月18日，除权除息日为：2014年6月19日。报告期内，公司现金分红政策未做调整或变更。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是

分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	报告期内，现金分红政策未做调整或变更。

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年02月17日	公司会议室	实地调研	机构	华夏基金、招商证券、民生证券、德信汇富、华商基金、国金证券	公司三次采油聚丙烯酰胺市场、产能建设项目、公司与中石化战略合作、公司战略转型、收购项目等进行交流沟通

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
山东宝莫生物化工股份有限公司	胜利油田康贝油气工程有限公司 51% 股权	4,507.85	所涉及的资产产权已全部过户	对公司业务连续性、管理层稳定性未造成不利影响	自本期初至报告期末为公司贡献的净利润为 62.66 万元	2.03%	否			

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

我公司于2014年1月19日与胜利油田康贝石油工程装备有限公司签订了《股权转让协议》，拟以超募资金4,507.85万元收购胜利油田康贝油气工程有限公司51%的股权。此次收购之前，公司未持有康贝油气股权，收购完成后，公司将持有康贝油气51%的股权，康贝油气成为公司控股子公司。2014年2月24日召开胜利油田康贝油气工程有限公司第一届董事会第一次会议，暨康贝油气创立大会，山东宝莫取得康贝油气的实质控制权，本报告期合并报表将其纳入合并范围。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、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	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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
胜利油田长安特易节能设备有限责任公司	同一控股股东	采购货物	购买包装袋	市场价格		211.32	91.07%	电汇			
胜利油田长安酒店有限责任公司	同一控股股东	接受劳务	职工食堂管理服务	市场价格		22.88	100.00%	电汇			
天津博弘化工有限责任公司	合营企业	销售商品	销售丙烯酰胺	市场价格		3,314.51	71.82%	电汇			
合计				--	--	3,548.71	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
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				无							

行情况（如有）	
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 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
天津博弘化工有限 责任公司	2013 年 04 月 03 日	3,430	2013 年 06 月 15 日	3,430	连带责任保 证	四年	否	是
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）		3,430		报告期末实际对外担保余额 合计（A4）		3,430		
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
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）		3,430		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）		3,430		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				3.40%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				3,430				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				3,430				

采用复合方式担保的具体情况说明

## 3、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同签订 日期	合同涉及 资产的账 面价值 （万元） （如有）	合同涉及 资产的评 估价值 （万元） （如有）	评估机构 名称（如 有）	评估基准 日（如有）	定价原则	交易价格 （万元）	是否关联 交易	关联关系	截至报告 期末的执 行情况
山东宝莫 生物化工 股份有限 公司	中国石 油化工 股份有 限公司 胜利油 田分公 司物资 供应处	2013 年 11 月 28 日						12,442.95	否		全部执行 完毕

山东宝莫生物化工股份有限公司	中国石化胜利油田分公司物资供应处	2014年03月21日						11,584.76	否		全部执行完毕
山东宝莫生物化工股份有限公司	中国石化胜利油田分公司物资供应处	2014年05月09日						8,622.9	否		已执行2950.00吨

#### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

#### 九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事项	承诺方	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					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东长安集团及其一致行动人山东康乾；山东省高新投、鲁信投资、上海双建、宁波万商集；实际控制人夏春良、梁立稳、徐志伟、吴时军、杜斌、刘燕、郭宝德、栾庆民、向民、阔伟、刘福林	控股股东长安集团及其一致行动人山东康乾承诺自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。股东山东省高新投、鲁信投资、上海双建及宁波万商	2010年09月15日	36个月	截至本报告期末，本承诺事项在严格执行中。

	<p>集承诺自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。股东夏春良先生承诺自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。上述承诺期限届满后，在任职期间每年转让的股份不超过其所直接持有的发行人股份总数的百分之二十五；在其离职后半年内，不转让所直接持有的发行人股份。实际控制人夏春良、梁立稳、徐志伟、吴时军、杜斌、刘燕、郭宝德、栾庆民、向民、阔伟、刘福林共同承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持</p>			
--	--	--	--	--

		有的公司股份， 也不由公司收 购该部分股份。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	10,234,903	1.67%						10,234,903	1.67%
3、其他内资持股	10,234,903	1.67%						10,234,903	1.67%
境内自然人持股	10,234,903	1.67%						10,234,903	1.67%
二、无限售条件股份	601,765,097	98.33%						601,765,097	98.33%
1、人民币普通股	601,765,097	98.33%						601,765,097	98.33%
三、股份总数	612,000,000	100.00%						612,000,000	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

 适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

 适用  不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	39,327	报告期末表决权恢复的优先	0
-------------	--------	--------------	---

			股股东总数(如有)(参见注 8)					
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
胜利油田长安控股集团有限公司	境内非国有法人	44.17%	270,300,000			270,300,000	质押	268,580,000
山东省高新技术创业投资有限公司	国有法人	5.00%	30,610,054			30,610,054		
石河子康乾股权投资有限合伙企业	境内非国有法人	5.00%	30,600,000			30,600,000	质押	15,000,000
夏春良	境内自然人	1.67%	10,200,000		10,200,000		质押	10,200,000
上海双建生化技术发展有限公司	境内非国有法人	1.16%	7,128,700			7,128,700		
华夏成长证券投资基金	境内非国有法人	0.66%	4,046,290			4,046,290		
江鸿臻	境内自然人	0.44%	2,698,327			2,698,327		
王彦成	境内自然人	0.35%	2,155,431			2,155,431		
中国银行—华宝兴业先进成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.33%	1,999,764			1,999,764		
夏慧恩	境内自然人	0.31%	1,890,537			1,890,537		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、前十名股东中，胜利油田长安控股集团有限公司为控股股东，与石河子康乾股权投资有限合伙企业和夏春良先生为一致行动人。除此之外，其他股东之间，未知是否存在关联，也未知是否属于一致行动人。2、前十大无限售条件股东之间，未知是否存在关联，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
胜利油田长安控股集团有限公司	270,300,000					人民币普通股	270,300,000	
山东省高新技术创业投资有限公	30,610,054					人民币普通股	30,610,054	

司			
石河子康乾股权投资有限合伙企业	30,600,000	人民币普通股	30,600,000
上海双建生化技术发展有限公司	7,128,700	人民币普通股	7,128,700
华夏成长证券投资基金	4,046,290	人民币普通股	4,046,290
江鸿臻	2,698,327	人民币普通股	2,698,327
王彦成	2,155,431	人民币普通股	2,155,431
中国银行—华宝兴业先进成长股票型证券投资基金	1,999,764	人民币普通股	1,999,764
夏慧恩	1,890,537	人民币普通股	1,890,537
宁波万商集国际贸易有限公司	1,640,000	人民币普通股	1,640,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、前十名股东中，胜利油田长安控股集团有限公司为控股股东，与石河子康乾股权投资有限合伙企业和夏春良先生为一致行动人。除此之外，其他股东之间，未知是否存在关联，也未知是否属于一致行动人。2、前十大无限售条件股东之间，未知是否存在关联，也未知是否属于一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司无限售流通股 4,213,584 股，占持股比例 0.69%，其中自然人江鸿臻投资者信用账户持有无限售流通股 2,698,327 股，占持股比例 0.44%；2、齐鲁证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司无限售流通股 6,733,328 股，占持股比例 1.10%，其中自然人王彦成普通证券账户+投资者信用账户合计持有无限售流通股 2,155,431 股，占持股比例 0.35%；3、宏源证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司无限售流通股 3,216,673 股，占持股比例 0.53%，其中自然人夏慧恩投资者信用账户持有无限售流通股 1,890,537 股，占持股比例 0.31%。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

### 一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

适用  不适用

### 三、优先股回购或转换情况

#### 1、优先股回购情况

适用  不适用

#### 2、优先股转换情况

适用  不适用

### 四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

### 五、优先股所采取的会计政策及理由

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

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：山东宝莫生物化工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	184,805,332.14	173,559,994.49
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	72,764,889.85	7,655,827.90
应收账款	343,966,954.61	219,819,124.06
预付款项	23,780,627.25	14,662,053.11
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	454,520.13	0.00
应收股利		
其他应收款	5,624,869.69	2,227,724.01
买入返售金融资产		
存货	74,649,390.14	90,545,714.85
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	20,470,000.00	168,540,000.00
流动资产合计	726,516,583.81	677,010,438.42

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	47,216,916.33	48,988,875.80
投资性房地产		
固定资产	354,447,154.97	333,369,128.87
在建工程	27,640,630.98	14,591,606.39
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	23,144,956.34	16,350,548.35
开发支出		
商誉	20,389,745.04	
长期待摊费用	435,087.36	580,116.48
递延所得税资产	1,486,555.44	2,296,621.34
其他非流动资产	25,646,757.00	25,646,757.00
非流动资产合计	500,407,803.46	441,823,654.23
资产总计	1,226,924,387.27	1,118,834,092.65
流动负债：		
短期借款	49,000,000.00	
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	9,000,000.00	0.00
应付账款	82,576,056.64	86,444,747.88
预收款项	19,677,737.87	20,253,710.29
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,944,855.51	2,048,003.46
应交税费	12,926,215.53	5,305,127.03

