



沈阳化工股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 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。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

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

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项.....	14
第六节 股份变动及股东情况.....	30
第七节 优先股相关情况.....	33
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第九节 财务报告	35
第十节 备查文件目录.....	138

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
蓝星东大	指	山东蓝星东大化工有限公司
蜡化公司/石蜡化工	指	沈阳石蜡化工有限公司

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		
公司的法定代表人	王大壮		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨志国	
联系地址	辽宁省沈阳市经济技术开发区沈大路 888 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	辽宁省沈阳市经济技术开发区沈大路 888 号
公司注册地址的邮政编码	110141
公司办公地址	辽宁省沈阳市经济技术开发区沈大路 888 号
公司办公地址的邮政编码	110141
公司网址	http://www.sychem.com
公司电子信箱	sychem@sychem.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2016 年 05 月 19 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn

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	证券时报、中国证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	辽宁省沈阳市经济技术开发区沈大路 888 号
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2016 年 05 月 19 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn

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 2015 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
营业收入（元）	3,654,524,012.26	4,707,138,211.52	-22.36%
归属于上市公司股东的净利润（元）	137,938,128.46	21,345,120.99	546.23%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	46,872,559.86	-18,941,132.84	347.46%
经营活动产生的现金流量净额（元）	454,095,735.32	222,194,148.80	104.37%
基本每股收益（元/股）	0.168	0.026	546.15%
稀释每股收益（元/股）	0.168	0.026	546.15%
加权平均净资产收益率	3.49%	0.58%	2.91%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	9,666,579,720.08	9,630,624,573.31	0.37%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,024,666,337.47	3,883,848,438.08	3.63%

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

公司报告期不存在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。

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

公司报告期不存在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。

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）	80,127,641.46	

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）	22,876,471.46	
债务重组损益	72,813.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	177,855.89	
减：所得税影响额	12,161,265.02	
少数股东权益影响额（税后）	27,948.79	
合计	91,065,568.60	--

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

2016年上半年,受国内经济下行压力持续加大等因素影响,石油化工有限公司增速进一步减缓,下游市场需求乏力。公司面对严峻的生产经营形势和复杂多变的市场环境,通过内抓管理、外抢市场、深化服务,为主导产品赢得发展空间;通过不断优化产品结构,深入强化数据化管理,进一步完善绩效考核管理体系,降低项目建设和生产运营成本,确保了生产经营各项任务的完成。搬迁改造项目的顺利完成以及资产重组后优质资产的注入,使公司的资产质量进一步提高,盈利的稳定性得到增强,实现了利润的大幅增长。报告期内,公司实现营业收入365,452万元,归属于上市公司股东的净利润13,794万元。回顾报告期,主要完成了以下几个方面工作:

1、针对不断变化的市场竞争环境,对目标市场进行了大“盘点”,重新进行市场定位,摸清市场底细。将区域内的所有用户进行梳理,按照使用量、生产能力及行业地位等指标进行排序,逐户分析制定营销策略。另一方面积极推动电子商务营销新模式,针对产品特性组织电商销售。

2、发挥市场服务的核心作用,提升产品竞争力。以客户为中心,以满足个性化需求为重点,同时对用户提供技术支持,高效处理应用问题,赢得用户的信任,提高了用户的满意度与忠诚度。

3、进一步深入和完善绩效考核体系,激励和调动广大员工的积极性。公司为加大绩效考核力度,在完善公司、系列、部门三级绩效考核体系的基础上,突出绩效指标,重点工作,问题跟踪解决,数据收集,数据分析和节约增效等方面的考核。通过绩效考核全面提升管理水平和各项工作任务地完成。

4、进一步拓展信息化功能,全面提升管理水平。通过PI与BI相结合,对“供产销、人财物”关键要素实时监控,包括产量、定额、质量、关键中控指标和设备运行参数以及价格、销量、库存、资金等指标出现偏离即时预警,并进入分析处理流程,责任单位必须在规定时限内分析、解决,日事日毕,职能部门实施督办考核。在完善差异分析平台、会议管理平台、问题处理平台、绩效考核平台的基础上,增加了各部门每月的基础工作,重点工作、临时工作计划和完成情况的展示平台。

5、以脱瓶颈、提质量、增效益为中心,深入推进持续改进工作,使持续改进工作焕发生机和活力。通过持续改进提高产品质量及稳定性,达到了客户高质量特性要求,赢得用户。

6、完成重点项目建设。公司通过完成搬迁改造项目,实现产品产能、产量的提高。

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	3,654,524,012.26	4,707,138,211.52	-22.36%	
营业成本	3,234,723,810.80	4,388,236,366.22	-26.29%	
销售费用	61,317,483.72	59,304,318.15	3.39%	
管理费用	158,366,442.81	144,991,628.64	9.22%	
财务费用	74,539,995.99	73,513,055.99	1.40%	

所得税费用	18,865,144.15	11,767,559.20	60.31%	
研发投入	45,662,896.62	38,338,927.75	19.10%	
经营活动产生的现金流量净额	454,095,735.32	222,194,148.80	104.37%	主要原因为原料价格比去年降低及预付货款减少影响所致
投资活动产生的现金流量净额	-275,276,397.89	-117,280,717.30	-134.72%	主要原因为搬迁项目按工程进度付款影响所致
筹资活动产生的现金流量净额	-103,151,658.91	152,849,521.99	-167.49%	主要原因为流动资金充足,偿还部分贷款影响所致
现金及现金等价物净增加额	76,174,667.95	257,617,591.42	-70.43%	
营业税金及附加	70,282,071.58	49,550,187.72	41.84%	主要原因为子公司蜡化销量增加影响所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内, 公司管理层严格按照董事会制定的生产经营计划, 积极落实, 精心组织生产, 有序开展各项工作, 公司总体呈现稳定发展态势。

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						
石油化工行业	1,662,117,496.99	1,476,813,331.29	11.15%	3.27%	0.50%	2.45%
氯碱化工行业	193,536,191.37	155,734,447.40	19.53%	-58.75%	-64.70%	13.55%
聚醚化工行业	1,009,237,217.45	861,188,347.72	14.67%	-15.42%	-18.60%	3.34%
其他行业	789,633,106.45	740,987,684.39	6.16%	-44.98%	-47.80%	5.07%
分产品						
糊树脂	133,098,092.96	111,307,594.39	16.37%	-62.36%	-65.52%	7.65%
烧碱	52,231,992.37	26,777,515.28	48.73%	-46.63%	-68.56%	35.77%
汽油	1,350,111.11	1,803,048.55	-33.55%	-83.11%	-78.58%	-28.29%

丙烯	280,809,035.44	252,272,985.34	10.16%	-0.54%	-5.66%	4.88%
丙烯酸及酯	236,234,508.59	239,496,299.63	-1.38%	-40.01%	-38.74%	-2.09%
聚乙烯	372,735,118.39	253,145,893.11	32.08%	14.82%	4.38%	6.79%
聚醚	1,004,679,807.25	861,065,744.27	14.29%	-15.05%	-18.60%	3.74%
其他产品	1,573,385,346.15	1,488,854,730.23	5.37%	-23.74%	-25.97%	2.86%
分地区						
沈阳地区	138,936,088.07	121,558,319.06	12.51%	-12.06%	-19.37%	7.94%
其他地区	3,515,587,924.19	3,113,165,491.74	11.45%	-22.72%	-26.53%	4.60%

四、核心竞争力分析

公司确立了合理的经营战略，通过不断延伸产业链，形成了独特的产品结构。产品以石油、氯碱为龙头，并横向发展石油化工产品及精细化工产品。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。公司通过资产重组吸收了在国内聚醚多元醇领域产能规模、产品市场占有率、盈利水平排名前列的高新技术企业蓝星东大，同包括已建成并投产的20万吨/年PVC糊树脂及20万吨/年烧碱在内的项目，使公司的资产质量进一步提高，产品种类进一步丰富，盈利的稳定性大大增强。

