

大庆华科股份有限公司

2014 年年度报告

(更正后)



2015 年 05 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 129639500 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.60 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人徐永宁、主管会计工作负责人刘斌及会计机构负责人(会计主管人员)马化征声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	1
第二节	公司简介	4
第三节	会计数据和财务指标摘要	5
第四节	董事会报告	6
第五节	重要事项	14
第六节	股份变动及股东情况	16
第七节	优先股相关情况	19
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	19
第九节	公司治理	24
第十节	内部控制	32
第十一节	财务报告	34
第十二节	备查文件目录	100

释 义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
股东大会	指	大庆华科股份有限公司股东大会
董事会	指	大庆华科股份有限公司董事会
监事会	指	大庆华科股份有限公司监事会
公司、本公司	指	大庆华科股份有限公司
报告期	指	2014 年度
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司章程	指	2015 年 2 月 10 日公司 2015 年第一次临时股东大会审议批准的公司章程
元、万元	指	人民币元、万元

重大风险提示

1、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

2、《中国证券报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)为本公司的指定信息披露媒体，本公司所发布信息均以上述媒体刊登的为准，敬请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	大庆华科	股票代码	000985
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	大庆华科股份有限公司		
公司的中文简称	大庆华科股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	大庆华科		
公司的外文名称缩写（如有）	Daqing Huake Company Limited		
公司的法定代表人	徐永宁		
注册地址	大庆高新技术产业开发区建设路 239 号		
注册地址的邮政编码	163316		
办公地址	大庆高新技术产业开发区建设路 239 号		
办公地址的邮政编码	163316		
公司网址	http://www.huake.com		
电子信箱	dqhklhm@126.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孟凡礼	李红梅
联系地址	大庆高新技术产业开发区建设路 239 号	大庆高新技术产业开发区建设路 239 号
电话	04596280287	04596280287
传真	04596280287	04596280287
电子信箱	dqhklhm@126.com	dqhklhm@126.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券办

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1998 年 12 月 08 日	黑龙江省工商行政管理局	2300001101503	230602000056923	702847820
报告期末注册	2013 年 07 月 23 日	大庆市工商行政管理局	230600100001630	230698702847820	702847820

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼 1、2、3 室
签字会计师姓名	王士玮 黄洁

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	1,422,843,435.78	1,175,389,136.35	21.05%	1,193,793,734.36
归属于上市公司股东的净利润（元）	13,917,606.34	10,307,398.41	35.03%	-1,607,754.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	14,094,950.88	10,163,749.97	38.68%	256,995.64
经营活动产生的现金流量净额（元）	108,458,151.47	54,826,891.50	97.82%	70,581,847.65
基本每股收益（元/股）	0.11	0.08	37.50%	-0.01
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.08	37.50%	-0.01
加权平均净资产收益率	2.79%	2.13%	0.66%	-0.33%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	635,076,424.08	614,176,625.25	3.40%	600,196,759.83
归属于上市公司股东的净资产（元）	501,926,555.13	494,910,869.68	1.42%	472,436,109.25

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	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）	-968,460.28	-52,488.41	-3,351,747.22	
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	600,844.44	355,082.54	572,219.81	

准定额或定量享受的政府补助除外)				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			1,523,945.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	158,975.21	-133,595.97	-609,167.74	
减：所得税影响额	-31,296.09	25,349.72		
合计	-177,344.54	143,648.44	-1,864,750.15	—

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

2014年，国内经济增速放缓，受节能、环保、需求不振等综合经济因素影响，化工行业出现结构化调整，企业竞争愈加激烈。公司把握市场，保持合理库存，减少资金占用，通过加大内部管理力度、严格控制费用支出、实施技改技措、加强生产工艺指标控制和增大设备维护力度等一系列措施，积极优化生产、节能降耗，降低了经营成本，较好地完成了各项经营任务。

公司全年销售化工产品31.10万吨，销售药品和保健品287.7万瓶(盒)，出口产品3,793吨，出口收入762.41万美元。经立信会计师事务所审计，实现营业收入142,284.34万元，实现净利润1,391.76万元，每股净资产3.87元。总资产6.35亿元，资产负债率20.96%。本年度未发生伤亡事故，“环保”排放达标，员工职业健康状况良好。

二、主营业务分析

1、概述

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

- 1、强化安全管理，实现了安全、清洁、平稳生产。
- 2、优化生产组织，确保了各项生产目标顺利实现。
- 3、加强质量控制，推进了产品质量提高。
- 4、推动项目开发，提高了现有资源综合利用率。
- 5、努力拓展空间，企业竞争力得到整体提升。
- 6、细化管控措施，夯实了企业的管理基础。
- 7、改进人才培育机制，员工整体素质明显提高。
- 8、以群教活动为载体，提升了党员干部队伍战斗力，推动党建工作。
- 9、强化服务意识，发挥了工会组织的桥梁与纽带作用。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因:

2014年四季度原油价格持续下行，化工产品市场价格走低，下游用户开工率不高，公司经营业绩比预计降低。

2、收入

2014 年，销售各种石化产品 31.10 万吨，同比增加 9.60 万吨，增长 44.66%。实现营业收入 142,284.34 万元，同比增加 24,745.43 万元，增长 21.05%。其中：主营业务收入 142,215.28 万元，占营业收入的 99.95%，同比增加 32,360.07 万元，增长 29.46%，主要原因是本期化工产品销量同比增加。

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
化工行业	销售量	吨	310,993.25	214,979.93	44.66%
	生产量	吨	303,778.16	204,973.31	48.20%
	库存量	吨	5,857.65	8,238.74	-28.90%
医药行业	销售量	盒	2,877,003	3,476,212	-17.24%
	生产量	盒	2,626,736	3,811,651	-31.09%
	库存量	盒	204,873	550,739	-62.80%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明：由于大庆石化分公司新建 120 万吨乙烯装置开工投产，本期公司主要化工原料供应充足，主要化工产品产量、销售同比大幅增加。

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	317,490,766.66
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	22.33%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	大庆凯茂化工科技有限公司	141,825,429.06	9.97%
2	抚顺华兴石油化工有限公司	53,785,316.24	3.78%
3	宁波甬华树脂有限公司	43,459,647.86	3.06%
4	杭州隆宇腾化工有限公司	42,321,062.39	2.98%
5	大庆博川化工产品销售有限公司	36,099,311.11	2.54%
合计	--	317,490,766.66	22.33%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
化工行业	营业成本	1,278,272,312.21	99.16%	980,404,309.07	98.76%	30.38%
医药行业	营业成本	10,864,956.13	0.84%	12,261,921.55	1.24%	-11.39%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
轻芳烃 (AS1)	营业成本	252,151,227.01	19.56%	135,770,016.59	13.68%	85.72%
乙烯焦油	营业成本	211,365,606.42	16.40%	85,963,055.19	8.66%	145.88%
聚丙烯	营业成本	236,362,631.13	18.33%	233,636,869.58	23.54%	1.17%
粗异戊二烯	营业成本	141,165,334.60	10.95%	40,411,160.65	4.07%	249.32%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额 (元)	1,160,647,242.98
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	97.44%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额 (元)	占年度采购总额比例
1	中国石油天然气股份有限公司	1,153,867,007.92	96.87%
2	锦州惠发天合化学有限公司	2,033,429.50	0.17%
3	大连华邦化学有限公司	1,880,000.00	0.16%
4	哈尔滨东庆包装有限公司	1,834,907.59	0.15%
5	国网黑龙江省电力有限公司大庆供电公司	1,031,897.97	0.09%
合计	--	1,160,647,242.98	97.44%

4、费用

项目	本期金额 (元)	上期金额 (元)	变化率	变化原因
销售费用	10,520,322.66	10,291,918.02	2.22%	主要是人工成本、出口手续费同比增加
管理费用	88,234,881.74	80,276,367.61	9.91%	主要是人工成本、修理费、折旧费、租赁费和劳动保护费增加
财务费用	-2,028,453.11	-243,471.60	733.14%	主要是利息收入和汇兑收益增加且本期未发生贷款利息支出
所得税费用	2,108,998.28	1,222,129.26	72.57%	利润总额同比增加

5、研发支出

项目	本期金额	上期金额	变化率	变化原因
----	------	------	-----	------

研发支出	9,707,829.37	11,427,697.36	-15.05%	费用化研发费支出减少
------	--------------	---------------	---------	------------

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,655,988,123.18	1,368,449,160.95	21.01%
经营活动现金流出小计	1,547,529,971.71	1,313,622,269.45	17.81%
经营活动产生的现金流量净额	108,458,151.47	54,826,891.50	97.82%
投资活动现金流入小计	161,885.18	15,291,174.70	-98.94%
投资活动现金流出小计	28,484,072.05	80,785,423.56	-64.74%
投资活动产生的现金流量净额	-28,322,186.87	-65,494,248.86	-56.76%
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	6,481,975.00	20,520,000.00	-68.41%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,481,975.00	-520,000.00	1,146.53%
现金及现金等价物净增加额	73,992,575.64	-11,187,357.36	-761.39%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明：

- (1) 经营活动产生的现金流量净额变动的主要原因是营业收入大幅增加。
- (2) 投资活动产生的现金流量净额变动的主要原因是 在建工程投入减少。
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额变动的主要原因是本期分配现金股利。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
化工行业	1,413,520,916.20	1,278,272,312.21	9.57%	29.82%	30.38%	-0.39%
医药行业	8,631,875.33	10,864,956.13	-25.87%	-11.34%	-11.39%	0.08%
分产品						
轻芳烃 (AS1)	273,687,940.14	252,151,227.01	7.87%	86.83%	85.72%	0.55%
乙烯焦油	240,925,970.97	211,365,606.42	12.27%	118.99%	145.88%	-9.59%
聚丙烯	239,742,459.65	236,362,631.13	1.41%	-1.87%	1.17%	-2.96%
粗异戊二烯	153,828,729.27	141,165,334.60	8.23%	216.08%	249.32%	-8.73%
间戊二烯石油树脂	112,810,542.00	82,447,598.85	26.91%	39.56%	35.56%	2.16%
分地区						
境内	1,376,638,918.76	1,256,430,223.75	8.73%	30.07%	30.73%	-0.46%
境外	45,513,872.77	32,707,044.59	28.14%	13.19%	3.59%	6.66%

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	101,799,264.21	16.03%	27,806,688.57	4.53%	11.50%	
应收账款	2,567,718.73	0.40%	2,116,665.60	0.34%	0.06%	
存货	54,254,622.46	8.54%	79,180,728.54	12.89%	-4.35%	
投资性房地产					0.00%	
长期股权投资					0.00%	
固定资产	412,330,725.12	64.93%	427,002,027.54	69.52%	-4.59%	
在建工程	25,912,428.51	4.08%	30,908,879.33	5.03%	-0.95%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
应付票据	30,000,000.00	4.72%	0.00	0.00%	4.72%	
应付账款	35,729,685.27	5.63%	55,495,050.89	9.04%	-3.41%	

五、核心竞争力分析

1、公司决策层和管理层具有较高的决策能力和应变能力，能够围绕提升质量、优化流程、节能降耗、技改创新等工作，针对外部环境变化，适时调整生产经营。

2、公司拥有省级技术研究中心，中心人员配备齐全，拥有先进的实验、检测设备，已经拥有国家专利 8 项。通过促进装置优化，增加了产品技术含量，以优秀的质量、良好的信誉赢得了市场信赖。

3、公司的资产负债率和净负债率处于行业较好水平。财务稳健能更有效地应对金融形势的变化，为公司的长期平稳发展提供足够保障。

六、2015 年 1-3 月经营业绩的预计

业绩预告情况：同向下降

业绩预告填写数据类型：区间数

	年初至下一报告期期末		上年同期	增减变动		
	30	60		下降	-97.34%	-94.68%
累计净利润的预计数（万元）	30	60	1,128.75	下降	-97.34%	-94.68%

基本每股收益（元/股）	0.0023	--	0.0046	0.087	下降	-97.70%	--	-94.25%
业绩预告的说明	2015 年一季度市场形势依然复杂严峻，化工产品市场延续低位徘徊，供应过剩局面未得到好转。公司盈利水平与去年同期相比预计大幅降低。							

七、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

公司主导产品所在的行业，产能过剩现象比较突出，且受宏观调控政策及经济环境变化影响较大。由于供大于求、产能过剩的现状在短时间内难以改变，以及国家宏观调控政策等因素，行业或将继续震荡前行。

（二）公司未来发展战略

继续坚持突出主业、做强主业，强化精细化管理，优化操作、技改技措等措施，消除制约瓶颈，破解技术难题。

（三）2015年重点工作

- 1、监督产品结构优化和质量过程管控，实现产品质量全面提升，增强市场竞争能力。
- 2、敦促新项目的调研、项目建设前期准备和在建项目的推进工作，培育新的增长动力和竞争优势。
- 3、推进职责和权限的科学划分，提高人力资源利用率和管理效率。
- 4、强化安全监管投入，狠抓HSE和节能减排工作，提升环保工作标准，确保安全生产秩序持续稳定。
- 5、进一步加强团队建设和企业文化建设，增强企业的凝聚力。

（四）未来的资金需求

2015年资金投入重点一方面是保证公司的生产经营，特别是大宗原料采购所需的资金，另一方面是在技术创新、技术改造和落实项目建设以及研发方面所需的资金。公司除了利用自有资金外，会适当进行融资。

（五）可能面对的风险因素及对策

1、宏观政策风险

公司主导产品受宏观经济和政策变化影响较大，经济走势及宏观调控政策会对公司经营发展产生一定的影响。公司会密切关注宏观经济及国家相关政策的动向，主动作为、积极应变，充分发挥自身优势，不断优化产品结构，及时调整经营方针和发展战略。

2、环保风险

作为化工企业，节能减排任务比较重，随着绿色低碳、节能减排力度日益加强，环保

标准也会更加严格，公司如不能及时适应变化，生产和发展将会受到限制。公司将通过技术创新和工艺升级，积极开展资源综合利用。

3、行业风险

产能过剩问题较为突出，市场竞争激烈，面临盈利空间被压缩的风险。公司开展降本增效活动，增强科技创新意识，提高技术创新能力，不断提升产品的竞争力。

4、经营风险

管理理念能否与时俱进，管理模式能否充分激发员工的能动性和工作热情，对公司经营目标的实现有重要的影响。公司在充分总结2014年工作的基础上，围绕精细化管理，健全和完善绩效考核机制，深挖管理效益，不断提升管理水平。