应付利息	510,273.97	0.00
应付股利		
其他应付款	3,812,841.43	736,139.50
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	180,447,980.95	114,787,728.16
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	900,000.00	1,200,000.00
非流动负债合计	900,000.00	1,200,000.00
负债合计	181,347,980.95	115,987,728.16
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	612,000,000.00	612,000,000.00
资本公积	205,217,670.09	205,217,670.09
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	34,788,088.72	34,788,088.72
一般风险准备		
未分配利润	157,338,672.92	144,875,060.68
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,009,344,431.73	996,880,819.49
少数股东权益	36,231,974.59	5,965,545.00
所有者权益（或股东权益）合计	1,045,576,406.32	1,002,846,364.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,226,924,387.27	1,118,834,092.65

法定代表人：夏春良

主管会计工作负责人：王锋

会计机构负责人：吕建妮

## 2、母公司资产负债表

编制单位：山东宝莫生物化工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	178,819,391.85	172,385,505.31
交易性金融资产		
应收票据	72,764,889.85	7,655,827.90
应收账款	316,391,308.83	219,819,124.06
预付款项	23,096,881.05	14,662,053.11
应收利息	478,465.34	
应收股利		
其他应收款	9,835,572.45	2,176,993.43
存货	65,213,578.77	90,545,714.85
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		158,000,000.00
流动资产合计	666,600,088.14	665,245,218.66
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	134,438,155.12	81,353,859.29
投资性房地产		
固定资产	316,637,542.23	332,601,355.73
在建工程	23,762,046.98	11,548,406.39
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	15,493,992.91	16,350,548.35
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	435,087.36	580,116.48
递延所得税资产	1,486,012.93	2,295,953.83
其他非流动资产	25,646,757.00	25,646,757.00
非流动资产合计	517,899,594.53	470,376,997.07
资产总计	1,184,499,682.67	1,135,622,215.73
流动负债：		
短期借款	49,000,000.00	
交易性金融负债		
应付票据	9,000,000.00	
应付账款	59,139,575.11	86,444,747.88
预收款项	37,777,737.87	38,653,710.29
应付职工薪酬	769,734.12	2,049,286.86
应交税费	12,365,914.44	5,295,870.05
应付利息	490,000.00	
应付股利		
其他应付款	766,752.23	676,044.23
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	169,309,713.77	133,119,659.31
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	900,000.00	1,200,000.00
非流动负债合计	900,000.00	1,200,000.00
负债合计	170,209,713.77	134,319,659.31
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	612,000,000.00	612,000,000.00
资本公积	205,217,670.09	205,217,670.09
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	34,788,088.72	34,788,088.72
一般风险准备		
未分配利润	162,284,210.09	149,296,797.61
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,014,289,968.90	1,001,302,556.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,184,499,682.67	1,135,622,215.73

法定代表人：夏春良

主管会计工作负责人：王锋

会计机构负责人：吕建妮

### 3、合并利润表

编制单位：山东宝莫生物化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	304,617,305.75	334,240,739.44
其中：营业收入	304,617,305.75	334,240,739.44
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	267,606,107.13	300,856,665.21
其中：营业成本	243,965,714.72	272,512,602.66
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,957,606.41	1,993,222.25
销售费用	6,117,282.08	5,656,722.15
管理费用	21,701,987.47	17,810,705.47
财务费用	-736,377.52	-1,989,461.90
资产减值损失	-5,400,106.03	4,872,874.58
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）	828,485.30	-666,598.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,771,959.47	-1,528,627.47
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	37,839,683.92	32,717,475.46
加：营业外收入	508,464.50	1,503,500.00
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38,348,148.42	34,220,975.46
减：所得税费用	6,978,675.07	4,542,471.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	31,369,473.35	29,678,503.58
其中：被合并方在合并前实现的净利润	22,060.87	-944,316.98
归属于母公司所有者的净利润	30,823,612.24	29,647,291.07
少数股东损益	545,861.11	31,212.51
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0504	0.0484
（二）稀释每股收益	0.0504	0.0484
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	31,369,473.35	29,678,503.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	30,823,612.24	29,647,291.07
归属于少数股东的综合收益总额	545,861.11	31,212.51

法定代表人：夏春良

主管会计工作负责人：王锋

会计机构负责人：吕建妮

#### 4、母公司利润表

编制单位：山东宝莫生物化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	281,048,377.72	334,240,739.44
减：营业成本	225,442,963.11	272,512,602.66

营业税金及附加	1,957,606.41	1,993,222.25
销售费用	4,313,691.43	5,656,722.15
管理费用	19,499,727.81	17,508,025.15
财务费用	-782,579.12	-1,809,511.96
资产减值损失	-5,399,606.03	4,850,621.75
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）	1,307,141.84	138,298.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-994,204.17	-723,730.49
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	37,323,715.95	33,667,355.65
加：营业外收入	508,464.50	1,503,500.00
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	37,832,180.45	35,170,855.65
减：所得税费用	6,484,767.97	4,548,035.09
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	31,347,412.48	30,622,820.56
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0512	0.05
（二）稀释每股收益	0.0512	0.05
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	31,347,412.48	30,622,820.56

法定代表人：夏春良

主管会计工作负责人：王锋

会计机构负责人：吕建妮

## 5、合并现金流量表

编制单位：山东宝莫生物化工股份有限公司

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	150,267,848.40	267,816,291.18
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	190,317.43	521,599.50
收到其他与经营活动有关的现金	7,219,278.18	5,250,302.17
经营活动现金流入小计	157,677,444.01	273,588,192.85
购买商品、接受劳务支付的现金	210,977,399.84	246,737,404.18
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	28,656,854.22	20,545,337.48
支付的各项税费	18,113,357.54	19,720,229.61
支付其他与经营活动有关的现金	7,541,180.66	5,566,649.57
经营活动现金流出小计	265,288,792.26	292,569,620.84
经营活动产生的现金流量净额	-107,611,348.25	-18,981,427.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,000.00	
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	821,340,444.77	470,092,553.70
投资活动现金流入小计	821,355,444.77	470,092,553.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,728,979.93	20,090,425.45

投资支付的现金	45,078,500.00	
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	670,670,000.00	489,700,000.00
投资活动现金流出小计	744,477,479.93	509,790,425.45
投资活动产生的现金流量净额	76,877,964.84	-39,697,871.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	6,000,000.00	
取得借款收到的现金	52,000,000.00	
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	58,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,987,441.75	5,926,756.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	17,987,441.75	5,926,756.00
筹资活动产生的现金流量净额	40,012,558.25	-5,926,756.00
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	9,279,174.84	-64,606,055.74
加：期初现金及现金等价物余额	175,526,157.30	285,209,303.46
六、期末现金及现金等价物余额	184,805,332.14	220,603,247.72

法定代表人：夏春良

主管会计工作负责人：王锋

会计机构负责人：吕建妮

## 6、母公司现金流量表

编制单位：山东宝莫生物化工股份有限公司

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	150,267,848.40	267,816,291.18
收到的税费返还	190,317.43	521,599.50
收到其他与经营活动有关的现金	1,589,998.77	4,841,054.69
经营活动现金流入小计	152,048,164.60	273,178,945.37
购买商品、接受劳务支付的现金	207,483,464.55	246,762,048.18
支付给职工以及为职工支付的现金	21,021,515.00	20,300,395.44
支付的各项税费	17,920,059.12	19,720,229.61
支付其他与经营活动有关的现金	5,981,444.72	4,874,945.03
经营活动现金流出小计	252,406,483.39	291,657,618.26
经营活动产生的现金流量净额	-100,358,318.79	-18,478,672.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,000.00	
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	806,301,346.01	470,092,553.70
投资活动现金流入小计	806,316,346.01	470,092,553.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,458,198.93	19,529,913.19
投资支付的现金	54,078,500.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	651,000,000.00	489,700,000.00
投资活动现金流出小计	730,536,698.93	509,229,913.19
投资活动产生的现金流量净额	75,779,647.08	-39,137,359.49
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	49,000,000.00	
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	49,000,000.00	
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,987,441.75	5,926,756.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	17,987,441.75	5,926,756.00
筹资活动产生的现金流量净额	31,012,558.25	-5,926,756.00
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	6,433,886.54	-63,542,788.38
加：期初现金及现金等价物余额	172,385,505.31	270,419,055.00
六、期末现金及现金等价物余额	178,819,391.85	206,876,266.62

法定代表人：夏春良

主管会计工作负责人：王锋

会计机构负责人：吕建妮

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：山东宝莫生物化工股份有限公司

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	612,000,000.00	205,217,670.09			34,788,088.72		144,875,060.68		5,965,545.00	1,002,846,364.49
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	612,000,000.00	205,217,670.09			34,788,088.72		144,875,060.68		5,965,545.00	1,002,846,364.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							12,463,612.24		30,266,429.59	42,730,041.83
（一）净利润							30,823,612.24		30,266,429.59	61,090,041.83
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							30,823,612.24		30,266,429.59	61,090,041.83
（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										
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										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	612,000,000.00	205,217,670.09			34,788,088.72		157,338,672.92		36,231,974.59	1,045,576,406.32