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、协同办公（OA）及智能办公（BI）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。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，公司被认定为高新技术企业，在有效期内公司将享受15%的企业所得税税收征收率的优惠政策。

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。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

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

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

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
山东蓝星 东大化工 有限责任 公司	子公司	聚醚化工 行业	环氧丙烷 与聚醚多 元醇产品 的生产、销 售及化工 产品的销 售业务	150,000,00 0.00	1,071,015,1 04.95	755,739,01 5.75	1,010,670,8 93.34	69,580,54 5.80	60,301,381.0 3
沈阳石蜡 化工有限	子公司	石油化工 行业	石油化工 产品的生	1,821,308,0 00.00	5,196,355,8 66.66	1,911,516,3 52.50	2,446,562,9 51.21	19,347,16 4.18	40,958,789.1 4

公司			产及销售						
----	--	--	------	--	--	--	--	--	--

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 2016 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
2016年05月18日	公司证券办	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况，未提供资料。
2016年05月25日	公司证券办	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况，未提供资料。
2016年06月27日	公司证券办	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况，未提供资料。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格执行《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，结合公司实际，完善相关制度。公司法人治理的实际状况符合中国证监会上市公司治理的规范性要求。公司董事会认为公司法人治理的实际状况基本符合《上市公司治理准则》的要求，不存在差异。现对公司治理情况介绍如下：

（一）股东大会

公司根据《上市公司股东大会规范意见》的要求及公司制定的《股东大会议事规则》，进一步规范股东大会的召集、召开和议事程序，确保股东的合法权益；确保全体股东，特别是中小股东享有平等地位，确保全体股东能够充分行使自己的权利；对公司的关联交易的决策和程序有明确的规定，确保关联交易的公平合理。

（二）关于控股股东和上市公司

控股股东与本公司按照有关规定，不仅在人员、资产、财务、机构和业务方面严格做到“五分开”，而且公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；控股股东对本公司董事、监事候选人的提名，严格遵循相关法规和《公司章程》规定的条件和程序。

（三）董事会

公司董事会的人数、人员构成、董事选聘程序、董事任职资格均符合法律、法规要求。公司各位董事均能了解董事的权利、义务和责任，掌握董事应具备的相关知识，能够以认真负责的态度参与董事会、股东大会，能够做到勤勉尽责、审慎决策。公司已建立独立董事制度、董事会专门委员会制度，确保了董事会的高效运作和科学决策。

（四）监事会

公司监事会的人数、人员构成、监事选聘程序、监事任职资格均符合法律、法规要求。监事会已制定《监事会议事规则》。公司各位监事均能了解监事的权利、义务和责任，以认真负责的态度列席董事会、股东大会会议，定期检查公司财务状况，维护公司及股东权益。

（五）高级管理人员

公司高级管理人员分工明确，能忠实履行职务，以维护公司和股东的最大利益为出发点，对公司日常经营起到了有效的管理控制作用。公司建立了有效的绩效评价，对公司高管人员进行考核，充分提高了管理层的积极性和创造性。

（六）独立性情况

控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，对大股东不存在依赖性，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

（七）关于信息披露与透明度情况

公司严格按照《深圳证券交易所上市规则》及公司《信息披露事务管理制度》的有关规定，加强信息披露事务管理，依法认真履行信息披露义务。公司通过在投资者关系互动平台上认真回复投资者的有关咨询和问题与接待投资者来访和咨询以达到同投资者进行良好的互动和交流的目的。公司指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网为公司法定信息披露的报纸及网站，及时、准确、完整地披露公司相关信息，确保公司所有股东公平的获得公司最新信息。

注：公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求存在差异的，公司应当披露差异的内容及报告期内已采取的整改措施及整改情况。否则，请披露“公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异”。

二、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
沈阳化工股份有限公司起诉相关公司侵害本公司技术秘密纠纷案件	4,610	不适用	已判决	已判决	不适用	2016年07月01日	http://www.cninfo.com.cn

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末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	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中化工油气销售有限公司	与本公司同受母公司之控股股东控制	采购	采购丙烯	市场价	5400	4,811.4	1.93%	8,550	否	现汇	5400		
青岛安邦炼化有限公司	与本公司同受母公司之控股股东控制	采购	采购丙烯	市场价	5400	1,593.18	0.64%	1,026	是	现汇	5400		
甘肃蓝星清洗有限公司	与本公司同受母公司之控股股东控制	销售	销售聚乙烯	市场价	8418.41	1,139.63	0.40%	2,789	否	现汇	8418.41		
合计				--	--	7,544.21	--	12,365	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		不适用							

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
沈阳化工集团	本公司的母公司		15,023.39	48,849.04	4,850.67		144.18	59,021.76

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

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

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
沈阳石蜡化工有 限公司	2016年03 月30日	274,000	2016年06月22 日	5,000	连带责任保 证	期满后两年	否	否
沈阳石蜡化工有 限公司	2013年04 月03日	270,000	2013年07月19 日	8,000	连带责任保 证	期满后两年	否	否
沈阳石蜡化工有 限公司	2014年04 月08日	254,500	2014年04月18 日	7,000	连带责任保 证	期满后两年	否	否
沈阳石蜡化工有 限公司	2013年04 月03日	270,000	2014年03月26 日	14,500	连带责任保 证	期满后两年	否	否
沈阳石蜡化工有 限公司	2015年03 月31日	223,000	2015年09月11 日	14,800	连带责任保 证	期满后两年	否	否

沈阳石蜡化工有 限公司	2015 年 03 月 31 日	223,000	2015 年 11 月 13 日	28,000	连带责任保 证	期满后两年	否	否
沈阳石蜡化工有 限公司	2015 年 03 月 31 日	223,000	2015 年 12 月 11 日	15,400	连带责任保 证	期满后两年	否	否
沈阳石蜡化工有 限公司	2015 年 03 月 31 日	223,000	2015 年 12 月 17 日	5,000	连带责任保 证	期满后两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)			274,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)				5,000
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)			274,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)				97,700
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			274,000	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2)				5,000
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)			274,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				97,700
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				24.28%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

(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

承诺事由	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	中国化工集团公司、中国蓝星(集团)股份有限公司	本次交易完成后, 承诺人及其控制的其他企业不会直接或间接经营任何与沈阳化工及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务, 亦不会投资任何与沈阳化工及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业; 如承诺人及其控制的企业现有业务或该企业为进一步拓展业务范围, 与沈阳化工及其下属公司经营的业务产生竞争, 则承诺人及其控制的企业将采取停止经营产生竞争的业务的方式, 或者采取将产生竞争的业务纳入沈阳化工的方式, 或者采取将产生竞争的业务转让给无关联关系第三方等合法方式, 使承诺人及其控	2015年11月20日	长期	履行中

		制的公司不再从事与沈阳化工主营业务相同或类似的业务，以避免同业竞争。			
	中国化工集团公司、中国蓝星(集团)股份有限公司	在本次交易完成后，承诺人及承诺人控制的企业将尽可能减少与沈阳化工的关联交易，不会利用自身地位谋求沈阳化工在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不会利用自身地位谋求与沈阳化工达成交易的优先权利；若存在确有必要且不可避免的关联交易，承诺人及承诺人控制的企业将与沈阳化工按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规和《沈阳化工股份有限公司章程》等的规定，依法履行信息披露义务并办理相关内部决策、报批程序，保证不以与市场价格相比显失公允的条件与沈阳化	2015 年 11 月 20 日	长期	履行中