八、公司利润分配及分红派息情况

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2012年利润分配方案：

经立信会计师事务所审计，公司本期实现净利润-160.78万元，加年初未分配利润5,902.63万元、专项储备基金转回61.55万元，减分配2011年度股利1,296.40万元，期末可供股东分配利润为4,507.00万元。鉴于2012年净利润为负值，公司本年度不进行利润分配，不进行公积金转增股本。此议案已经提交2012年度股东大会审议批准。

2013年利润分配方案：

经立信会计师事务所审计，公司本期实现净利润1,030.74万元，加年初未分配利润4,507.00万元，减提取法定公积金87.00万元，期末可供股东分配利润为5,450.74万元。以2013年末总股本12,963.95万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.50元(含税)，预计支付现金股利648.20万元，分配后尚余4,802.54万元转入下年。公司本次不进行公积金转增股本。此议案已经2013年度股东大会审议批准并实施。

2014年利润分配预案：

经立信会计师事务所审计，公司本期实现净利润1,391.76万元，加年初未分配利润5,450.74万元，减本期分配股利648.20万元，减提取法定公积金139.17万元，期末可供股东分配利润为6,055.13万元。以2014年末总股本12,963.95万股为基数，拟向全体股东每10股派发现金红利0.60元(含税)，预计支付现金股利777.84万元，分配后尚余5,277.29万元转入下年。公司本次不进行公积金转增股本。此议案尚需提交2014年度股东大会审议批准。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额	分红年度合并报表中归属于上市公司股东	占合并报表中归属于上市公司股东的净利	以现金方式要约回购股份资金计入现金分	以现金方式要约回购股份资金计入现金分

	(含税)	的净利润	润的比率	红的金额	红的比例
2014 年	7,778,370.00	13,917,606.34	55.89%		
2013 年	6,481,975.00	10,307,398.41	62.89%		
2012 年		-1,607,754.51			

九、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.60
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	129,639,500
现金分红总额 (元) (含税)	7,778,370.00
可分配利润 (元)	60,551,276.00
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
现金分红政策:	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经立信会计师事务所审计, 公司本期实现净利润 1,391.76 万元, 加年初未分配利润 5,450.74 万元, 减本期分配股利 648.20 万元, 减提取法定公积金 139.17 万元, 期末可供股东分配利润为 6,055.13 万元。以 2014 年末总股本 12,963.95 万股为基数, 拟向全体股东每 10 股派发现金红利 0.60 元 (含税), 预计支付现金股利 777.84 万元, 分配后尚余 5,277.29 万元转入下年。公司本次不进行公积金转增股本。此议案尚需提交 2014 年度股东大会审议批准。	

十、社会责任情况

公司重视履行社会责任, 努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长远利益、自身发展与社会发展相互协调, 旨在实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。

公司建立健全有关安全、环保、质量、人力及工会等方面的管理体系, 通过了 ISO9001:2000 质量管理体系和 Q/SY1002.1-2007 健康安全环保管理体系认证, 公司积极维护员工合法权益, 同时依法足额缴纳各项税费, 承担了公司应尽社会责任。

2014 年, 公司积极提升环境管理能力, 加强内部环保管理, 健全环保管理体系, 加大资金和技术投入, 保证各种环保设施正常运行。在生产过程中, 不仅追求经济效益, 同时主动对员工、社会、环境承担责任, 加大环保宣传、教育和培训工作, 提高全员环保意识, 督促各项环保技术措施的落实和实施, 为实现安全生产、节能减排、环保达标提供保障。全年没有发生环境污染事故, 各类污染源达标排放, 没有对周边环境造成污染事件。

上市公司不属于国家环境保护部门规定的重污染行业也不存在其他重大社会安全问题也未被行政处罚。

第五节 重要事项

一、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

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。

二、公司股权激励的实施情况及其影响

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易内容	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
中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司	同一控制人	采购商品	市场价格	市场价格	115,251.51	96.76%	银行存款
中国石油天然气股份有限公司黑龙江大庆销售分公司	同一控制人	采购商品	市场价格	市场价格	9.61	0.01%	银行存款
大庆雪龙石化技术公司	同一母公司	采购商品	市场价格	市场价格	11.12	0.01%	银行存款
大庆石化建设公司	同一母公司	接受劳务	市场价格	市场价格	1,269.10	35.33%	银行存款
大庆金桥信息技术工程有限公司	同一母公司	接受劳务	市场价格	市场价格	91.42	2.55%	银行存款
大庆石油化工工程检测技术有限公司	同一母公司	接受劳务	市场价格	市场价格	39.73	1.11%	银行存款
大庆石油化工机械厂	同一母公司	接受劳务	市场价格	市场价格	5.90	0.16%	银行存款
大庆星火通讯安装有限公司	同一母公司	接受劳务	市场价格	市场价格	3.14	0.09%	银行存款
中国石油天然气第七建筑公司装备制造分公司	同一控制人	接受劳务	市场价格	市场价格	-34.08	-0.95%	银行存款
中国石油大庆石油化工总厂	母公司	接受劳务	市场价格	市场价格	41.60	16.83%	银行存款
大庆中石油国际事业有限公司	同一控制人	销售商品	市场价格	市场价格	3,152.45	2.22%	银行存款
中国石油天然气股份有限公司大庆炼化分公司	同一控制人	销售商品	市场价格	市场价格	91.05	0.06%	银行存款
大庆油田井田实业公司	同一控制人	销售商品	市场价格	市场价格	8.85	0.01%	银行存款
合计					119,932.55		

2、其他关联交易

关联方名称	本年年末数	本年利息收入	本年手续费
昆仑银行股份有限公司大庆龙凤支行	48,611,077.51	247,097.10	

昆仑银行股份有限公司大庆石化支行	16,948,920.92	76,881.12	
中油财务有限责任公司大庆分公司	1,458.09	17.98	
合计	65,561,456.52	323,996.20	

四、重大合同及其履行情况

1、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

2、其他重大交易

公司报告期不存在其他重大交易。

五、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	王士玮 黄洁

当期未改聘会计师事务所，也未聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人。

六、其他重大事项的说明

报告期内，公司所有重要事项信息披露均发布在《中国证券报》及《巨潮资讯网》(<http://www.cninfo.com.cn>)上，重要事项信息披露索引如下：

2014 年公告台账

编号	公告名称	公告时间	公告媒体
2014001	关于收到政府资金的公告	2014 年 1 月 9 日	中国证券报 B020 版
2014002	2013 年业绩预告修正公告	2014 年 1 月 9 日	中国证券报 B020 版
2014003	董事会第十三次决议公告	2014 年 3 月 29 日	中国证券报 B309 版
2014004	监事会第十一次决议公告	2014 年 3 月 29 日	中国证券报 B309 版
2014005	关于召开 2013 年年度股东大会的通知	2014 年 3 月 29 日	中国证券报 B309 版
2014006	关于 2014 年日常关联交易预计的公告	2014 年 3 月 29 日	中国证券报 B309 版
2014007	2013 年年报摘要	2014 年 3 月 29 日	中国证券报 B309 版
2014008	2014 年一季度业绩预告公告	2014 年 3 月 29 日	中国证券报 B309 版

2014009	2014 年度日常经营相关的关联交易预计公告的补充公告	2014 年 4 月 1 日	中国证券报 B017 版
2014010	关于召开 2013 年年度股东大会的提示性公告	2014 年 4 月 19 日	中国证券报 B163 版
2014011	2013 年年度股东大会决议公告	2014 年 4 月 26 日	中国证券报 B036 版
2014012	第六届董事会第一次会议决议公告	2014 年 4 月 26 日	中国证券报 B036 版
2014013	第六届监事会第一次会议决议公告	2014 年 4 月 26 日	中国证券报 B036 版
2014014	2014 年第一季度报告正文	2014 年 4 月 26 日	中国证券报 B036 版
2014015	2014 年半年度业绩预告公告	2014 年 4 月 26 日	中国证券报 B036 版
2014016	关于选举职工代表监事的公告	2014 年 4 月 29 日	中国证券报 B180 版
2014017	关于投资者网上集体接待日活动的公告	2014 年 5 月 27 日	中国证券报 B014 版
2014018	2013 年度分红派息实施公告	2014 年 6 月 17 日	中国证券报 B023 版
2014019	2014 年半年度业绩预告修正公告	2014 年 7 月 11 日	中国证券报 B009 版
2014020	第六届董事会第二次会议决议公告	2014 年 8 月 9 日	中国证券报 B040 版
2014021	2014 年半年度报告摘要	2014 年 8 月 9 日	中国证券报 B040 版
2014022	关于召开 2014 年第一次临时股东大会的通知	2014 年 8 月 9 日	中国证券报 B040 版
2014023	2014 年三季度业绩预告公告	2014 年 8 月 9 日	中国证券报 B040 版
2014024	第六届监事会第二次会议决议公告	2014 年 8 月 9 日	中国证券报 B040 版
2014025	独立董事秦雪军辞职公告	2014 年 8 月 22 日	中国证券报 B013 版
2014026	关于召开 2014 年第一次临时股东大会的提示性公告	2014 年 8 月 25 日	中国证券报 B004 版
2014027	2014 年第一次临时股东大会会议决议	2014 年 8 月 29 日	中国证券报 B014 版
2014028	第六届董事会第三次会议决议	2014 年 8 月 29 日	中国证券报 B014 版
2014029	第六届董事会 2014 年第一次临时会议决议	2014 年 10 月 29 日	中国证券报 B035 版
2014030	三季度报告正文	2014 年 10 月 29 日	中国证券报 B035 版
2014031	业绩预告公告	2014 年 10 月 29 日	中国证券报 B035 版

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股
16

	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	0	0%						0	0%
二、无限售条件股份	129,639,500	100.00%						129,639,500	100.00%
1、人民币普通股	129,639,500	100.00%						129,639,500	100.00%
三、股份总数	129,639,500	100.00%						129,639,500	100.00%

2、限售股份变动情况

公司股票全流通，不存在限售股份。

二、股东和实际控制人情况

1、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	9,029	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	7,938	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0			
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
中国石油大庆石油化工总厂	国有法人	39.34%	51,000,000					
中国石油林源炼油厂	国有法人	15.69%	20,339,700					
大庆高新国有资产运营有限公司	国家	8.47%	10,980,900				质押	5,490,450
四川万丰商贸大厦管理中心	境内非国有法人	2.91%	3,767,199					
杨佩	境内自然人	0.71%	916,834					
向克坚	境内自然人	0.70%	910,000					
中国工商银行股份有限公司—新华趋势领航股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.46%	600,292					
向美珍	境内自然人	0.40%	512,554					
宗凤珍	境内自然人	0.37%	478,000					
廖小芳	境内自然人	0.33%	432,293					
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司持股 5%以上的股东中，大庆石油化工总厂和林源炼油厂同为中国石油天然气集团公司全资企业。							

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
中国石油大庆石油化工总厂	51,000,000	人民币普通股	51,000,000
中国石油林源炼油厂	20,339,700	人民币普通股	20,339,700
大庆高新国有资产运营有限公司	10,980,900	人民币普通股	10,980,900
四川万丰商贸大厦管理中心	3,767,199	人民币普通股	3,767,199
杨佩	916,834	人民币普通股	916,834
向克坚	910,000	人民币普通股	910,000
中国工商银行股份有限公司-新华趋势领航股票型证券投资基金	600,292	人民币普通股	600,292
向美珍	512,554	人民币普通股	512,554
宗凤珍	478,000	人民币普通股	478,000
廖小芳	432,293	人民币普通股	432,293
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中,大庆石油化工总厂和林源炼油厂同为中国石油天然气集团公司全资企业。未知其余股东之间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》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	四川万丰商贸大厦管理中心通过信达证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 3,600,000 股,占公司股本的 2.78%;通过普通证券账户持有公司股票 167,199 股,占公司股本的 0.13%;累计持有公司股票 3,767,199 股,累计持股比例为 2.91%。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

法人

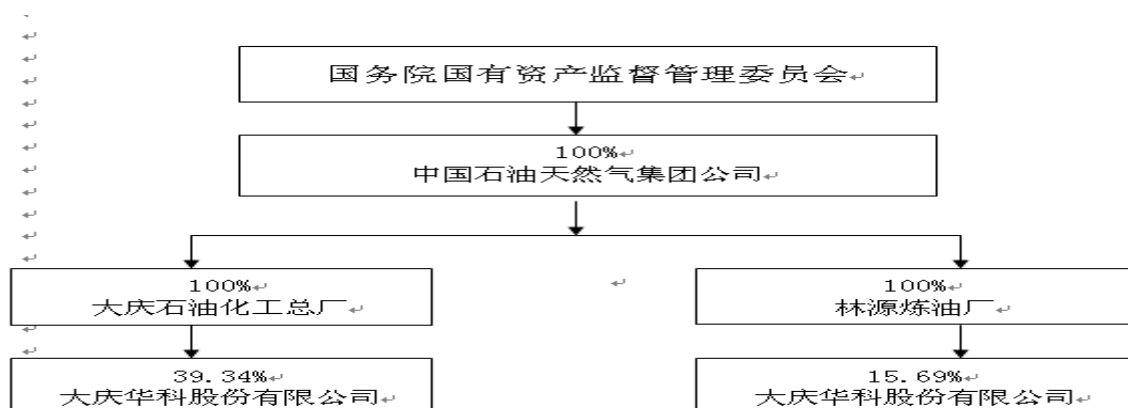
控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
中国石油大庆石油化工总厂	王德义	1962 年 04 月 08 日	12932039-8	人民币 38.76 亿元	复合肥、石油化工产品(不含成品油)、深加工产品、化纤产品、塑料产品、石油化工机械生产、销售,建筑材料销售;进出口业务[按(2000)黑外经贸登字第 044 号规定的进出口经营范围经营],普通货物运输、危险货物运输,设计、制作、发布、代理国内各类广告,房屋、设备租赁、仓储、代理,生产技术服务,通讯器材销售,计算机服务。
未来发展战略	做强、做大石油、化工主营业务,发展多种经营业务。				
经营成果、财务状况、现金流等	大庆石化总厂 2014 年实现利润总额-40,734 万元。资产总额 563,353 万元、负债总额 327,781 万元、所有者权益 235,572 万元。经营活动产生的现金流量净额-46,733 万元、投资活动产生的现金流量净额-5,435 万元、筹资活动产生的现金流量净额-491 万元。				