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	360,000,000.00	385,217,670.09			29,789,479.70		192,941,464.47		5,919,384.88	973,867,999.14
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	360,000,000.00	385,217,670.09			29,789,479.70		192,941,464.47	5,919,384.88	973,867,999.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	252,000,000.00	-180,000,000.00					-60,352,708.93	31,212.51	11,678,503.58
（一）净利润							29,647,291.07	31,212.51	29,678,503.58
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							29,647,291.07	31,212.51	29,678,503.58
（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							-18,000,000.00		-18,000,000.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-18,000,000.00		-18,000,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	252,000,000.00	-180,000,000.00					-72,000,000.00		0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	252,000,000.00	-180,000,000.00					-72,000,000.00		0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	612,000,000.00	205,217,670.09			29,789,479.70		132,588,755.54	5,950,597.39	985,546,502.72

法定代表人：夏春良

主管会计工作负责人：王锋

会计机构负责人：吕建妮

**8、母公司所有者权益变动表**

编制单位：山东宝莫生物化工股份有限公司

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	612,000.00	205,217.67			34,788,088.72		149,296.79	1,001,302,556.42
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	612,000.00	205,217.67			34,788,088.72		149,296.79	1,001,302,556.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							12,987,412.48	12,987,412.48
（一）净利润							31,347,412.48	31,347,412.48
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							31,347,412.48	31,347,412.48
（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							-18,360.00	-18,360.00
1. 提取盈余公积							0.00	0.00
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-18,360.00	-18,360.00
4. 其他							0.00	0.00
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								

2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	612,000,00 0.00	205,217,67 0.09			34,788,088 .72		162,284,21 0.09	1,014,289, 968.90

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	360,000,00 0.00	385,217,67 0.09			29,789,479 .70		194,309,31 6.47	969,316,46 6.26
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	360,000,00 0.00	385,217,67 0.09			29,789,479 .70		194,309,31 6.47	969,316,46 6.26
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	252,000,00 0.00	-180,000,0 00.00					-59,377,17 9.44	12,622,820 .56
(一) 净利润							30,622,820 .56	30,622,820 .56
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							30,622,820 .56	30,622,820 .56
(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							-18,000,00 0.00	-18,000,00 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							-18,000,00 0.00	-18,000,00 0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	252,000,00 0.00	-180,000,0 00.00					-72,000,00 0.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	252,000,00 0.00	-180,000,0 00.00					-72,000,00 0.00	
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	612,000,00 0.00	205,217,67 0.09				29,789,479 .70	134,932,13 7.03	981,939,28 6.82

法定代表人：夏春良

主管会计工作负责人：王锋

会计机构负责人：吕建妮

### 三、公司基本情况

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

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

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

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

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

经2012年度股东大会决议，本公司以2012年12月31日的总股本36,000.00万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股、每10股送2股。转增、送股后的注册资本为61,200.00万元。

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

本公司所处行业为精细化工行业，经营范围：丙烯酰胺的生产；2-丙烯腈批发（禁止储存，有限期限以许可证为准）。聚丙烯酰胺、表面活性剂、油田助剂、二甲基二烯丙基氯化铵、水处理剂、造纸助剂、选矿及印染助剂生产、销售；化工产品（不含危险化学品），石油钻采专用设备销售；油气工程技术服务、技术转让、工程项目管理服务；水污染治理、大气污染治理、固体废弃物治理；在法律法规规定的范围内对外投资；进出口业务。

本公司建立了股东大会、董事会和监事会的法人治理结构，目前设经营管理部、生产技术部、安全环保部、销售部、财务资产部、证券部、审计部、综合办公室、技术开发中心、一分厂和二分厂等部门。本公司拥有宝莫（北京）环保科技有限公司（以下简称“宝莫北京”）、广东宝莫生物化工有限公司（以下简称“广东宝莫”）、东营宝莫环境工程有限公司（以下简称“东营宝莫”）、宝莫国际（香港）有限公司（以下简称“宝莫国际”）、胜利油田康贝油气工程有限公司（以下简称“康贝油气”）五家子公司。

#### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

##### 1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2010年修订）披露有关财务信息。

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

##### 2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2014年6月30日的合并及公司财务状况以及2014半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

##### 3、会计期间

本公司采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

#### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产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）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面净资产份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

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，于发生时计入当期损益。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，计入权益

性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

## 7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

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

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司发生的以外币未结算货币的进出口业务。

### (2) 外币财务报表的折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

## 10、金融工具

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

### (1) 金融工具的分类

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

#### 持有至到期投资

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

#### 应收款项

应收款项,是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产,包括应收账款和其他应收款。

#### 可供出售金融资产

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

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

### (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,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资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

可供出售金融资产

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

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

供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，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，不得转回。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(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

## 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项包括应收账款、其他应收款。

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

### (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	期末余额达到 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

### (2) 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
账龄组合	账龄分析法	账龄状态

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
0-6 个月	0.00%	0.00%
7-12 个月	5.00%	5.00%
1-2 年	10.00%	10.00%
2-3 年	30.00%	30.00%

3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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

## 12、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品和发出商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：其他

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品发出时采用加权平均法。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：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：一次摊销法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

本公司包装物领用时采用一次转销法摊销。

## 13、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

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

### (2) 后续计量及损益确认

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，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。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的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。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响

外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法：本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司计提资产减值的方法：如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

### 14、投资性房地产

### 15、固定资产

#### （1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

#### （2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

#### （3）各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	8--60	3.00%	1.58-12.13
机器设备	5--10	3.00%	9.70-19.40

电子设备	4--5	3.00%	19.40—24.25
运输设备	6--8	3.00%	12.13-16.17
其他设备	4--5	3.00%	19.40-24.25

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (5) 其他说明

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核：使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

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

## 16、在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

### (3) 暂停资本化期间

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

## 18、生物资产

## 19、油气资产

## 20、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

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

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

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

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

### (4) 无形资产减值准备的计提

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金

额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### **(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**

本公司研究开发项目在满足下述条件：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

#### **(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，同时满足上述条件的，才能予以资本化，不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

### **21、长期待摊费用**

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

### **22、附回购条件的资产转让**

### **23、预计负债**

预计负债是指因或有事项可能产生的负债。

#### **(1) 预计负债的确认标准**

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

## (2) 预计负债的计量方法

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

## 24、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

## 25、回购本公司股份

## 26、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方,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,确认商品销售收入的实现。 本公司产品销售业务收入确认的具体方法如下:对采油用聚丙烯酰胺一般在商品发出并经购货方验收完毕,本公司收到购货方出具的结算单并开具销售发票后确认收入;其他产品一般在商品发出,并开具销售发票后确认收入。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

### (3) 确认提供劳务收入的依据

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

#### (4) 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

## 27、政府补助

### (1) 类型

政府补助可分为货币性资产的政府补助和非货币性资产的政府补助。

### (2) 会计政策

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 28、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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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

税。 各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 29、经营租赁、融资租赁

### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

### （2）融资租赁会计处理

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

### （3）售后租回的会计处理

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

### （2）持有待售资产的会计处理方法

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

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

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

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

② 决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

### 31、资产证券化业务

### 32、套期会计

### 33、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

应收款项按组合计提坏账准备的计提比例进行变更。

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

应收款项按组合计提坏账准备的计提比例进行变更。

按账龄分析法计提坏账准备，变更前计提比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1年以内	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3年以上	50	50

变更后计提比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
0-6 个月	0	0
7-12 个月	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50

4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

详细说明

单位：元

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
公司上市以来资产规模不断扩大，根据客户构成、回款的安全性、应收款项的回款特点及以往应收款项坏账核销情况（公司对主要客户中石化胜利油田分公司物资供应处等的回款期限一般在 6 个月以内，且公司近三年未发生实际坏账损失），并参考同行业上市公司的坏账准备计提比例后，为了更加真实、客观地反映公司的财务状况以及经营成果，公司对应收款项按组合计提坏账准备的计提比例进行变更。	经第三届董事会第十二次会议通过并公告	净利润	8,934,433.16

### 34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

无

#### (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

#### (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

### 35、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	应税收入	17%

城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25% (宝莫北京、广东宝莫、康贝油气、东营宝莫)、15%

各分公司、分厂执行的所得税税率

子公司宝莫北京、广东宝莫、康贝油气、东营宝莫所得税税率按25%核算。

## 2、税收优惠及批文

经高新技术企业资格认定，本公司于2013年12月11日取得《高新技术企业证书》，证书编号：GF201337000117号，有效期三年，公司母公司按15%所得税率核算。

## 3、其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (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	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
宝莫北	全资	北京	销售、投资	50,000,	技术推广服	50,000,		100.00	100.00	是			

京			技术服务	000.00	务：销售化工产品；投资管理	000.00		%	%				
广东宝莫	控股	广东	销售、投资、生物制品研发	30,000,000.00	生物制品研发；销售化工产品；投资管理	18,000,000.00		60.00%	60.00%	是	11,909,404.48		
宝莫国际	全资	香港	油气开发、石油工程技术服务、产业投资、金融投资、国际贸易	8,000,000.00 (港元)	油气开发(含页岩气等非常规能源)、三采技术服务、石油工程技术服务、石油及化工产品贸易、环保项目建设、金融投资管理、国际贸易	0.00		100.00%	100.00%	是			
东营宝莫	控股	山东	销售、环保技术的研究与开发	30,000,000.00	环保及节能产品技术开发、服务；环保及节能工程咨询、设计、施	0.00		60.00%	60.00%	是			

					工；环境保护（污染治理）设施运营服务；环保及节能产品销售。								
--	--	--	--	--	-------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