		工进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害沈阳化工及其他股东的合法权益的行为。			
	中国蓝星（集团）股份有限公司	1、通过本次发行股份购买资产获得的上市公司股份，自全部新增股份在结算公司完成登记之日起 36 个月内不予转让或流通，36 个月后按照中国证监会及深交所有关规定执行。2. 本次交易完成后 6 个月内，如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价格的，蓝星集团持有上市公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。	2015 年 11 月 20 日	1、自全部新增股份在结算公司完成登记之日起 36 个月内。 2、本次交易完成后 6 个月内。	1、履行中。2、已完成
	中国化工集团公司、沈阳化工集团有限公司	对于本次交易前中国化工、沈阳集团已持有的上市公司股份，中国化工、沈阳集团承诺自新增股份上市之日起 12 个月内不予转让，但如在同一实际控制人控制下的不同主体	2015 年 11 月 20 日	自新增股份上市之日起 12 个月内。	履行中

		之间进行转让或划转不受前述 12 个月限制。			
	中国蓝星（集团）股份有限公司	<p>1. 就坐落于蓝星东大溜国用（2013）字第 C00861 号《国有土地使用证》项下土地之上的 7 处东大山庄房屋建筑物，蓝星集团承诺：①至《发行股份购买资产协议》所约定交割日，该等房产如果仍未出售且仍未取得房产证的部分（以下称“标的房产”）及其对应土地使用权，将由蓝星集团以现金购买；②中发国际将以《发行股份购买资产协议》所约定交割日的上月月结日为基准日对标的房产及其对应土地使用权进行资产评估，并出具《资产评估报告》，转让价格将以中国化工备案确认的评估值为准。同时，该转让价格如低于中发国际为公司本次交易所出具的《资产评估报告》（中发评报字[2014]第</p>	2015 年 11 月 20 日	长期	<p>蓝星集团就坐落于蓝星东大溜国用（2013）字第 C00861 号《国有土地使用证》项下土地之上的 7 处东大山庄房屋建筑物处置的承诺已经完成。其余两项承诺正在履行中。</p>

	<p>0018 号)中所确认的对应无证房产及其对应土地使用权的估值,则转让价格最终以《资产评估报告》(中发评报字[2014]第 0018 号)中所确认的对应无证房产及其对应土地使用权的估值为准。</p> <p>2. 就坐落于蓝星东大所承租集体建设地上的 6 处自建房屋、在建工程及 25 万吨聚醚多元醇生产技术改造项目(简称"技改项目"),蓝星集团承诺:因该等房屋用地及报建问题导致蓝星东大或沈阳化工受到任何损失,包括但不限于:①因土地租赁合同不符合相关法律法规而无法继续执行、因建设工程违规导致的罚款及建筑物强制拆除、租赁期限不能涵盖房屋预计使用寿命而导致的预期损失等,损失金额包括实际遭受损失及预期可得利益损失,</p>			
--	--	--	--	--

	<p>均由蓝星集团全额补偿给蓝星东大或沈阳化工，由蓝星集团以本次交易中获得的沈阳化工股份补偿给蓝星东大或沈阳化工，如上述损失金额低于中发国际为本次交易所出具的《资产评估报告》（中发评报字[2014]第0018号）中所确认的对应房屋建筑物的估值，损失金额最终以《资产评估报告》（中发评报字[2014]第0018号）中所确认的对应房屋建筑物估值为准，补偿股份数量为实际损失金额与房屋建筑物估值孰高者除以本次交易的发行价格（4.46元/股）；</p> <p>②如因报建手续等问题导致25万吨聚醚多元醇技改项目无法投产或被责令停产且未能在主管部门要求的限期内完成整改恢复生产（以下简称“触发情形”），中发国际基于</p>			
--	--	--	--	--

	<p>蓝星东大 2013 年度生产能力及成本费用水平评测, 蓝星东大股东全部权益评估值应调减为 51,000 万元, 相较中发国际出具的《资产评估报告》(中发评报字[2014]第 0018 号) 蓝星东大股东全部权益评估值 71,203.99 万元, 调减估值额为 20,203.99 万元, 由蓝星集团 3 个月内(自触发情形发生之日起算)以本次交易中获得的沈阳化工股份全额补偿给蓝星东或沈阳化工, 蓝星集团需补偿股份数量为调减估值额除以本次交易的发行价格(4.46 元/股)。如本次发行的定价基准日至发行日期间, 沈阳化工如有派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项, 将按照深交所的相关规则对上述补偿股份数量计算公式中的本次发行价格作相应调整, 以</p>			
--	---	--	--	--

		<p>上应补偿股份总数不超过本次交易中蓝星集团取得的股份总数。3. 上述尚未取得房产证房屋建筑物的房产证办理后续费用及相关税费均由蓝星集团全额承担。</p>			
	<p>中国蓝星（集团）股份有限公司</p>	<p>1. 严格履行《资产转让及无偿使用协议》及《资产转让及无偿使用协议之补充协议》中的相关义务；2. 因该等瑕疵房产导致蓝星东大或沈阳化工受到任何损失，均由蓝星集团全额补偿给蓝星东大或沈阳化工；3. 瑕疵房产的房产证办理后续费用及相关税费均由蓝星集团全额承担。</p>	<p>2015年11月20日</p>	<p>长期</p>	<p>履行中</p>
	<p>中国蓝星（集团）股份有限公司</p>	<p>根据沈阳化工股份有限公司与蓝星集团签署的《发行股份购买资产协议》的约定，蓝星集团承诺蓝星东大 2015 年度、2016 年度及 2017 年度拟实现的经具有证券业务资格的</p>	<p>2015年09月11日</p>	<p>2015年度-2017年度</p>	<p>履行中（2015年度业绩承诺已实现）</p>

		会计师事务所审计的归属母公司的扣除非经常性损益后的净利润不低于 7,097.58 万元、7,826.07 万元和 8,790.33 万元, 如果实际利润低于上述承诺利润, 则交易对方将按照与上市公司签署的《发行股份购买资产协议》的规定进行补偿。			
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					
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

公司半年度报告未经审计。

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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

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	387,161,587	47.24%						387,161,587	47.24%
2、国有法人持股	387,114,823	47.23%						387,114,823	47.23%
3、其他内资持股	46,764	0.01%						46,764	0.01%
境内自然人持股	46,764	0.01%						46,764	0.01%
二、无限售条件股份	432,352,808	52.76%						432,352,808	52.76%
1、人民币普通股	432,352,808	52.76%						432,352,808	52.76%
三、股份总数	819,514,395	100.00%						819,514,395	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	61,907	报告期末表决权恢复的优先股	0
-------------	--------	---------------	---

				股东总数（如有）（参见注 8）				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	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	26.68%	218,663,539		218,663,539	0		
中国蓝星（集团）股份有限公司	国有法人	19.35%	158,585,867		158,585,867	0		
中国化工集团公司	境内非国有法人	1.20%	9,865,417		9,865,417	0		
全国社保基金四零二组合	其他	0.46%	3,773,900		0	3,773,900		
中国建设银行股份有限公司一博时中证淘金大数据 100 指数型证券投资基金	其他	0.34%	2,767,814		0	2,767,814		
博时价值增长证券投资基金	其他	0.31%	2,538,631		0	2,538,631		
孙小申	境内自然人	0.27%	2,196,568		0	2,196,568		
曾俊	境内自然人	0.24%	1,965,000		0	1,965,000		
申万菱信资产—工商银行—国金证券股份有限公司	其他	0.22%	1,831,400		0	1,831,400		
张贵勇	境内自然人	0.20%	1,660,398		0	1,660,398		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
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，中国蓝星（集团）股份有限公司为公司实际控制人，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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				

