



沈阳化工股份有限公司

2014 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。

公司负责人王大壮、主管会计工作负责人王毅及会计机构负责人(会计主管人员)张勃声明：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.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	15
第五节 重要事项.....	20
第六节 股份变动及股东情况.....	23
第七节 优先股相关情况.....	23
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	24
第九节 财务报告.....	25
第十节 备查文件目录.....	122

## 释义

释义项	指	释义内容
沈阳化工/本公司/公司	指	沈阳化工股份有限公司
沈化集团/控股股东	指	沈阳化工集团有限公司
蓝星集团/实际控制人	指	中国蓝星（集团）股份有限公司
中国化工/最终控制人	指	中国化工集团公司
蜡化公司	指	沈阳石蜡化工有限公司
金碧兰公司	指	沈阳金碧兰化工有限公司
槽车运输	指	沈阳石蜡化工槽车运输有限公司
DCC/催化裂解	指	由中国石化石油化工科学研究院开发的，以重质油为原料，使用固体酸择形分子筛催化剂，在较缓和的反应条件下进行裂解反应，生产低碳烯烃或异构烯烃和高辛烷值汽油的工艺技术，也称"DCC"。
CPP/催化热裂解	指	中国石化石油化工科学研究院开发的制取乙烯和丙烯的专利技术，在传统的催化裂化技术的基础上，以蜡油、蜡油掺渣油或常压渣油等重油为原料，采用提升管反应器和专门研制的催化剂以及催化剂流化输送的连续反应—再生循环操作方式，在比蒸汽裂解缓和的操作条件下生产乙烯和丙烯。CPP 工艺是在催化裂解 DCC 工艺的基础上开发的，其关键技术是通过对工艺和催化剂的进一步改进，使其目的产品转变为乙烯和丙烯。也称"CPP"。

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	沈阳化工	股票代码	000698
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	沈阳化工股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	沈阳化工		
公司的法定代表人	王大壮		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	杨志国
联系地址	辽宁省沈阳市铁西区卫工北街 46 号
电话	024-25553506
传真	024-25553060
电子信箱	000698@126.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

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 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
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	5,166,543,848.86	4,544,943,860.94	4,544,943,860.94	13.68%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-42,026,985.33	-122,598,375.66	-122,598,375.66	65.72%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-66,242,415.68	-149,058,501.00	-149,058,501.00	55.56%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-200,436,894.64	29,792,971.28	29,792,971.28	-772.77%
基本每股收益（元/股）	-0.064	-0.185	-0.185	65.41%
稀释每股收益（元/股）	-0.064	-0.185	-0.185	65.41%
加权平均净资产收益率	-1.37%	-4.08%	-4.08%	2.71%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	7,011,615,397.95	7,020,973,306.44	7,020,973,306.44	-0.13%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,058,482,919.84	3,097,953,113.19	3,097,953,113.19	-1.27%

#### 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	-42,026,985.33	-122,598,375.66	3,058,482,919.84	3,097,953,113.19
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	-42,026,985.33	-122,598,375.66	3,058,482,919.84	3,097,953,113.19
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）	80,682.63	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	23,645,463.54	
债务重组损益	73,350.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	440,868.27	
少数股东权益影响额（税后）	24,934.85	
合计	24,215,430.35	--

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

公司经过多年发展建设，目前已拥有内地电石、沿海盐场和大庆油田等巩固的原料供应基地，逐步形成了以聚氯乙烯糊树脂为龙头的氯碱化工产业链和以CPP及DCC为上游的特种聚乙烯、丙烯酸、丙烯酸酯等新材料化工产业链，推进了产品结构向高端化、系列化和精细化发展。2014年上半年，氯碱行业面临了复杂严峻的国内外环境，产能持续增长、下游需求疲软、综合成本升高、对外出口不畅等不利影响强力显现，产品销售价格始终处于低位徘徊，导致公司生产经营难度不断加大。在艰难形势下，公司各部门以减亏增效为主线，从外拓市场和内强管理着手，扎实开展各项工作，全体干部员工团结一心，共克时艰，有效稳固了生产经营形势。报告期内，公司实现营业收入516,654万元，较上年同期增长13.68%。

### 二、主营业务分析

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	5,166,543,848.86	4,544,943,860.94	13.68%	
营业成本	4,945,139,431.55	4,342,404,165.62	13.88%	
销售费用	40,653,840.63	57,882,294.50	-29.76%	
管理费用	103,861,149.27	138,159,225.75	-24.83%	
财务费用	85,559,037.17	82,002,632.00	4.34%	
所得税费用	304,917.15			
研发投入	17,630,361.96	26,824,283.01	-34.27%	主要是研发项目比上年减少影响所致。
经营活动产生的现金流量净额	-200,436,894.64	29,792,971.28	-772.77%	主要是采购材料付款增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-95,950,920.19	-22,462,466.14	91.01%	主要是预付搬迁项目工程款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	171,333,383.44	89,700,226.47	91.01%	主要是本期偿还1亿短期融资券影响所致。
现金及现金等价物净增加额	-124,955,467.25	96,918,986.72	-228.93%	综合以上原因

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

上半年，氯碱行业面临了复杂严峻的国内外环境，产能持续增长、下游需求疲软、综合成本升高、对外出口不畅等不利影响强力显现，导致公司生产经营难度不断加大。在艰难形势下，公司以减亏增效为主线，从外拓市场和内强管理着手，扎实开展各项工作，有效稳固了生产经营形势。

报告期内，公司在市场营销体系建设中，紧紧围绕“产品全产全销，实现效益最大化”的目标，以调整“四个结构”、实现“四个倾斜”为重点，既调整“品种、区域、用户、物流”结构，向“高价区域、中小户、物流费用低的区域、附加值高的品种”倾斜，科学研判市场，创新营销策略，通过细分和选定优质目标市场，精耕细作，有力地推进了市场销售工作。

公司根据业务需要制定了详细的培训计划，通过聘请营销专家及专业技术人员为销售员进行授课，或观看市场营销实战影像资料等方式，提高业务员素质及营销能力。为做好售后服务，设专人负责用户档案管理，定期走访、交流，随时了解反馈用户意见、改进措施、新需求等信息，充分为用户做好服务。

为实现全产全销、效益最大化的目标，在处室之间、销售员之间开展了销售竞赛活动，通过评选“优秀销售带头人”和“销售标兵”活动，增强了团队的凝聚力和战斗力。进一步加强销售员的职业操守教育，提倡做人要有“敬业、责任、信义、感恩”的思想品德，做事要体现“预测、差异、创新”的理念，以此增强销售员的机遇意识、忧患意识和责任意识，推进了市场销售的稳步发展。

### 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						
石油化工	2,159,013,330.52	2,042,811,644.94	5.38%	-34.46%	-35.11%	0.95%
氯碱化工	572,951,899.02	539,077,184.02	5.91%	-12.27%	-9.93%	-2.45%
分产品						
汽油	2,735,524.17	2,923,083.89	-6.86%	-98.91%	-98.88%	-3.56%
柴油	20,058,199.77	24,894,819.16	-24.11%	-92.16%	-91.33%	-11.93%
丙烯	239,189,757.56	241,745,158.47	-1.07%	39.99%	33.65%	4.79%
丙烯酸及酯	621,912,283.53	554,560,502.66	10.83%	-27.32%	-28.07%	0.93%
聚乙烯	334,342,649.88	307,594,319.65	8.00%	0.99%	-11.55%	13.04%
MTBE	247,754,110.97	206,666,822.61	16.58%	60.89%	52.18%	4.77%
液化气	124,273,664.97	77,399,543.70	37.72%	-24.74%	-19.62%	-3.97%
燃料气	24,370,716.93	32,887,049.05	-34.94%	25.66%	5.35%	26.02%
轻质燃料油	175,810,628.90	233,909,072.19	-33.05%	29.28%	63.07%	-27.57%
重质燃料油	18,455,057.98	19,331,470.52	-4.75%	60.74%	37.01%	18.14%

糊树脂	425,197,415.46	376,006,992.84	11.57%	-10.08%	-11.67%	1.59%
烧碱	127,161,602.97	116,519,494.05	8.37%	-10.94%	-11.15%	0.22%
液氯	6,383,008.62	27,407,304.18	-329.38%	-33.11%	-8.47%	-115.59%
环氧丙烷				-100.00%	-100.00%	
其他	364,320,607.83	360,043,195.99	1.17%	-57.18%	-53.65%	-7.54%
分地区						
沈阳地区	366,463,819.99	350,862,156.49	4.26%	-25.77%	-27.63%	2.46%
其他地区	2,365,501,409.55	2,231,026,672.47	5.68%	-31.55%	-31.65%	0.15%

#### 四、核心竞争力分析

公司是一家大型化工企业，所处地区电、水、原盐、电石、有机化工原料供应充足。几年来，通过大胆开发和应用新技术，先后投资60多亿元建成投产了一批大型石油化工项目，形成了氯碱化工、石油化工和化工新材料3个业务板块，拥有世界第一套采用重质渣油为原料生产烯烃的催化热裂解装置。主要产品产量、质量及生产工艺技术都居国内同行业前列，有的达到国际先进水平。

公司确立了合理的经营战略，不断延伸产业链，形成了独特的产品结构。主导产品以氯碱为龙头，并横向发展石油化工产品及精细化工产品，发挥上述三大产业相结合的优势，以提高氯碱延伸高附加值产品和精细化工产品为核心，形成了烧碱、液氯、糊树脂、汽柴油、丙烯酸及酯、聚乙烯、聚醚多元醇、润滑油等产品链。主要产品均依托现有产业链开发，做到重要原料自给，从而使公司在主要产品上的生产成本在同行业中具有较大的优势。

公司拥有国家级博士后科研工作站和两个省级企业技术中心，系沈阳市双创新示范企业。拥有从日本、意大利、乌克兰等国家引进的具有世界一流和国内领先的糊用聚氯乙烯树脂、离子膜烧碱、气相法二氧化硅技术和装置。自行研制开发的糊用聚氯乙烯树脂项目，填补了国内生产空白；自行研发的产品和项目多次获得国家、省、市科技进步奖。通过雄厚的产品研发实力，公司成功研发了氯醋共聚专用糊树脂及手套专用糊树脂等系列产品，打破了国外企业垄断，填补了国内生产空白。主导产品PVC糊树脂被评为“中国名牌产品”；“星塔牌商标”获得“中国驰名商标”称号；丙烯酸及酯和氯碱系列产品被评为“辽宁省名牌产品”。

公司坚持创新企业管理，在实践中形成了具有沈阳化工特色的管理模式。积极引进全球最佳管理实践，实施了ERP和协同办公（OA）等信息化管理系统，引进世界级制造体系（BWCM）和SHE安全管理体系，坚持开展持续改进活动，使公司现代化管理水平得到质的提升。在近年在项目建设过程中，公司得到了国家发改委、当地政府的基金补助，包括国债专项资金补助、重大科技专项资金补助、工业发展资金补助和政府补助。根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》和《高新技术企业认定管理工作指引》的有关规定，公司被认定为辽宁省高新技术企业，将享受15%的企业所得税征收率征收率的优惠政策。

#### 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

公司报告期无对外投资。

## **(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

### **(2) 募集资金承诺项目情况**

适用  不适用

### **(3) 募集资金变更项目情况**

适用  不适用

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
沈阳石蜡化工有限公司	子公司	石油化工产品	石油化工产品	人民币 182,131 万元	5,525,340.082.85	1,965,649.090.91	4,589,814.816.33	-35,575.876.54	-12,029,872.73
沈阳金碧兰化工有限公司	子公司	化工及相关产品	化工及相关产品	美元 723 万元	166,803.710.91	-31,419.674.42	1,114,829.07	-74,804.53	-1,466.74
沈阳石蜡化工槽车运输有限公司	子公司	自备铁路槽车运输	自备铁路槽车运输	人民币 100 万元	7,102,350.74	-14,868.435.43	1,884,102.59	7,577.69	7,577.69