- 1、宝莫北京成立于2011年10月31日，期末尚未正式经营。
- 2、广东宝莫成立于2012年5月，期末尚未正式经营。
- 3、东营宝莫成立于2014年5月8日，期末尚未正式经营。
- 4、宝莫国际成立于2014年4月8日，期末尚未正式经营。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	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

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	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
康贝油气	控股	山东	销售、油田服务	40,000,000.00	油气水井的作业与维护，油气水井工程（钻井、压裂、取芯、定向、固井、侧井、防砂、酸化、堵水、录井）及技术服务，水处理工程，注聚工程；油	45,078,500.00		51.00%	51.00%	是	24,322,570.11		

					田化学 品销售 (不含 危险 品)。								
--	--	--	--	--	--------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2014年2月24日胜利油田康贝油气工程有限公司召开创立大会及第一届董事会第一次会议、一届一次监事会，山东宝莫取得康贝油气的实质控制权。

## 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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

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

## 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

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
宝莫国际		
东营宝莫		
康贝油气	49,637,898.19	1,228,574.75

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

## 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

## 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
胜利油田康贝油气工程有限公司	20,389,745.04	合并商誉=企业合并成本-合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

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

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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用  不适用

## 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

## 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	
	项目	金额	项目	金额
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

## 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:	--	--	44,910.55	--	--	37,531.28
人民币	--	--	44,910.55	--	--	37,531.28
银行存款:	--	--	184,760,421.59	--	--	173,522,463.21
人民币	--	--	184,760,421.59	--	--	173,522,463.21
合计	--	--	184,805,332.14	--	--	173,559,994.49

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

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

### (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) 套期工具及对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	72,764,889.85	7,655,827.90
合计	72,764,889.85	7,655,827.90

### (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
------	------	-----	----	----

### (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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

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
东营市华兴化工有限责任公司	2014年04月03日	2014年10月03日	1,860,000.00	
山东耐火材料集团有限公司	2014年05月09日	2014年11月08日	500,000.00	
上海沃杉化工有限公司	2014年05月27日	2014年11月27日	493,370.00	
唐山冀东水泥股份有限公司营销分公司	2014年01月16日	2014年07月16日	250,000.00	
深圳市信恒通贸易有限公司	2014年05月22日	2014年11月22日	200,000.00	
合计	--	--	3,303,370.00	--

说明

本期已经背书给他方但尚未到期的票据金额 5,065,320.00元。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

#### 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
定期存款利息	0.00	724,031.11	269,510.98	454,520.13
合计	0.00	724,031.11	269,510.98	454,520.13

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(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
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	350,962,267.99	99.71%	6,995,313.38	1.99%	232,223,484.87	99.57%	12,404,360.81	5.34%
组合小计	350,962,267.99	99.71%	6,995,313.38	1.99%	232,223,484.87	99.57%	12,404,360.81	5.34%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,006,460.00	0.29%	1,006,460.00	100.00%	1,006,460.00	0.43%	1,006,460.00	100.00%
合计	351,968,727.99	--	8,001,773.38	--	233,229,944.87	--	13,410,820.81	--

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

组合中，按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：	--	--	--	--	--	--	
0-6 个月	232,626,334.50	66.29%	0.00	221,664,482.29	95.45%	11,083,224.12	
7-12 个月	113,670,949.00	32.39%	5,683,547.45	5,163,443.44	2.22%	258,172.17	

1 年以内小计	346,297,283.50	98.68%	5,683,547.45	226,827,925.73	97.67%	11,341,396.29
1 至 2 年	1,488,490.53	0.42%	148,849.05	3,454,565.26	1.49%	345,456.53
2 至 3 年	2,569,144.79	0.73%	770,743.44	1,264,944.71	0.55%	379,483.40
3 至 4 年	390,353.00	0.11%	195,176.50	559,049.15	0.24%	279,524.58
4 至 5 年	99,996.15	0.03%	79,996.92	117,000.02	0.05%	58,500.01
5 年以上	117,000.02	0.03%	117,000.02			
合计	350,962,267.99	--	6,995,313.38	232,223,484.87	--	12,404,360.81

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

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
中国石油天然气股份有限公司大港油田分公司	1,006,460.00	1,006,460.00	100.00%	长期挂账，预计难以收回
合计	1,006,460.00	1,006,460.00	--	--

## (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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

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

## (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

应收账款核销说明

## (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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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
中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司物资供应处	非关联方	150,717,944.60	0-6 个月	42.82%
天津大港油田滨港集团博弘石油化工有限公司	非关联方	83,085,455.00	7-12 个月	23.61%
天津博弘化工有限责任公司	关联方	63,979,769.43	0-6 个月、7-12 个月	18.18%
胜利油田石油开发中心有限公司	非关联方	24,874,597.48	0-6 个月	7.07%
中国石油天然气股份有限公司大港油田分公司	非关联方	3,465,610.00	0-6 个月、7-12 个月、5 年以上	0.98%
合计	--	326,123,376.51	--	92.66%

(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
天津博弘化工有限责任公司	子公司的合营企业	63,979,769.43	18.18%
合计	--	63,979,769.43	18.18%

(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
----	--------	---------------

(8) 以应收款项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	期末数
资产：	
负债：	

## 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
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	6,230,070.58	82.71%	605,200.89	9.71%	2,471,783.50	59.91%	244,059.49	9.87%
组合小计	6,230,070.58	82.71%	605,200.89	9.71%	2,471,783.50	59.91%	244,059.49	9.87%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,301,948.60	17.29%	1,301,948.60	100.00%	1,654,148.60	40.09%	1,654,148.60	100.00%
合计	7,532,019.18	--	1,907,149.49	--	4,125,932.10	--	1,898,208.09	--

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

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：						
0-6 个月	4,144,941.54	66.53%	0.00	1,479,667.19	59.86%	73,983.36
7-12 个月	1,033,400.61	16.59%	51,670.03	477,853.21	19.33%	23,892.66
1 年以内小计	5,178,342.15	83.12%	51,670.03	1,957,520.40	79.19%	97,876.02
1 至 2 年	261,137.33	4.19%	26,113.73	254,520.20	10.30%	25,452.02
2 至 3 年	177,177.10	2.84%	53,153.13	45,700.00	1.85%	13,710.00
3 至 4 年	175,700.00	2.82%	87,850.00	32,828.90	1.33%	16,414.45
4 至 5 年	256,500.00	4.12%	205,200.00	99,300.00	4.02%	49,650.00
5 年以上	181,214.00	2.91%	181,214.00	81,914.00	3.31%	40,957.00
合计	6,230,070.58	--	605,200.89	2,471,783.50	--	244,059.49

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
江苏南天农科化工有限公司	550,000.00	550,000.00	100.00%	长期催收未回款，预计难以收回
北京中科兴科技术公司	200,000.00	200,000.00	100.00%	长期催收未回款，预计难以收回
垦利兴华石油化工有限公司	300,000.00	300,000.00	100.00%	长期催收未回款，预计难以收回
其他	251,948.60	251,948.60	100.00%	长期催收未回款，预计难以收回
合计	1,301,948.60	1,301,948.60	--	--

## (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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

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

## (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

其他应收款核销说明

## (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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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
------	----	----------	-------------

说明

(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
中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司物资供应处	非关联方	935,000.00	0-6 个月、7-12 个月	12.41%
江苏南天农科化工有限公司	非关联方	550,000.00	5 年以上	7.30%
中国石化国际事业有限公司北京招标中心	非关联方	501,000.00	0-6 个月	6.65%
东莞市会计核算中心	非关联方	352,200.00	3-4 年、4-5 年	4.68%
垦利兴华石油化工有限公司	非关联方	300,000.00	5 年以上	3.98%
合计	--	2,638,200.00	--	35.02%

(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
------	--------	----	-------------

(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
----	--------	---------------

(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	期末数
资产：	
负债：	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)

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	22,580,018.04	94.95%	14,146,875.97	96.49%
1 至 2 年	769,937.54	3.24%	86,724.92	0.59%
2 至 3 年	111,916.12	0.47%	276,988.46	1.89%
3 年以上	318,755.55	1.34%	151,463.76	1.03%
合计	23,780,627.25	--	14,662,053.11	--

预付款项账龄的说明

(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
中国石化化工销售有限公司齐鲁经营部	非关联方	18,973,802.52	1 年以内	预付原料款
中国石油天然气股份有限公司吉林石化分公司	非关联方	1,452,059.08	1 年以内	预付原料款
东营长源水处理技术有限责任公司	非关联方	700,000.00	1 至 2 年	预付原料款
青海万力重型设备销售有限责任公司	非关联方	380,000.00	1 年以内	预付设备款
陕西润泰化工科技有限公司	非关联方	322,903.85	1 年以内	预付原料款
合计	--	21,828,765.45	--	--

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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	45,142,425.13		45,142,425.13	60,430,289.50		60,430,289.50
库存商品	10,670,872.31		10,670,872.31	12,818,216.68		12,818,216.68
发出商品	18,836,092.70		18,836,092.70	17,297,208.67		17,297,208.67
合计	74,649,390.14		74,649,390.14	90,545,714.85		90,545,714.85

(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	

(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

存货的说明

期末存货成本低于可变现净值，无需计提跌价准备。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
短期理财产品投资	20,470,000.00	168,540,000.00
合计	20,470,000.00	168,540,000.00

其他流动资产说明

说明:

(1) 经2011年9月28日第二届董事会第四次临时会议审议, 本公司可使用额度不超过人民币5,000万元的自有闲置资金进行低风险的银行理财产品投资。

(2) 根据2013年4月1日第三届董事会第八次会议决议, 本公司可滚动使用闲置募集资金购买保本型理财产品。

(3) 期末其他流动资产余额系子公司购买的短期银行理财产品。

## 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
----	--------	--------

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

可供出售金融资产的说明

### (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
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

### (3) 可供出售金融资产的减值情况

单位: 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位: 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

### (5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位: 元

可供出售权益工具(分项)	成本	公允价值	公允价值相对于成本的	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	------------	--------	---------	--------------------------

			下跌幅度		
--	--	--	------	--	--

## 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
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

### (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
----	----	---------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

## 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	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							
天津博弘	49.00%	50.00%	191,331,576.54	138,561,655.72	52,769,920.82	17,499,358.91	-1,587,255.72
二、联营企业							
力达医药	30.00%	30.00%	78,882,884.10	7,987,279.68	70,895,604.42	588,764.08	-3,314,013.90

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

## 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	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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	------------	-------------	--------------	------	----------	--------

								表决权比例不一致的说明			
天津博弘	权益法	29,400,000.00	26,635,016.51	-777,755.30	25,857,261.21	49.00%	50.00%	说明①			
力达医药	权益法	24,000,000.00	22,353,859.29	-994,204.17	21,359,655.12	30.00%	30.00%				
合计	--	53,400,000.00	48,988,875.80	-1,771,959.47	47,216,916.33	--	--	--			

(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

①根据2012年3月28日公司第三届董事会第二次会议决议，本公司子公司宝莫北京与天津大港油田滨港集团博弘石油化工有限公司（以下简称“滨港博弘”）投资新设天津博弘化工有限责任公司（以下简称“天津博弘”），天津博弘注册资本6,000万元，宝莫北京以自有资金2,940万元出资，持股比例为49%。天津博弘董事会由五名董事组成，宝莫北京委派二名董事，滨港博弘委派三名董事。根据天津博弘的公司章程，天津博弘股东会会议对所议事项作出决议，必须经全体股东所持表决权三分之二以上通过，董事会对所议事项做出的决定应由占全体董事三分之二以上的董事表决通过方为有效，因此本公司对天津博弘具有共同控制。

②根据2012年8月5日公司第三届董事会第五次会议决议，本公司2012年12月出资2,400万元投资东营力达医药有限公司（以下简称“力达医药”），力达医药注册资本为人民币16,000万元（实收资本为8,000万元），本公司占比30%，力达医药其他股东为上海先导药业有限公司、东营经济开发区国有资产运营有限公司、北京国新航投资管理有限公司。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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

单位：元

	本期
--	----

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

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：	595,931,258.76	54,305,262.15		217,850.00	650,018,670.91
其中：房屋及建筑物	173,666,152.09	24,332,266.19			197,998,418.28
机器设备	413,857,651.03	26,737,431.26		200,630.00	440,394,452.29
运输工具	5,272,052.34	2,938,369.79			8,210,422.13
其他设备	3,135,403.30	48,396.32		17,220.00	3,166,579.62
电子设备		248,798.59			248,798.59
--	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：	262,562,129.89		33,220,700.55	211,314.50	295,571,515.94
其中：房屋及建筑物	28,136,542.42		6,993,849.55		35,130,391.97
机器设备	230,385,627.21		24,609,947.49	194,611.10	254,800,963.60
运输工具	2,029,573.21		1,342,864.37		3,372,437.58
其他设备	2,010,387.05		188,303.38	16,703.40	2,181,987.03
电子设备			85,735.76		85,735.76
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	333,369,128.87	--			354,447,154.97
其中：房屋及建筑物	145,529,609.67	--			162,868,026.31
机器设备	183,472,023.82	--			185,593,488.69
运输工具	3,242,479.13	--			4,837,984.55
其他设备	1,125,016.25	--			984,592.59
电子设备		--			163,062.83
其他设备		--			
电子设备		--			
五、固定资产账面价值合计	333,369,128.87	--			354,447,154.97
其中：房屋及建筑物	145,529,609.67	--			162,868,026.31
机器设备	183,472,023.82	--			185,593,488.69
运输工具	3,242,479.13	--			4,837,984.55
其他设备	1,125,016.25	--			984,592.59

电子设备		--	163,062.83
------	--	----	------------

本期折旧额 33,220,700.55 元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

(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
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	14,682,659.41

(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
----	-----------	------------

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

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
基因工程重组菌多级连续催化法生产丙烯酰胺项目	12,491,021.49		12,491,021.49	6,707,393.11		6,707,393.11
釜聚 5000 吨聚丙烯酰胺共线升级改造项目	7,014,554.50		7,014,554.50	4,500,413.28		4,500,413.28

创建国家级企业技术中心	2,911,470.99		2,911,470.99	340,600.00		340,600.00
北京营销和研发中心项目	1,345,000.00		1,345,000.00			
广东宝莫年产 5 万吨丙烯酰胺、2 万吨聚丙烯酰胺生产项目	3,878,584.00		3,878,584.00	3,043,200.00		3,043,200.00
合计	27,640,630.98		27,640,630.98	14,591,606.39		14,591,606.39

## (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
基因工程重组菌多级连续催化法生产丙烯酰胺项目	70,000,000.00	6,707,393.11	5,783,628.38			42.70%	95%					12,491,021.49
釜聚 5000 吨聚丙烯酰胺共线升级改造项目	6,239,000.00	4,500,413.28	2,514,141.22			132.89%	100%					7,014,554.50
创建国家级企业技术中心	42,000,000.00	340,600.00	2,570,870.99			25.29%	75%					2,911,470.99
北京营销和研发中心项目	60,000,000.00		1,345,000.00			75.62%	85%					1,345,000.00
合计	178,239,000.00	11,548,406.39	12,213,640.59			--	--			--	--	23,762,046.98

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

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(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
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

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

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

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				

三、林业
四、水产业

生产性生物资产的说明

## 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
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

## 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	22,973,750.73	7,762,587.60		30,736,338.33
连续催化法生产丙烯酰胺技术	3,000,000.00			3,000,000.00
胜利油田三类油藏耐温抗盐聚合物生产技术	5,000,000.00			5,000,000.00
一分厂土地使用权	829,528.32			829,528.32
二分厂土地使用权	11,144,222.41			11,144,222.41
高耐受性基因工程重组菌技术	3,000,000.00			3,000,000.00
土地		7,762,587.60		7,762,587.60
二、累计摊销合计	6,623,202.38	968,179.61		7,591,381.99
连续催化法生产丙烯酰胺技术	1,750,000.00	150,000.00		1,900,000.00
胜利油田三类油藏耐温抗盐聚合物生产技术	1,875,000.14	250,000.02		2,125,000.16
一分厂土地使用权	92,630.85	8,295.30		100,926.15
二分厂土地使用权	1,655,571.39	148,260.12		1,803,831.51
高耐受性基因工程重组菌技术	1,250,000.00	300,000.00		1,550,000.00
土地		111,624.17		111,624.17
三、无形资产账面净值合计	16,350,548.35	6,794,407.99		23,144,956.34
连续催化法生产丙烯酰胺	1,250,000.00	-150,000.00		1,100,000.00

技术				
胜利油田三类油藏耐温抗盐聚合物生产技术	3,124,999.86	-250,000.02		2,874,999.84
一分厂土地使用权	736,897.47	-8,295.30		728,602.17
二分厂土地使用权	9,488,651.02	-148,260.12		9,340,390.90
高耐受性基因工程重组菌技术	1,750,000.00	-300,000.00		1,450,000.00
土地		7,650,963.43		7,650,963.43
连续催化法生产丙烯酰胺技术				
胜利油田三类油藏耐温抗盐聚合物生产技术				
一分厂土地使用权				
二分厂土地使用权				
高耐受性基因工程重组菌技术				
土地				
无形资产账面价值合计	16,350,548.35	6,794,407.99		23,144,956.34
连续催化法生产丙烯酰胺技术	1,250,000.00	150,000.00		1,100,000.00
胜利油田三类油藏耐温抗盐聚合物生产技术	3,124,999.86	-250,000.02		2,874,999.84
一分厂土地使用权	736,897.47	-8,295.30		728,602.17
二分厂土地使用权	9,488,651.02	-148,260.12		9,340,390.90
高耐受性基因工程重组菌技术	1,750,000.00	-300,000.00		1,450,000.00
土地		7,650,963.43		7,650,963.43

本期摊销额 968,179.61 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	

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

## 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
胜利油田康贝油气工程有限公司		20,389,745.04		20,389,745.04	
合计		20,389,745.04		20,389,745.04	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
经营租入固定资产改良	580,116.48		145,029.12		435,087.36	
合计	580,116.48		145,029.12		435,087.36	--

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

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	1,486,555.44	2,296,621.34
小计	1,486,555.44	2,296,621.34
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	1,993,893.87	1,564,760.29
合计	1,993,893.87	1,564,760.29

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
2016 年	11,065.62	11,065.62	
2017 年	503,446.10	503,446.10	
2018 年	1,050,248.57	1,050,248.57	
2019 年	429,133.58	0.00	
合计	1,993,893.87	1,564,760.29	--