全国社保基金四零二组合	3,773,900	人民币普通股	3,773,900
中国建设银行股份有限公司－博时中证淘金大数据 100 指数型证券投资基金	2,767,814	人民币普通股	2,767,814
博时价值增长证券投资基金	2,538,631	人民币普通股	2,538,631
孙小申	2,196,568	人民币普通股	2,196,568
曾俊	1,965,000	人民币普通股	1,965,000
申万菱信资产－工商银行－国金证券股份有限公司	1,831,400	人民币普通股	1,831,400
张贵勇	1,660,398	人民币普通股	1,660,398
张木昌	1,650,000	人民币普通股	1,650,000
宋淑珍	1,628,323	人民币普通股	1,628,323
中国证券金融股份有限公司	1,554,655	人民币普通股	1,554,655
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间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，中国蓝星（集团）股份有限公司为公司实际控制人，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）	公司股东张贵勇通过普通证券账户持有公司股票 578,600 股，通过客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,081,798 股，合计持有 1,660,398 股。		

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是否进行约定购回交易

是 否

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。

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

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

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 2015 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：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	1,416,285,815.17	1,191,954,504.10
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	324,483,443.91	495,091,710.90
应收账款	71,066,267.09	33,480,721.32
预付款项	114,953,783.86	168,426,693.17
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	204,315,406.82	78,982,650.42
买入返售金融资产		
存货	379,129,007.37	414,010,384.06
划分为持有待售的资产	215,947,106.36	228,200,297.78

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	113,328,252.74	108,215,478.51
流动资产合计	2,839,509,083.32	2,718,362,440.26
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	1,968,294.38	
固定资产	5,694,965,716.54	4,135,929,580.12
在建工程	67,188,801.46	1,700,447,196.02
工程物资	56,220,215.90	52,468,945.45
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	813,311,183.71	865,973,724.34
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	73,899,642.59	35,736,639.74
递延所得税资产	72,882,034.83	72,882,034.83
其他非流动资产	46,634,747.35	48,824,012.55
非流动资产合计	6,827,070,636.76	6,912,262,133.05
资产总计	9,666,579,720.08	9,630,624,573.31
流动负债：		
短期借款	1,682,000,000.00	1,740,000,000.00
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	44,905,221.55	183,416,365.47
应付账款	451,137,373.43	418,773,612.30

预收款项	243,694,853.79	114,209,604.21
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	12,466,661.64	14,512,046.70
应交税费	56,726,804.16	49,221,175.04
应付利息	1,227,706.67	1,227,706.67
应付股利		
其他应付款	1,151,561,403.75	981,372,731.73
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	492,079,421.74	322,376,415.42
其他流动负债		
流动负债合计	4,135,799,446.73	3,825,109,657.54
非流动负债：		
长期借款	1,197,000,000.00	1,662,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	123,880,027.17	123,880,027.17
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	196,044,291.66	146,638,231.66
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,516,924,318.83	1,932,518,258.83
负债合计	5,652,723,765.56	5,757,627,916.37
所有者权益：		
股本	819,514,395.00	819,514,395.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	1,336,320,038.82	1,336,320,038.82
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	2,879,770.93	
盈余公积	284,377,109.27	284,377,109.27
一般风险准备		
未分配利润	1,581,575,023.45	1,443,636,894.99
归属于母公司所有者权益合计	4,024,666,337.47	3,883,848,438.08
少数股东权益	-10,810,382.95	-10,851,781.14
所有者权益合计	4,013,855,954.52	3,872,996,656.94
负债和所有者权益总计	9,666,579,720.08	9,630,624,573.31

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	352,855,735.69	608,945,780.35
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	41,117,191.40	26,351,356.82
应收账款	64,917,529.28	30,400,051.57
预付款项	14,902,439.63	26,499,143.34
应收利息		
应收股利		
其他应收款	920,964,211.54	1,132,978,319.01
存货	56,583,083.65	30,170,823.89
划分为持有待售的资产	215,901,814.12	228,155,005.54
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	92,736,142.44	100,189,582.02
流动资产合计	1,759,978,147.75	2,183,690,062.54
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	2,503,178,648.73	2,503,178,648.73
投资性房地产		
固定资产	1,765,743,542.60	53,036,128.58
在建工程	7,038,208.62	1,623,182,820.12
工程物资	53,461,894.40	50,403,102.19
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	433,080,353.25	472,491,447.60
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	15,403,128.89	15,403,128.89
其他非流动资产	2,973,991.29	3,997,935.21
非流动资产合计	4,780,879,767.78	4,721,693,211.32
资产总计	6,540,857,915.53	6,905,383,273.86
流动负债：		
短期借款	630,000,000.00	824,000,000.00
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	42,854,089.30	183,416,365.47
应付账款	100,926,901.64	81,922,116.05
预收款项	9,898,762.29	11,803,952.39
应付职工薪酬	165,891.19	149,852.76
应交税费	962,379.54	18,622,870.97
应付利息	1,227,706.67	1,227,706.67
应付股利		
其他应付款	746,065,319.38	589,491,075.88
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	23,060,819.06	47,154,284.44

其他流动负债		
流动负债合计	1,555,161,869.07	1,757,788,224.63
非流动负债：		
长期借款	895,000,000.00	1,145,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	123,880,027.17	123,880,027.17
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	59,875,000.01	9,875,000.01
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,078,755,027.18	1,278,755,027.18
负债合计	2,633,916,896.25	3,036,543,251.81
所有者权益：		
股本	819,514,395.00	819,514,395.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,853,541,690.20	1,853,541,672.07
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	305,359.65	
盈余公积	284,377,109.27	284,377,109.27
未分配利润	949,202,465.16	911,406,845.71
所有者权益合计	3,906,941,019.28	3,868,840,022.05
负债和所有者权益总计	6,540,857,915.53	6,905,383,273.86

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	3,654,524,012.26	4,707,138,211.52

其中：营业收入	3,654,524,012.26	4,707,138,211.52
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,600,938,491.86	4,716,451,688.97
其中：营业成本	3,234,723,810.80	4,388,236,366.22
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	70,282,071.58	49,550,187.72
销售费用	61,317,483.72	59,304,318.15
管理费用	158,366,442.81	144,991,628.64
财务费用	74,539,995.99	73,513,055.99
资产减值损失	1,708,686.96	856,132.25
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）	53,585,520.40	-9,313,477.45
加：营业外收入	103,446,978.69	45,553,095.19
其中：非流动资产处置利得	80,314,657.08	657,795.99
减：营业外支出	192,196.28	2,681,317.93
其中：非流动资产处置损失	187,015.62	17,038.12
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	156,840,302.81	33,558,299.81
减：所得税费用	18,865,144.15	11,767,559.20
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	137,975,158.66	21,790,740.61
归属于母公司所有者的净利润	137,938,128.46	21,345,120.99
少数股东损益	37,030.20	445,619.62

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	137,975,158.66	21,790,740.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	137,938,128.46	21,345,120.99
归属于少数股东的综合收益总额	37,030.20	445,619.62
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.168	0.026
（二）稀释每股收益	0.168	0.026

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

法定代表人：王大壮

主管会计工作负责人：王毅

会计机构负责人：张勃

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	199,152,278.14	469,001,598.20
减：营业成本	160,007,927.54	442,051,299.15
营业税金及附加	0.00	8,908.60
销售费用	7,045,089.16	8,552,680.86
管理费用	48,018,380.02	54,147,384.38
财务费用	16,562,428.27	-1,819,207.09
资产减值损失	1,708,745.87	139,006.46
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）	-34,190,292.72	-34,078,474.16
加：营业外收入	81,082,155.08	1,058,693.16
其中：非流动资产处置利得	80,003,631.17	364,764.53
减：营业外支出	3,523.95	501,936.80
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	46,888,338.41	-33,521,717.80
减：所得税费用	9,092,718.96	0.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	37,795,619.45	-33,521,717.80
五、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		
六、综合收益总额	37,795,619.45	-33,521,717.80
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	4,785,434,940.53	5,713,235,151.18
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置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	492,512.80	237,910.86
收到其他与经营活动有关的现金	45,584,112.51	12,898,161.99
经营活动现金流入小计	4,831,511,565.84	5,726,371,224.03
购买商品、接受劳务支付的现金	3,767,338,998.55	5,207,110,325.53
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	174,866,533.40	174,108,521.23
支付的各项税费	227,155,388.29	115,464,597.37
支付其他与经营活动有关的现金	208,054,910.28	7,493,631.10
经营活动现金流出小计	4,377,415,830.52	5,504,177,075.23
经营活动产生的现金流量净额	454,095,735.32	222,194,148.80
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	49,362.80	2,417,850.00
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	50,000,000.00	0.00
投资活动现金流入小计	50,049,362.80	2,417,850.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	329,325,760.69	119,698,567.30
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	-4,000,000.00	0.00
投资活动现金流出小计	325,325,760.69	119,698,567.30
投资活动产生的现金流量净额	-275,276,397.89	-117,280,717.30
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	1,344,000,000.00	1,832,176,131.42
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	100,000,000.00	100,000,000.00