**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**

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

□ 适用 √ 不适用

**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

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十、本报告期利润分配及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03月18日	公司证券办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司生产经营状况，未提供资料。
2014年05月27日	公司证券办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司生产经营状况，未提供资料。
2014年06月26日	公司证券办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司生产经营及临时股东大会相关议案情况，未提供资料。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司认真贯彻落实《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律法规，深入开展公司治理活动，不断完善法人治理结构和内部控制体系，进一步提高了公司规范运作水平。目前公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。报告期内，公司按照辽宁证监局相关通知及会议精神，积极落实证监局关于规范上市公司工作的整体部署，不断深化内控建设，积极做好内部控制实施及完善工作，采取有效措施持续提升内控制度有效性，并定期将内控持续实施进展情况报送证监局备案。未来公司还将继续按照《上市公司治理准则》和《关于提高上市公司质量的意见》等法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立和完善公司各项管理和控制制度，使公司的运作更加科学规范，切实维护广大投资者的利益。

### 二、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

公司报告期未收购资产。

#### 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

公司报告期未发生企业合并情况。

## 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	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
大庆中蓝石化有限公司	与本公司同受本公司最终控制人控制	采购	采购丙烯	市场价	7,705.71	1,285	0.50%	现款	7,705.71		
中国蓝星哈尔滨石化有限公司	与本公司同受母公司之控股股东控制	销售	销售石油苯	市场价	6,946.55	1,126	0.41%	现款	6,946.55		
甘肃蓝星清洗科技有限公司	与本公司同受本公司最终控制人控制	销售	销聚乙烯	市场价	9,844.87	1,556	0.57%	现款	9,844.87		
合计				--	--	3,967	--	--	--	--	--

### 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

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
沈阳化工集团有限公司	母公司	应付关联方债务		否	9,055.44	2,029.36	11,084.8

## 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、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 九、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

公司报告期不存在担保情况。

**(1) 违规对外担保情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**3、其他重大合同**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

**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。

**十、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					
其他对公司中小股东所作承诺	1、沈阳化工厂 2、沈阳化工股份有限公司和沈阳石蜡化工有限公司	1、公司前身为沈阳化工厂，其在公司上市之初投入到公司的123处房产在进行资产评估后由于历史原因一直未过户到公司名下。在非公开发行股票的办理过程中，沈阳化工厂为此声明并承诺如下：上述房屋产权的实际拥有人为沈阳化工股份有限公司，沈阳化工	2007年04月25日	2007年6月30日前办理完毕	2014年6月13日，公司召开第六届董事会第十二次会议。会议审议通过了豁免上述两项承诺的议案，并提交临时股东大会审议。2014年6月30日公司2014年第一次临时股东大会审议通过了豁免上述两项承诺的议案。

		厂不对上述 123 处房产提出任何产权要求, 并承诺于 2007 年 6 月 30 日前将上述房产办理过户给沈阳化工股份有限公司。2、公司在办理非公开发行股票的过程中与沈阳石蜡化工有限公司共同承诺在 2007 年 6 月 30 日前办理完沈阳石蜡化工总厂转入沈阳石蜡化工有限公司的房屋产权证明。			
承诺是否及时履行	是				

### 十一、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

### 十二、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。

### 十三、违法违规退市风险揭示

适用  不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

### 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

<http://www.cninfo.com.cn/> (2013-01-31, 2013-04-17)

<http://www.cninfo.com.cn/> (2013-07-03, 2013-10-08)

## 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	33,831,764	5.12%						33,831,764	5.12%
2、国有法人持股	33,800,000	5.11%						33,800,000	5.11%
3、其他内资持股	31,764	0.00%						31,764	0.00%
境内自然人持股	31,764	0.00%						31,764	0.00%
二、无限售条件股份	627,096,764	94.88%						627,096,764	94.88%
1、人民币普通股	627,096,764	94.88%						627,096,764	94.88%
三、股份总数	660,928,528	100.00%						660,928,528	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	62,076	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
沈阳化工集团有 限公司	国有法人	33.08%	218,663,539		33,800, 000	184,863 ,539		
中国化工集团公 司	境内非国有法人	1.49%	9,865,417					
郝婧	境内自然人	0.73%	4,804,838					
樊立哲	境内自然人	0.29%	1,901,366					
徐志良	境内自然人	0.28%	1,880,000					
邱楚新	境内自然人	0.28%	1,874,900					
朱跃平	境内自然人	0.27%	1,798,000					
袁淑华	境内自然人	0.24%	1,584,455					
洪金汉	境内自然人	0.23%	1,548,950					
李彤	境内自然人	0.23%	1,500,000					
上述股东关联关系或一致行动的说明	沈阳化工集团有限公司为公司控股股东，中国化工集团公司为公司的最终控制人。其他上述股东公司未知是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
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				
沈阳化工集团有限公司	184,863,539		人民币普通股	184,863,539				
中国化工集团公司	9,865,417		人民币普通股	9,865,417				
郝婧	4,804,838		人民币普通股	4,804,838				
樊立哲	1,901,366		人民币普通股	1,901,366				
徐志良	1,880,000		人民币普通股	1,880,000				
邱楚新	1,874,900		人民币普通股	1,874,900				
朱跃平	1,798,000		人民币普通股	1,798,000				
袁淑华	1,584,455		人民币普通股	1,584,455				
洪金汉	1,548,950		人民币普通股	1,548,950				
李彤	1,500,000		人民币普通股	1,500,000				
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	沈阳化工集团有限公司为公司控股股东，中国化工集团公司为公司的最终控制人。其他上述股东公司未知是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理							

名股东之间关联关系或一致行动的说明	办法》中规定的一致行动人。
-------------------	---------------

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司上述前10名股东、前10名无限售条件股东在报告期末不存在约定购回交易。其他股东存在约定购回交易，具体情况如下：报告期内，股东邱林武通过西藏同信证券股份有限公司约定购回专用账户约定购回公司股份80,000股，占公司总股份的0.012%。

### 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。

### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周振江	董事	离任	2014 年 06 月 30 日	工作原因
李惠武	董事	聘任	2014 年 06 月 30 日	工作原因

## 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：沈阳化工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	547,856,466.38	621,755,245.58
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	322,188,042.86	384,960,142.92
应收账款	28,763,023.33	16,454,988.58
预付款项	433,615,771.10	158,562,367.83
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	16,194,470.37	5,271,713.98
买入返售金融资产		
存货	570,322,855.31	512,219,261.50
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	144,824,610.46	208,649,448.24
流动资产合计	2,063,765,239.81	1,907,873,168.63

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	4,302,143,664.62	4,502,381,304.84
在建工程	102,279,795.99	84,356,764.65
工程物资	3,626,697.97	3,645,321.89
固定资产清理	156,768.73	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	347,501,201.77	360,107,739.59
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	53,385,063.63	47,593,288.72
递延所得税资产	41,056,806.26	41,056,806.26
其他非流动资产	97,700,159.17	73,958,911.86
非流动资产合计	4,947,850,158.14	5,113,100,137.81
资产总计	7,011,615,397.95	7,020,973,306.44
流动负债：		
短期借款	1,124,000,000.00	1,022,000,000.00
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		
应付账款	228,695,145.98	242,158,545.93
预收款项	53,180,477.65	118,463,723.47
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,294,585.71	2,473,201.46
应交税费	17,796,939.82	16,311,141.65

应付利息	654,129.48	3,280,573.95
应付股利		
其他应付款	355,435,091.34	471,110,936.43
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	485,715,463.70	411,360,927.24
其他流动负债		100,000,000.00
流动负债合计	2,268,771,833.68	2,387,159,050.13
非流动负债：		
长期借款	1,473,780,000.00	1,326,780,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	221,263,333.33	219,763,333.33
非流动负债合计	1,695,043,333.33	1,546,543,333.33
负债合计	3,963,815,167.01	3,933,702,383.46
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	660,928,528.00	660,928,528.00
资本公积	1,352,240,271.94	1,352,240,271.94
减：库存股		
专项储备	2,556,791.98	
盈余公积	262,565,091.78	262,565,091.78
一般风险准备		
未分配利润	780,192,236.14	822,219,221.47
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	3,058,482,919.84	3,097,953,113.19
少数股东权益	-10,682,688.90	-10,682,190.21
所有者权益（或股东权益）合计	3,047,800,230.94	3,087,270,922.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,011,615,397.95	7,020,973,306.44

法定代表人：王大壮

主管会计工作负责人：王毅

会计机构负责人：张勃

**2、母公司资产负债表**

编制单位：沈阳化工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	386,401,345.05	390,704,116.25
交易性金融资产		
应收票据	221,306,829.11	127,809,596.48
应收账款	28,877,489.22	11,391,687.04
预付款项	32,041,162.28	27,599,554.86
应收利息		
应收股利		
其他应收款	845,094,258.67	1,190,725,602.05
存货	94,168,443.98	84,283,083.18
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,473,418.40	
流动资产合计	1,609,362,946.71	1,832,513,639.86
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,834,765,956.38	1,834,765,956.38
投资性房地产		
固定资产	396,007,500.21	416,128,531.47
在建工程	44,893,450.91	33,107,179.89
工程物资	749,363.89	749,405.73
固定资产清理	156,768.73	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	40,302,063.14	42,387,197.40
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	14,721,684.18	14,721,684.18
其他非流动资产	53,858,843.06	30,117,595.75
非流动资产合计	2,385,455,630.50	2,371,977,550.80
资产总计	3,994,818,577.21	4,204,491,190.66
流动负债：		
短期借款	400,000,000.00	552,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	125,328,710.58	117,231,983.01
预收款项	7,121,739.07	16,082,227.33
应付职工薪酬	248,373.38	348,602.61
应交税费	1,569,041.05	3,573,811.36
应付利息		2,626,444.47
应付股利		
其他应付款	35,885,978.51	58,942,528.50
一年内到期的非流动负债	543,928.70	1,087,857.20
其他流动负债		100,000,000.00
流动负债合计	570,697,771.29	851,893,454.48
非流动负债：		
长期借款	445,000,000.00	345,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	4,462,405.44	2,962,405.44
非流动负债合计	449,462,405.44	347,962,405.44
负债合计	1,020,160,176.73	1,199,855,859.92
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	660,928,528.00	660,928,528.00
资本公积	1,349,534,212.84	1,349,534,212.84
减：库存股		
专项储备	26,791.98	

盈余公积	262,565,091.78	262,565,091.78
一般风险准备		
未分配利润	701,603,775.88	731,607,498.12
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,974,658,400.48	3,004,635,330.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,994,818,577.21	4,204,491,190.66

法定代表人：王大壮

主管会计工作负责人：王毅

会计机构负责人：张勃

### 3、合并利润表

编制单位：沈阳化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	5,166,543,848.86	4,544,943,860.94
其中：营业收入	5,166,543,848.86	4,544,943,860.94
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,232,506,780.93	4,696,455,795.62
其中：营业成本	4,945,139,431.55	4,342,404,165.62
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	56,156,829.15	75,022,121.94
销售费用	40,653,840.63	57,882,294.50
管理费用	103,861,149.27	138,159,225.75
财务费用	85,559,037.17	82,002,632.00
资产减值损失	1,136,493.16	985,355.81
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-65,962,932.07	-151,511,934.68
加：营业外收入	24,254,468.49	26,467,157.29
减：营业外支出	14,103.29	3,195.05
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-41,722,566.87	-125,047,972.44
减：所得税费用	304,917.15	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-42,027,484.02	-125,047,972.44
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	-42,026,985.33	-122,598,375.66
少数股东损益	-498.69	-2,449,596.78
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.064	-0.185
（二）稀释每股收益	-0.064	-0.185
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-42,027,484.02	-125,047,972.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	-42,026,985.33	-122,598,375.66
归属于少数股东的综合收益总额	-498.69	-2,449,596.78