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		
可抵扣差异项目		
可抵扣暂时性差异	9,908,922.87	15,309,028.90
小计	9,908,922.87	15,309,028.90

## (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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	1,486,555.44		2,296,621.34	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

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	15,309,028.90		5,400,106.03		9,908,922.87
合计	15,309,028.90		5,400,106.03		9,908,922.87

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
预付购房款	25,646,757.00	25,646,757.00
合计	25,646,757.00	25,646,757.00

其他非流动资产的说明

期末其他非流动资产余额25,646,757.00元，系本公司预付东营长安房地产开发有限公司的购房款。

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	49,000,000.00	
合计	49,000,000.00	

短期借款分类的说明

我可以与中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司物资供应处的长期信用交易作为还款保证向中国银行股份有限公司东营分行取得上述短期借款。借款期限为六个月。

### (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

资产负债表日后已偿还金额元。

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

## 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

交易性金融负债的说明

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	9,000,000.00	
合计	9,000,000.00	0.00

下一会计期间将到期的金额 9,000,000.00 元。

#### 应付票据的说明

说明：本期公司以全额保证金的形式，向中国石化集团胜利石油管理局电力管理总公司开具为期六个月的银行承兑汇票，金额为600万元；向中国石化化工销售有限公司齐鲁经营部开具为期三个月的银行承兑汇票，金额为300万元。

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	65,080,886.19	61,349,230.52
1 至 2 年	10,171,844.69	19,555,197.12
2 至 3 年	3,050,062.93	1,304,111.03
3 年以上	4,273,262.83	4,236,209.21
合计	82,576,056.64	86,444,747.88

#### (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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

#### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	10,738,985.98	11,312,833.40
1 至 2 年	5,997,952.00	6,011,489.50
2 至 3 年	2,917,442.59	2,904,035.09
3 年以上	23,357.30	25,352.30
合计	19,677,737.87	20,253,710.29

## (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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

## 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	2,049,286.86	26,285,712.24	25,877,136.37	2,457,862.73
二、职工福利费		948,422.25	904,357.20	44,065.05
三、社会保险费	564.60	4,848,836.03	4,666,768.90	182,631.73
其中：①医疗保险费	113.00	1,111,756.44	1,086,418.15	25,451.29
②基本 养老保险费	440.00	2,815,156.42	2,754,238.45	61,357.97
③年金 缴费		511,459.00	423,961.00	87,498.00
④失业 保险费	11.60	162,124.47	158,575.00	3,561.07
⑤工伤 保险费		140,208.70	137,819.35	2,389.35
⑥生育 保险费		108,131.00	105,756.95	2,374.05
四、住房公积金	-1,848.00	1,767,419.00	1,769,195.00	-3,624.00
六、其他		443,206.98	179,286.98	263,920.00
合计	2,048,003.46	34,293,596.50	33,396,744.45	2,944,855.51

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 263,920.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

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	6,775,660.98	951,559.81
企业所得税	3,668,307.59	2,788,205.46

个人所得税	1,104,486.53	671,992.15
城市维护建设税	476,899.51	124,150.81
教育费附加	340,642.51	88,679.14
房产税	194,635.84	165,184.32
土地使用税	229,055.77	157,839.37
其他	136,526.80	357,515.97
合计	12,926,215.53	5,305,127.03

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
短期借款应付利息	510,273.97	0.00
合计	510,273.97	0.00

应付利息说明

### 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

应付股利的说明

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	3,542,601.88	435,729.68
1 至 2 年	10,022.57	40,192.84
2 至 3 年	0.00	
3 年以上	260,216.98	260,216.98
合计	3,812,841.43	736,139.50

#### (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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(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
----	-----	-----

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

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

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(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

**(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

**41、其他流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

**42、长期借款**

**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

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

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**

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

**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

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

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

专项应付款说明

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
递延收益-政府补助	900,000.00	1,200,000.00
合计	900,000.00	1,200,000.00

其他非流动负债说明

说明：根据山东省科学技术厅、山东省财政厅关于下达山东省2012年自主创新成果转化重大专项计划的通知（鲁科规字[2012]101号），本公司收到山东省财政厅、东营市财政局基因工程重组菌多级连续催化法生产丙烯酰胺项目补助共计340.00万元，计入递延收益340.00万元，期末递延收益余额为90万元。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

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	612,000,000.00					612,000,000.00
------	----------------	--	--	--	--	----------------

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

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

#### 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）	205,217,670.09			205,217,670.09
合计	205,217,670.09			205,217,670.09

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	34,788,088.72			34,788,088.72
合计	34,788,088.72			34,788,088.72

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

一般风险准备情况说明

#### 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	144,875,060.68	--
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	144,875,060.68	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,823,612.24	--

应付普通股股利	18,360,000.00	
期末未分配利润	157,338,672.92	--

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

本期应付普通股股利系根据本公司第三届董事会第十二次会议审议,以61,200.00万股为基数,每10股分配现金股利0.3元(含税),共计分配股利1,836.00万元。

## 54、营业收入、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	304,385,681.82	305,269,611.14
其他业务收入	231,623.93	28,971,128.30
营业成本	243,965,714.72	272,512,602.66

### (2) 主营业务(分行业)

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
化学原料及化学制品制造业	280,816,753.79	225,213,048.58	305,269,611.14	244,530,225.12
专业技术服务业	23,568,928.03	18,112,978.00	0.00	0.00
合计	304,385,681.82	243,326,026.58	305,269,611.14	244,530,225.12

### (3) 主营业务(分产品)

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
油田用化学品	245,262,191.63	192,761,288.60	249,287,924.28	194,929,686.18

非油田用化学品	35,554,562.16	32,451,759.98	55,981,686.86	49,600,538.94
油气工程技术服务	23,568,928.03	18,112,978.00		
合计	304,385,681.82	243,326,026.58	305,269,611.14	244,530,225.12

#### (4) 主营业务（分地区）

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
国内	291,526,011.63	232,349,463.21	295,227,265.97	235,963,121.92
国外	12,859,670.19	10,976,563.37	10,042,345.17	8,567,103.20
合计	304,385,681.82	243,326,026.58	305,269,611.14	244,530,225.12

#### (5) 公司来自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
中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司物资供应处	205,041,889.30	67.31%
天津博弘化工有限责任公司	33,145,102.08	10.88%
胜利油田石油开发中心有限公司	21,260,339.76	6.98%
美国巴斯孚公司	7,011,001.10	2.30%
济南艾普森环保材料有限公司	4,037,260.69	1.33%
合计	270,495,592.93	88.80%

营业收入的说明

#### 55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

#### 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
城市维护建设税	1,054,095.76	1,073,273.52	应交流转税的 7%
教育费附加	451,755.33	459,974.36	应交流转税的 3%
地方教育附加	301,170.22	306,649.58	应交流转税的 2%
地方水利建设基金	150,585.10	153,324.79	应交流转税的 1%
合计	1,957,606.41	1,993,222.25	--

营业税金及附加的说明

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,136,218.30	1,038,865.36
折旧费	1,632,750.53	90,387.91
装卸费	973,229.01	208,726.86
运杂费	856,644.08	2,457,381.07
租赁费	277,948.68	336,000.00
差旅费	216,907.60	256,458.30
物料消耗	212,855.05	338,767.13
包装费	81,563.80	350,863.17
办公费	55,790.77	48,706.93
其他	673,374.26	530,565.42
合计	6,117,282.08	5,656,722.15

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	11,705,437.33	10,049,244.12
职工薪酬	3,111,331.21	1,924,341.57
土地使用税	949,877.58	947,036.21
中介机构费	921,698.10	150,000.00
无形资产摊销	914,003.97	856,555.44
差旅费	477,652.08	568,031.39
折旧费	476,956.76	293,007.02
修理费	428,527.10	920,619.81

物料消耗	368,827.96	273,641.06
办公费	272,112.12	345,443.88
租赁费	255,432.00	0.00
业务招待费	154,760.00	529,269.86
其他	1,665,371.26	953,515.11
合计	21,701,987.47	17,810,705.47

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	534,219.18	
减：利息收入	1,232,144.96	2,017,830.83
汇兑净损失	-61,805.90	12,541.82
银行手续费	23,354.16	15,827.11
合计	-736,377.52	-1,989,461.90

## 60、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
公允价值变动收益的说明		

## 61、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
权益法核算的长期股权投资收益	-1,771,959.47	-1,528,627.47
其他	2,600,444.77	862,028.70
合计	828,485.30	-666,598.77

### (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
-------	-------	-------	--------------

**(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
天津博弘	-777,755.30	-804,896.98	已投产但尚未完全达产
力达医药	-994,204.17	-723,730.49	尚处于运营初期
合计	-1,771,959.47	-1,528,627.47	--

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

**62、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	-5,400,106.03	4,872,874.58
合计	-5,400,106.03	4,872,874.58

**63、营业外收入****(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	8,464.50		
其中：固定资产处置利得	8,464.50		
政府补助	500,000.00	1,503,500.00	
合计	508,464.50	1,503,500.00	

营业外收入说明

(1) 上述营业外收入均计入非经常性损益。

说明：本公司收到的计入本期损益的政府补助主要明细如下：

①根据中共东营市委、东营市人民政府《关于公布第三批黄河三角洲学者岗位及特聘专家名单的通知》（东委[2014]8号），本公司收到黄河三角洲学者特聘专家自助经费20万元。