控股股东报告期内变更:公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

名称：国务院国有资产监督管理委员会

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
中国石油林源炼油厂	万志强	1973 年 10 月 01 日	13932031-2	人民币 32,245.8 万元	石油炼制；纺织品、劳保用品（不含特种劳保用品）、丙纶长丝加工、销售；建筑材料、塑料制品销售；化学助剂生产、储存、销售（危险品除外）。

三、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

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

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、公司董事：

(1) 徐永宁先生，工程硕士研究生学历，教授级高级工程师，享受政府特殊津贴。历任大庆石油化工总厂质量管理处科长、副处长，技术发展处处长，副总工程师，大庆石油化工总厂副总工程师兼法律事务与企管处处长，中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司副总工程师。现任本公司董事长。

(2) 袁金财先生，研究生学历，高级工程师。历任中国石油大庆炼化分公司动力一

厂厂长、党委副书记。现任中国石油大庆炼化分公司企管法规处处长，本公司董事。

(3) 尹兴华先生，大学学历，高级会计师。历任大庆市财政局办公室副主任、科长、稽查大队队长；大庆金锣公司总会计师、市财政局驻企业财务总监；黑龙江省委财经办秘书组负责人、组长；大庆高新区纪检监察审计局副局长。现任大庆高新国有资产运营有限公司董事长兼总经理，本公司董事。

(4) 李德爱先生，大专学历，工程师。历任大庆石油化工总厂水气厂调度室调度员、苯乙烯办技术员，计划处、规划处助理工程师；化工三厂聚苯乙烯组负责人、聚苯乙烯车间副主任、生产部聚苯乙烯装置主任、聚苯乙烯车间主任兼党支部书记、聚丙烯车间主任；中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司塑料厂聚丙烯车间主任、低压聚乙烯车间主任、生产副厂长、安全总监，客运中心主任，本公司副总经理。现任本公司董事、总经理。

(5) 滕英超先生，大学学历，资深注册会计师。历任黑龙江兴业会计师事务所所长，中兴宇会计师事务所主任会计师，中兴宇会计师事务所董事长，万隆亚洲会计师事务所副主任会计师，国富浩华会计师事务所副主任会计师、合伙人。本公司独立董事。

(6) 秦雪军先生，研究生学历，资深注册会计师，高级会计师，研究员级高级会计师。历任黑龙江省财政专科学校财务科副科长，黑龙江省会计师事务所财专分所副所长，哈尔滨龙博会计师事务所所长，黑龙江省正达资产评估有限公司副总经理，黑龙江正达会计师事务所有限公司董事长。

(7) 肖殿发先生，研究生学历。历任黑龙江省五金交电化工公司业务员、副科长、科长，南方证券哈尔滨营业部科员、副总经理、总经理，中投证券哈尔滨宣化街营业部总经理；现任中投证券哈尔滨友谊路营业部总经理，本公司独立董事。

2、公司监事

(1) 邢继国先生，大学学历，高级会计师。历任林源炼油厂财务处科长、处长，中国石油大庆炼化分公司财务处处长、专业技术负责人兼内控体系办公室主任。现任中国石油大庆炼化分公司专业技术负责人兼审计处处长，本公司监事会主席。

(2) 孙庆生先生，大学学历，高级会计师。历任大庆石油化工总厂职工大学教师，培训中心财务科长，财务资产部资金科长、副部长，中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司财务处副处长、处长。现任中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司总会计师，本公司监事。

(3) 周雪梅女士，大学学历，高级会计师。历任大庆开发区格致公司出纳员，大庆高新经济技术开发区高科技开发总公司会计，大庆高新国有资产运营有限公司会计、财务部副部长。现任大庆高新国有资产运营有限公司财务部部长，本公司监事。

(4) 郭文革先生，大学学历，高级工程师。历任大庆石化总厂环保处工程师，药业分公司供应部长，大庆华科公司研发部职员、副部长、部长，化工分公司C5分离车间主任、副经理。现任本公司化工分公司经理，职工监事。

(5) 高胜凯先生，大专学历，助理工程师。历任林源炼油厂房地产公司职员、林源炼油厂运输公司职员、林源炼油厂易源公司职员、林源炼油厂龙源公司职员，大庆华科股份有限公司聚丙烯一厂销售科长、销售副厂长。现任本公司聚丙烯分公司经理，职工监事。

3、高级管理人员

(1) 张雄森先生，大专学历，高级政工师。历任大庆石油化工总厂劳动服务公司团委副书记、车队党支部书记，大庆石油化工总厂化工二厂组干部组织员、部长、组织人事部部长，本公司人力资源部部长，总经理助理，副总经理，党委书记。现任本公司党委副书记（按正职管理）。

(2) 刘斌先生，大学学历，会计师。历任大庆石油化工总厂财务处成本科副科长、营口经济技术开发区庆营股份有限公司财务部经理、本公司财务部部长、总会计师。现任本公司财务总监。

(3) 李东明先生，大学学历，工商管理硕士，高级政工师。历任大庆石油化工总厂化纤厂供电车间技术员、聚丙烯酰胺车间设备主任、新龙聚丙烯车间党支部书记、本公司聚丙烯二厂厂长兼党支部书记。现任本公司副总经理、安全总监。

(4) 张向东先生，大学学历，高级工程师。历任大庆石油化工总厂化工一厂甲丁车间工艺技术员、甲丁车间副主任；中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司化工一厂甲丁车间副主任、80万吨乙烯改扩建工程联合装置项目组组长、计划科长；乙烯工程指挥部综合技术组主管丁二烯、MTBE项目；化工一厂甲丁车间主任、计划科长兼工艺副总工程师、碳四联合装置开工组组长、工艺副总工程师兼碳四联合车间主任。现任本公司副总经理。

(5) 孟凡礼先生，大学学历，工商管理硕士，经济师。历任大庆石油化工总厂职员；本公司证券投资部副部长、部长、证券事务代表。现任本公司副总经理、董事会秘书。

(6) 王禹先生，大学学历，高级工程师，工程硕士结业。历任大庆石油化工总厂乙醛醋酸装置组技术员、技术科技术员、丙烯腈车间技术员、车间副主任、主任，本公司研究开发部部长、总工程师、总经理助理。现任本公司技术总监。

在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
袁金财	中国石油大庆炼化分公司	企管法规处处长			是

尹兴华	大庆高新国有资产运营有限公司	董事长、总经理			是
邢继国	中国石油大庆炼化分公司	审计处处长			是
周雪梅	大庆高新国有资产运营有限公司	财务部副部长			是
孙庆生	中国石油大庆石化分公司	总会计师			是
在股东单位任职情况的说明	以上几位分别在股东单位任职，同时在公司担任董事、监事职务。				

二、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事薪酬由公司股东大会审议决定；高级管理人员薪酬由公司董事会决定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
徐永宁	董事长	男		现任	17.19	19.35	36.54
李德爱	董事 总经理	男		现任	48.08		48.08
尹兴华	董事	男		现任	0.8	16.32	17.12
袁金财	董事	男		现任	0	19.63	19.63
肖殿发	独立董事	男		现任	2.4		2.4
滕英超	独立董事	男		现任	3.6		3.6
秦雪军	独立董事	男		现任	3.6		3.6
邢继国	监事会主席	男		现任	0	20.83	20.83
孙庆生	监事	男		现任	0	25.82	25.82
周雪梅	监事	女		现任	1.2	12.95	14.15
郭文革	职工监事	男		现任	28.35		28.35
高胜凯	职工监事	男		现任	28.8		28.8
张雄森	党委副书记	男		现任	48.33		48.33
刘 斌	财务总监	男		现任	41.08		41.08
李东明	副总经理 安全总监	男		现任	40.82		40.82
张向东	副总经理	男		现任	40.63		40.63
孟凡礼	副总经理 董事会秘书	男		现任	40.61		40.61
王 禹	技术总监	男		现任	39.24		39.24
张伟军	监事	男		离任	31.25		31.25
姜金堂	监事	男		离任	31.01		31.01
宋之杰	独立董事	男		离任	1.2		1.2
耿金波	董事	男		离任	1.6	16.32	17.92
盖文国	董事	男		离任			
孟凡礼	董事	男		离任			

合计	--	--	--	--	449.79	131.22	581.01
----	----	----	----	----	--------	--------	--------

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

三、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

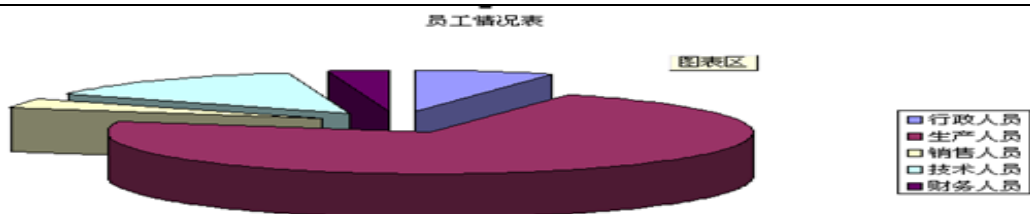
姓名	担任的职务	类型	日期	原因
徐永宁	董事长	被选举	2014年04月25日	
袁金财	董事	被选举	2014年04月25日	
尹兴华	董事	被选举	2014年08月28日	
李德爱	董事 总经理	被选举	2014年04月25日	
滕英超	独立董事	被选举	2014年04月25日	
肖殿发	独立董事	被选举	2014年04月25日	
秦雪军	独立董事	被选举	2014年04月25日	
邢继国	监事会主席	被选举	2014年04月25日	
孙庆生	监事	被选举	2014年04月25日	
周雪梅	监事	被选举	2014年04月25日	
郭文革	职工监事	被选举	2014年04月25日	
高胜凯	职工监事	被选举	2014年04月25日	
刘 斌	财务总监	聘任	2014年04月25日	
李东明	副总经理 安全总监	聘任	2014年04月25日	
张向东	副总经理	聘任	2014年04月25日	
孟凡礼	副总经理 董事会秘书	聘任	2014年04月25日	
王 禹	技术总监	聘任	2014年04月25日	
盖文国	董事	任期满离任	2014年03月27日	
宋之杰	独立董事	任期满离任	2014年03月27日	
耿金波	董事	离任	2014年08月07日	
张伟军	监事	任期满离任	2014年03月27日	
姜金堂	监事	任期满离任	2014年03月27日	
孟凡礼	董事	任期满离任	2014年03月27日	

四、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

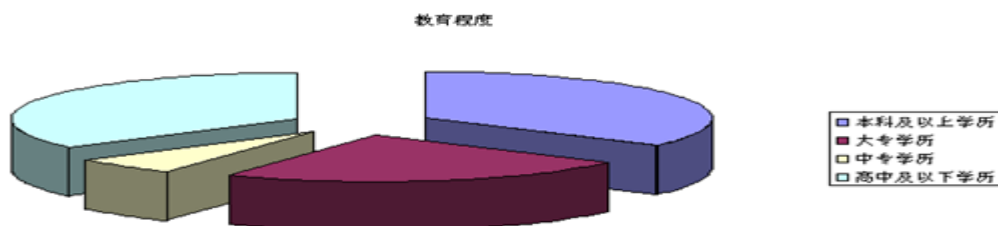
报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

五、公司员工情况

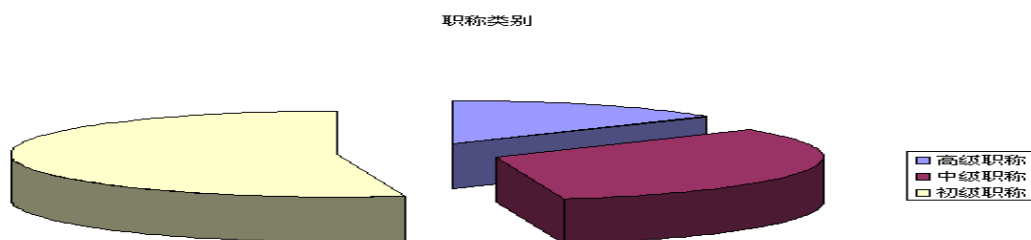
1、报告期末公司在册员工总数703人。其中：行政人员48人，生产人员508人，销售人员27人，技术人员99人，财务人员21人。



2、公司职工教育程度情况。本科及以上学历248人，大专学历168人，中专学历45人，高中学历及以下250人。



3、高级职称40人，中级职称91人，初级职称150人。



4、报告期末，公司有53名退休员工。公司已加入基本养老保险省级统筹，并且一直足额、按时缴纳各项社会保险费，退休职工薪酬由黑龙江省社会保险事业局统一实行养老金社会化发放。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

截至2014年12月31日，公司按照保证经营管理合法合规、财务报告及相关信息真实完整、资产安全、提高经营效率和效果，促进公司战略目标实现的内部控制目标，建立健全了内部控制规范，贯彻实施了相关控制措施。能够按照法律、法规和公司章程规定的信息披露的内容和格式要求，真实、准确、完整、及时地报送和披露信息；能够确保公开、公平、公正地对待所有投资者，切实保护公司和全体投资者的利益。公司聘请了立信会计师事务所对公司内部控制进行独立审计，出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

1、内幕知情人登记管理制度建立情况 为规范公司内幕信息管理，加强保密工作维护披露的公开、公平、公正原则，保护广大投资者的合法权益，公司已经制订了《内幕信息知情人登记管理制度》，并按制度规定的内容严格进行控制。

2、内幕知情人登记管理制度执行情况

2.1 信息保密工作 报告期内，公司严格执行内幕信息登记管理制度，严格规范信息传递流程，对未公开信息，公司严格控制知情人范围，并组织相关内幕知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等。按照规定向深圳证券交易所和证监局报备内幕信息知情人登记情况。

2.2 公司股票敏感期控制 报告期内，公司董事、监事和高管及其配偶、父母、子女等直系亲属未有在敏感期买卖公司股票的行为发生。

2.3 强化信息保密意识对董事、监事、高级管理人员进行内幕信息相关法律培训为了提高董事、监事、高级管理人员对内幕信息重要性的认识，公司组织董监高及相关人员进行培训。

2.4 报告期内，公司未发生受到监管部门查处和整改的情形。

3、内幕交易自查以及监管部门的查处和整改情况 报告期内，未发生因内幕信息知情人涉嫌内幕交易受到监管部门查处情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 25 日	2013 年度董事会工作报告	通过	2014 年 04 月 26 日	中国证券报 B036 版和巨潮资讯网
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 25 日	2013 年度监事会工作报告	通过	2014 年 04 月 26 日	中国证券报 B036 版和巨潮资讯网
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 25 日	2013 年财务决算报告	通过	2014 年 04 月 26 日	中国证券报 B036 版和巨潮资讯网
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 25 日	2013 年利润分配方案	通过	2014 年 04 月 26 日	中国证券报 B036 版和巨潮资讯网
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 25 日	关于公司修订《公司章程》部分条款的方案	通过	2014 年 04 月 26 日	中国证券报 B036 版和巨潮资讯网
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 25 日	关于 2014 年日常经营相关	通过	2014 年 04 月 26 日	中国证券报 B036 版和巨潮资讯网