法定代表人：王大壮

主管会计工作负责人：王毅

会计机构负责人：张勃

#### 4、母公司利润表

编制单位：沈阳化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	573,730,100.87	658,241,671.32
减：营业成本	539,869,993.56	603,332,890.99

营业税金及附加	1,849,299.78	2,869,475.73
销售费用	8,098,750.85	10,418,062.02
管理费用	52,967,820.23	66,401,279.43
财务费用	127,571.98	-164,454.52
资产减值损失	1,136,493.16	985,355.81
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-30,319,828.69	-25,600,938.14
加：营业外收入	624,611.13	2,700,791.85
减：营业外支出	3,587.53	0.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-29,698,805.09	-22,900,146.29
减：所得税费用	304,917.15	0.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-30,003,722.24	-22,900,146.29
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-30,003,722.24	-22,900,146.29

法定代表人：王大壮

主管会计工作负责人：王毅

会计机构负责人：张勃

## 5、合并现金流量表

编制单位：沈阳化工股份有限公司

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	6,788,270,688.91	4,700,243,665.89
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	5,733,069.75	52,303,374.01
收到其他与经营活动有关的现金	11,100,330.86	2,957,210.94
经营活动现金流入小计	6,805,104,089.52	4,755,504,250.84
购买商品、接受劳务支付的现金	6,707,345,542.03	4,386,506,061.50
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	160,836,007.93	165,065,941.27
支付的各项税费	126,694,083.09	141,919,563.23
支付其他与经营活动有关的现金	10,665,351.11	32,219,713.56
经营活动现金流出小计	7,005,540,984.16	4,725,711,279.56
经营活动产生的现金流量净额	-200,436,894.64	29,792,971.28
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		572,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		572,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	95,950,920.19	23,035,066.14

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	95,950,920.19	23,035,066.14
投资活动产生的现金流量净额	-95,950,920.19	-22,462,466.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,444,000,000.00	1,687,100,000.00
发行债券收到的现金		100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,444,000,000.00	1,787,100,000.00
偿还债务支付的现金	1,178,600,000.00	1,602,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	94,066,616.56	94,999,773.53
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		400,000.00
筹资活动现金流出小计	1,272,666,616.56	1,697,399,773.53
筹资活动产生的现金流量净额	171,333,383.44	89,700,226.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	98,964.14	-111,744.89
五、现金及现金等价物净增加额	-124,955,467.25	96,918,986.72
加：期初现金及现金等价物余额	602,844,277.47	176,918,854.72
六、期末现金及现金等价物余额	477,888,810.22	273,837,841.44

法定代表人：王大壮

主管会计工作负责人：王毅

会计机构负责人：张勃

## 6、母公司现金流量表

编制单位：沈阳化工股份有限公司

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	323,330,937.89	342,196,494.79
收到的税费返还	0.00	12,032,733.52
收到其他与经营活动有关的现金	1,532,460.35	735,002.51
经营活动现金流入小计	324,863,398.24	354,964,230.82
购买商品、接受劳务支付的现金	248,073,589.81	264,927,618.11
支付给职工以及为职工支付的现金	81,799,369.95	82,426,572.83
支付的各项税费	27,294,064.17	35,610,426.90
支付其他与经营活动有关的现金	-238,467,455.71	141,269,467.84
经营活动现金流出小计	118,699,568.22	524,234,085.68
经营活动产生的现金流量净额	206,163,830.02	-169,269,854.86
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		108,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		108,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	75,802,410.35	7,094,567.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	75,802,410.35	7,094,567.00
投资活动产生的现金流量净额	-75,802,410.35	-6,985,967.00
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	600,000,000.00	772,000,000.00
发行债券收到的现金		100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	600,000,000.00	872,000,000.00
偿还债务支付的现金	752,000,000.00	620,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,740,160.45	36,130,627.26
支付其他与筹资活动有关的现金		400,000.00
筹资活动现金流出小计	784,740,160.45	656,530,627.26
筹资活动产生的现金流量净额	-184,740,160.45	215,469,372.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	80,909.39	-111,744.89
五、现金及现金等价物净增加额	-54,297,831.39	39,101,805.99
加：期初现金及现金等价物余额	375,580,310.77	120,192,731.88
六、期末现金及现金等价物余额	321,282,479.38	159,294,537.87

法定代表人：王大壮

主管会计工作负责人：王毅

会计机构负责人：张勃

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：沈阳化工股份有限公司

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	660,928,528.00	1,352,240,271.94			262,565,091.78		822,219,221.47		-10,682,190.21	3,087,270,922.98
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	660,928,528.00	1,352,240,271.94			262,565,091.78		822,219,221.47		-10,682,190.21	3,087,270,922.98
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				2,556,791.98			-42,026,985.33		-498.69	-39,470,692.04
(一) 净利润							-42,026,985.33		-498.69	-42,027,484.02
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计										
(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				2,556,791.98						2,556,791.98
1. 本期提取				11,916,785.77						11,916,785.77
2. 本期使用				-9,359,993.79						-9,359,993.79
(七) 其他										
四、本期期末余额	660,928,528.00	1,352,240,271.94		2,556,791.98	262,565,091.78		780,192,236.14		-10,682,688.90	3,047,800,230.94

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	660,928,528.00	1,352,240,271.94			256,850,100.49		790,964,172.11		-3,835,995.60	3,057,147,076.94
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										

前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	660,928,528.00	1,352,240,271.94			256,850,100.49		790,964,172.11		-3,835,995.60	3,057,147,076.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					5,714,991.29		31,255,049.36		-6,846,194.61	30,123,846.04
（一）净利润							36,970,040.65		-6,846,194.61	30,123,846.04
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计										
（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					5,714,991.29		-5,714,991.29			
1. 提取盈余公积					5,714,991.29		-5,714,991.29			
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				28,815,142.94					636,523.74	29,451,666.68
2. 本期使用				-28,815,142.94					-636,523.74	-29,451,666.68
（七）其他										
四、本期期末余额	660,928,528.00	1,352,240,271.94			262,565,091.78		822,219,211.47		-10,682,190.21	3,087,270,076.94

	,528.00	0,271.94			,091.78		221.47		90.21	922.98
--	---------	----------	--	--	---------	--	--------	--	-------	--------

法定代表人：王大壮

主管会计工作负责人：王毅

会计机构负责人：张勃

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：沈阳化工股份有限公司

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	660,928,528.00	1,349,534,212.84			262,565,091.78		731,607,498.12	3,004,635,330.74
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	660,928,528.00	1,349,534,212.84			262,565,091.78		731,607,498.12	3,004,635,330.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				26,791.98			-30,003,722.24	-29,976,930.26
（一）净利润							-30,003,722.24	-30,003,722.24
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计								
（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				26,791.98				26,791.98
1. 本期提取				3,570,000.00				3,570,000.00
2. 本期使用				-3,543,208.02				-3,543,208.02
(七) 其他								
四、本期期末余额	660,928,528.00	1,349,534,212.84		26,791.98	262,565,091.78		701,603,775.88	2,974,658,400.48

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	660,928,528.00	1,349,534,212.84			256,850,100.49		680,172,576.55	2,947,485,417.88
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	660,928,528.00	1,349,534,212.84			256,850,100.49		680,172,576.55	2,947,485,417.88
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					5,714,991.29		51,434,921.57	57,149,912.86
(一) 净利润							57,149,912.86	57,149,912.86
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计								
(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					5,714,991.29		-5,714,991.29	
1. 提取盈余公积					5,714,991.29		-5,714,991.29	

					29		29	
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				7,518,647.05				7,518,647.05
2. 本期使用				-7,518,647.05				-7,518,647.05
（七）其他								
四、本期期末余额	660,928,528.00	1,349,534,212.84		0.00	262,565,091.78		731,607,498.12	3,004,635,330.74

法定代表人：王大壮

主管会计工作负责人：王毅

会计机构负责人：张勃

### 三、公司基本情况

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

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

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

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

根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2006]211号文《关于沈阳化工股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》，本公司于2006年3月22日进行股权分置改革。本公司全体非流通股股东向股权分置改革方案所约定的股份变更登记日登记在册的流通A股股东每10股支付3.5股对价股份，共65,498,751股企业法人股。

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

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

本公司及子公司主要经营氯碱化工产品、石油化工产品以及槽车运输租赁业务。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

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

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司2014年6月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年1-6月的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

会计期间为公历1月1日起至6月30日止。

### 4、记账本位币

记账本位币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## (2) 非同一控制下的企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、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

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

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

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

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

## (2) 外币财务报表的折算

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

### (1) 金融工具的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

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

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。包括应收账款和其他应收账款等应付款项包括应付账款、其他应付款等，以公允价值进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。借款及应付债券按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。其他金融负债期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

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

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且本公司及子公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；或者(3) 该金融资产已转移，虽然本公司及子公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

### (4) 金融负债终止确认条件

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

**(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用可观察到的市场参数，减少使用与本公司及子公司特定相关的参数。

**(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

本公司及子公司于资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，如果有客观证据表明应收账款发生减值的，计提减值准备。以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

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**

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

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

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

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
信用风险特征组合(一)	其他方法	单独测试但未计提坏账准备的应收账款
信用风险特征组合(二)	账龄分析法	除单项金额重大及单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项外的其他应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
----	----------	-----------

1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	30.00%	30.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
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	存在客观证据表明本公司及子公司将无法按应收款项的原有条款收回款项
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

## 12、存货

### （1）存货的分类

存货包括原材料、在产品、库存商品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低计量。

### （2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

### （4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司及子公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：分次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 13、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。采用权益法核算的长期股权投资，本公司及子公司按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司及子公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，在本公司及子公司持股比例不变的情况下，按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司及子公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司及子公司与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司及子公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司及子公司与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益。在确定能否对被投资单位实施控制时，被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素也同时予以考虑。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所享有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。在活跃

市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资发生减值时,按其账面价值超过按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认减值损失。减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### 14、投资性房地产

#### 15、固定资产

##### (1) 固定资产确认条件

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司及子公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。本公司在进行公司制改建时,国有股股东投入的固定资产,按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。与固定资产有关的后续支出,在与其有关的经济利益很可能流入本公司及子公司且其成本能够可靠计量时,计入固定资产成本;对于被替换的部分,终止确认其账面价值;所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

##### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

##### (3) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物		5.00%	
机器设备		5.00%	
电子设备		5.00%	
受腐蚀性房屋及建筑物	25	5.00%	3.800%
非受腐蚀性房屋及建筑物(下限)	20	5.00%	2.375%
非受腐蚀性房屋及建筑物(上限)	40	5.00%	4.750%
机器设备(下限)	8	5.00%	3.167%
机器设备(上限)	30	5.00%	11.875%
运输设备(下限)	5	3.00%	5.938%
运输设备(上限)	16	5.00%	19.400%
计算机及电子设备(下限)	4	5.00%	5.278%
计算机及电子设备(上限)	18	5.00%	23.750%
管线、防水防爆设备及其他(下限)	5	3.00%	6.786%
管线、防水防爆设备及其他(上	14	5.00%	19.400%

限)			
----	--	--	--

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (5) 其他说明

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

### 16、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。

#### (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，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

#### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

### 17、借款费用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

#### (2) 借款费用资本化期间

当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。

### (3) 暂停资本化期间

如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建符合资本化条件的固定资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款借款费用的资本化金额。

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

## 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

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

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	10-50	土地使用权按使用平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。
专利权	7-15	按法律规定的有效年限平均摊销。
商标权	10	商标权按法律规定的有效年限平均摊销。
软件	5	软件按法律规定的有效年限平均摊销。

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

### (4) 无形资产减值准备的计提

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

- 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；以及归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 21、长期待摊费用

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

## 22、附回购条件的资产转让

## 23、预计负债

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

### (1) 预计负债的确认标准

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

## (2) 预计负债的计量方法

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

## 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

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

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

### (3) 确认提供劳务收入的依据

本公司及子公司对外提供维修劳务，根据已发生成本占估计总成本的比例确定完工进度，按照完工百分比确认收入。

### (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

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

### (2) 会计政策

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

的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 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