②根据山东省科学技术厅、山东省财政厅关于下达山东省2012年自主创新成果转化重大专项计划的通知（鲁科规字[2012]101号），本公司2012年度收到山东省财政厅、东营市财政局基因工程重组菌多级连续催化法生产丙烯酰胺项目补助共计340万元，其中计入本期营业外收入30万元。

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
高端石油装备等产业扶持政策补助		500,000.00	与收益相关	是
环境治理补助		100,000.00	与收益相关	是
“基因工程重组菌多级连续催化法生产丙烯酰胺项目”配套资金	300,000.00	900,000.00	与收益相关	是
专利资助		3,500.00	与收益相关	是
黄河三角洲学者特聘专家资助经费	200,000.00		与收益相关	是
合计	500,000.00	1,503,500.00	--	--

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

营业外支出说明

65、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	6,168,609.17	5,275,628.35
递延所得税调整	810,065.90	-733,156.47
合计	6,978,675.07	4,542,471.88

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	30,823,612.24	29,647,291.07
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	2,522,691.34	2,010,699.39
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	28,300,920.90	27,636,591.68
期初股份总数	S0	612,000,000.00	360,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		252,000,000.00

报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	--	--
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	--	1
报告期因回购等减少股份数	Sj	--	--
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	--	--
报告期缩股数	Sk	--	--
报告期月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*M$ $i/M0-Sj*Mj/M0$ $-Sk$	612,000,000.00	612,000,000.00
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.0504	0.0484
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基 本每股收益	$Y2=P2/S$	0.0462	0.0452

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

## 68、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
利息收入	753,679.62
政府补助	200,000.00
往来款	6,265,598.56
合计	7,219,278.18

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
往来款	4,711,081.92
付现费用	2,557,427.56
其他	272,671.18
合计	7,541,180.66

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**

单位：元

项目	金额
赎回短期理财产品收回的款项	821,340,444.77
合计	821,340,444.77

收到的其他与投资活动有关的现金说明

说明：发生额系累计数，包括收回的理财产品收益。

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
购买短期理财产品支付的款项	670,670,000.00
合计	670,670,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

说明：发生额系累计数，本公司第二届董事会第四次临时会议审议批准的额度不超过5,000万元。

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

## 69、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	31,369,473.35	29,678,503.58
加：资产减值准备	-5,400,106.03	4,872,874.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,653,351.42	17,019,609.88
无形资产摊销	923,963.86	856,555.44
长期待摊费用摊销	145,029.12	60,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	547,518.82	12,541.82
投资损失（收益以“-”号填列）	-532,972.13	666,598.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	809,690.90	-733,156.47
存货的减少（增加以“-”号填列）	19,449,286.15	1,394,760.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-200,140,950.40	-85,728,547.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	23,564,366.69	12,918,831.82
经营活动产生的现金流量净额	-107,611,348.25	-18,981,427.99
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	184,805,332.14	220,603,247.72
减：现金的期初余额	175,526,157.30	285,209,303.46
现金及现金等价物净增加额	9,279,174.84	-64,606,055.74

### (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：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

### (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	184,805,332.14	175,526,157.30

其中：库存现金	44,910.55	60,087.36
可随时用于支付的银行存款	184,760,421.59	175,466,069.94
三、期末现金及现金等价物余额	184,805,332.14	175,526,157.30

现金流量表补充资料的说明

## 70、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

## 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

### 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

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	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
长安控股	控股股东	有限责任	山东东营	吴时军	实业投资	6258 万元	44.17%	44.17%	夏春良、梁立稳、徐志伟、吴时军、杜斌、刘燕、郭宝德、栾庆民、向民、阔伟、刘福林等 11 位自然人	76480141-4

本企业的母公司情况的说明

### 2、本企业的子公司情况

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	持股比例	表决权比例	组织机构代码
-------	-------	------	-----	-------	------	------	------	-------	--------

宝莫(北京)环保科技有限公司	控股子公司	有限责任	北京	刘皓	销售、投资 技术服务	5000 万元	100.00%	100.00%	58441336-9
广东宝莫生物化工有限公司	控股子公司	有限责任	广东	刘皓	销售、投资、 生物制品研 发	3000 万元	60.00%	60.00%	59587866-3
胜利油田康贝油气工程有限公司	控股子公司	有限责任	山东	刘皓	销售、油田 服务	4000 万元	51.00%	51.00%	75089964-1
宝莫国际(香港)有限公司	控股子公司	有限责任	香港	刘皓	油气开发、 金融投资	800 万港币	100.00%	100.00%	
东营宝莫环境工程有限公司	控股子公司	有限责任	山东	刘皓	销售、环保 技术的研究 与开发	3000 万元	60.00%	60.00%	49414308-9

### 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	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
天津博弘化工有限责任公司	有限公司	天津	梁海臣	丙烯酰胺、聚丙烯酰胺生产销售	6000 万元	49.00%	50.00%	子公司的合营企业	58979608-X
东营力达医药有限公司	有限公司	东营	庄贤韩	生物医药技术的研发、技术服务、技术转让	16000 万元	30.00%	30.00%	联营企业	58875756-4
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
胜利油田长安特易节能设备有限责任公司(“特易节能”)	同一控股股东	75087243-0
胜利油田长安建筑装饰工程有限责任公司(“长安建筑”)	同一控股股东	75087065-4
胜利油田长安酒店有限责任公司(“长安酒店”)	同一控股股东	16473468-4

山东长安特易光电技术有限公司（“长安光电”）	同一控股股东	69965042-8
东营长安房地产开发有限公司（“长安房产”）	同一控股股东	70630526-0
夏春良	股东、董事长	
天津博弘化工有限责任公司（天津博弘）	合营企业	58979608-X
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员	

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
特易节能	购买包装袋	市场价格	2,113,186.00	91.07%	2,010,479.27	88.24%
长安酒店	职工食堂管理服务	市场价格	228,822.00	100.00%	241,386.00	100.00%

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
天津博弘	销售丙烯酰胺	市场价格	33,145,102.08	71.82%		

### (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

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	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

关联托管/承包情况说明

### (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

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

关联租赁情况说明

### (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
山东宝莫生物化工股份有限公司	天津博弘化工有限责任公司	34,300,000.00	2013年06月15日	2017年06月15日	否

关联担保情况说明

经第三届董事会第八次会议审议决议，本公司为天津博弘银行借款提供连带责任担保。具体事项为：天津博弘拟向上海浦东发展银行天津分行浦惠支行申请不超过7,000万人民币的综合授信（借款期限为2013.6.20-2017.6.20），本公司与天津大港油田滨港石油科技集团有限公司分别按照出资比例共同提供担保，本公司担保金额为3,430万元。

### (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	关联交易定价原则	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

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	天津博弘	63,979,769.43	1,260,000.00	25,200,000.00	1,260,000.00

上市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
预付账款	长安房产	25,646,757.00	25,646,757.00
应付账款	特易节能	970,300.54	1,492,231.87
	长安光电		39,600.00
	长安建筑	40,675.69	40,675.69

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

## 5、股份支付的修改、终止情况

### 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
宝莫国际等完成对锐利公司的首批投资	2014年7月18日,宝莫国际、康贝国际、锐利投资分别按出资协议确定的出资比例完成首批出资,其中宝莫国际首批出资8,415,000加元,康贝国际首批出资3,960,000加元,锐利投资增资1,445,201加元均已出资到位,锐利能源已出具资金到位证明,相关股权交割已完成。此次出资完成后,宝莫国际持有锐利能源51%股权,康贝国际持有锐利能源24%股权,锐利投资持有锐利		

	能源 25% 股权。		
--	------------	--	--

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

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、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

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
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	323,386,622.21	99.69%	6,995,313.38	2.16%	232,223,484.87	99.57%	12,404,360.81	5.34%
组合小计	323,386,622.21	99.69%	6,995,313.38	2.16%	232,223,484.87	99.57%	12,404,360.81	5.34%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,006,460.00	0.31%	1,006,460.00	100.00%	1,006,460.00	0.43%	1,006,460.00	100.00%
合计	324,393,082.21	--	8,001,773.38	--	233,229,944.87	--	13,410,820.81	--

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

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：	--	--	--	--	--	--	--	--
0-6 个月	205,050,688.72	63.41%	0.00		221,664,482.29	95.45%	11,083,224.12	
7-12 个月	113,670,949.00	35.15%	5,683,547.45		5,163,443.44	2.22%	258,172.17	
1 年以内小计	318,721,637.72	98.56%	5,683,547.45		226,827,925.73	97.67%	11,341,396.29	

1 至 2 年	1,488,490.53	0.46%	148,849.05	3,454,565.26	1.49%	345,456.53
2 至 3 年	2,569,144.79	0.79%	770,743.44	1,264,944.71	0.55%	379,483.40
3 至 4 年	390,353.00	0.12%	195,176.50	559,049.15	0.24%	279,524.58
4 至 5 年	99,996.15	0.03%	79,996.92	117,000.02	0.05%	58,500.01
5 年以上	117,000.02	0.04%	117,000.02	0.00	0.00%	0.00
合计	323,386,622.21	--	6,995,313.38	232,223,484.87	--	12,404,360.81

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

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
中国石油天然气股份有限公司大港油田分公司	1,006,460.00	1,006,460.00	100.00%	长期挂账，预计难以收回
合计	1,006,460.00	1,006,460.00	--	--