		的关联交易预计的议案			
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 25 日	关于续聘 2014 年度财务审计机构的议案	通过	2014 年 04 月 26 日	中国证券报 B036 版和巨潮资讯网
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 25 日	关于续聘 2014 年度内部控制审计机构的议案	通过	2014 年 04 月 26 日	中国证券报 B036 版和巨潮资讯网
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 25 日	以累计投票制选举公司第六届董事会董事的议案	通过	2014 年 04 月 26 日	中国证券报 B036 版和巨潮资讯网
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 25 日	以累计投票制选举公司第六届监事会监事的议案	通过	2014 年 04 月 26 日	中国证券报 B036 版和巨潮资讯网
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 25 日	听取独立董事工作报告	通过	2014 年 04 月 26 日	中国证券报 B036 版和巨潮资讯网

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 08 月 28 日	以累积投票制选举尹兴华先生为公司董事	通过	2014 年 08 月 29 日	中国证券报 B014 版和巨潮资讯网

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
滕英超	5	4		1		否
秦雪军	5	5				否
肖殿发	4	4				否
宋之杰	1	1				
独立董事列席股东大会次数	2					

连续两次未亲自出席董事会的说明：无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关议案发表了独立意见。

作为公司独立董事，在 2014 年度根据相关规定发表独立意见如下：

（一）提名、任免董事、高级管理人员方面

1、关于公司董事会换届选举的议案的独立意见

3月27日，对第五届董事会第十三次会议《关于董事会换届选举的议案》进行了认真审议，并仔细阅读了公司提供的相关资料，认为：

（1）公司第五届董事会董事在履职期间遵守了有关法律法规规定，勤勉尽责，现任期

届满，进行换届选举，符合相关法律法规及《公司章程》的有关规定及公司运作的需要。

(2) 公司提名董事候选人的程序规范，股东提名程序合法有效，符合《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及《董事会议事规则》有关规定。

2、关于聘任公司高级管理人员的独立意见

4月25日，对公司第六届董事会第一次会议《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理及总监的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》进行了认真审议，并仔细阅读了公司提供的相关资料，认为：

(1) 相关人员的提名、聘任程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定。

(2) 聘任人选符合有关法律、法规及《公司章程》规定的任职条件，不存在有《公司法》第147条规定之情形和被中国证监会确定为市场禁入者或者禁入尚未解除的人员情况和被证券交易所宣布为不适当人选的情况。

(3) 经了解相关人员的教育背景、工作经历和身体状况，能够胜任公司相应岗位的职责要求，有利于公司的发展。

同意聘任李德爱先生为公司总经理，聘任刘斌先生为公司财务总监，聘任李东明先生、张向东先生、孟凡礼先生为公司副总经理，聘任李东明先生为公司安全总监，聘任孟凡礼先生为公司董事会秘书，聘任王禹先生为公司技术总监。

3、关于提名尹兴华先生为第六届董事会董事候选人的独立意见

8月7日，我们对公司第六届董事会第二次会议《关于提名尹兴华先生为公司第六届董事会董事候选人的议案》进行了认真审议，并仔细阅读了公司提供的相关资料，认为：

(1) 公司提名董事候选人的程序规范，股东提名程序合法有效，符合《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及《董事会议事规则》有关规定。

(2) 经审阅公司第六届董事会董事候选人履历等材料，未发现其有《公司法》第147条规定的情况，以及被中国证监会确定为市场禁入者，并且禁入尚未解除之现象；提名的董事候选人，具备相关专业知识和决策、监督、协调能力，符合履行相关职责的要求，任职资格符合《上市公司治理准则》、《公司法》和本公司章程等有关规定。

(3) 同意提名尹兴华先生为公司第六届董事会董事候选人。并将该议案提交公司2014年第一次临时股东大会审议批准。

(二) 资金占用和对外担保方面

1、3月27日，对公司2014年度关于公司控股股东及其他关联方占用公司资金及对外担保情况的专项说明及独立意见我们对报告期内公司控股股东及其他关联方占用资金情况

和对外担保情况进行了认真核查，认为：

(1) 通过对报告期内公司控股股东及其他关联方占用资金情况进行了认真核查，报告期内，没有发生控股股东及其他关联方违规占用公司资金的情况，也不存在以前期间发生并持续至本报告期的关联方违规占用资金情况。

(2) 通过对报告期内公司对外担保情况进行了认真核查，报告期内，公司没有发生任何形式的对外担保事项，也无以前期间发生但持续至本报告期的对外担保事项。

2、2014年半年度关联方资金占用和对外担保情况的独立意见

8月7日，对2014年半年度公司控股股东及其他关联方占用资金情况和对外担保情况进行了认真核查，未发现控股股东及其他关联方违规占用上市公司资金的情况，截止6月30日，未发生过公司对外担保情况。

(三) 关于公司2014年度日常关联交易的独立意见

1、关于关联交易事先认可的说明

我们于2014年3月14日收到公司将于2014年3月27日召开公司第五届董事会第十三次会议的通知。我们对本次会议审议的关联交易预计议案进行了认真的审核。根据《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及相关规定，作为公司独立董事，认为公司日常关联交易相关事项符合公司的实际情况，交易不会影响公司的独立性。交易价格公允，不存在损害公司及其股东、特别是中小股东的利益的行为。同意将此议案提交公司第五届董事会第十三次会议审议。

2、公司与关联方发生的日常关联交易是公司发展的需要，经我们核查，公司的关联采购行为、采购价格符合市场化原则，交易价格准确、公允，关联交易遵循了公允、合理、公平、公正的原则，交易事项符合市场规则，有利于公司获得长期、稳定的原材料供应。符合公司整体利益和全体股东利益，有利于公司的正常经营，没有损害公司及其他股东，特别是中小股东的利益。公司2014年度日常关联交易预测以持续进行的关联交易和2013年执行的价格为基础，符合公司的实际情况，不会影响公司的独立性。

3、公司董事会在召集、召开审议本次关联交易议案程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定，关联董事在对此关联交易进行表决时依法回避表决，其他非关联董事审议通过了该项议案，表决程序符合有关规定。同意将该议案提交公司2013年年度股东大会进行审议。

(四) 对《公司2013年度内部控制自我评价报告》的独立意见

3月27日，我们审议了《公司2013年度内部控制的自我评价报告》，认为：

1、公司内部控制制度基本符合国家法律法规以及《企业内部控制基本规范》、《企

业内部控制配套指引》、《深交所主板上市公司规范运作指引》等文件的相关要求，也适应公司经营业务活动的实际需要。

2、公司现行的内部控制制度已涵盖了公司经营的各个环节，公司各项经营活动严格按照相关制度执行；公司的法人治理、生产经营、信息披露等活动严格按照公司各项内部控制制度的规定进行，关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露等方面的内部控制严格、充分、有效，符合公司实际情况，能够保证公司正常生产经营，合理控制经营风险。

3、《公司2013年度内部控制自我评价报告》比较全面、客观地反映了公司内部控制体系建设、运作、制度执行和监督度的实际情况。

（五）关于续聘2014年财务审计机构的独立意见

3月27日，经审查，立信会计师事务所（特殊普通合伙）具有从事证券业务资格及从事上市公司审计工作的丰富经验和职业素养，在2013年与公司的合作过程中，按计划完成了对公司的各项审计任务，为公司提供了优质的审计服务，对于规范公司的财务运作，起到了积极的建设性作用。其在担任公司审计机构期间，遵循《中国注册会计师独立审计准则》，勤勉、尽职，公允合理地发表了审计意见，出具了公正客观反映了公司报告期内的财务情况和生产经营情况的审计报告。为保证公司审计工作的顺利进行，我们一致同意公司继续聘用立信会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2014年度财务报告的审计机构聘期为一年，费用合理，并将该议案提交公司 2013年度股东大会进行审议。

（六）关于续聘2014年内部控制审计机构的独立意见

3月27日，经审查立信会计师事务所具备证券相关业务审计从业资格，该所具有丰富的执业经验，2013年为公司提供了财务审计服务，对公司经营发展情况较为熟悉，具备承担公司内部控制规范工作情况的审计能力，能够满足公司内控审计的需要，亦不存在损害公司整体利益及中小股东权益的情况。因此，同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014年度内部控制审计机构，费用合理，并同意将该议案提交公司2013年年度股东大会进行审议。

（七）对董事会利润分配预案的独立意见

3月27日，本着对全体股东认真负责，认真审阅了公司提交的《2013年度利润分配预案》及相关资料，认为：公司的利润分配预案从实际情况出发，考虑到了回报股东并兼顾了公司的可持续发展，符合公司长远发展的需要。我们同意董事会做出现金利润分配预案，会议表决程序符合有关规定，将该预案提交公司2013年年度股东大会进行审议。

（八）关于修改《公司章程》部分条款的议案的独立意见

3月27日，我们认为修订后《公司章程》，在保证公司正常经营发展的前提下，法人治理结构得到进一步完善。同意公司修订《公司章程》的相关事项，并将该预案提交公司2013年年度股东大会进行审议。

（九）关于2013年度高级管理人员薪酬的独立意见

3月27日，公司独立董事对公司2013年度高级管理人员的薪酬情况进行了认真的核查，发表独立意见如下：我们认为，公司制定的激励考核制度及薪酬发放的程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定，公司2013年度能严格按照高级管理人员薪酬和有关激励考核制度执行，所制定2013年度薪酬方案是依据公司所处的行业及地区的薪酬水平，结合公司的实际经营情况制定的。有利于调动和鼓励公司高级管理人员的积极性，使其更加勤勉尽责，承担相应的责任，履行应尽的义务，有利于公司的长远发展。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会的履职情况

1.1召开会议方面

公司审计委员会本着勤勉尽责的原则，积极履行工作职责，共召开了三次会议，全体委员均出席了相关会议。

1.2年度报告审计过程沟通方面

审计委员会在2013年年报审计过程中发挥了重要作用，对公司2013年财务报告进行了审阅，发表了意见如下：

（1）在年审注册会计师进场前，审计委员会成员对公司编制的财务报表进行了审阅，对报表中收入、费用指标和往年进行了对比，认为报表基本反映了年度经营成果和财务状况，并且同意将财务会计报表送年审注册会计师进行审计。

（2）在年审注册会计师进场时，公司审计委员会成员与公司年审注册会计师进行了沟通，确定了公司2013年度财务报告审计工作的审计目标和范围、审计人员安排、审计时间安排、审计风险判断、风险及舞弊测试和评价法，以保证2013年度财务报告的审计工作的如期进行。

（3）在年审注册会计师出具初步审计意见后，对初步审计的年度财务会计报表再次进行了审阅，认为：初步审计的2013年度财务会计报表与公司送审的年度财务会计报表一致，报表编制的内容和格式符合各项相关规定，所包含的信息能真实、准确、完整地反映出公司年度财务状况和经营成果的整体情况。

（4）公司年度审计报告完成后，审计委员会于3月27日召开会议，对公司2013年度财务报告进行审议，对年审注册会计师出具的审计意见无异议，一致同意将年审会计师事务所审计的公司2013年年度财务会计报告提交公司董事会审议。

1.3关于续聘公司2014年度财务审计机构方面

3月27日，第五届董事会审计委员会召开会议，审议通过了《关于续聘公司2014年度财务审计机构的议案》，聘期为一年，年审计费用40万，并提请第五届董事会第十三次会议审议。

1.4关于续聘公司2014年度内部控制审计机构方面

3月27日，第五届董事会审计委员会召开会议，审议通过了《关于续聘公司2014年内部控制审计机构的议案》，聘期为一年，年度审计费用为20万元，并提请第五届董事会第十三次会议审议。

1.5半年度报告编制过程沟通方面

公司2014年半年度编制完成后公告前，审计委员会于8月7日召开会议，对2014年半年度财务会计报表进行了审阅，认为：公司2014年半年度财务报告的编制符合各项相关规定，所包含的信息能真实准确地反应了2014年上半年的财务状况和经营成果。

2、提名委员会履职情况

第五届董事会提名委员会于3月27日召开2014年第一次会议，审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》，同意提名徐永宁先生、袁金财先生、耿金波先生、李德爱先生为公司第六届董事会董事候选人；同意提名滕英超先生、秦雪军先生、肖殿发先生为公司第六届董事会独立董事候选人。并同意提交第五届董事会第十三次会议审议。

8月7日，第六届董事会提名委员会召开2014年第二次会议，审议通过了《关于提名尹兴华先生为公司第六届董事会董事候选人的议案》，并同意提交第六届董事会第二次会议审议。

3、董事会薪酬与考核委员会履职情况

3月27日，第五届董事会薪酬与考核委员会召开2014年第一次会议，全体委员均出席了会议。会议对《2013年董事监事及高级管理人员薪酬领取情况报告》进行了认真审核。认为公司董事、监事和高级管理人员领取的薪酬符合公司股东大会、董事会和公司绩效考核制度的规定，所披露薪酬与实际取得的薪酬一致。

五、监事会工作情况

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到五分开。

1、业务分开

公司作为独立的法人企业自主管理，在生产经营方面拥有完整的业务链，具有独立健

全的采购、销售体系，产品的生产、销售不依赖于控股股东及其关联企业，独立决策、自主经营、自负盈亏，独立承担相应的责任和风险。

2、人员独立

公司的劳动、人事、工资管理均由本公司统一管理，有独立的工资账户。总经理、副总经理等高级管理人员均在本公司领取薪酬，不在控股公司担任行政职务。

3、资产独立

公司账面的各项资产完整、产权明晰。非专利技术、商标等无形资产均由公司独立拥有。独立对所有资产进行登记、建账、核算和管理。不存在控股股东占用公司资金、资产及其他资源的情况。

4、机构独立

公司具有独立的办公机构和生产经营场所，设置了独立于控股股东的管理机构，涵盖生产、设备、产品质量、检验、安全、环保、原材料采购与产品销售、财务及证券管理。公司所有机构的设置程序和机构职能独立，在劳动、人事及工资关系等行政管理上与控股股东完全分开，董事会、监事会等机构独立运作，公司各职能部门独立履行其职能，不存在与控股股东混合经营、合署办公的情况。