递延所得税资产根据资产的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。递延所得税资产的确认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应纳税所得额为限。对与子公司投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。• 递延所得税资产与同一税收征管部门对本公司及子公司内同一纳税主体征收的所得税相关；• 本公司及子公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产的法定权利。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债根据负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。对与子公司投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司及子公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 29、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

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

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

## (2) 持有待售资产的会计处理方法

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

## 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

无

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

无

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

无

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

#### 2、税收优惠及批文

根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）的有关规定，公司被认定为辽宁省2011年第一批高新技术企业，有效期自2011年1月至2013年12月。根据相关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内，将享受企业所得税税率由法定税率25%调整为15%的税收征收优惠政策。2012年度本公司执行15%的所得税税率。除本公司外，其他子公司均执行25%的所得税税率。

根据财政部、国家税务总局联合下发的财税[2011]87号的有关规定，蜡化公司因进口燃料油用于生产乙烯等化工产品占其用燃料油生产产品总量的50%以上，从而享受规定的退免消费税政策。

根据财政部、国家税务总局联合下发的财税[2010]98号文件规定，蜡化公司因使用自产成品油作为燃料、动力及原料，从而享受规定的退免消费税政策。

#### 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
沈阳石蜡化工有限公司	直接控股子公司	沈阳	石油化工产品	人民币182,131	危险化学品生产(许可证有效期至2015年4月27日止); 运输设备租赁; 技术转让技术咨询; 水煤浆加工; 进出口业务(国家法律法规限制和禁止的项目除外)。	1,834,255,956.38		100.00%	100.00%	是			
沈阳石蜡化工	直接控股子公司	沈阳	自备铁路槽车	人民币100	自备铁路槽车	1,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

槽车有 限公司	司		运输		运输： 槽车租 赁								
沈阳金 碧兰化 工有限 公司	直接控 股子公 司	沈阳	化工及 相关产 品	美元 723	生产和 销售化 工及相 关产 品、环 氧丙 烷、聚 醚多元 醇、聚 氨酯原 料及制 品	39,480, 812.97		66.00%	66.00%	是	-6,285,5 92.38	-498.69	
沈阳化 工集团 运输有 限公司	间接控 股子公 司	沈阳	专用铁 路运 输、装 卸	人民币 100	铁路运 输槽车 信息咨 询；自 备铁路 槽车货 物装 卸；自 备铁路 槽车租 赁；刷 洗服 务；专 用铁路 沿线货 物调 运。	845,300 .00		100.00 %	100.00 %	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(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	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	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东

							额					金额	分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	----------	-----------	------------	------------	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

**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

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

非同一控制下企业合并的其他说明

不适用

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	合并中确认的高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	
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：	--	--	141,753.51	--	--	136,311.72
人民币	--	--	141,753.51	--	--	136,311.72
银行存款：	--	--	520,367,778.42	--	--	602,707,965.76
人民币	--	--	511,088,610.12	--	--	591,442,286.97
美元	1,508,121.23	6.1528	9,279,168.30	1,847,771.62	6.0969	11,265,678.79
其他货币资金：	--	--	27,346,934.45	--	--	18,910,968.10
人民币	--	--	27,346,934.45	--	--	18,910,968.10
合计	--	--	547,856,466.38	--	--	621,755,245.58

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	322,188,042.86	384,960,142.92
商业承兑汇票		
合计	322,188,042.86	384,960,142.92

(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
唐山中红普林塑胶有限公司	2014年04月30日	2014年10月30日	2,490,000.00	
浙江锦达膜材科技有限公司	2014年01月23日	2014年07月23日	2,436,000.00	
菏泽巨鑫源食品有限公司	2014年01月28日	2014年07月28日	2,590,000.00	
鞍钢集团矿业公司	2014年01月26日	2014年07月25日	3,000,000.00	

菏泽巨鑫源食品有限公司	2014 年 03 月 27 日	2014 年 09 月 27 日	2,530,000.00	
合计	--	--	13,046,000.00	--

说明

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

##### (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
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	66,502,560.03	79.79%	41,852,222.29	62.93%	48,087,721.56	68.58%	40,931,480.38	85.12%
按组合计提坏账准备的应收账款								

信用风险特征组合(一)	3,462,931.57	4.15%		0.00%	8,640,699.50	12.32%		
信用风险特征组合(二)	13,378,623.98	16.05%	12,728,869.96	95.14%	13,387,354.38	19.10%	12,729,306.48	94.04%
组合小计	16,841,555.55	20.21%	12,728,869.96	95.14%	22,028,053.88	31.42%	12,729,306.48	94.04%
合计	83,344,115.58	--	54,581,092.25	--	70,115,775.44	--	53,660,786.86	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
鞍钢集团矿业公司	6,072,282.73	303,614.14	5.00%	本公司及子公司按照对于该款项可回收性的最佳估计,对其款项计提部分坏账准备
鞍钢股份有限公司	5,069,501.41	253,475.07	5.00%	本公司及子公司按照对于该款项可回收性的最佳估计,对其款项计提部分坏账准备
东北制药集团股份有限公司	4,416,618.74	220,830.94	5.00%	本公司及子公司按照对于该款项可回收性的最佳估计,对其款项计提部分坏账准备
丹东鸭绿江造纸有限责任公司	3,615,963.14	3,615,963.14	100.00%	因对方公司在法院裁决执行后仍然无力支付,本公司及子公司认为该应收款项难以收回,因此全额计提坏账准备
新宾恒利造纸有限责任公司	2,986,842.54	2,986,842.54	100.00%	因对方公司已长期停产,本公司及子公司认为该应收款项难以收回,因此全额计提坏账准备。
其他	44,341,351.47	34,471,496.46	77.74%	

合计	66,502,560.03	41,852,222.29	--	--
----	---------------	---------------	----	----

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	616,713.45	4.61%	30,835.69	625,444.36	4.67%	31,272.22
1 至 2 年	41,062.55	0.31%	12,318.77	41,062.04	0.31%	12,318.77
2 至 3 年	70,264.97	0.53%	35,132.49	70,264.97	0.52%	35,132.48
3 年以上	12,650,583.01	94.56%	12,650,583.01	12,650,583.01	94.50%	12,650,583.01
4 至 5 年	867.50	0.01%	867.50	2,799.50	0.02%	2,799.50
5 年以上	12,649,715.51	94.55%	12,649,715.51	12,647,783.51	94.48%	12,647,783.51
合计	13,378,623.98	--	12,728,869.96	13,387,354.38	--	12,729,306.48

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

单位：元

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

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
鞍钢集团矿业公司	第三方	6,072,282.73	一年以内	7.29%
鞍钢股份有限公司	第三方	5,069,501.41	一年以内	6.08%
东北制药集团股份有限 公司	第三方	4,416,618.74	一年以内	5.30%
丹东鸭绿江造纸有限责 任公司	第三方	3,615,963.14	五年以上	4.34%
北京东方罗门哈斯有限 公司	第三方	3,324,810.00	一年以内	3.99%
合计	--	22,499,176.02	--	27.00%

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
华凌涂料有限公司	与本公司同受本公司最终控制 人控制	13,740.37	0.02%
合计	--	13,740.37	0.02%

## (7) 终止确认的应收款项情况

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
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	23,425,040.26	60.55%	21,301,954.21	90.94%	23,465,070.22	84.51%	21,300,815.69	90.78%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
信用风险特征组合(一)	13,623,078.47	35.21%		0.00%	2,637,521.72	9.50%		0.00%
信用风险特征组合(二)	1,592,866.53	4.12%	1,184,863.95	74.39%	1,615,636.93	5.82%	1,186,002.47	73.41%
组合小计	15,215,945.00	39.33%	1,184,863.95	74.39%	4,253,158.65	15.32%	1,186,002.47	27.89%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	47,224.50	0.11%	6,921.23	14.66%	47,224.50	0.17%	6,921.23	14.66%
合计	38,688,209.76	--	22,493,739.39	--	27,765,453.37	--	22,493,739.39	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
沈阳化工厂实业总公司	6,121,174.33	6,121,174.33	100.00%	账龄过长，预计无法收回，全额计提坏账准备
沈阳市石油化学工业供销公司	4,707,351.40	4,707,351.40	100.00%	账龄过长，预计无法收回，全额计提坏账准备
化工局供销公司	802,926.76	802,926.76	100.00%	账龄过长，预计无法收回，全额计提坏账准备
沈阳市沈花化工厂	737,193.11	737,193.11	100.00%	账龄过长，预计无法收回，全额计提坏账准备

山西省最高人民法院	711,184.66	711,184.66	100.00%	账龄过长，预计无法收回，全额计提坏账准备
其他	10,345,210.00	8,222,123.95	79.58%	按照可回收性分别作分析评价后计提
合计	23,425,040.26	21,301,954.21	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	429,476.40	27.92%	21,473.82	452,246.80	27.99%	22,612.34
3 年以上	1,163,390.13	73.04%	1,163,390.13	1,163,390.13	72.01%	1,163,390.13
5 年以上	1,163,390.13	73.04%	1,163,390.13	1,163,390.13	72.01%	1,163,390.13
合计	1,592,866.53	--	1,184,863.95	1,615,636.93	--	1,186,002.47

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
熊伟	42,424.50	2,121.23	5.00%	垫付职工个人款，账龄一年以上，本公司按照对于该款项的回收性最佳估计对其余额计提了部分坏账。
沈阳市锅炉制造安装公司	4,800.00	4,800.00	100.00%	账龄为一年以内，本公司及子公司有无法将其回收的确实证明，本年全额计提坏账准备。
合计	47,224.50	6,921.23	--	--

## (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
沈阳实业总公司	第三方公司	6,121,174.33	五年以上	15.82%
沈阳石化供销公司	第三方公司	4,707,351.40	五年以上	12.17%
黑龙江省汇中锅炉燃料油有限公司	第三方公司	2,307,698.75	一到二年	5.96%
辽宁绿宇新能源开发有限公司	第三方公司	957,580.00	一到二年	2.48%

化工局供销公司	第三方公司	802,926.76	五年以上	2.08%
合计	--	14,896,731.24	--	38.51%

## (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	433,544,321.10	99.98%	158,562,367.83	100.00%
1至2年	71,450.00	0.02%	0.00	0.00%
2至3年	0.00	0.00%		0.00%
3年以上	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	433,615,771.10	--	158,562,367.83	--

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
中国联合石油有限责任公司	第三方	344,747,365.66	一年之内	货物尚未收到
国网辽宁省电力有限公司沈阳供电公司	第三方	20,000,000.00	一年之内	尚未与供应商结算的采购款项
中海石油宁波大榭石化有限公司	第三方	19,902,000.00	一年之内	货物尚未收到
中国石油天然气股份有限公司东北化工销售分公司	第三方	12,314,578.99	一年之内	货物尚未收到
中国石油天然气股份有限公司管道沈阳结算站	第三方	5,021,087.31	一年之内	货物尚未收到
合计	--	401,985,031.96	--	--

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	151,339,697.08	21,443,981.78	129,895,715.30	185,790,303.17	21,396,265.31	164,394,037.86
在产品	56,699,530.79	55,010.48	56,644,520.31	32,901,134.28	164,985.34	32,736,148.94
库存商品	190,001,677.26	4,011,948.73	185,989,728.53	139,799,566.59	4,872,467.51	134,927,099.08
自制半成品	197,979,926.57	187,035.40	197,792,891.17	180,349,011.02	187,035.40	180,161,975.62

合计	596,020,831.70	25,697,976.39	570,322,855.31	538,840,015.06	26,620,753.56	512,219,261.50
----	----------------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	21,396,265.31	204,773.10		157,056.63	21,443,981.78
在产品	164,985.34	11,414.67		121,389.53	55,010.48
库存商品	4,872,467.51			860,518.78	4,011,948.73
自制半成品	187,035.40				187,035.40
合计	26,620,753.56	216,187.77	0.00	1,138,964.94	25,697,976.39