筹资活动现金流入小计	1,444,000,000.00	1,932,176,131.42
偿还债务支付的现金	1,331,800,000.00	1,679,842,474.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	87,559,192.28	94,309,301.69
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	127,792,466.63	5,174,833.33
筹资活动现金流出小计	1,547,151,658.91	1,779,326,609.43
筹资活动产生的现金流量净额	-103,151,658.91	152,849,521.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	506,989.43	-145,362.07
五、现金及现金等价物净增加额	76,174,667.95	257,617,591.42
加：期初现金及现金等价物余额	1,018,434,543.39	453,835,487.40
六、期末现金及现金等价物余额	1,094,609,211.34	711,453,078.82

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	140,652,962.10	199,038,241.77
收到的税费返还	37,284.27	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	3,368,937.79	3,400,156.26
经营活动现金流入小计	144,059,184.16	202,438,398.03
购买商品、接受劳务支付的现金	131,648,100.18	293,862,284.00
支付给职工以及为职工支付的现金	71,709,467.73	74,832,237.70
支付的各项税费	34,491,798.58	11,495,523.51
支付其他与经营活动有关的现金	-397,142,548.59	-9,390,354.05
经营活动现金流出小计	-159,293,182.10	370,799,691.16
经营活动产生的现金流量净额	303,352,366.26	-168,361,293.13
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		

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	50,000,000.00	
投资活动现金流入小计	50,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	323,241,398.07	113,035,219.85
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	-4,000,000.00	0.00
投资活动现金流出小计	319,241,398.07	113,035,219.85
投资活动产生的现金流量净额	-269,241,398.07	-113,035,219.85
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	750,000,000.00	1,346,000,000.00
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	750,000,000.00	1,346,000,000.00
偿还债务支付的现金	924,000,000.00	815,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,581,831.60	42,818,900.95
支付其他与筹资活动有关的现金	27,792,466.63	0.00
筹资活动现金流出小计	996,374,298.23	857,818,900.95
筹资活动产生的现金流量净额	-246,374,298.23	488,181,099.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	195,204.00	-8,012.89
五、现金及现金等价物净增加额	-212,068,126.04	206,776,573.18
加：期初现金及现金等价物余额	548,837,238.37	131,175,158.90
六、期末现金及现金等价物余额	336,769,112.33	337,951,732.08

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期		
	归属于母公司所有者权益	少数股	所有者

	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	东权益	权益合 计
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	819,514,395.00				1,336,320,038.82				284,377,109.27		1,443,636,894.99	-10,851,781.14	3,872,996,656.94
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	819,514,395.00				1,336,320,038.82				284,377,109.27		1,443,636,894.99	-10,851,781.14	3,872,996,656.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								2,879,770.93			137,938,128.46	41,398.19	140,859,297.58
（一）综合收益总额											137,938,128.46	37,030.20	137,976,410.05
（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. 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													

(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								2,879,770.93				4,367,909	2,884,138.92
1. 本期提取								13,102,446.29				31,281,868	13,133,728.15
2. 本期使用								-10,222,675.36				-26,913,878	10,249,589.23
(六) 其他													-1,251.39
四、本期期末余额	819,514,395.00				1,336,320,038.82			2,879,770.93	284,377,109.27		1,581,575,023.45	-10,810,382.95	4,013,855,954.52

上年金额

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	660,928,528.00				1,501,235,271.94				272,693,271.32		1,267,461,165.64	-9,026,212.44	3,693,292,024.46
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	660,928,528.00				1,501,235,271.94				272,693,271.32		1,267,461,165.64	-9,026,212.44	3,693,292,024.46

	8,528.00				35,271.94				,271.32		61,165.64	212.44	92,024.46
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					822.55			7,183,399.84			21,345,120.99	445,619.62	28,974,963.00
(一)综合收益总额											21,345,120.99	445,619.62	21,790,740.61
(二)所有者投入和减少资本					822.55								822.55
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					822.55								822.55
(三)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													
(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								7,183,399.84					7,183,399.84
1. 本期提取								15,692,522.66				36,408.68	15,728,931.34
2. 本期使用								-8,509,1				-36,408	-8,545,5

							22.82				.68	31.50
(六) 其他												
四、本期期末余额	660,928,528.00				1,501,236,094.49		7,183,399.84	272,693,271.32		1,288,806,286.63	-8,580,592.82	3,722,266,987.46

8、母公司所有者权益变动表

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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	819,514,395.00				1,853,541,672.07				284,377,109.27	911,406,845.71	3,868,840,022.05
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	819,514,395.00				1,853,541,672.07				284,377,109.27	911,406,845.71	3,868,840,022.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					18.13			305,359.65		37,795,619.45	38,100,997.23
（一）综合收益总额										37,795,619.45	37,795,619.45
（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					18.13						18.13

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配											
3. 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					18.13						18.13
（五）专项储备								305,359.6 5			305,359.6 5
1. 本期提取								2,827,482 .00			2,827,482 .00
2. 本期使用								2,522,122 .35			2,522,122 .35
（六）其他											
四、本期期末余额	819,514, 395.00				1,853,541 ,690.20			305,359.6 5	284,377.1 09.27	949,202 ,465.16	3,906,941 ,019.28

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	未分配 利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	660,928, 528.00				1,349,534 ,212.84				272,693,2 71.32	822,761 ,113.95	3,105,917 ,126.11
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	660,928, 528.00				1,349,534 ,212.84				272,693,2 71.32	822,761 ,113.95	3,105,917 ,126.11
三、本期增减变动 金额（减少以“-”					822.55			385,852.6		-33,521,	-33,135,0

号填列)								9		717.80	42.56
(一)综合收益总额										-33,521,717.80	-33,521,717.80
(二)所有者投入和减少资本					822.55						822.55
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					822.55						822.55
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 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								385,852.69			385,852.69
1. 本期提取								3,454,800.00			3,454,800.00
2. 本期使用								-3,068,947.31			-3,068,947.31
(六)其他											
四、本期期末余额	660,928,528.00				1,349,535,035.39			385,852.69	272,693,271.32	789,239,396.15	3,072,782,083.55

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, 总部地址为中华人民共和国辽宁省沈阳市, 营业期限至2046年5月20日。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 (以下简称“中国化工集团”) 为本公司的最终控股方。本公司设立时总股本为人民币149,400,000.00元, 每股面值1元。

1997年1月经中国证券监督管理委员会 (以下简称“证监会”) 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, 发行后总股本增至人民币229,400,000.00元。

1998年经证监会证监上字 [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, 配股后总股本增至人民币264,004,100.00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人民币52,800,820.00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人民币105,601,640.00元, 本次送转股后总股本增至人民币422,406,560.00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, 本次分置改革后总股本仍为人民币422,406,560.00元。

2008年经证监会证监许可 [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, 发行后总股本增至人民币508,406,560.00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152,521,968.00元, 转增股本后总股本增至660,928,528.00元。