5、财务独立

公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，开设了独立的银行账户，独立作出财务决策，公司依法独立纳税。公司财务负责人和财务人员均未在股东单位担任职务。

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员实行工资加奖金的薪酬方式，由董事会薪酬与考核委员会进行日常考核与评价。为了充分调动董事、监事和高级管理人员的积极性，促进公司的长远发展，公司将探求有效的激励机制。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

截至2014年12月31日，公司按照保证经营管理合法合规、财务报告及相关信息真实完整、资产安全、提高经营效率和效果，促进公司战略目标实现的内部控制目标，建立健全了内部控制规范，贯彻实施了相关控制措施。能够按照法律、法规和公司章程规定的信息

披露的内容和格式要求,真实、准确、完整、及时地报送和披露信息;能够确保公开、公平、公正地对待所有投资者,切实保护公司和全体投资者的利益。公司聘请了立信会计师事务所对公司内部控制进行独立审计,出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任,监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督;管理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

三、建立财务报告内部控制的依据

根据证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制评价指引》的要求,结合公司相关制度和评价办法,在内部控制日常监督和专项监督的基础上,对公司内部控制的有效性进行评价。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2014 年 04 月 11 日
内部控制评价报告全文披露索引	《中国证券报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的公告

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
截止到 2014 年 12 月 31 日,大庆华科股份有限公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 04 月 11 日
内部控制审计报告全文披露索引	《中国证券报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的公告

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司一贯严格按照《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及中国证监会和深圳证券交易所发布的有关年报信息披露指引、准则、通知等的要求,认真学习,严谨工作,未出现年报信息披露发生重大差错或造成不良影响的情况发生。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 09 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2015]第 112170 号
注册会计师姓名	王士玮 黄洁

审计报告正文

大庆华科股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的大庆华科股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2014年12月31日的资产负债表、2014年度的利润表、2014年度的现金流量表、2014年度的所有者权益变动表以及财务报表附注。

1、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

2、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

3、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2014年12月31日的财务状况以及2014年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王士玮
中国注册会计师：黄洁

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、资产负债表

编制单位：大庆华科股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	101,799,264.21	27,806,688.57
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	4,290,730.00	8,785,211.04
应收账款	2,567,718.73	2,116,665.60
预付款项	1,056,174.29	1,165,863.79
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	223,023.89	1,130,985.03
买入返售金融资产		
存货	54,254,622.46	79,180,728.54
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		1,780,596.66
流动资产合计	164,191,533.58	121,966,739.23
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	617,196.01	617,196.01
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	412,330,725.12	427,002,027.54
在建工程	25,912,428.51	30,908,879.33

工程物资	490,384.62	1,953,247.86
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	16,292,846.45	17,308,864.33
开发支出	6,975,125.82	7,092,381.02
商誉		
长期待摊费用	531,611.24	1,430,484.82
递延所得税资产	7,734,572.73	5,896,805.11
其他非流动资产		
非流动资产合计	470,884,890.50	492,209,886.02
资产总计	635,076,424.08	614,176,625.25
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	30,000,000.00	
应付账款	35,729,685.27	55,495,050.89
预收款项	17,755,880.18	18,780,431.26
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,026,896.31	1,635,155.60
应交税费	3,083,054.11	586,810.28
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,928,465.99	1,557,576.01
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	90,523,981.86	78,055,024.04
非流动负债：		
长期借款		

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	37,601,146.43	37,601,146.43
预计负债		
递延收益	5,024,740.66	3,609,585.10
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	42,625,887.09	41,210,731.53
负债合计	133,149,868.95	119,265,755.57
所有者权益：		
股本	129,639,500.00	129,639,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	258,946,224.12	258,946,224.12
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	9,835,360.72	10,255,306.61
盈余公积	42,954,194.29	41,562,433.66
一般风险准备		
未分配利润	60,551,276.00	54,507,405.29
归属于母公司所有者权益合计	501,926,555.13	494,910,869.68
少数股东权益		
所有者权益合计	501,926,555.13	494,910,869.68
负债和所有者权益总计	635,076,424.08	614,176,625.25

法定代表人：徐永宁

主管会计工作负责人：刘斌

会计机构负责人：马化征

2、利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,422,843,435.78	1,175,389,136.35
其中：营业收入	1,422,843,435.78	1,175,389,136.35
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,406,714,503.03	1,164,134,919.34
其中：营业成本	1,289,732,238.79	1,067,022,914.54

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	4,897,296.39	3,337,061.17
销售费用	10,520,322.66	10,291,918.02
管理费用	88,234,881.74	80,276,367.61
财务费用	-2,028,453.11	-243,471.60
资产减值损失	15,358,216.56	3,450,129.60
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）	106,312.50	106,312.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	16,235,245.25	11,360,529.51
加：营业外收入	814,090.95	742,312.93
其中：非流动资产处置利得	956.79	28,752.66
减：营业外支出	1,022,731.58	573,314.77
其中：非流动资产处置损失	969,417.07	81,241.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	16,026,604.62	11,529,527.67
减：所得税费用	2,108,998.28	1,222,129.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	13,917,606.34	10,307,398.41
归属于母公司所有者的净利润	13,917,606.34	10,307,398.41
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		

6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	13,917,606.34	10,307,398.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	13,917,606.34	10,307,398.41
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.11	0.08
（二）稀释每股收益	0.11	0.08

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：徐永宁

主管会计工作负责人：刘斌

会计机构负责人：马化征

3、现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	1,651,469,796.48	1,365,423,652.75
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		1,556,128.99
收到其他与经营活动有关的现金	4,518,326.70	1,469,379.21
经营活动现金流入小计	1,655,988,123.18	1,368,449,160.95
购买商品、接受劳务支付的现金	1,369,141,388.06	1,153,153,850.66
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	100,581,850.22	98,048,743.39
支付的各项税费	47,183,843.40	37,433,985.47
支付其他与经营活动有关的现金	30,622,890.03	24,985,689.93
经营活动现金流出小计	1,547,529,971.71	1,313,622,269.45
经营活动产生的现金流量净额	108,458,151.47	54,826,891.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	106,312.50	106,312.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	55,572.68	4,862.20
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		15,180,000.00
投资活动现金流入小计	161,885.18	15,291,174.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,484,072.05	80,785,423.56
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	28,484,072.05	80,785,423.56
投资活动产生的现金流量净额	-28,322,186.87	-65,494,248.86
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		20,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,481,975.00	520,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		

支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	6,481,975.00	20,520,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-6,481,975.00	-520,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	338,586.04	
五、现金及现金等价物净增加额	73,992,575.64	-11,187,357.36
加：期初现金及现金等价物余额	27,806,688.57	38,994,045.93
六、期末现金及现金等价物余额	101,799,264.21	27,806,688.57

法定代表人：徐永宁

主管会计工作负责人：刘斌

会计机构负责人：马化征

4、所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	129,639,500.00				258,946,224.12			10,255,306.61	41,562,433.66		54,507,405.29		494,910,869.68
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	129,639,500.00				258,946,224.12			10,255,306.61	41,562,433.66		54,507,405.29		494,910,869.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-419,945.89	1,391,760.63		6,043,870.71		7,015,685.45
（一）综合收益总额											13,917,606.34		13,917,606.34
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									1,391,760.63		-7,873,735.63		-6,481,975.00
1. 提取盈余公积									1,391,760.63		-1,391,760.63		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-6,481,975.00		-6,481,975.00
4. 其他													
（四）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													
(五) 专项储备								-419,945.89					-419,945.89
1. 本期提取								1,275,622.69					1,275,622.69
2. 本期使用								-1,695,568.58					-1,695,568.58
(六) 其他													
四、本期期末余额	129,639,500.00				258,946,224.12			9,835,360.72	42,954,194.29		60,551,276.00		501,926,555.13

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	129,639,500.00				248,646,224.12			8,387,944.59	40,692,469.27		45,069,971.27		472,436,109.25
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	129,639,500.00				248,646,224.12			8,387,944.59	40,692,469.27		45,069,971.27		472,436,109.25
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					10,300,000.00			1,867,362.02	869,964.39		9,437,434.02		22,474,760.43
(一) 综合收益总额											10,307,398.41		10,307,398.41
(二) 所有者投入和减少资本					10,300,000.00								10,300,000.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					10,300,000.00								10,300,000.00
(三) 利润分配									869,964.39		-869,964.39		
1. 提取盈余公积									869,964.39		-869,964.39		

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）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													
（五）专项储备								1,867,362.02					1,867,362.02
1. 本期提取								4,212,824.55					4,212,824.55
2. 本期使用								-2,345,462.53					-2,345,462.53
（六）其他													
四、本期期末余额	129,639,500.00				258,946,224.12			10,255,306.61	41,562,433.66		54,507,405.29		494,910,869.68

三、公司基本情况

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

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

自2006年10月16日公司股权分置改革方案实施以来，2007年10月25日已有1,792.94万股上市流通，占公司总股本的13.83%；2008年10月27日第二次安排1,725万股有限售条件股份上市流通，占公司总股本的13.31%；2009年10月27日第三次安排剩余4,982.06万股有限售条件股份上市流通，占公司总股本的38.43%。截至2013年12月31日止，本公司总股本为12,963.95万股，全部为流通股，其中：中国石油大庆石油化工总厂持有本公司5,100万股，占总股本的39.34%；中国石油林源炼油厂持有本公司2,033.97万股，占总股本的15.69%；大庆高新国有

资产运营有限公司持有本公司1,098.09万股，占总股本的8.47%；大庆龙化新实业总公司持有本公司33.97万股，占总股本的0.26%。

公司法定代表人：徐永宁；注册地址：大庆高新技术产业开发区建设路239号。本公司属石油化工行业，经营范围主要为：生产销售石油化工产品（按生产、经营许可证经营，仅限分支机构经营）；生产销售化工、塑料产品（仅限分支机构经营）；生产销售药品、保健食品（按生产、经营许可证经营，仅限分支机构经营）；进出口业务（按外经贸部批准文件执行），地衡对外称重服务，仓储保管服务，压力表鉴定服务（限分支机构经营）。上述所有经营项目必须按许可证核定的具体项目经营。

本公司之母公司为中国石油大庆石油化工总厂，本公司最终母公司为中国石油天然气集团公司。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权；董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。本公司的职能管理部门包括内控审计部、技术发展部、质量安全环保部、财务部、经营管理部、生产运行部、人力资源部、总经理办公室等，基层单位包括化工分公司、树脂分公司、聚丙烯分公司、科技开发分公司、药业分公司、销售分公司、质检中心和检维修中心。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月的持续经营能力正常。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司于2014年7月1日起执行财政部于2014年修订及新颁布的《企业会计准则第2号——

长期股权投资》（修订）等八项准则，并按照相关准则中的衔接规定进行追溯调整，同时对2013年度财务数据进行了重新列报。

本公司根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）将本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算，并进行了追溯调整。

本公司根据《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）将本公司职工薪酬进行重新分类列报。

本公司根据《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订），将本公司财务报表按照上述准则进行列报。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

5、外币业务和外币报表折算

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目的余额按资产负债表日即期汇率折算采用，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的

原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

6、金融工具

1、金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融资产及金融负债的确认依据和计量方法

按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第八条、第九条、第十条、第十一条、第十六条、第十七条、第十八条的相关条款，结合本公司的实际情况，对金融资产和金融负债按如下方法计量：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，主要包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利、其他应收款、长期应收款等。以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）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

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

7、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

（2）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明预计未来现金流量现值低于账面价值。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

8、存货

1、存货的分类

存货分为原材料、包装物、自制半成品及在产品、库存商品(产成品)、发出商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,则合并计提存货跌价准备。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法;
- (2) 包装物采用一次转销法。

9、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制,是指按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的,被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响,是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的,被投资

单位为本公司联营企业。

2、投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资

单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

4、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司的联营企业。

5、减值测试方法及减值准备计提方法

于资产负债表日长期股权投资存在减值迹象的，进行减值测试。

对可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

10、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
油、气（水）集输处理设备	年限平均法	10-14		10.00-7.14
炼油、化工生产装置	年限平均法	12-14	3.00%	8.08-6.93
储油气设施	年限平均法	12-18	3.00%	8.08-5.39
施工设备	年限平均法	8-10	5.00%	11.88-9.50
运输设备	年限平均法	8	5.00%	11.88
动力设备及设施	年限平均法	3-12	5.00%	31.67-7.92
传导设备	年限平均法	14-30	5.00%	6.79-3.17
通信设备	年限平均法	10	5.00%	9.50
供排水设施	年限平均法	10	5.00%	9.50
机修加工设备	年限平均法	12	5.00%	7.92
工具及仪器	年限平均法	4-10	5.00%	23.75-9.50
其他设备	年限平均法	5-12	5.00%	19.00-7.92
房屋	年限平均法	8-40	5.00%	11.88-2.38
一般建筑物	年限平均法	20-30	5.00%	4.75-3.17

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

11、在建工程

1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

12、 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资

本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按每月月末平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

13、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账

价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

2、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 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；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 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；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

14、长期待摊费用

长期待摊费用为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。本公司长期待摊费用包括导热油。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

本公司长期待摊费用为导热油费用，摊销期限为3年

如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

15、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地年金托管机构缴纳年金计划费用，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

16、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

17、收入

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、租赁收入，与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

1、销售商品收入确认和计量原则

(1) 销售商品收入的确认一般原则：

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

(2) 具体原则：

业务人员根据销售订单在业务系统发出销货申请，根据销货申请收取货款并通知仓库办理出库手续。提货人根据实际货物数量签认销售单。

财务部门根据客户签收的销售单，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，开具销售发票，确认销售收入。

2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

18、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：根据政府补助相关合同或文件规定

对项目投资并形成长期资产为标准；

与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，当相关资产达到预定可使用状态时，按照所建造或购买的资产使用年限平均分配，分期计入营业外收入；

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：根据政府补助相关合同或文件规定未指明对项目投资并形成长期资产为标准；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：该政府补助资金如是对项目投资，则划为与投资相关，如该政府补助资金与项目无关的，并不形成长期资产的则划为与收益相关。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

19、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，

当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

20、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

21、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）		
《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）		
《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）		

本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

本公司于2014年7月1日起执行财政部于2014年修订及新颁布的《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）等八项准则，并按照相关准则中的衔接规定进行追溯调整，同时对2013年度财务数据进行了重新列报。

本公司根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）将本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算，并进行了追溯调整。