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	可变现净值低于原材料账面价值的差额	无	0.00%
库存商品	可变现净值低于产成品账面价值的差额	无	0.00%
在产品	可变现净值低于在产品账面价值的差额	无	0.00%
自制半成品	可变现净值低于自制半成品账面价值的差额	无	0.00%

存货的说明

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税	921,681.21	35,489,937.39
预缴所得税	1,473,735.92	317.52
预付海关的进口增值税	0.00	30,730,000.00
持有待售资产	142,429,193.33	142,429,193.33
合计	144,824,610.46	208,649,448.24

其他流动资产说明

**11、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

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下跌幅度	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
--------------	----	------	----------------	--------	---------	--------------------------

**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							
二、联营企业							

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

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

## (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

## 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：	7,733,452,385.36	519,055,027.08		511,118,484.49	7,741,388,927.95
其中：房屋及建筑物	1,210,293,609.91	1,428,217.32		33,834,874.88	1,177,886,952.35
机器设备	5,193,663,590.96	3,237,653.64		477,283,609.61	4,719,617,634.99
运输工具	388,902,755.46	610,047.28			389,512,802.74
计算机及电子设备	289,108,264.17	654,981.23			289,763,245.40
管线、防火防爆设备及其他	651,484,164.86	513,124,127.61			1,164,608,292.47
--	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：	3,228,680,071.93		217,594,777.31	9,420,594.50	3,436,854,254.74
其中：房屋及建筑物	366,940,975.09		24,353,420.81	0.00	391,294,395.90
机器设备	1,890,220,254.22		16,157,828.29	9,420,594.50	1,896,957,488.01
运输工具	299,547,769.77		8,862,734.08		308,410,503.85
计算机及电子设备	214,134,811.75		8,210,845.15		222,345,656.90
管线、防火防爆设备及其他	457,836,261.10		160,009,948.98		617,846,210.08
--	期初账面余额		--		本期期末余额

三、固定资产账面净值合计	4,504,772,313.43	--	4,304,534,673.21
其中：房屋及建筑物	843,352,634.82	--	786,592,556.45
机器设备	3,303,443,336.74	--	2,822,660,146.98
运输工具	89,354,985.69	--	81,102,298.89
计算机及电子设备	74,973,452.42	--	67,417,588.50
管线、防火防爆设备及其他	193,647,903.76	--	546,762,082.39
四、减值准备合计	2,391,008.59	--	2,391,008.59
其中：房屋及建筑物	0.00	--	0.00
机器设备	2,321,008.59	--	2,321,008.59
运输工具	70,000.00	--	70,000.00
计算机及电子设备		--	
管线、防火防爆设备及其他		--	
五、固定资产账面价值合计	4,502,381,304.84	--	4,302,143,664.62
其中：房屋及建筑物	841,031,626.23	--	784,271,547.86
机器设备	3,303,373,336.74	--	2,822,590,146.98
运输工具	89,354,985.69	--	81,102,298.89
计算机及电子设备	74,973,452.42	--	67,417,588.50
管线、防火防爆设备及其他	193,647,903.76	--	546,762,082.39

本期折旧额元；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

## (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
CPP 产能扩大项目	28,596,189.77		28,596,189.77	24,594,117.39		24,594,117.39
蜡化技改项目	25,885,949.15	487,472.99	25,398,476.16	16,996,890.81	487,472.99	16,509,417.82
沈化迁建项目	29,240,377.27		29,240,377.27	14,894,032.66		14,894,032.66
蜡化安措项目	185,124.49		185,124.49	6,875,112.48		6,875,112.48
蜡化技措项目	2,296,574.21		2,296,574.21	2,417,393.38		2,417,393.38
其他零星工程	16,593,054.09	30,000.00	16,563,054.09	19,096,690.92	30,000.00	19,066,690.92
合计	102,797,268.98	517,472.99	102,279,795.99	84,874,237.64	517,472.99	84,356,764.65

(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
沈化迁建项目	2,090,000.00	14,894,032.66	14,346,344.61						1,929,164.48	5.90%	自筹、贷款	29,240,377.27
CPP 产能扩大项目	661,390,233.30	24,594,117.39	4,002,072.38						146,008.73	5.73%	自筹、贷款	28,596,189.77
蜡化技改项目	30,644,679.74	16,996,890.81	8,889,058.34						1,118,542.34	5.73%	自筹、贷款	25,885,949.15
蜡化安措项目	25,770,000.00	6,875,112.48	638,265.76	7,328,253.75							自筹	185,124.49
蜡化技	14,111,6	2,417,39	1,192,66	1,313,48							自筹	2,296,57

措项目	23.44	3.38	1.98	1.15								4.21
其他零星工程		19,096,690.92	3,252,709.85	5,756,346.68							自筹	16,593,054.09
合计	2,821,916,536.48	84,874,237.64	32,321,112.92	14,398,081.58		--	--		3,193,715.55	--	--	102,797,268.98

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
蜡化技改项目	487,472.99			487,472.99	
工业级瓶装 HCL 项目	30,000.00			30,000.00	
合计	517,472.99			517,472.99	--

(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
专用材料	1,797,849.48	744,321.58	762,903.66	1,779,267.40
专用设备	1,847,472.41	1,427,489.23	1,427,531.07	1,847,430.57
合计	3,645,321.89	2,171,810.81	2,190,434.73	3,626,697.97

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
机器设备		156,768.73	
合计		156,768.73	--

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	512,686,770.18	0.00	0.00	512,686,770.18
土地使用权	282,250,025.17	0.00	0.00	282,250,025.17
专利权	206,014,126.14	0.00	0.00	206,014,126.14
软件	23,835,195.41	0.00	0.00	23,835,195.41
商标权	587,423.46	0.00	0.00	587,423.46

二、累计摊销合计	152,579,030.59	12,606,537.82	0.00	165,185,568.41
土地使用权	33,679,798.13	2,817,900.26	0.00	36,497,698.39
专利权	104,221,918.01	7,401,300.87	0.00	111,623,218.88
软件	14,554,934.55	2,357,965.52	0.00	16,912,900.07
商标权	122,379.90	29,371.17	0.00	151,751.07
三、无形资产账面净值合计	360,107,739.59	-12,606,537.82	0.00	347,501,201.77
土地使用权	248,570,227.04	-2,817,900.26	0.00	245,752,326.78
专利权	101,792,208.13	-7,401,300.87	0.00	94,390,907.26
软件	9,280,260.86	-2,357,965.52	0.00	6,922,295.34
商标权	465,043.56	-29,371.17	0.00	435,672.39
土地使用权				
专利权				
软件				
商标权				
无形资产账面价值合计	360,107,739.59	-12,606,537.82	0.00	347,501,201.77
土地使用权	248,570,227.04	-2,817,900.26	0.00	245,752,326.78
专利权	101,792,208.13	-7,401,300.87	0.00	94,390,907.26
软件	9,280,260.86	-2,357,965.52	0.00	6,922,295.34
商标权	465,043.56	-29,371.17	0.00	435,672.39

本期摊销额元。

## (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	
一种共聚树脂专利产品实施与转换	0.00	2,469,200.71	2,469,200.71	0.00	0.00
树脂生产新型助剂的应用开发	0.00	2,813,632.37	2,813,632.37	0.00	0.00
中强度透明专用树脂产品开发	0.00	3,063,020.38	3,063,020.38	0.00	0.00
完善树脂废料回收工艺,提高产品合格率	0.00	2,977,711.99	2,977,711.99	0.00	0.00
新型精制剂的开发	0.00	3,380,918.56	3,380,918.56	0.00	0.00

应用					
食品级糊树脂产品的开发	0.00	2,925,877.95	2,925,877.95	0.00	0.00
合计	0.00	17,630,361.96	17,630,361.96	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

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

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
氧化催化剂	29,124,826.22		8,321,378.92		20,803,447.30	
高压供电设施费	13,871,484.83		533,518.65		13,337,966.18	
土地租赁费	0.00					
非临氢催化剂	722,447.29		722,447.29			
丙烯酸催化剂	3,108,974.36		690,883.19		2,418,091.17	
其他	765,556.02	17,180,096.14	1,120,093.18		16,825,558.98	
合计	47,593,288.72	17,180,096.14	11,388,321.23		53,385,063.63	--

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	14,225,531.75	14,225,531.75
可抵扣亏损	11,000,000.00	11,000,000.00

无法支付的应付账款	2,217,554.36	2,217,554.36
预提费用	8,891,764.19	8,891,764.19
政府补助	2,902,588.55	2,902,588.55
账面摊销金额与税法应摊销金额之间的差异	1,819,367.41	1,819,367.41
暂估存货		
小计	41,056,806.26	41,056,806.26
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
可抵扣暂时性差异	93,690,734.94	93,690,734.94
可抵扣亏损	193,243,482.83	193,243,482.83
合计	286,934,217.77	286,934,217.77

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
一年内	24,576,363.67	24,576,363.67	
二年内	13,662,377.62	13,662,377.62	
三年内	1,125,536.38	1,125,536.38	
四年内	104,497,551.79	104,497,551.79	
五年内	49,381,653.37	49,381,653.37	
合计	193,243,482.83	193,243,482.83	--

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		
资产减值准备	56,902,126.96	56,902,126.96
可抵扣亏损	44,000,000.00	44,000,000.00
无法支付的应付账款	8,870,217.44	8,870,217.44
预提费用	35,567,056.74	35,567,056.74
政府补助	11,610,354.21	11,610,354.21
账面摊销金额与税法应摊销金额之间的差异	7,277,469.65	7,277,469.65
小计	164,227,225.00	164,227,225.00

**(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	41,056,806.26		41,056,806.26	

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	76,154,526.25	920,305.39	0.00	0.00	77,074,831.64
二、存货跌价准备	26,620,753.56	216,187.77	0.00	1,138,964.94	25,697,976.39
七、固定资产减值准备	2,391,008.59				2,391,008.59
九、在建工程减值准备	517,472.99				517,472.99
合计	105,683,761.39	1,136,493.16	0.00	1,138,964.94	105,681,289.61

资产减值明细情况的说明

**28、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
预付工程及设备款	61,210,927.39	37,469,680.08
预付土地款	36,489,231.78	36,489,231.78
合计	97,700,159.17	73,958,911.86

其他非流动资产的说明

**29、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	1,124,000,000.00	1,022,000,000.00
合计	1,124,000,000.00	1,022,000,000.00

#### 短期借款分类的说明

银行保证借款1,024,000,000元(2013年12月31日：922,000,000.00元)系由本公司之母公司沈阳化工集团提供保证；  
银行保证借款100,000,000元(2013年12月31日：100,000,000.00元)系由本公司为下属控股子公司提供保证之子公司借款；  
于2014年06月31日，短期借款的加权平均年利率为 5.82%(2013年12月31日：5.82%)。

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

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付货款	228,695,145.98	242,158,545.93
合计	228,695,145.98	242,158,545.93

#### (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
预收货款	53,180,477.65	118,463,723.47
合计	53,180,477.65	118,463,723.47

## (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	628,549.36	100,986,108.31	100,432,636.54	1,182,021.13
二、职工福利费	206,801.07	5,338,952.05	5,208,018.04	337,735.08
三、社会保险费	1,168,008.70	40,920,816.84	40,897,271.39	1,191,554.15
其中：医疗保险费	91,584.18	10,532,721.54	10,586,292.96	38,012.76
基本养老保险	834,857.01	27,338,789.28	27,256,623.96	917,022.33
失业保险费	129,565.01	1,893,622.31	1,888,170.93	135,016.39
工伤保险费	108,679.19	855,200.05	862,604.01	101,275.23
生育保险费	3,323.31	300,483.66	303,579.53	227.44
四、住房公积金	129,360.56	33,160,100.85	33,086,640.85	202,820.56
六、其他	340,481.77	2,077,491.43	2,037,518.41	380,454.79
工会经费和职工教育经费	340,481.77	2,077,491.43	2,037,518.41	380,454.79
合计	2,473,201.46	182,483,469.48	181,662,085.23	3,294,585.71