### (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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

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

### (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

应收账款核销说明

### (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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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
中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司物资供应处	非关联方	150,717,944.60	0-6 个月	46.46%
天津大港油田滨港集团博弘石油化工有限公司	非关联方	83,085,455.00	7-12 个月	25.61%
天津博弘化工有限责任公司	关联方	63,979,769.43	0-6 个、7-12 个月	19.72%
中国石油天然气股份有限公司大港油田分公司	非关联方	3,465,610.00	0-6 个、7-12 个月、5 年以上	1.07%
美国巴斯孚	非关联方	3,003,393.58	0-6 个月	0.93%
合计	--	304,252,172.61	--	93.79%

(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
天津博弘化工有限责任公司	子公司的合营企业	63,979,769.43	19.72%
合计	--	63,979,769.43	19.72%

(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
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	10,438,603.31	88.91%	603,030.86	5.78%	2,418,382.89	59.38%	241,389.46	9.98%
组合小计	10,438,603.31	88.91%	603,030.86	5.78%	2,418,382.89	59.38%	241,389.46	9.98%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,301,948.60	11.09%	1,301,948.60	100.00%	1,654,148.60	40.62%	1,654,148.60	100.00%
合计	11,740,551.91	--	1,904,979.46	--	4,072,531.49	--	1,895,538.06	--

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

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：	--	--	--	--	--	--
0-6 个月	8,386,874.88	80.33%	0.00	1,426,266.58	58.98%	71,313.33
7-12 个月	1,010,000.00	9.68%	50,500.00	477,853.21	19.76%	23,892.66
1 年以内小计	9,396,874.88	90.01%	50,500.00	1,904,119.79	78.74%	95,205.99
1 至 2 年	251,137.33	2.41%	25,113.73	254,520.20	10.52%	25,452.02
2 至 3 年	177,177.10	1.70%	53,153.13	45,700.00	1.89%	13,710.00
3 至 4 年	175,700.00	1.68%	87,850.00	32,828.90	1.36%	16,414.45
4 至 5 年	256,500.00	2.46%	205,200.00	99,300.00	4.11%	49,650.00
5 年以上	181,214.00	1.74%	181,214.00	81,914.00	3.38%	40,957.00
合计	10,438,603.31	--	603,030.86	2,418,382.89	--	241,389.46

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
江苏南天农科化工有限公司	550,000.00	550,000.00	100.00%	长期催收未回款，预计难以收回
北京中科兴科技术公司	200,000.00	200,000.00	100.00%	长期催收未回款，预计难以收回
垦利兴华石油化工有限公司	300,000.00	300,000.00	100.00%	长期催收未回款，预计难以收回
其他	251,948.60	251,948.60	100.00%	长期催收未回款，预计难以收回
合计	1,301,948.60	1,301,948.60	--	--

(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
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				

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
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				

(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
其他应收款核销说明					

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(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
胜利油田康贝油气工程有限公司	关联方	5,000,000.00	0-6 个月	42.59%
中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司物资供应处	非关联方	935,000.00	0-6 个月、7-12 个月	7.96%
江苏南天农科化工有限公司	非关联方	550,000.00	5 年以上	4.68%
中国石化国际事业有限公司北京招标中心	非关联方	501,000.00	0-6 个月	4.27%
东莞市会计核算中心	非关联方	352,200.00	3-4 年、4-5 年	3.00%
合计	--	7,338,200.00	--	62.50%

(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

(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	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
对子公司投资											
宝莫北京	成本法	50,000.00 0.00	50,000.00 0.00	0.00	50,000.00 0.00	100.00%	100.00%				
广东宝莫	成本法	18,000.00 0.00	9,000.00 .00	9,000.00 .00	18,000.00 0.00	60.00%	60.00%				
康贝油气	成本法	45,078.50 0.00	0.00	45,078.50 0.00	45,078.50 0.00	51.00%	51.00%				

宝莫国际	成本法	0.00	0.00	0.00	0.00	100.00%	100.00%				
对联营企业投资											
力达医药	权益法	24,000,000.00	22,353,859.29	-994,204.17	21,359,655.12	30.00%	30.00%				
合计	--	137,078,500.00	81,353,859.29	53,084,295.83	134,438,155.12	--	--	--			

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	280,816,753.79	305,269,611.14
其他业务收入	231,623.93	28,971,128.30
合计	281,048,377.72	334,240,739.44
营业成本	225,442,963.11	272,512,602.66

##### (2) 主营业务（分行业）

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
化学原料及化学制品制造业	280,816,753.79	225,213,048.58	305,269,611.14	244,530,225.12
合计	280,816,753.79	225,213,048.58	305,269,611.14	244,530,225.12

##### (3) 主营业务（分产品）

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
油田用化学品	245,262,191.63	192,761,288.60	249,287,924.28	194,929,686.18
非油田用化学品	35,554,562.16	32,451,759.98	55,981,686.86	49,600,538.94
合计	280,816,753.79	225,213,048.58	305,269,611.14	244,530,225.12

**(4) 主营业务（分地区）**

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
国内	267,957,083.60	214,236,485.21	295,227,265.97	235,963,121.92
国外	12,859,670.19	10,976,563.37	10,042,345.17	8,567,103.20
合计	280,816,753.79	225,213,048.58	305,269,611.14	244,530,225.12

**(5) 公司来自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
中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司物资供应处	205,041,889.30	72.96%
天津博弘化工有限责任公司	33,145,102.08	11.79%
美国巴斯孚公司	7,011,001.10	2.49%
济南艾普森环保材料有限公司	4,037,260.69	1.44%
东营市聚星化工有限责任公司	3,313,991.81	1.18%
合计	252,549,244.98	89.86%

营业收入的说明

**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
权益法核算的长期股权投资收益	-994,204.17	-723,730.49
其他	2,301,346.01	862,028.70
合计	1,307,141.84	138,298.21

**(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
-------	-------	-------	--------------

(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
力达医药	-994,204.17	-723,730.49	尚处于运营初期
合计	-994,204.17	-723,730.49	--

投资收益的说明

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	31,347,412.48	30,622,820.56
加：资产减值准备	-5,399,606.03	4,850,621.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,348,903.01	16,996,145.77
无形资产摊销	856,555.44	856,555.44
长期待摊费用摊销	145,029.12	60,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	503,299.64	12,541.82
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,307,141.84	-138,298.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	809,940.90	-727,593.26
存货的减少（增加以“-”号填列）	25,332,136.08	1,394,760.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-172,375,047.65	-85,353,491.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,380,200.06	12,947,263.99
经营活动产生的现金流量净额	-100,358,318.79	-18,478,672.89
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	178,819,391.85	206,876,266.62
减：现金的期初余额	172,385,505.31	270,419,055.00
现金及现金等价物净增加额	6,433,886.54	-63,542,788.38

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	8,464.50	处置固定资产利得
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）	500,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,600,444.77	银行理财产品投资收益
减：所得税影响额	496,246.27	
少数股东权益影响额（税后）	89,971.66	
合计	2,522,691.34	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

### 2、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照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	30,823,612.24	29,647,291.07	1,009,344,431.73	996,880,819.49
按国际会计准则调整的项目及金额				

#### （2）同时按照境外会计准则与按照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	30,823,612.24	29,647,291.07	1,009,344,431.73	996,880,819.49
按境外会计准则调整的项目及金额				

## (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、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	3.04%	0.0504	0.0504
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.80%	0.0462	0.0462

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收票据期末余额7,276.49万元，较期初增加850.45%，主要是本期主要客户以银行承兑结算货款。

(2) 应收账款期末余额34,396.70万元，较期初增加56.48%，是因为受主要客户短期资金状况的影响，结算量减少。

(3) 预付款项期末余额2,378.06万元，较期初增加62.19%，主要是材料的预付款增加。

(4) 其他应收款期末余额562.48万元，较期初增加152.49%，主要是投标履约保证金增加所致。

(5) 其他流动资产期末余额2,047.00万元，较期初减少87.85%，是因为期末持有的银行理财产品投资余额减少。

(6) 在建工程期末余额2,764.06万元，较期初增加89.43%，是因为本期在建工程投入增加。

(7) 无形资产期末余额2,314.50万元，较期初增加41.55%，是由合并康贝油气无形资产所导致的。

(8) 商誉期末余额2,038.97万元，是由本期按照评估公允价值收购康贝油气51%股权属于非同一控制下的企业合并产生的。

(9) 递延所得税资产期末余额148.66万元，较期初减少35.27%，是由于本期会计估计变更，冲回坏账准备导致的。

(10) 应付职工薪酬期末余额294.49万元，较期初增加43.79%，主要是因为本期新增子公司康贝油气计提职工薪酬所致。

(11) 应交税费期末余额1,292.62万元，较期初增加143.66%，主要是本期应缴纳的增值税、所得税增加所致。

(12) 财务费用本期-73.64万元，较上期增加62.99%，主要是本期发生利息支出，同时存款利息较上年同期减少所致。

(13) 投资收益本期82.85万元，较上期增加224.29%，主要是本期购买短期理财产品取得的投资收益较上年同期有所增加。

(14) 营业外收入本期50.85万元，较上期减少66.18%，是由于本期取得的政府补助较上年同期减少所致。

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长夏春良先生签名的2014年半年度报告原件。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。