本公司根据《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）将本公司职工薪酬进行重新分类列报。

本公司根据《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订），将本公司财务报表按照上述准则进行列报。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	内销商品销项税率为17%，出口产品增值税率为0%
营业税	按应税营业收入计缴	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

本公司于2008年11月21日被黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、黑龙江省国家税务局、黑龙江省地方税务局批准为高新技术企业，取得GR200823000052号高新技术企业证书，并经大庆市地方税务局批准自2008年起享受所得税15%的优惠税率。并于2014年8月5日经黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、黑龙江省国家税务局、黑龙江省地方税务局复审再次批准为高新技术企业，取得GR201423000006号，有效期为三年的高新技术企业证书。

大庆市发展和改革委员会认定本公司的产品工业乙腈为资源综合利用产品，颁发了综证书第2013-2-38号《资源综合利用认定证书》。本公司根据财政部、国家税务总局、国家发改

委财税[2008]117号《关于公布资源综合利用企业所得税优惠目录(2008年版)的通知》和国税函(2009)185号《国家税务总局关于资源综合利用企业所得税优惠管理问题的通知》的规定,将工业乙腈在计算应纳税所得额时,减按90%计入当年收入总额。有效期至2014年12月。

3、其他

本公司价格调节基金以应纳增值税、营业税额为计税依据,适用税率为2%,自本年7月份起,已停止征收价格调节基金。

本公司教育费附加以应纳增值税、营业税额为计税依据,适用税率为3%,地方教育费附加以应纳增值税、营业税额为计税依据,适用税率为2%。

七、财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	101,799,264.21	27,806,688.57
合计	101,799,264.21	27,806,688.57

其他说明

期末无受限制的货币资金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明:

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,290,730.00	8,785,211.04
合计	4,290,730.00	8,785,211.04

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,039,786.48	79.44%			2,039,786.48	1,375,355.05	64.98%			1,375,355.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	527,932.25	20.56%			527,932.25	741,310.55	35.02%			741,310.55
合计	2,567,718.73				2,567,718.73	2,116,665.60				2,116,665.60

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（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
中国石油天然气股份有限公司大庆炼化分公司	945,905.20			
山东葵源药业有限公司	480,475.60			
马来西亚红研公司	411,931.08			
大庆油田井田实业公司	103,509.60			
大庆福瑞邦药房连锁有限公司	97,965.00			
合计	2,039,786.48		--	--

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

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：

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中国石油天然气股份有限公司大庆炼化分公司	945,905.20	36.84	
山东葵源药业有限公司	480,475.60	18.71	
马来西亚红研公司	411,931.08	16.04	
大庆油田井田实业公司	103,509.60	4.03	
大庆福瑞邦药房连锁有限公司	97,965.00	3.82	
合计	2,039,786.48	79.44	

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	826,264.30	78.23%	1,025,863.79	87.99%
1 至 2 年	89,909.99	8.51%		
3 年以上	140,000.00	13.26%	140,000.00	12.01%
合计	1,056,174.29	--	1,165,863.79	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
河北安国振宇药业有限公司	211,753.60	20.05
山特维克传动系统(上海)有限公司	183,000.00	17.33
辽宁永祺工程设计研究院	140,000.00	13.26
哈尔滨林德实业有限公司	99,500.00	9.42
泰安市泰山利华灵芝保健品有限公司	89,909.99	8.51
合计	724,163.59	68.56

其他说明：

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	207,726.92	93.14%			207,726.92	1,118,965.26	98.94%			1,118,965.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	15,296.97	6.86%			15,296.97	12,019.77	1.06%			12,019.77
合计	223,023.89	100.00%			223,023.89	1,130,985.03	100.00%			1,130,985.03

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收出口退税款	136,122.78			
大庆创业广场有限责任公司	50,000.00			
王英	10,143.26			
待抵进项税额	6,460.88			
大商集团大庆乙烯商场有限公司	5,000.00			
合计	207,726.92		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

（2）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
退税款	136,122.78	
押金、保证金	14,600.00	9,400.00
租金	50,000.00	50,000.00
待抵进项税额	6,460.88	
代缴职工费用	13,319.68	12,980.33
服务费	2,520.55	
代缴税金		1,050,528.70
备用金		8,076.00
合计	223,023.89	1,130,985.03

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收出口退税款	退税款	136,122.78	1 年以内	61.04%	
大庆创业广场有限责任公司	租金	50,000.00	1-2 年	22.42%	
王英	代缴职工费用	10,143.26	1 年以内	4.55%	
待抵进项税额	待抵进项税额	6,460.88	1 年以内	2.90%	
大商集团大庆乙烯商场有限公司	质量保证金	5,000.00	1 年以内	2.24%	
合计	--	207,726.92	--	93.15%	

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	19,595,411.84	979,703.53	18,615,708.31	25,745,921.53	17,059.82	25,728,861.71
在产品	2,486,317.24		2,486,317.24	3,327,469.13		3,327,469.13
库存商品	33,318,100.47	2,013,994.14	31,304,106.33	49,495,616.59	992,045.83	48,503,570.76
包装物	1,489,778.70		1,489,778.70	1,332,625.60		1,332,625.60
发出商品	358,711.88		358,711.88	288,201.34		288,201.34
合计	57,248,320.13	2,993,697.67	54,254,622.46	80,189,834.19	1,009,105.65	79,180,728.54

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	17,059.82	979,703.53		17,059.82		979,703.53
库存商品	992,045.83	3,556,574.29		2,534,625.98		2,013,994.14
合计	1,009,105.65	4,536,277.82		2,551,685.80		2,993,697.67
项目		计提存货跌价准备的依据				
原材料		存货可变现净值				
库存商品		存货可变现净值				

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
多缴的所得税		1,647,835.79
待抵的进项税		132,760.87
合计		1,780,596.66

其他说明：

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	617,196.01		617,196.01	617,196.01		617,196.01
按成本计量的	617,196.01		617,196.01	617,196.01		617,196.01
合计	617,196.01		617,196.01	617,196.01		617,196.01

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
大庆医药有限责任公司	617,196.01			617,196.01					3.83%	106,312.50
合计	617,196.01			617,196.01					--	106,312.50

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	194,269,945.27	446,574,474.53	286,324.78	2,226,978.30	66,258,634.72	709,616,357.60
2. 本期增加金额	19,041,762.44	6,246,553.92	166,675.78	125,045.06	1,144,389.63	26,724,426.83
(1) 购置						
(2) 在建工程转入	19,041,762.44	6,246,553.92	166,675.78	125,045.06	1,144,389.63	26,724,426.83
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		3,316,573.94			163,105.65	3,479,679.59
(1) 处置或报废		3,316,573.94			163,105.65	3,479,679.59

4. 期末余额	213,311,707.71	449,504,454.51	453,000.56	2,352,023.36	67,239,918.70	732,861,104.84
二、累计折旧						
1. 期初余额	50,121,862.30	175,833,393.99	159,545.58	1,070,700.77	33,927,810.65	261,113,313.29
2. 本期增加金额	6,530,346.82	28,393,476.91	17,662.08	256,740.88	2,314,394.10	37,512,620.79
(1) 计提	6,530,346.82	28,393,476.91	17,662.08	256,740.88	2,314,394.10	37,512,620.79
3. 本期减少金额		2,296,454.24			154,950.32	2,451,404.56
(1) 处置或报废		2,296,454.24			154,950.32	2,451,404.56
4. 期末余额	56,652,209.12	201,930,416.66	177,207.66	1,327,441.65	36,087,254.43	296,174,529.52
三、减值准备						
1. 期初余额	2,961,342.09	3,455,181.06			15,084,493.62	21,501,016.77
2. 本期增加金额	1,077,103.34	33,246.41			1,748,725.75	2,859,075.50
(1) 计提	1,077,103.34	33,246.41			1,748,725.75	2,859,075.50
3. 本期减少金额		4,242.07				4,242.07
(1) 处置或报废		4,242.07				4,242.07
4. 期末余额	4,038,445.43	3,484,185.40			16,833,219.37	24,355,850.20
四、账面价值						
1. 期末账面价值	152,621,053.16	244,089,852.45	275,792.90	1,024,581.71	14,319,444.90	412,330,725.12
2. 期初账面价值	141,186,740.88	267,285,899.48	126,779.20	1,156,277.53	17,246,330.45	427,002,027.54

(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	账面价值	备注
房屋	10,981,534.00	6,583,857.39	2,136,758.19	2,260,918.42	
一般建筑物	839,400.00	626,645.86		212,754.14	

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	19,692,755.56	正在办理中

其他说明

闲置固定资产为停产注销的原一厂厂区、停工的浅色石油树脂装置、氢化石油树脂装置、石蜡成型装置。其中停工的浅色石油树脂装置、氢化石油树脂装置、石蜡成型装置因产品结构调整停工，如需生产可重启停工设备，故本期未计提减值。

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
5400 万支/年水、粉针	23,781,667.62	6,500,000.00	17,281,667.62	21,269,577.16		21,269,577.16
零购固定资产	2,527,537.21		2,527,537.21	1,784,998.77		1,784,998.77
化工分公司基础设施建设 (道路铺设等)	2,229,710.62		2,229,710.62	2,818,000.00		2,818,000.00
2013 年技改技措项目	1,752,712.42		1,752,712.42	590,000.00		590,000.00
C5 外管廊安全隐患治理项目	1,037,495.60		1,037,495.60			
安全环保隐患整改				3,919,776.85		3,919,776.85
设备安全隐患整改	353,672.37		353,672.37	28,000.00		28,000.00
2014 年技改项目	352,343.79		352,343.79			
其他	377,288.88		377,288.88	498,526.55		498,526.55
合计	32,412,428.51	6,500,000.00	25,912,428.51	30,908,879.33		30,908,879.33

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-----------	------	-----------	------------	----------	------

				额			比例		金额		
5400 万支/年水、粉针	15,850,000.00	21,269,577.16	2,512,090.46			23,781,667.62	150.04%	100.00			其他
零购固定资产		1,861,733.81	1,490,197.93	738,897.16		2,613,034.58					其他
化工分公司基础设施建设(道路铺设等)	4,150,000.00	2,818,000.00	-588,289.38			2,229,710.62	53.73%	90.00			其他
2013 年技改技措项目	3,660,000.00	590,000.00	1,162,712.42			1,752,712.42	47.89%	80.00			其他
C5 外管廊安全隐患治理项目	1,390,000.00		1,037,495.60			1,037,495.60	74.64%	99.00			其他
合计	25,050,000.00	26,539,310.97	5,614,207.03	738,897.16		31,414,620.84	--	--			--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
5400 万支/年水、粉针	6,500,000.00	暂无产品生产，工艺稍过时
合计	6,500,000.00	--

其他说明

5,400万支/年水、粉针项目工程进度已到100%尚未转固定资产的原因：该在建工程项目是本公司药业分公司的项目。药品生产必须经过国家食品药品监督管理局进行审批、GMP认证等程序，取得药品生产批件后方可投入生产，国家食品药品监督管理局审批周期较长，一般需要两年时间，目前状态正处于审核排队阶段，未取得生产批件，故未转固定资产。另水粉针项目中粉针项目暂无合适的药品生产，故本期计提减值650万元。

12、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用设备	490,384.62	1,953,247.86
合计	490,384.62	1,953,247.86

其他说明：

工程物资系2009年收回融资租赁资产中未启用水粉针车间设备，本年减少为对工程物资计提的减值准备。考虑到该专用设备闲置时间较长等因素，本公司按照同类设备询价市值（不含税）金额作为该专用设备的可折现价值，以此为依据测算该专用设备应计提的减值准备，本年计提减值准备1,462,863.24元。该工程物资原值4,683,960.67元，截止2014年12月31日累计计提减值准备4,193,576.05元。

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	6,874,120.53		2,995,637.22	19,541,300.00	29,411,057.75
2. 本期增加金额	0.00		0.00	256,096.04	256,096.04
(1) 购置	0.00		0.00	0.00	0.00
(2) 内部研发	0.00		0.00	256,096.04	256,096.04
(3) 企业合并增加	0.00		0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	6,874,120.53		2,995,637.22	19,797,396.04	29,667,153.79
二、累计摊销	0.00		0.00	0.00	0.00
1. 期初余额	1,109,260.77		1,848,103.45	6,220,188.96	9,177,553.18
2. 本期增加金额	163,026.24		200,048.30	909,039.38	1,272,113.92
(1) 计提	163,026.24		200,048.30	909,039.38	1,272,113.92
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	1,272,287.01		2,048,151.75	7,129,228.34	10,449,667.10
三、减值准备	0.00		0.00	0.00	0.00
1. 期初余额	0.00		0.00	2,924,640.24	2,924,640.24
2. 本期增加金额	0.00		0.00	0.00	0.00

(1) 计提	0.00		0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	0.00		0.00	2,924,640.24	2,924,640.24
四、账面价值	0.00		0.00	0.00	0.00
1. 期末账面价值	5,601,833.52		947,485.47	9,743,527.46	16,292,846.45
2. 期初账面价值	5,764,859.76		1,147,533.77	10,396,470.80	17,308,864.33

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 66.69%。

14、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
30 万吨/年裂解焦油/C9 利用技术改	2,190,000.00						2,190,000.00
混合 C5 石油树脂产品	1,300,000.00						1,300,000.00
厄贝沙坦氢氯噻嗪片	880,884.45						880,884.45
利巴韦林（注射剂）	791,974.29						791,974.29
氨氯地平阿托伐他汀钙片	788,535.24						788,535.24
伏格列波糖片	453,241.96	2,075,691.80			1,940,850.96		588,082.80
兰索拉唑片	435,649.04						435,649.04
大深林牌哈士蟆油软胶囊	252,096.04	4,000.00		256,096.04			
芳烃改性间戊二烯石油树脂		63,683.33			63,683.33		
改性间戊二烯石油树脂		656,045.85			656,045.85		
氢化石油树脂		293,642.73			293,642.73		
异戊二烯含量对间戊二烯树脂影响		7,261.36			7,261.36		
双环戊二烯树脂		44,795.77			44,795.77		
间戊二烯连续化生产		137,480.92			137,480.92		
聚丙烯编织袋涂覆专用料		10,159.90			10,159.90		
涂覆料		6,223,432.58			6,223,432.58		
聚丙烯管材料产品		191,635.13			191,635.13		
合计	7,092,381.02	9,707,829.37		256,096.04	9,568,988.53		6,975,125.82

其他说明

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
导热油摊销	1,430,484.82		898,873.58		531,611.24
合计	1,430,484.82		898,873.58		531,611.24