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

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

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	1,510,781.33	2,051,782.63
消费税	8,431,067.90	7,783,720.86
企业所得税	0.00	1,390,363.89
城市维护建设税	690,553.46	693,470.02
应交土地使用税	2,335,096.62	2,247,075.37
应交教育费附加	493,025.84	495,109.09
其他	4,336,414.67	1,649,619.79
合计	17,796,939.82	16,311,141.65

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
企业债券利息		2,626,444.47
短期借款应付利息	654,129.48	654,129.48
合计	654,129.48	3,280,573.95

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
应付第三方工程款	191,161,331.27	294,139,475.30

保证金	3,245,483.50	9,182,645.97
关联方借款(a)	110,847,978.23	83,387,533.33
关联方往来代垫款(b)	10,909,386.38	18,208,985.55
应付关联方工程款	4,491,191.83	6,449,619.44
检修费	8,385,326.17	22,016,793.83
土地使用费/租金	25,521,934.97	23,266,023.41
其他	872,458.99	14,459,859.60
合计	355,435,091.34	471,110,936.43

## (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
1 年内到期的长期借款	462,000,000.00	364,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	23,715,463.70	47,360,927.24
合计	485,715,463.70	411,360,927.24

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

保证借款	462,000,000.00	364,000,000.00
合计	462,000,000.00	364,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
建行和平支行	2012年07月30日	2014年07月30日	人民币元	6.15%		149,000,000.00		149,000,000.00
建行和平支行	2012年08月10日	2014年08月09日	人民币元	6.03%		145,000,000.00		145,000,000.00
盛京银行景星支行	2012年02月20日	2015年02月16日	人民币元	5.84%		118,000,000.00		
盛京银行景星支行	2012年07月01日	2015年06月29日	人民币元	5.84%		50,000,000.00		
盛京银行景星支行	2011年04月27日	2014年04月21日	人民币元	5.54%				70,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	462,000,000.00	--	364,000,000.00

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
应付短期融资券	0.00	100,000,000.00
合计		100,000,000.00

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
保证借款	1,222,000,000.00	1,175,000,000.00
信用借款	250,000,000.00	150,000,000.00
委托贷款	1,780,000.00	1,780,000.00
合计	1,473,780,000.00	1,326,780,000.00

长期借款分类的说明

**(2) 金额前五名的长期借款**

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
盛京银行景兴支行	2012年08月21日	2015年08月20日	人民币元	5.84%		345,000,000.00		345,000,000.00
盛京银行景兴支行	2013年01月04日	2015年11月21日	人民币元	5.84%		200,000,000.00		200,000,000.00
盛京银行景兴支行	2013年02月01日	2015年12月12日	人民币元	5.84%		100,000,000.00		100,000,000.00
盛京银行景兴支行	2014年04月16日	2017年04月15日	人民币元	5.84%		145,000,000.00		
光大银行沈阳分行	2013年07月18日	2016年07月17日	人民币元	6.15%		150,000,000.00		150,000,000.00
盛京银行景兴支行	2012年02月20日	2015年02月16日	人民币元	5.84%				118,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	940,000,000.00	--	913,000,000.00

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

#### 43、应付债券

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
国债转贷基金补助(i)	108,562,856.25	108,562,856.25
贴息资金(ii)	12,916,666.70	12,916,666.70
专项补助款	10,103,241.11	8,603,241.21
工业发展资金补助(iii)	88,180,569.27	88,180,569.17
补贴资金(iv)	1,500,000.00	1,500,000.00
合计	221,263,333.33	219,763,333.33

其他非流动负债说明

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	660,928,528.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	660,928,528.00

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）	1,328,661,698.41			1,328,661,698.41
其他资本公积	23,578,573.53			23,578,573.53
合计	1,352,240,271.94			1,352,240,271.94

资本公积说明

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	262,565,091.78			262,565,091.78
合计	262,565,091.78			262,565,091.78

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
调整后年初未分配利润	822,219,221.47	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-42,026,985.33	--
期末未分配利润	780,192,236.14	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

## 54、营业收入、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	2,731,965,229.54	3,949,382,942.78
其他业务收入	2,434,578,619.32	595,560,918.16
营业成本	4,945,139,431.55	4,342,404,165.62

### (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
石油化工产品	2,159,013,330.52	2,042,811,644.94	3,294,026,147.97	3,148,135,156.93
氯碱化工产品	572,951,899.02	539,077,184.02	655,356,794.81	600,959,336.68
合计	2,731,965,229.54	2,581,888,828.96	3,949,382,942.78	3,749,094,493.61

## (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
汽油	2,735,524.17	2,923,083.89	251,548,660.12	259,835,166.99
柴油	20,058,199.77	24,894,819.16	255,913,243.62	287,087,268.53
丙烯	239,189,757.56	241,745,158.47	170,860,947.85	180,873,867.50
丙烯酸及酯	621,912,283.53	554,560,502.66	855,640,459.07	770,935,328.59
聚乙烯	334,342,649.88	307,594,319.65	331,081,145.21	347,779,958.24
MTBE	247,754,110.97	206,666,822.61	153,987,974.35	135,800,630.32
液化气	124,273,664.97	77,399,543.70	165,134,183.41	96,287,690.96
燃料气	24,370,716.93	32,887,049.05	19,394,545.83	31,218,338.98
轻质燃料油	175,810,628.90	233,909,072.19	135,996,003.46	143,442,270.99
重质燃料油	18,455,057.98	19,331,470.52	11,481,173.51	14,109,051.68
糊树脂	425,197,415.46	376,006,992.84	472,870,784.90	425,699,759.25
烧碱	127,161,602.97	116,519,494.05	142,782,244.48	131,143,890.12
液氯	6,383,008.62	27,407,304.18	9,542,623.93	29,943,393.43
环氧丙烷			122,250,134.39	118,161,468.86
其他	364,320,607.83	360,043,195.99	850,898,818.65	776,776,409.17
合计	2,731,965,229.54	2,581,888,828.96	3,949,382,942.78	3,749,094,493.61

## (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
沈阳地区	366,463,819.99	350,862,156.49	493,683,707.09	484,794,119.18
其他地区	2,365,501,409.55	2,231,026,672.47	3,455,699,235.69	3,264,300,374.43
合计	2,731,965,229.54	2,581,888,828.96	3,949,382,942.78	3,749,094,493.61

## (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
山东京博石油化工有限公司	1,205,678,801.12	23.34%

金富海石化滨海有限公司	752,839,339.19	14.57%
大连海益石油化工有限公司	307,596,054.79	5.95%
中国石油天然气股份有限公司辽宁销售分公司	163,251,335.12	3.16%
无棣鑫岳化工有限公司	92,930,438.45	1.80%
合计	2,522,295,968.67	48.82%

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
消费税	45,252,002.07	62,702,356.01	
营业税	3,980.00	496,776.40	
城市维护建设税	6,358,827.42	6,896,743.88	
教育费附加	4,542,019.66	4,926,245.65	
合计	56,156,829.15	75,022,121.94	--

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
运输费用	24,869,144.12	43,146,496.15
人员费用	5,018,361.25	6,114,013.10
租赁费	2,196,164.88	2,610,775.33
装卸费	1,749,831.74	2,713,087.82
折旧费用	2,401,189.07	1,454,841.22
差旅费	601,552.70	585,804.26

业务招待费	70,424.00	287,044.65
保险费	178,322.54	234,328.25
通讯费	100,930.48	126,209.96
办公费	195,038.43	99,920.40
维修费		0.00
其他	3,272,881.42	509,773.36
合计	40,653,840.63	57,882,294.50

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	36,181,492.27	40,767,648.57
研究与开发支出	17,630,361.96	26,854,837.21
税费	12,384,535.55	16,684,717.65
维修费用	1,504,292.06	1,170,405.77
折旧费用	5,340,333.49	6,053,992.03
咨询费	169,811.32	49,000.00
无形资产摊销	5,758,036.29	12,062,256.60
河道费	5,886,838.72	4,838,952.03
取暖费	3,838,003.38	3,736,340.17
能源动力费	2,456,625.32	2,622,915.27
业务招待费	371,131.89	1,656,262.65
物料消耗	486,749.91	772,332.82
差旅费	295,127.40	523,278.36
办公费	419,493.37	575,190.44
劳务费	687,948.05	590,445.91
保险费	486,427.23	646,680.91
防洪消防安保	52,900.00	336,456.91
上市公司费用	305,555.56	106,000.00
审计费	2,985,283.02	3,011,849.06
其他(停工损失)	6,620,202.48	15,099,663.39
合计	103,861,149.27	138,159,225.75

**59、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	88,057,264.91	80,435,745.87
减：利息收入	-4,375,569.58	-2,119,241.22
汇兑损益	-110,905.98	174,484.38
票据贴现息	1,446,825.71	2,790,079.65
银行手续费	541,422.11	721,563.32
合计	85,559,037.17	82,002,632.00

**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
(2) 按成本法核算的长期股权投资收益		

**(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			

**(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
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	920,305.39	191,679.57

二、存货跌价损失	216,187.77	793,676.24
合计	1,136,493.16	985,355.81

### 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	80,682.63	229,309.89	80,682.63
债务重组利得	73,350.76	100.00	73,350.76
政府补助	23,653,463.54	23,609,749.26	23,653,463.54
核销无法支付的应付款项	346,561.44	2,477,776.45	346,561.44
罚款及赔偿金收入	0.00	149,134.00	0.00
其他	100,410.12	1,087.69	100,410.12
合计	24,254,468.49	26,467,157.29	24,254,468.49

营业外收入说明

#### (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
国债转贷基金补助摊销(iii)	10,088,571.43	10,088,571.43	与资产相关	是
贴息资金(iv)	1,250,000.00	1,250,000.00	与资产相关	是
工业发展资金补助摊销(v)	11,399,002.10	11,399,002.10	与资产相关	是
其他	915,890.01	872,175.73	与资产相关	是
合计	23,653,463.54	23,609,749.26	--	--

### 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
其中：固定资产处置损失		305.00	
罚款支出	14,103.29		14,103.29

其他		2,890.05	
合计	14,103.29	3,195.05	14,103.29

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	304,917.15	
合计	304,917.15	

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益	2014年1-6月	2013年1-6月
基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算：		
归属于母公司普通股股东的合并净利润	-42,026,985.33	-122,598,375.66
本公司发行在外普通股的加权平均数	660,928,528.00	660,928,528.00
基本每股收益	-0.064	-0.185
其中：		
—持续经营基本每股收益：	-0.064	-0.185
—终止经营基本每股收益：	-	-
稀释后每股收益		
稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算。于2014年6月，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股(2013年6月：无)，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。		

## 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
租金收入	990,000.00
利息收入	4,375,446.73
罚款违约金收入	
政府补助	

其他	5,734,884.13
合计	11,100,330.86

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运输费	7,315,152.79
维修费	104,053.13
租赁费	1,002,987.23
水电费	166,998.48
业务招待费	490,493.59
其他	1,585,665.89
合计	10,665,351.11

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
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

### (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	-42,027,484.02	-125,047,972.44
加: 资产减值准备	1,136,493.16	985,355.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	208,395,077.25	214,100,881.59
无形资产摊销	12,606,537.82	12,062,256.60
长期待摊费用摊销	11,388,320.92	10,388,250.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-80,682.63	-229,309.89
财务费用(收益以“-”号填列)	87,640,329.61	80,271,291.35
存货的减少(增加以“-”号填列)	-58,103,593.81	9,161,445.52
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-171,687,256.57	-41,790,412.44
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-249,704,636.37	-130,108,815.08
经营活动产生的现金流量净额	-200,436,894.64	29,792,971.28
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	477,888,810.22	273,837,841.44
减: 现金的期初余额	602,844,277.47	176,918,854.72
现金及现金等价物净增加额	-124,955,467.25	96,918,986.72