2015年9月, 经证监会证监许可 [2015] 2072号文核准, 批准通过本公司向蓝星集团发行股份的方式购买其持有的山东蓝星东大化工有限责任公司 (以下简称“山东东大”) 99.33%的股权。于2015年9月23日, 淄博市工商行政管理局核准了山东东大的股东变更, 并在此日前更新了公司章程。于2015年9月25日, 蓝星集团和本公司签订《发行股份购买资产交割确认书》, 蓝星集团交付标的资产的义务履行完毕。于2015年11月20日, 本公司向蓝星集团非公开发行158,585,867股人民币普通股, 每股面值1元。本次发行结束后, 总股本增至819,514,395.00元。

于2015年12月25日, 本公司吸收合并其子公司沈阳石蜡化工槽车运输有限公司 (以下简称“槽车运输”), 槽车运输于同日注销。

重组结束后, 于2015年12月31日本公司及子公司主要从事氯碱化工产品生产和销售、石油化工产品生产和销售、聚醚化工产品生产和销售以及槽车运输租赁业务等。

合并范围详见附注对子公司的投资, 本期合并范围无变化

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表是假设在2016年7月1日至2017年6月30日止期间本公司仍然可以持续经营为基础编制的。

2、持续经营

公司保持自报告期末起12个月能持续经营。

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：

本财务报表符合中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年6月30日的合并财务状况和财务状况、截至2016年6月30日止年度的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

1、遵循企业会计准则的声明

此外，本公司的财务报表同时符合证监会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司将从购买用于化工产品加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间作为正常营业周期。本公司主要业务的营业周期通常小于12个月。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本集团选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

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) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。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。合并日为合并方实际取得被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本集团作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和，减去取得的被购买方可辨认净资产于购买

日公允价值份额的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数则计入当期损益。本集团为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 总体原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制，是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断本集团是否拥有对被投资方的权力时，本集团仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

(2) 合并取得子公司

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以被合并子公司的各项资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。

(3) 处置子公司

本集团丧失对原有子公司控制权时，终止确认与该子公司相关的资产、负债、少数股东权益以及权益中的其他相关项目。对于处置后的剩余股权投资，本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，由此产生的任何收益或损失，计入丧失控制权当期的投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司长期股权投资直至丧失控制权的，按下述原则判断是否为一揽子交易：

- 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

- 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

如果各项交易不属于一揽子交易的，则在丧失对子公司控制权以前的各项交易，按照不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的会计政策进行处理。

如果各项交易属于一揽子交易的，则将各项交易作为一项处置原有子公司并丧失控制权的交易进行处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额之间的差额，在合并财务报表中计入其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(4) 少数股东权益变动

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、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

本集团收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率折合为人民币。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益。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。

10、金融工具

(1) 金融资产及金融负债的确认和计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

本集团在初始确认时按取得资产或承担负债的目的，把金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、贷款及应收款项、持有至到期投资、可供出售金融资产和其他金融负债。

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

初始确认后，金融资产和金融负债的后续计量如下：

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债

本集团持有为了近期内出售或回购的金融资产和金融负债及衍生工具属于此类。但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

- 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

初始确认后，应收款项以实际利率法按摊余成本计量。

- 持有至到期投资

本集团将有明确意图和能力持有至到期的且到期日固定、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产分类为持有至到期投资。

初始确认后，持有至到期投资以实际利率法按摊余成本计量。

- 可供出售金融资产

本集团将在初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产以及没有归类到其他类别的金融资产分类为可供出售金融资产。

对公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，初始确认后按成本计量；其他可供出售金融资产，初始确认后以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额计入当期损益外，其他利得或损失计入其他综合收益，在可供出售金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。按实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益。

- 其他金融负债

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

其他金融负债包括财务担保合同负债。财务担保合同指本集团作为保证人与债权人约定，当债务人

不履行债务时，本集团按照约定履行债务或者承担责任的合同。财务担保合同负债以初始确认金额扣除累计摊销额后的余额与按照或有事项原则确定的预计负债金额两者之间较高者进行后续计量。

除上述以外的其他金融负债，初始确认后采用实际利率法按摊余成本计量。

(2) 金融资产及金融负债的列报

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本集团终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 所转移金融资产的账面价值；
- 因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

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

(4) 金融资产的减值

本集团在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (c) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (d) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (e) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (f) 权益工具投资的公允价值发生严重下跌（即公允价值下跌超过50%）或非暂时性下跌（即公允价值下跌持续超过9个月）等。

有关应收款项减值的方法参见附注，其他金融资产的减值方法如下：

- 持有至到期投资

持有至到期投资按下述原则运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当持有至到期投资的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本集团将该持有至到期投资的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估持有至到期投资的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的持有至到期投资（包括以个别方式评估未发生减值的持有至到期投资）的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本集团将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

- 可供出售金融资产

可供出售金融资产运用个别方式和组合方式评估减值损失。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本集团将原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失从股东权益转出，计入当期损益。

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后发生的事项有关的，本集团将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。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，不得转回。

(5) 权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。

11、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	单项金额大于人民币 300,000.00 元的应收款项视为重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本集团对该部分差额确认减值损失，计提应收款项坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
------	----------

信用风险特征组合（一）	其他方法
信用风险特征组合（二）	账龄分析法

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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
信用风险特征组合（一）	0.00%	0.00%

（3）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	存在客观证据表明本集团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	当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本公司对该部分差额确认减值损失，计提应收款项坏账准备。

12、存货

（1）存货的分类和成本

存货包括原材料、在产品、半成品、产成品以及周转材料。周转材料指能够多次使用、但不符合固定资产定义的低值易耗品和包装物。

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。除原材料采购成本外，在产品及产成品还包括直接人工和按照适当比例分配的生产制造费用。

（2）发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

低值易耗品采用分次摊销法、包装物采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

(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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值，是指在日常活动中，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。为生产而持有的原材料，其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

13、划分为持有待售资产

本集团将同时满足下列条件的非流动资产 (或处置组，即在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债，下同) 划分为持有待售：

- 该资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售；
- 本集团已经就处置该资产作出决议；
- 本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成。

非流动资产划分为持有待售时，本集团按账面价值与公允价值减去处置费用后净额之孰低者计量持有待售的非流动资产 (不包括金融资产、递延所得税资产及以公允价值模式后续计量的投资性房地产)，账面价值高于公允价值 减去处置费用后净额的差额确认为资产减值损失。

被划分为持有待售的固定资产、无形资产以及成本模式后续计量的投资性房地产不再计提折旧或摊销，被划分为持有待售的采用权益法核算的长期股权投资停止权益法核算。

14、长期股权投资

(1) 长期股权投资投资成本确定

a、通过企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的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对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，作为该投资的初始投资成本。

b、其他方式取得的长期股权投资

对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；对于发行权益性证券取得的长期股权投资，本集团按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法

(a) 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益，但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除外。

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

(b) 对合营企业和联营企业的投资

合营企业指本集团与其他合营方共同控制且仅对其净资产享有权利的一项安排。

联营企业指本集团能够对其施加重大影响的企业。

后续计量时，对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算，除非投资符合持有待售的条件。

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

对于长期股权投资的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，以前者作为长期股权投资的成本；对于长期股权投资的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，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。

取得对合营企业和联营企业投资后，本集团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，分别确认投资损益和其他综合收益并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分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对合营企业或联营企业除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（以下简称“其他所有者权益变动”），本集团按照应享有或应分担的份额计入股东权益，并同时调整长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，本集团以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础，按照本集团的会计政策或会计期间进行必要调整后确认投资收益和其他综合收益等。本集团与联营企业及合营企业之间内部交易产生的未实现损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

本集团对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本集团负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

共同控制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（即对安排的回报产生重大影响的活动）必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