其他说明

导热油费用系化工分公司生产过程中投入的循环使用的导热油，摊销期限为3年。

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	40,967,764.16	6,145,164.63	28,165,475.47	4,224,821.33
内部交易未实现利润	760,693.24	114,103.99	891,251.92	133,687.79
可抵扣亏损	9,835,360.72	1,475,304.11	10,255,306.61	1,538,295.99
合计	51,563,818.12	7,734,572.73	39,312,034.00	5,896,805.11

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		7,734,572.73		5,896,805.11

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	25,506,921.82	35,983,479.57
1-2 年(含 2 年)	4,056,889.21	10,369,699.72
2-3 年(含 3 年)	1,822,791.06	6,485,016.66
3 年以上	4,343,083.18	2,656,854.94
合计	35,729,685.27	55,495,050.89

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海瑞宝造粒机有限公司	1,385,536.00	未结算
中国石油天然气第七建设公司装备制造分公司	1,297,400.00	2015 年 2 月已结清
天津市天大北洋化工设备有限公司	518,000.00	质保金
青州市晨凯化工有限公司	509,551.00	2015 年 2 月已结清
抚顺华兴石油化工有限公司	500,000.00	未结算
合计	4,210,487.00	--

其他说明：

19、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	11,597,353.79	17,507,538.51
1-2 年(含 2 年)	5,196,417.74	623,144.99
2-3 年(含 3 年)	362,420.39	169,826.50
3 年以上	599,688.26	479,921.26
合计	17,755,880.18	18,780,431.26

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
扬子江药业集团北京海燕药业有限公司	5,000,000.00	无形资产转让事项未完结
暂定无法支付款项	139,219.42	客户预存的货款尚未结清
天津美德国际贸易有限公司	108,292.00	客户预存的货款尚未结清
营口兴达石油化工有限公司	103,744.00	客户预存的货款尚未结清
合计	5,351,255.42	--

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,635,155.60	90,417,135.06	90,025,394.35	2,026,896.31
二、离职后福利-设定提存计划		16,329,401.46	16,329,401.46	
合计	1,635,155.60	106,746,536.52	106,354,795.81	2,026,896.31

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		61,913,672.19	61,913,672.19	
2、职工福利费		2,903,505.27	2,903,505.27	
3、社会保险费		6,065,674.43	6,065,674.43	
其中：医疗保险费		5,317,079.23	5,317,079.23	
工伤保险费		399,248.68	399,248.68	
生育保险费		349,346.52	349,346.52	
4、住房公积金		7,392,856.00	7,392,856.00	
5、工会经费和职工教育经费	1,635,155.60	2,067,562.50	1,675,821.79	2,026,896.31
(8) 其他短期薪酬		10,073,864.67	10,073,864.67	
合计	1,635,155.60	90,417,135.06	90,025,394.35	2,026,896.31

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		13,212,883.10	13,212,883.10	
2、失业保险费		552,248.00	552,248.00	
3、企业年金缴费		2,564,270.36	2,564,270.36	
合计		16,329,401.46	16,329,401.46	

其他说明：

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	315,573.74	
营业税		175.00
企业所得税	2,280,502.93	
个人所得税	428,714.09	584,216.62
城市维护建设税	22,090.16	12.25
房产税		
土地增值税		
教育费附加	15,778.68	8.75
资源税		
土地使用税		
矿产资源补偿费		
印花税	20,394.51	2,394.16
应交价格调节基金		3.50
车船使用税		
合计	3,083,054.11	586,810.28

其他说明：

22、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

押金、保证金	1,343,024.03	698,878.97
货款	237,804.89	330,037.79
代缴税金	161,619.74	81,247.83
海运费	106,486.45	171,445.11
学费	35,000.00	56,000.00
代扣职工款项	23,263.08	81,698.51
服务费	21,267.80	138,267.80
合计	1,928,465.99	1,557,576.01

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
黑龙江化工建设有限责任公司	120,000.00	质保金
大连海大吉运国际物流有限公司	66,306.06	货款
张庆彬	53,622.00	押金
黑龙江恒事达建筑安装工程有限公司	50,000.00	保证金
合计	289,928.06	--

其他说明

项目	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	1,194,251.17	738,477.52
1-2年(含2年)	239,603.53	394,701.90
2-3年(含3年)	94,401.90	71,857.40
3年以上	400,209.39	352,539.19
合计	1,928,465.99	1,557,576.01

23、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
科技分公司搬迁款	37,601,146.43			37,601,146.43	注
合计	37,601,146.43			37,601,146.43	--

其他说明：

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

24、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,609,585.10	1,800,000.00	384,844.44	5,024,740.66	详见“涉及政府补助”
合计	3,609,585.10	1,800,000.00	384,844.44	5,024,740.66	--

涉及政府补助的项目：

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
间戊二烯树脂项目（注1）	62,363.56		6,732.00		55,631.56	与资产相关
研发中心创新能力经费(注2)	56,771.18		17,525.16		39,246.02	与资产相关
间戊二烯石油树脂研究经费（注3）	37,831.17		4,158.72		33,672.45	与资产相关
大庆华科精细化工研究所（注4）	100,000.16		24,999.96		75,000.20	与资产相关
单烯烃改性间戊二烯石油树脂（注5）	119,999.85		20,000.04		99,999.81	与资产相关
C5石油树脂技术改造工程—间戊二烯树脂装置（注6）	2,057,142.72		205,714.32		1,851,428.40	与资产相关
热聚石油树脂改造（注7）	494,047.62		35,714.28		458,333.34	与收益相关
乙腈罐区拆除搬迁（注8）	514,286.00		57,142.80		457,143.20	与资产相关
间戊二烯石油树脂产业化（注9）	167,142.84		12,857.16		154,285.68	与资产相关
改性双环戊二烯石油树脂（注10）		1,800,000.00			1,800,000.00	
合计	3,609,585.10	1,800,000.00	384,844.44		5,024,740.66	--

其他说明：

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

注2：2007年12月12日，本公司与高新区管委会签订计划任务书，高新区管委会拨付本公司15万元大庆高新区创新基金创新能力项目资金。

注3：根据庆科联发（2007）1号文件，2008年收到间戊二烯石油树脂研究经费10万元。

注4：根据高新区管委会庆高新管发[2008]10号关于下发《大庆市高新技术开发区2008年第三批创新基金预算计划》的通知”，2008年收到高新区管委会财政局创新能力基金20万元。

注5：根据大庆市2009年科技计划项目，2009年收到大庆市财政局单烯烃改性间戊二烯石油树脂预算资金20万元。

注6：根据发改投资（2009）2825号国家发改委、工业和信息化部《关于下达重点产业振兴和技术改造（第二批）2009年第三批扩大内需中央预算内投资计划的通知》，2010年收到大庆市财政局年产1万吨改性间戊二烯石油树脂资金288万元。

注7：根据本公司与大庆市科学技术局签订的大庆市科技计划项目合同书，本公司于2011年12月收到大庆市财政局热聚石油树脂改造项目拨款50万元。

注8：根据黑龙江省财政厅和黑龙江省安全生产监督管理局黑财指（经）[2008]415号《关于下达安全生产重大事故隐患治理专项补助资金的通知》，2008年收到大庆市财政局安全生产重大事故隐患治理专项补助资金80万元。

注9：据本公司与大庆市科学技术局签订的大庆市科技计划项目合同书，本公司于2013年2月收到大庆市财政局间戊二烯石油树脂产业化项目拨款18万元。

注10：根据本公司与科技部火炬高技术产业开发中心、黑龙江省科学技术厅及大庆高新区管委会和签订的科技开发项目任务书，本公司于2014年12月18日收到科学技术部条财司改性双环戊二烯石油树脂项目拨款180万元。

25、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	129,639,500.00						129,639,500.00

其他说明：

26、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	232,559,885.06			232,559,885.06
其他资本公积	26,386,339.06			26,386,339.06
合计	258,946,224.12			258,946,224.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

27、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	10,255,306.61	1,275,622.69	1,695,568.58	9,835,360.72
合计	10,255,306.61	1,275,622.69	1,695,568.58	9,835,360.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：本公司执行财政部、国家安全生产监督管理总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（2011年及以前年度依据《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》的规定），对化工分公司危险品的收入按以下标准提取安全生产费：（1）上年实际销售收入在1,000万元（含）以下的，按照销售收入的4%提取；（2）上年实际销售收入在1,000万元至10,000万元（含）的部分，按照销售收入2%提取；（3）上年实际销售收入在10,000万元至100,000万元（含）的部分，按照销售收入0.5%提取。

注2：根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定，中小微型企业和大型企业上年末安全费用结余分别达到本企业上年度营业收入的5%和1.5%时，经当地县级以上安全生产监督管理部门、煤矿安全监察机构商财政部门同意，企业本年度可以缓提或者少提安全费用。

28、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	41,562,433.66	1,391,760.63		42,954,194.29
合计	41,562,433.66	1,391,760.63		42,954,194.29

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

29、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	54,507,405.29	45,069,971.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,917,606.34	10,307,398.41
减：提取法定盈余公积	1,391,760.63	
应付普通股股利	6,481,975.00	
期末未分配利润	60,551,276.00	54,507,405.29

调整期初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

30、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,422,152,791.53	1,289,137,268.34	1,098,552,098.49	992,666,230.62
其他业务	690,644.25	594,970.45	76,837,037.86	74,356,683.92
合计	1,422,843,435.78	1,289,732,238.79	1,175,389,136.35	1,067,022,914.54

31、营业税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	4,000.00	5,709.50
城市维护建设税	2,896,356.04	1,943,288.47
教育费附加	1,996,940.35	1,388,063.20
合计	4,897,296.39	3,337,061.17

其他说明:

32、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	6,704,692.19	6,596,954.35
产品出口手续费	1,315,937.30	1,080,049.10
运输费	1,275,152.15	1,496,366.76
样品及产品损耗	191,303.77	7,743.71
差旅费	170,482.50	123,077.20

广告费	120,232.56	429,886.51
办公费	108,352.22	143,875.25
修理费	97,761.88	
包装费	95,168.02	132,553.27
采暖费	88,523.89	88,523.89
低值易耗品摊销	33,924.89	22,557.06
其他费用	318,791.29	170,330.92
合计	10,520,322.66	10,291,918.02

其他说明：

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	36,727,561.42	27,269,746.11
修理费	22,665,142.24	15,845,522.42
研究与开发费用	9,568,988.53	16,144,860.82
折旧费	6,005,073.51	2,748,271.57
税金	4,861,117.17	4,958,269.50
租赁费	1,381,719.60	-143,656.00
安全生产费	1,275,622.69	4,212,824.55
无形资产摊销	1,272,113.92	1,420,520.02
审计咨询费	942,325.09	1,283,315.56
运输费	566,065.14	574,114.82
业务招待费	563,432.86	1,216,163.60
其他费用	2,405,719.57	4,746,414.64
合计	88,234,881.74	80,276,367.61

其他说明：

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		520,000.00
利息收入	-1,791,415.60	-1,238,833.11
汇兑损益	-338,586.04	401,700.91
其他	101,548.53	73,660.60
合计	-2,028,453.11	-243,471.60

其他说明：

35、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失	4,536,277.82	2,073,451.94
七、固定资产减值损失	2,859,075.50	
八、工程物资减值损失	1,462,863.24	1,376,677.66
九、在建工程减值损失	6,500,000.00	
合计	15,358,216.56	3,450,129.60

其他说明：

36、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	106,312.50	106,312.50
合计	106,312.50	106,312.50

其他说明：

37、营业外收入

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	956.79	28,752.66	956.79
其中：固定资产处置利得	956.79	28,752.66	956.79
政府补助	600,844.44	355,082.54	600,844.44
其他	212,289.72	358,477.73	212,289.72
合计	814,090.95	742,312.93	814,090.95

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
C5 石油树脂技术改造工程-间戊二烯树脂装置（注 6）	205,714.32	205,714.32	与资产相关
清洁生产奖励基金	200,000.00		与资产相关
乙腈罐区拆除搬迁（注 8）	57,142.80	57,142.80	与资产相关
热聚石油树脂改造（注 7）	35,714.28	5,952.38	与资产相关
大庆华科精细化工研究所（注 4）	24,999.96	24,999.96	与资产相关
单烯烃改性间戊二烯石油树脂（注	20,000.04	20,000.04	与资产相关

5)			
研发中心创新能力经费（注 2）	17,525.16	17,525.16	与资产相关
2013 年度黑龙江省专利技术专项资金奖励	16,000.00		与资产相关
间戊二烯石油树脂产业化（注 9）	12,857.16	12,857.16	与资产相关
间戊二烯树脂项目（注 1）	6,732.00	6,732.00	与资产相关
间戊二烯石油树脂研究经费(注 3)	4,158.72	4,158.72	与资产相关
合计	600,844.44	355,082.54	--

其他说明：

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

注2：2007年12月12日，本公司与高新区管委会签订计划任务书，高新区管委会拨付本公司15万元大庆高新区创新基金创新能力项目资金。

注3：根据庆科联发（2007）1号文件，2008年收到间戊二烯石油树脂研究经费10万元。

注4：根据高新区管委会庆高新管发[2008]10号关于下发《大庆市高新技术开发区2008年第三批创新基金预算计划》的通知”，2008年收到高新区管委会财政局创新能力基金20万元。

注5：根据大庆市2009年科技计划项目，2009年收到大庆市财政局单烯烃改性间戊二烯石油树脂预算资金20万元。

注6：根据发改投资（2009）2825号国家发改委、工业和信息化部《关于下达重点产业振兴和技术改造（第二批）2009年第三批扩大内需中央预算内投资计划的通知》，2010年收到大庆市财政局年产1万吨改性间戊二烯石油树脂资金288万元。

注7：根据本公司与大庆市科学技术局签订的大庆市科技计划项目合同书，本公司于2011年12月收到大庆市财政局热聚石油树脂改造项目拨款50万元。

注8：根据黑龙江省财政厅和黑龙江省安全生产监督管理局黑财指（经）[2008]415号《关于下达安全生产重大事故隐患治理专项补助资金的通知》，2008年收到大庆市财政局安全生产重大事故隐患治理专项补助资金80万元。

注9：据本公司与大庆市科学技术局签订的大庆市科技计划项目合同书，本公司于2013年2月收到大庆市财政局间戊二烯石油树脂产业化项目拨款18万元。

38、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
非流动资产处置损失合计	969,417.07	81,241.07	969,417.07
其中：固定资产处置损失	969,417.07	81,241.07	969,417.07
停工损失		328,809.71	
其他支出	53,314.51	163,263.99	53,314.51
合计	1,022,731.58	573,314.77	1,022,731.58