**(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	477,888,810.22	602,844,277.47
其中：库存现金	141,753.51	136,311.72
可随时用于支付的银行存款	477,747,056.71	602,707,965.76
三、期末现金及现金等价物余额	477,888,810.22	602,844,277.47

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
沈阳化工集团有限公司	控股股东	有限责任公司(法人独资)	沈阳市	王大壮	石油化工产品、设备、压力容器、PVC手套、人造皮制造等	103,190,000.00	33.08%	33.08%	中国化工集团公司	24338037-8

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
沈阳石蜡化工有限公司	控股子公司	有限公司	沈阳	王大壮	石油化工产品	人民币1,821,308,000	100.00%	100.00%	24265259-7

沈阳石蜡化工槽车有限公司	控股子公司	有限公司	沈阳	孙泽胜	自备铁路槽车运输	人民币 1,000,000	100.00%	100.00%	72092733-0
沈阳金碧兰化工有限公司	控股子公司	有限公司	沈阳	冀宏伟	化工及相关产品	美元 7,230,000	66.00%	66.00%	70202571-2
沈阳化工集团运输有限公司	控股子公司	有限公司	沈阳	田奇宏	专用铁路运输、装卸	人民币 1,000,000	100.00%	100.00%	72091255-0

### 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									
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
沈阳金脉石油有限公司	与本公司同受母公司控制	
中国蓝星哈尔滨石化有限公司	与本公司同受母公司之控股股东控制	
兰州蓝星日化有限责任公司	与本公司同受母公司之控股股东控制	
山东蓝星东大化工有限责任公司	与本公司同受母公司之控股股东控制	
山西合成橡胶集团有限责任公司	与本公司同受母公司之控股股东控制	
蓝星(成都)新材料有限公司	与本公司同受母公司之控股股东控制	
长沙华星建设监理有限公司	与本公司同受母公司之控股股东控制	
华夏汉华化工装备公司	与本公司同受本公司最终控制人控制	
化工部长沙设计研究院	与本公司同受本公司最终控制人控制	
华凌涂料有限公司	与本公司同受本公司最终控制人控制	
大庆中蓝石化有限公司	与本公司同受本公司最终控制人控制	
沈阳石蜡化工总厂	与本公司同受本公司最终控制人控制	
北京天久凯泰化工科技有限公司	与本公司同受本公司最终控制人控制	
蓝星(北京)化工机械有限公司	与本公司同受本公司最终控制人控制	
青岛橡六集团有限公司	与本公司同受本公司最终控制人控制	
西北橡胶塑料研究设计院	与本公司同受本公司最终控制人控制	

河北辛集化工集团有限责任公司	与本公司同受本公司最终控制人控制	
天津天大天久科技股份有限公司	与本公司同受本公司最终控制人控制	
甘肃蓝星清洗科技有限公司	与本公司同受本公司最终控制人控制	
中橡集团沈阳橡胶研究设计院	与本公司同受本公司最终控制人控制	
蓝星沈阳轻工机械设计研究所	与本公司同受本公司最终控制人控制	
中蓝建设工程局	与本公司同受本公司最终控制人控制	
青岛安邦炼化有限公司	与本公司同受本公司最终控制人控制	
海洋化工研究院有限公司	与本公司同受本公司最终控制人控制	
中昊光明化工研究设计院有限公司	与本公司同受本公司最终控制人控制	
北京橡胶工业研究设计院	与本公司同受本公司最终控制人控制	
中昊晨光化工研究院有限公司	与本公司同受本公司最终控制人控制	
沧州百利塑胶有限公司	与本公司同受本公司最终控制人控制	
河北盛华化工有限公司	与本公司同受本公司最终控制人控制	

本企业的其他关联方情况的说明

## 5、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
大庆中蓝石化有限公司	采购丙烯	双方约定价格	12,847,272.85	0.50%	1,848,461.40	0.05%
沈阳金脉石油有限公司	采购汽油	双方约定价格	561,086.40	0.02%	585,900.19	0.02%
蓝星沈阳轻工机械设计研究所	接受清洗服务	双方约定价格	173,781.91	0.01%	530,000.00	0.01%
化工部长沙设计研究院	接受设计服务	双方约定价格	0.00	0.00%	292,954.00	0.11%
华夏汉华化工装备公司	采购设备	双方约定价格	138,659.00	0.03%		

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	本期发生额	上期发生额
-----	--------	---------	-------	-------

		式及决策程序	金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
中国蓝星哈尔滨石化有限公司	销售石油苯	双方约定价格	11,260,082.05	0.41%	80,182,967.53	2.03%
青岛安邦炼化有限公司	销售原料油	双方约定价格		0.00%	84,976,100.83	2.15%
甘肃蓝星清洗科技有限公司	销售聚乙烯	双方约定价格	15,557,307.69	0.57%	22,083,974.37	0.56%
沈阳金脉石油有限公司	销售成品油	双方约定价格	9,600,979.47	0.35%	13,005,840.46	0.33%
山东蓝星东大化工有限责任公司	销售环氧丙烷、丙烯	双方约定价格	1,275,900.85	0.05%	9,066,354.70	0.23%
蓝星(成都)新材料有限公司	销售白炭黑	双方约定价格		0.00%	116,769.23	0.00%
中昊晨光化工研究院有限公司	销售白炭黑	双方约定价格		0.00%	88,923.08	0.00%
海洋化工研究院有限公司	销售白炭黑	双方约定价格	13,846.16	0.00%	30,769.23	0.00%
西北橡胶塑料研究设计院	销售白炭黑	双方约定价格		0.00%	20,923.07	0.00%
中橡集团沈阳橡胶研究设计院	销售白炭黑	双方约定价格		0.00%	9,230.77	0.00%
沧州百利塑胶有限公司	销售糊树脂	双方约定价格	35,897.44	0.00%		0.00%

## (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
沈阳化工集团有限公司	沈阳化工股份有限公司	345,000,000.00	2012年08月21日	2017年08月20日	否
沈阳化工集团有限公司	沈阳石蜡化工有限公司	100,000,000.00	2014年05月27日	2015年05月26日	否
沈阳化工集团有限公司	沈阳石蜡化工有限公司	100,000,000.00	2014年05月12日	2015年01月24日	否
沈阳化工集团有限公司	沈阳石蜡化工有限公司	152,000,000.00	2014年03月26日	2014年12月25日	否
沈阳化工集团有限公司	沈阳石蜡化工有限公司	102,000,000.00	2014年04月25日	2015年01月24日	否
沈阳化工集团有限公司	沈阳石蜡化工有限公司	70,000,000.00	2013年10月24日	2016年10月24日	否
沈阳化工集团有限公司	沈阳石蜡化工有限公司	100,000,000.00	2014年05月21日	2015年05月20日	否
沈阳化工集团有限公司	沈阳化工股份有限公司	100,000,000.00	2014年06月27日	2015年06月06日	否
沈阳化工集团有限公司	沈阳化工股份有限公司	100,000,000.00	2014年03月28日	2015年03月25日	否
沈阳化工集团有限公司	沈阳化工股份有限公司	100,000,000.00	2014年06月06日	2015年05月22日	否
沈阳化工集团有限公司	沈阳化工股份有限公司	100,000,000.00	2014年06月06日	2015年06月05日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
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	华凌涂料有限公司	13,740.37	13,740.37	13,740.37	13,740.37
预付账款	化工部长沙设计研究院	2,108,066.30			

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
应付账款	蓝星沈阳轻工机械设计研究所	3,442,986.21	4,330,962.51
应付账款	华夏汉华化工装备公司	308,165.57	410,936.69
应付账款	蓝星(北京)化工机械有限公司	205,751.00	280,018.00
应付账款	沈阳金脉石油有限公司	49,045.00	54,598.00
应付账款	兰州蓝星日化有限责任公司	7,774.00	7,774.00
应付账款	河北辛集化工集团有限责任公司	3,943.77	3,943.77

	公司		
应付账款	中昊光明化工研究设计院有限公司	945.00	945.00
其他应付款	沈阳化工集团有限公司	110,847,978.23	90,554,401.81
其他应付款	蓝星集团	10,905,986.82	10,905,986.82
其他应付款	中蓝建设工程局	2,528,578.75	3,871,943.75
其他应付款	蓝星沈阳轻工机械设计研究所	1,264,287.97	1,331,800.03
其他应付款	天津天大天久科技股份有限公司		496,000.00
其他应付款	长沙华星建设监理有限公司	219,976.00	260,661.55
其他应付款	北京天久凯泰化工科技有限公司	248,824.11	248,824.11
其他应付款	华夏汉华化工装备公司	209,590.00	240,390.00
其他应付款	山西合成橡胶集团有限责任公司		55,791.00
其他应付款	中国蓝星哈尔滨石化有限公司		41,010.20
其他应付款	青岛橡六集团有限公司		30,638.02
其他应付款	北京橡胶工业研究设计院		5,291.47
其他应付款	沈阳石蜡化工总厂	3,399.56	3,399.56
其他应付款	化工部长沙设计研究院	19,935.00	
预收账款	中国蓝星哈尔滨石化有限公司	1,752,693.00	106,989.00
预收账款	沈阳金脉石油有限公司	3,279,766.34	72,138.18
预收账款	西北橡胶塑料研究设计院		4,940.00
预收账款	河北盛华化工有限公司	0.08	0.08
预收账款	山东蓝星东大化工有限责任公司	17,196.00	

## 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

本公司之下属子公司沈阳金碧兰化工有限公司与沈阳高压成套开关股份有限公司发生的诉讼事项经由沈阳市中级人民法院判决，发回沈阳市于洪区人民法院重新审理(于2012年12月31日，沈阳金碧兰化工有限公司已确认负债1,582,149.20元)。二审判决结果已于2014年2月17日公布，该判决结果为沈阳金碧兰化工有限公司赔偿沈阳高压成套开关股份有限公司金额为1,589,886.00元及利息，本公司已于2014年3月3日再次上诉。本公司认为由于上述诉讼事项导致的本公司及子公司承担损失的可能性很大，因此已在2013年度合并财务报表中作出额外的负债拨备186,000.00元。

### 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

其他或有负债及其财务影响

# 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

### 2、前期承诺履行情况

# 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影	无法估计影响数的原因
----	----	--------------	------------

		响数	
--	--	----	--

## 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
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	61,555,603.64	78.95%	36,920,395.50	59.98%	43,140,765.16	72.43%	35,999,653.59	83.45%
按组合计提坏账准备的应收账款								
信用风险特征组合(一)	3,592,527.06	4.61%	0.00	0.00%	3,592,527.06	6.03%	0.00	0.00%
信用风险特征组合(二)	12,816,811.55	16.44%	12,167,057.53	94.93%	12,825,542.46	21.53%	12,167,494.05	94.87%
组合小计	16,409,338.61	21.00%	12,167,057.53	94.93%	16,418,069.52	27.57%	12,167,494.05	94.87%
合计	77,964,942.25	--	49,087,453.03	--	59,558,834.68	--	48,167,147.64	--