- 是否任何一个参与方均不能单独控制被投资单位的相关活动；
- 涉及被投资单位相关活动的决策是否需要分享控制权参与方一致同意。

重大影响指本集团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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本集团将持有的为赚取租金或资本增值，或两者兼有的房地产划分为投资性房地产。本集团采用成本模式计量投资性房地产，即以成本减累计折旧、摊销及减值准备后在资产负债表内列示。本集团将投资性房地产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在使用寿命内按年限平均法进行摊销，除非投资性房地产符合持有待售的条件。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指本集团为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。外购

固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注五、17 确定初始成本。本公司在进行公司制改建时，国有股股东投入的固定资产，按照国有资产管理部确认的评估值作为入账价值。对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在与支出相关的经济利益很可能流入本集团时资本化计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 - 40 年	3% - 5%	2.38% - 4.85%
机器设备	年限平均法	8 - 30 年	3% - 5%	3.17% - 12.13%
运输工具	年限平均法	5 - 16 年	3% - 5%	5.94% - 19.40%
计算机及电子设备	年限平均法	4 - 18 年	3% - 5%	5.28% - 24.25%
办公设备、家具及其他	年限平均法	5 - 14 年	3% - 5%	6.79% - 19.40%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

于租赁期开始日，本集团融资租入资产按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额确认为未确认融资费用。本集团将因融资租赁发生的初始直接费用计入租入资产价值。融资租赁租入资产按自有资产折旧政策计提折旧，计提减值准备。

17、在建工程

自行建造的固定资产的成本包括建筑成本、安装成本、工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。

在建工程以成本减减值准备 在资产负债表内列示。

18、借款费用

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内，本集团按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额（包括折价或溢价的摊销）：

对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，本集团以专门借款按实际利率计算的当期利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额

确定专门借款应予资本化的利息金额。

对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

本集团确定借款的实际利率时，是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时确定的金额所使用的利率。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额作为财务费用，计入当期损益。

资本化期间是指本集团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。当资本支出和借款费用已经发生及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，借款费用开始资本化。当购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。对于符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，本集团暂停借款费用的资本化。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销，除非该无形资产符合持有待售的条件。

无形资产主要包括土地使用权、专利权、及软件等，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。

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销。截至资产负债表日，本集团没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团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。

为研究新型化工产品生产工艺而进行的有计划的调查、评价、和选择阶段的支出为研究阶段的支出，

于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，如果开发形成的某新型化工产品或工序等在技术和商业上可行，而且本集团有充足的资源和意向完成开发工作，并且开发阶段支出能够可靠计量，则开发阶段的支出便会予以资本化。资本化开发支出按成本减减值准备在资产负债表内列示，其他开发费用则在其产生的期间内确认为费用。

22、长期资产减值

23、长期待摊费用

长期待摊费用为催化剂费用在受益期限内分期平均摊销。其摊销期限分别为2年至27年。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本集团所参与的设定提存计划是按照中国有关法规要求，本集团职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险。基本养老保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。本集团在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，同时计入当期损益：

- 本集团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；
- 本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且，该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团，以及有关金额能够可靠地计量，则本集团会确认预计负债。

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。对于货币时间价值影响重大

的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。在确定最佳估计数时，本集团综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本集团并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

(1) 销售商品收入

当同时满足上述收入的一般确认条件以及下述条件时，本集团确认化工产品和材料的销售收入：

- 本集团将商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方；
- 本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务收入

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定提供劳务收入金额。

在资产负债表日，劳务交易的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认提供劳务收入，提供劳务交易的完工进度根据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

劳务交易的结果不能可靠估计的，如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，则按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；如果已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，则将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 利息收入

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定的。

(4) 经营租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。

29、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

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。政府拨入的投资补助等专项拨款中，国家相关文件规定作为资本公积处理的，也属于资本性投入的性质，不属于政府补助。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，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。

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本集团已发生的相关费用或损失的，则直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。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的应纳税所得额为限。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

(1) 经营租赁租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。

(2) 经营租赁租出资产

经营租赁租出的除投资性房地产以外的固定资产按折旧政策计提折旧，计提减值准备。经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，金额较大时予以资本化，在整个租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；金额较小时，直接计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁租入资产

于租赁期开始日，本集团融资租入资产按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额确认为未确认融资费用。本集团将因融资租赁发生的初始直接费用计入租入资产价值。融资租赁租入资产按自有资产折旧政策计提折旧，计提减值准备。

对能够合理确定租赁期届满时取得租入资产所有权的，租入资产在使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本集团对未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊，并按照借款费用的原则处理。

资产负债表日，本集团将与融资租赁相关的长期应付款减去未确认融资费用的差额，分别以长期负债和一年内到期的长期负债列示。

售后租回指卖主（即承租人）将一项自制或外购的资产出售后，又将该项资产从买主（即出租人）租回。当一项售后租回交易的经济实质构成一项融资租赁时，售价与资产账面价值的差额将予以递延，并按该项租赁资产的折旧年限进行分摊，作为折旧费用的调整。

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

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	11%、13%或17%
消费税	按纳税石油化工类产品销售量计征	汽油 2,109.76 元/吨,柴油 1,411.23 元/吨,燃料油 1,218.00 元/吨,石脑油 2,105.20 元/吨
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳消费税、营业税及增值税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%或25%
教育费附加	按实际缴纳消费税、营业税及增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳消费税、营业税及增值税计征	2%

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

本公司的法定税率为25%，本年度按优惠税率15%执行（2014：15%）。根据辽科发 [2015] 3号文件“关于认定辽宁省2014年高新技术企业的通知”，本公司于2014年至2016年期间享受减按15%的税率缴纳企业所得税的税收优惠。

山东东大于2012年获得由山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局及山东省地方税务局联合下发的认定为高新技术企业的通知，从2012年起于连续三年内可享受企业所得税税率为15%的优惠税率。高新技术企业优惠政策至2014年到期，山东东大已于2015年重新申请，并已于2015年12月获得上述部门的认定，该资质延长三年，自2015年至2017年三年内减按15%的企业所得税计算缴纳所得税。

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，本公司的子公司沈阳石蜡化工有限公司 (以下简称“石蜡化工”) 因进口燃料油用于生产乙烯等化工产品占其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，石蜡化工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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	108,809.29	63,794.62
银行存款	1,196,027,275.37	1,018,370,748.77
其他货币资金	220,149,730.51	173,519,960.71
合计	1,416,285,815.17	1,191,954,504.10

其他说明

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、衍生金融资产

适用 不适用

4、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	324,483,443.91	495,091,710.90
合计	324,483,443.91	495,091,710.90

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	5,736,600.00
合计	5,736,600.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	256,996,122.75	
合计	256,996,122.75	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
其他说明	

5、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	71,903,912.73	85.28%	11,605,143.73	16.14%	60,298,769.00	33,757,967.74	50.06%	20,941,998.21	62.04%	12,815,969.53

应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,413,765.65	14.72%	1,646,267.56	60.95%	10,767,498.09	33,682,939.06	49.94%	13,018,187.27	38.65%	20,664,751.79
合计	84,317,678.38	100.00%	13,251,411.29	15.72%	71,066,267.09	67,440,906.80	100.00%	33,960,185.48	50.36%	33,480,721.32

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
鞍钢股份有限公司	11,063,649.98	553,182.50	5.00%	对方公司拖欠本集团款项为一年以内
鞍钢集团矿业公司	8,850,733.56	442,536.68	5.00%	对方公司拖欠本集团款项为一年以内
东北制药集团股份有限公司	3,841,327.04	192,066.35	5.00%	对方公司拖欠本集团款项为一年以内
大连西太平洋石油化工有限公司	3,171,631.28	158,581.56	5.00%	对方公司拖欠本集团款项为一年以内
上海大巨龙蓬盖新材料有限公司	2,982,000.00	149,100.00	5.00%	对方公司拖欠本集团款项为一年以内
其他	41,994,570.87	10,109,676.64	19.86%	
合计	71,903,912.73	11,605,143.73	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,017,583.64	50,879.18	5.00%
2 至 3 年	119,057.53	59,528.77	50.00%
3 年以上	1,461,752.66	1,461,752.66	100.00%
4 至 5 年	102,962.28	102,962.28	100.00%
5 年以上	1,358,790.38	1,358,790.38	100.00%
合计	2,598,393.83	1,572,160.61	60.51%