其他说明：

39、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,946,765.90	289,286.23
递延所得税费用	-1,837,767.62	932,843.03
合计	2,108,998.28	1,222,129.26

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	16,026,604.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,403,990.69
调整以前期间所得税的影响	-41,843.87
非应税收入的影响	-459,313.18
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,043,932.26
所得税费用	2,108,998.28

其他说明

40、其他综合收益

详见附注。

41、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业外收入-政府补助	600,844.44	
递延收益-政府补助	1,415,155.56	
利息收入	1,791,415.60	1,238,833.11
收到往来款	498,624.36	22,584.00
营业外收入-赔偿收入等	212,286.74	54,593.95
其他		153,368.15
合计	4,518,326.70	1,469,379.21

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	本期发生额	上期发生额
大修费	13,956,113.96	0.00
劳务费	4,386,747.10	0.00
运输费	1,841,217.29	2,244,206.06
工会经费	1,386,198.49	1,160,670.83
往来款	1,384,190.37	0.00
租赁费	1,381,719.60	0.00
产品出口手续费	1,315,937.30	1,108,222.25
审计费	817,265.55	777,000.00
劳动保护费	627,230.03	0.00
修理费	617,705.62	12,688,505.76
业务招待费	563,432.86	907,298.00
取暖费	475,679.36	848,954.83
差旅费	432,362.23	378,669.00
办公费	363,438.49	516,106.65
其他	1,073,651.78	4,356,056.55
合计	30,622,890.03	24,985,689.93

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	本期发生额	上期发生额
收到的裂解 C4/C5/C9/焦油综合利用项目		10,000,000.00

产业结构调整投资补助资金		
收到大庆市财政局间戊二烯石油树脂产业化项目拨款		5,000,000.00
收到的五虎丹胶囊专利权转让款		180,000.00
合计		15,180,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

42、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	13,917,606.34	10,307,398.41
加：资产减值准备	15,358,216.56	3,450,129.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,512,620.79	38,477,735.41
无形资产摊销	1,272,113.92	1,420,520.02
长期待摊费用摊销	898,873.58	1,034,810.14
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）	968,460.28	52,488.41
财务费用（收益以“-”号填列）	-338,586.04	520,000.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-106,312.50	-106,312.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,837,767.62	932,843.03
存货的减少（增加以“-”号填列）	22,941,514.06	-13,960,566.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,845,917.28	-15,900,071.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,025,494.82	28,597,917.33
经营活动产生的现金流量净额	108,458,151.47	54,826,891.50
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	101,799,264.21	27,806,688.57
减：现金的期初余额	27,806,688.57	38,994,045.93
现金及现金等价物净增加额	73,992,575.64	-11,187,357.36

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	101,799,264.21	27,806,688.57
可随时用于支付的银行存款	101,799,264.21	27,806,688.57
三、期末现金及现金等价物余额	101,799,264.21	27,806,688.57

其他说明：

43、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	252,892.52
其中：美元	41,329.06		252,892.52
应收账款	--	--	411,931.08
其中：美元	67,320.00		411,931.08

其他说明：

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
中国石油大庆石油化工总厂	大庆市龙凤区兴化村	石油化工产品的生产、销售等	959,375.90 万元	39.34%	39.34%

本企业的母公司情况的说明

中国石油大庆石油化工总厂（以下简称总厂）位于黑龙江省大庆市东部，占地面积39.46平方公里，隶属于中国石油天然气集团公司（以下简称中石油集团），始建于1962年4月。

总厂经大庆市工商行政管理局登记注册，取得230600100003711号企业法人营业执照，注册地址：大庆市龙凤区兴化村；注册资金：959,375.90万元人民币；法定代表人：王德义。

本企业最终控制方是中国石油天然气集团公司。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
其他说明	

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司	同一最终控制人
中国石油天然气股份有限公司东北化工销售分公司	同一最终控制人
中国石油天然气股份有限公司大庆炼化分公司	同一最终控制人
中国石油天然气股份有限公司黑龙江大庆销售分公司	同一最终控制人
中国石油天然气第七建设公司装备制造分公司	同一最终控制人
大庆油田化工有限公司	同一最终控制人
大庆雪龙石化技术开发有限公司	同一母公司
大庆金桥信息技术工程有限公司	同一母公司
大庆石化建设公司	同一母公司
大庆石油化工机械厂	同一母公司
大庆龙化新实业总公司	参股股东
大庆油田有限责任公司天然气分公司	同一母公司
大庆石油化工工程检测技术有限公司	同一母公司
大庆星火通讯安装有限公司	同一母公司
中国石油大庆石油化工总厂	母公司
中国石油天然气股份有限公司大庆化工研究中心	同一最终控制人
中国石油天然气股份有限公司大庆润滑油二厂	同一最终控制人
中国石油天然气股份有限公司东北化工销售吉林分公司	同一最终控制人
昆仑银行股份有限公司	同一最终控制人
中国石油天然气股份有限公司大庆化工销售分公司	同一最终控制人
大庆油田昆仑集团有限公司	同一最终控制人
大庆中石油国际事业有限公司	同一最终控制人
大庆油田井田实业公司	同一最终控制人
中国石油天然气运输公司大庆燃气运输分公司	同一最终控制人

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司	采购商品	1,152,515,141.96	966,981,839.57
中国石油天然气股份有限公司东北化工销售大庆分公司	采购商品	1,351,865.96	5,256,829.75
大庆龙化新实业总公司	采购商品	956,245.15	1,739,519.68
大庆雪龙石化技术公司	采购商品	111,245.31	295,829.06
中国石油天然气股份有限公司黑龙江大庆销售分公司	采购商品	96,122.06	301,624.29
中国石油天然气股份有限公司大庆炼化分公司	采购商品		4,967,287.51
中国石油天然气股份有限公司大庆润滑油二厂	采购商品		10,212.99
大庆石化建设公司	接受劳务	12,691,016.46	6,530,646.75
大庆金桥信息技术工程有限公司	接受劳务	914,224.72	483,315.81
中国石油大庆石油化工总厂	接受劳务	416,019.51	1,184,589.20
大庆石油化工工程检测技术有限公司	接受劳务	397,254.37	587,016.00
大庆石油化工机械厂	接受劳务	58,974.36	
大庆星火通讯安装有限公司	接受劳务	31,419.37	
中国石油天然气第七建筑公司装备制造分公司	接受劳务	-340,769.23	
大庆石化工程有限公司	接受劳务		805,660.38
大庆龙化新实业总公司	接受劳务		523,745.00
大庆油田昆仑集团有限公司	接受劳务		100,000.00
中国石油天然气股份有限公司大庆化工研究中心	接受劳务		6,513.78

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大庆中石油国际事业有限公司	销售商品	31,524,458.96	4,680,782.91
中国石油天然气股份有限公司大庆炼化分公司	销售商品	910,545.30	583,922.74
大庆油田井田实业公司	销售商品	88,469.74	

中国石油天然气股份有限公司黑龙江大庆销售分公司	销售商品		2,707.69
中国石油天然气运输公司大庆燃气运输分公司	销售商品		4,438,977.78
大庆雪龙石化技术开发有限公司	销售商品		1,748,852.99
中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司	销售商品		103,702.05

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,073,800.43	1,749,768.59

(3) 其他关联交易

关联方名称	本年年末数	本年利息收入	本年手续费
昆仑银行股份有限公司大庆龙凤支行	48,611,077.51	247,097.10	
昆仑银行股份有限公司大庆石化支行	16,948,920.92	76,881.12	
中油财务有限责任公司大庆分公司	1,458.09	17.98	
合计	65,561,456.52	323,996.20	

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国石油天然气股份有限公司大庆炼化分公司	945,905.20		366,929.00	
应收账款	大庆油田井田实业公司	103,509.60			
应收账款	昆仑银行股份有限公司			48,860.00	
应收账款	大庆油田公司			13,680.00	
预付账款	中国石油天然气股份有限公司黑龙江大庆销售分公司	30,269.00		27,462.80	
预付账款	中国石油天然气股份有限公司东北化工销售大庆分公司	4,052.00		3,855.20	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	大庆石化建设公司	8,159,976.63	3,373,029.45
应付账款	中国石油天然气第七建设公司装备制造分公司	1,297,400.00	5,581,800.00
应付账款	大庆金桥信息技术工程有限公司	851,915.90	
应付账款	大庆雪龙石化技术开发有限公司	123,810.00	120,920.00
应付账款	大庆石油化工机械厂	69,000.00	
应付账款	大庆星火通讯安装有限公司	40,497.00	
应付账款	大庆龙化新实业总公司阀门密封材料厂	29,109.49	
应付账款	大庆龙化新实业总公司管道配件厂	15,949.44	
应付账款	大庆龙化新实业总公司	1,905.75	1,905.75
应付账款	大庆石化工程有限公司		854,000.00
应付账款	大庆龙化新实业总公司雪龙涂料厂		11,949.20
预收账款	中国石油天然气运输公司大庆燃气运输分公司		78,054.00

九、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	7,778,400.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	7,778,400.00

2、其他资产负债表日后事项说明

1、修改公司章程经营范围

根据2015年1月23日本公司第六届董事会2015年第一次临时会议决议，关于公司修订《公司章程》经营范围条款的议案，原“第十三条、经依法登记，公司经营范围是：生产销售石油化工产品（按生产、经营许可证经营，仅限分支机构经营）；生产销售化工、塑料产品（仅限分支机构经营）；生产销售药品、保健食品、食品、护肤类产品、保健用品、卫生用品、化妆品，（按生产、经营许可证经营，仅限分支机构经营）。地衡对外称重服务、压力表检定服务、仓储保管服务。一般经营项目：收购农副产品，中药原材料（仅限分支机构经营）；

进出口业务（按外经贸部批准文件执行）。以上所有经营的项目按许可证核定的项目经营。公司可根据发展需要适时调整经营范围。”修改为“第十三条、经依法登记，公司经营范围是：危险化学品生产（见安全生产许可证）；化工产品（不含危险化学品）生产；进出口业务，仓储保管服务，房屋租赁；以下所有项目限分支机构经营：危险化学品销售；化工产品（不含危险化学品）销售；药品、保健食品、卫生用品、抗抑菌剂、化妆品生产、销售；收购中药原材料（以上各项按生产、经营许可证经营）。”

2、关于转让药业分公司的意向

本公司于2015年2月4日与北大荒粮油有限公司签署了《资产转让意向书》，公司拟向北大荒粮油转让药业分公司资产及其连带权益、资料。

十、其他重要事项

1、其他

2013年本公司与扬子江药业集团北京海药业有限公司（以下简称“扬子江药业”）签订了总价款1500万元的五虎丹胶囊专利权的转让合同。截止2014年11月，扬子江药业相继完成了五虎丹胶囊的中试生产及6个月的稳定性研究和质量标准研究等工作。2014年12月，五虎丹胶囊生产批件转让通过了江苏省食品药品监督管理局的初步审核，取得该局受理通知书，并通知扬子江药业做好现场核查前相关资料和生产准备，预计2015年3月进行现场核查工作，并同时抽样送江苏省食品药品检验所检验，检验完成后国家食品药品监督管理局将对该产品进行技术审评，发放生产批件。

2015年1月19日，本公司已收到第二笔合同款500万元，截止本报告报出日，本公司已累计收到转让款1000万元。

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-968,460.28	
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）	600,844.44	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	158,975.21	
减：所得税影响额	-31,296.09	
合计	-177,344.54	--

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

2、净资产收益率及每股收益

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 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	2.79%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.83%	0.1090	0.1090

3、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	38,994,045.93	27,806,688.57	101,799,264.21
应收票据		8,785,211.04	4,290,730.00
应收账款	1,602,333.15	2,116,665.60	2,567,718.73
预付款项	1,107,282.50	1,165,863.79	1,056,174.29
其他应收款	1,519,037.98	1,130,985.03	223,023.89
存货	65,135,203.12	79,180,728.54	54,254,622.46
其他流动资产	1,937,122.02	1,780,596.66	
流动资产合计	110,295,024.70	121,966,739.23	164,191,533.58
非流动资产：			

可供出售金融资产	617,196.01	617,196.01	617,196.01
固定资产	395,236,345.93	427,002,027.54	412,330,725.12
在建工程	50,939,397.39	30,908,879.33	25,912,428.51
工程物资	3,329,925.52	1,953,247.86	490,384.62
无形资产	18,729,384.35	17,308,864.33	16,292,846.45
开发支出	11,809,544.48	7,092,381.02	6,975,125.82
长期待摊费用	2,410,293.31	1,430,484.82	531,611.24
递延所得税资产	6,829,648.14	5,896,805.11	7,734,572.73
非流动资产合计	489,901,735.13	492,209,886.02	470,884,890.50
资产总计	600,196,759.83	614,176,625.25	635,076,424.08
流动负债：			
应付票据			30,000,000.00
应付账款	71,129,754.70	55,495,050.89	35,729,685.27
预收款项	8,645,647.01	18,780,431.26	17,755,880.18
应付职工薪酬	1,166,659.79	1,635,155.60	2,026,896.31
应交税费	2,029,475.45	586,810.28	3,083,054.11
其他应付款	3,103,299.56	1,557,576.01	1,928,465.99
流动负债合计	86,074,836.51	78,055,024.04	90,523,981.86
非流动负债：			
专项应付款	37,601,146.43	37,601,146.43	37,601,146.43
递延收益	4,084,667.64	3,609,585.10	5,024,740.66
非流动负债合计	41,685,814.07	41,210,731.53	42,625,887.09
负债合计	127,760,650.58	119,265,755.57	133,149,868.95
所有者权益：			
股本	129,639,500.00	129,639,500.00	129,639,500.00
资本公积	248,646,224.12	258,946,224.12	258,946,224.12
专项储备	8,387,944.59	10,255,306.61	9,835,360.72
盈余公积	40,692,469.27	41,562,433.66	42,954,194.29
未分配利润	45,069,971.27	54,507,405.29	60,551,276.00
归属于母公司所有者权益合计	472,436,109.25		501,926,555.13
所有者权益合计	472,436,109.25	494,910,869.68	501,926,555.13
负债和所有者权益总计	600,196,759.83	614,176,625.25	635,076,424.08

第十二节 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、 载有会计师事务所盖章，注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：徐永宁

大庆华科股份有限公司

2015年5月25日