## 应收账款种类的说明

## 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本公司及子公司将无法按应收款项的原有条款收回款项时，计提坏账准备。

单项金额重大的判断标准为：单项金额超过人民币300,000.00元。

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

## 按组合计提坏账准备的应收款项

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

确定组合的依据如下：

信用风险特征组合(一) 单独测试但未计提坏账准备的应收账款

信用风险特征组合(二) 其他应收账款

按组合计提坏账准备的计提方法如下：

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

信用风险特征组合(二) 账龄分析法

项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司及子公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
鞍钢集团矿业公司	6,072,282.73	303,614.14	5.00%	本公司及子公司按照对于该款项可回收性的最佳估计,对其款项计提部分坏账准备
鞍钢股份有限公司	5,069,501.41	253,475.07	5.00%	本公司及子公司按照对于该款项可回收性的最佳估计,对其款项计提部分坏账准备
东北制药集团股份有限公司	4,416,618.74	220,830.94	5.00%	本公司及子公司按照对于该款项可回收性的最佳估计,对其款项计提部分坏账准备
丹东鸭绿江造纸有限责任公司(冻结)	3,615,963.14	3,615,963.14	100.00%	因对方公司在法院裁决执行后仍然无力支付,本公司及子公司认为该应收款项难以收回,因此全额计提坏账准备
新宾恒利造纸有限责任公司	2,986,842.54	2,986,842.54	100.00%	因对方公司已长期停产,本公司及子公司认为该应收款项难以收回,因此全额计提坏账准备。
其他	39,394,395.08	29,539,669.67	74.98%	
合计	61,555,603.64	36,920,395.50	--	--

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						

其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	616,713.45	4.81%	30,835.69	625,444.36	4.88%	28,094.14
1 至 2 年	41,062.55	0.32%	12,318.77	41,062.55	0.32%	
2 至 3 年	70,264.97	0.55%	35,132.49	70,264.97	0.55%	35,132.49
3 年以上	12,088,770.58	0.94%	12,088,770.58	12,088,770.58	93.74%	12,088,770.58
3 至 4 年	0.00	0.00%		0.00	0.00%	2,799.50
4 至 5 年	867.50	0.01%	867.50	2,799.50	0.02%	41,336.89
5 年以上	12,087,903.08	94.31%	12,087,903.08	12,085,971.08	94.23%	12,044,634.19
合计	12,816,811.55	--	12,167,057.53	12,825,542.46	--	12,167,494.05

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

单位：元

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

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
鞍钢集团矿业公司	第三方	6,072,282.73	一年以内	7.79%
鞍钢股份有限公司	第三方	5,069,501.41	一年以内	6.50%
东北制药集团股份有限 公司	第三方	4,416,618.74	一年以内	5.66%
丹东鸭绿江造纸有限责 任公司	第三方	3,615,963.14	五年以上	4.64%
沈阳金碧兰化工有限公 司	第三方	3,592,527.06	一年以内	4.61%
合计	--	22,766,893.08	--	29.20%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
沈阳金碧兰化工有限公司	子公司	3,592,527.06	4.61%
华凌涂料有限公司	与本公司同受本公司最终控制 人控制	13,740.37	0.02%
合计	--	3,606,267.43	4.63%

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	18,340,611.96	2.13%	17,218,702.02	-93.88%	19,118,701.76	1.58%	17,218,702.02	90.06%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
信用风险特征组合（一）	843,524,042.88	97.75%			1,188,377,296.46	98.33%	0.00	0.00%
信用风险特征组合（二）	1,075,767.82	0.12%	667,765.24	-62.07%	1,075,767.82	0.09%	667,765.24	62.07%
组合小计	844,599,810.70	49.46%	667,765.24	-62.07%	1,189,453,064.28	49.60%	667,765.24	62.07%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	42,424.50	0.00%	2,121.23	-5.00%	42,424.50	0.00%	2,121.23	5.00%
合计	862,982,847.16	--	17,888,588.49	--	1,208,614,190.54	--	17,888,588.49	--

其他应收款种类的说明

其他应收款种类的说明

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本公司及子公司将无法按应收款项的原有条款收回款项时，计提坏账准备。

单项金额重大的判断标准为：单项金额超过人民币300,000.00元。

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

按组合计提坏账准备的应收款项

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

确定组合的依据如下：

信用风险特征组合(一) 单独测试但未计提坏账准备的应收账款

信用风险特征组合(二) 其他应收账款

按组合计提坏账准备的计提方法如下：

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

信用风险特征组合(二) 账龄分析法

项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司及子公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
沈阳化工厂实业总公司	6,121,174.33	6,121,174.33	1.00%	账龄过长，预计无法收

				回, 全额计提坏账准备
沈阳市石油化学工业供销公司	4,707,351.40	4,707,351.40	1.00%	账龄过长, 预计无法收回, 全额计提坏账准备
沈阳市沈花化工厂	737,193.11	737,193.11	1.00%	账龄过长, 预计无法收回, 全额计提坏账准备
山西省最高人民法院	711,184.66	711,184.66	1.00%	账龄过长, 预计无法收回, 全额计提坏账准备
沈阳市树脂厂	613,810.21	613,810.21	1.00%	账龄过长, 预计无法收回, 全额计提坏账准备
其他	5,449,898.25	4,327,988.31	79.41%	按照可回收性分别作分析评价后计提
合计	18,340,611.96	17,218,702.02	--	--

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	429,476.40	39.92%	21,473.82	429,476.40	39.92%	21,473.82
5 年以上	646,291.42	60.08%	646,291.42	646,291.42	60.08%	646,291.42
合计	1,075,767.82	--	667,765.24	1,075,767.82	--	667,765.24

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位: 元

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

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

熊伟	42,424.50	2,121.23	5.00%	垫付职工个人款，账龄一年以上，本公司按照对于该款项的回收性最佳估计对其余额计提了部分坏账。
合计	42,424.50	2,121.23	--	--

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

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：单项金额计提坏账的理由为：存在客观证据表明本公司及子公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

### (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
沈阳石蜡化工有限公司	子公司	647,957,728.78	一年以内	75.08%
沈阳金碧兰化工有限公司	子公司	166,821,144.04	一年以内	19.33%
沈阳石蜡化工槽车运输有限公司	子公司	16,755,941.65	一到二年	1.94%
沈阳实业总公司	第三方公司	6,121,174.33	五年以上	0.71%
沈阳石化供销公司	第三方公司	4,707,351.40	五年以上	0.55%
合计	--	842,363,340.20	--	97.61%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
沈阳石蜡化工有限公司	子公司	647,957,728.78	75.08%
沈阳金碧兰化工有限公司	子公司	166,821,144.04	19.33%
沈阳石蜡化工槽车运输有限公司	子公司	16,755,941.65	1.94%
合计	--	831,534,814.47	96.35%

## (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
沈阳石蜡化工有限公司	成本法	1,834,255,956.38	1,834,255,956.38		1,834,255,956.38	100.00%	100.00%				
沈阳石蜡化工槽车运输有限公司	成本法	510,000.00	510,000.00		510,000.00	51.00%	51.00%				
沈阳金碧兰化工有限公司	成本法	39,480,812.97	39,480,812.97		39,480,812.97	66.00%	66.00%		39,480,812.97		
合计	--	1,874,246,769.35	1,874,246,769.35		1,874,246,769.35	--	--	--	39,480,812.97		

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	571,067,796.43	653,104,644.81
其他业务收入	2,662,304.44	5,137,026.51
合计	573,730,100.87	658,241,671.32
营业成本	539,869,993.56	603,332,890.99

## (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
氯碱化工产品	571,067,796.43	537,225,182.94	653,104,644.81	598,503,735.75
合计	571,067,796.43	537,225,182.94	653,104,644.81	598,503,735.75

## (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
糊树脂	425,197,415.46	376,006,992.84	472,870,784.90	425,699,759.25
烧碱	127,161,602.97	116,519,494.05	142,782,244.48	131,143,890.12
液氯	6,383,008.62	27,407,304.18	9,542,623.93	29,943,393.43
其他	12,325,769.38	17,291,391.87	27,908,991.50	11,716,692.95
合计	571,067,796.43	537,225,182.94	653,104,644.81	598,503,735.75

## (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
沈阳地区	27,698,690.02	25,936,296.16	49,698,568.46	45,543,664.59
其他地区	543,369,106.41	511,288,886.78	603,406,076.35	552,960,071.16
合计	571,067,796.43	537,225,182.94	653,104,644.81	598,503,735.75

## (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
石家庄鸿业塑胶制品有限公司	19,494,017.09	3.40%
营口三征有机化工股份有限公司	18,941,980.63	3.30%
淄博英科医疗制品有限公司	18,633,333.37	3.25%
丹东五兴化纤纺织（集团）有限公司	15,519,068.39	2.70%
广东时利和汽车实业集团有限公司	13,559,658.08	2.36%
合计	86,148,057.56	15.01%

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

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

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	-30,003,722.24	-22,900,146.29
加：资产减值准备	1,136,493.16	985,355.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,874,856.58	28,549,173.81

无形资产摊销	2,085,134.26	2,085,134.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-80,682.63	-37,113.00
财务费用（收益以“-”号填列）	127,571.98	-164,454.52
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,885,360.80	473,628.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	228,733,282.75	-177,356,443.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-11,823,743.04	-904,989.19
经营活动产生的现金流量净额	206,163,830.02	-169,269,854.86
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	321,282,479.38	159,294,537.87
减：现金的期初余额	375,580,310.77	120,192,731.88
现金及现金等价物净增加额	-54,297,831.39	39,101,805.99

## 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）	80,682.63	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	23,645,463.54	
债务重组损益	73,350.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	440,868.27	
少数股东权益影响额（税后）	24,934.85	
合计	24,215,430.35	--

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	-42,026,985.33	-122,598,375.66	3,058,482,919.84	3,097,953,113.19
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	-42,026,985.33	-122,598,375.66	3,058,482,919.84	3,097,953,113.19
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	-1.37%	-0.064	-0.064
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.15%	-0.1	-0.1

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	年 初 数	期 末 数	增减百分比	变动原因
应收帐款	16,454,988.58	28,763,023.33	74.80%	主要是时点性欠款,下月初收回。
其他应收款	5,271,713.98	16,194,470.37	207.20%	主要是时点性欠款,下月初收回。
预付帐款	158,562,367.83	433,615,771.10	173.47%	主要是预付进口油增加所致。
库存商品	139,799,566.59	189,994,625.26	35.91%	主要是预计下月产品涨价预留库存。
其他流动资产	208,649,448.24	144,824,610.46	-30.59%	主要是预付海关进口增值税已结清减少,及待抵扣增值税减少所致。
其他非流动资产	73,958,911.86	97,700,159.17	32.10%	主要是搬迁项目预付工程设备款影响所致。
预收帐款	118,463,723.47	53,180,477.65	-55.11%	因为预留库存所以预收客户货款减少。
应付利息	3,280,573.95	654,129.48	-80.06%	主要是短融到期偿还利息所致。
项目	本 期	上年同期	增减百分比	变动原因
主营业务收入	2,731,965,229.54	3,949,382,942.78	-30.83%	主要是今年DCC装置停车改造使收入减少。
其他业务收入	2,434,578,619.32	595,560,918.16	308.79%	主要是销售材料比上年增加所致。
主营业务成本	2,581,888,828.96	3,749,094,493.61	-31.13%	主要是今年DCC装置停车改造使成本减少。
其他业务成本	2,363,250,602.59	593,309,672.01	298.32%	主要是销售材料比上年增加所致。
销售费用	40,653,840.63	57,882,294.50	-29.76%	主要是DCC装置停车检修销售数量减少使运输费用减少所致。
销售商品、提供劳务收到的现金	6,788,270,688.91	4,700,243,665.89	44.42%	主要是销售材料回款增加所致。
收到的税费返还	5,733,069.75	52,303,374.01	-89.04%	主要是去年收到海关退消费税及2011年多缴企业所得税返回影响所致。
购买商品、接受劳务支付的现金	6,707,345,542.03	4,386,506,061.50	52.91%	主要是采购材料付款增加所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期	95,950,920.19	23,035,066.14	316.54%	主要是预付搬迁项目工程款所致。

## 第十节 备查文件目录

1. 载有法定代表人王大壮、总会计师王毅、会计主管人员张勃签名并盖章的会计报表。
2. 报告期内在《中国证券报》和《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
3. 上述文件的原件均在公司证券办公室备置，供中国证监会、证券交易所或股东依据法规或公司章程要求查阅。