确定该组合依据的说明：

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) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,841,774.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 618,617.81 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
吉林化纤股份有限公司	618,617.81	发生业务往来
合计	618,617.81	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
本钢板材有限公司等	21,931,930.46

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
本钢板材有限公司等	销货款	21,931,930.46	企业长期停产或破产	管理层审批	否
合计	--	21,931,930.46	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 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	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
鞍钢股份有限公司	第三方	11,063,649.98	1年以内	13.12%
鞍钢集团矿业公司	第三方	8,850,733.56	1年以内	10.50%
东北制药集团股份有限公司	第三方	3,841,327.04	1年以内	4.56%
大连西太平洋石油化工有限公司	第三方	3,171,631.28	1年以内	3.76%
上海大巨龙蓬盖新材料有限公司	第三方	2,982,000.00	1年以内	3.54%

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、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	108,714,566.92	94.57%	162,187,476.23	96.30%
1 至 2 年			6,239,216.94	3.70%
2 至 3 年	6,239,216.94	5.43%		
合计	114,953,783.86	--	168,426,693.17	--

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

单位名称	与本公司关系	金额
中国石油天然气股份有限公司管道沈阳结算站	第三方	34,741,824.75
大连西太平洋石油化工有限公司	第三方	20,667,698.70
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	11,774,546.94
蓝星(北京)技术中心有限公司	蓝星集团内	7,386,877.08
抚顺矿业集团有限公司煤炭分公司	第三方	3,802,934.65

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、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	33,501,077.84	14.29%	29,073,256.05	44.16%	36,757,341.79	32,651,514.92	29.91%	29,013,055.77	88.86%	3,638,459.15
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	200,996,653.19	85.71%	1,108,998.16	99.34%	167,558,065.03	76,507,968.35	70.08%	1,163,777.08	1.52%	75,344,191.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						5,480.27	0.01%	5,480.27	100.00%	
合计	234,497,661.03	100.00%	30,182,254.21	12.87%	204,315,406.82	109,164,963.54	100.00%	30,182,313.12	27.65%	78,982,650.42

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
山东东大化学工业有限	6,651,484.23	6,651,484.23	100.00%	预计无法收回，全额计

公司				提坏账准备
沈阳化工厂实业总公司	6,121,174.33	6,121,174.33	100.00%	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%	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%	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%	预计无法收回, 全额计提坏账准备
其他	14,480,878.01	10,053,126.22	69.42%	
合计	33,501,007.84	29,073,256.05	--	--

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

单位: 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	7,739.00	386.95	5.00%
3 年以上	1,108,611.21	1,108,611.21	100.00%
5 年以上	1,108,611.21	1,108,611.21	100.00%
合计	1,116,350.21	1,108,998.16	99.00%

确定该组合依据的说明:

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) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元; 本期收回或转回坏账准备金额 58.91 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
备用金	58.91	
合计	58.91	--

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 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
保证金	3,460,056.32	20,657,992.30
应收代垫款项	13,024,106.53	21,047,695.41
备用金	2,105,692.79	1,558,689.93
应收土地补偿款	30,000,000.00	65,000,000.00
其他	185,907,805.39	900,585.90
合计	234,497,661.03	109,164,963.54

(5) 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
土地储备中心	第三方	30,000,000.00	一年以内	12.79%	0.00
山东东大化学工业有限公司	第三方	6,651,484.23	三年以上	2.84%	6,651,484.23
沈阳化工厂实业总公司	第三方	6,121,174.33	五年以上	2.61%	6,121,174.33
沈阳市石油化学工业 供销公司	第三方	4,707,351.40	五年以上	2.01%	4,707,351.40
沈阳市经济技术开发区财政局保证金专户	第三方	2,329,590.00	一年以内	0.99%	0.00
合计	--	49,809,599.96	--	21.24%	17,480,009.96

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、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	100,246,229.35	29,207,654.60	71,038,574.75	149,565,748.39	29,550,943.68	120,014,804.71
在产品	20,380,359.96	1,226,096.86	19,154,263.10	16,412,411.07	1,226,096.86	15,186,314.21
库存商品	233,124,682.59	18,926,845.65	214,197,836.94	188,352,796.62	19,064,988.13	169,287,808.49
自制半成品	86,860,188.24	12,121,855.66	74,738,332.58	121,643,312.31	12,121,855.66	109,521,456.65
合计	440,611,460.14	61,482,452.77	379,129,007.37	475,974,268.39	61,963,884.33	414,010,384.06

(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	29,550,943.68	229,521.63		572,810.70		29,207,654.60
在产品	1,226,096.86					1,226,096.86
库存商品	19,064,988.13	256,067.97		394,210.46		18,926,845.65
自制半成品	12,121,855.66					12,121,855.66
合计	61,963,884.33	485,589.60		967,021.16		61,482,452.77

	确定可变现净值的具体依据	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值按日常活动中，以产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定	原材料已投入使用
产成品	可变现净值按日常活动中，以产成品的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定	产成品已销售

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
固定资产	215,947,106.36	215,947,106.36		2016年12月31日
合计	215,947,106.36	215,947,106.36		--

其他说明：

于2016年6月30日的余额，系本公司与沈阳市铁西区人民政府于2015年签订的资产收购协议中未交付的资产账面价值。

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	91,711,524.26	103,339,359.58
预缴所得税	1,056,728.48	786,118.93
预付海关的进口增值税	20,560,000.00	4,090,000.00

合计	113,328,252.74	108,215,478.51
----	----------------	----------------

其他说明：

14、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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

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		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 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		

(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		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	59,275.16	2,334,775.81		2,394,050.97
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	59,275.16	2,334,775.81		2,394,050.97
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	59,275.16	2,334,775.81		2,394,050.97
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	21,844.90	403,911.69		425,756.59
(1) 计提或摊销	1,406.80	26,151.66		27,558.46
(2) 存货\固定资产\在 建工程转入	20,438.10	377,760.03		398,198.13
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	21,844.90	403,911.69		425,756.59
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	37,430.26	1,930,864.12		1,968,294.38
2.期初账面价值				

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、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	计算机及电子设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,122,577,690.36	4,369,645,407.69	357,850,744.57	252,415,108.13	1,210,966,973.07	7,313,455,923.82
2.本期增加金额	493,488,243.55	808,841,812.75	59,475,114.65	469,020,499.48	8,140,570.55	1,838,966,240.98
(1) 购置						
(2) 在建工程转入	493,488,243.55	808,841,812.75	59,475,114.65	469,020,499.48	8,140,570.55	1,838,966,240.98
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	64,511,211.25	1,336,678.95	356,909.58	1,618,839.16		67,823,638.94
(1) 处置或报废	64,511,211.25	1,336,678.95	356,909.58	1,618,839.16		67,823,638.94
4.期末余额	1,551,554,722.66	5,177,150,541.49	416,968,949.64	719,816,768.45	1,219,107,543.62	9,084,598,525.86
二、累计折旧						

1.期初余额	350,174,927.10	1,734,875,424.29	226,261,679.12	205,814,329.03	658,078,975.57	3,175,205,335.11
2.本期增加金额	24,899,965.15	156,594,083.03	16,133,038.07	13,071,058.00	33,627,753.54	244,325,897.79
(1) 计提	24,899,965.15	156,594,083.03	16,133,038.07	13,071,058.00	33,627,753.54	244,325,897.79
3.本期减少金额	29,540,777.31	1,141,164.55	340,114.67	1,197,375.64		32,219,432.17
(1) 处置或报废	29,540,777.31	1,141,164.55	340,114.67	1,197,375.64		32,219,432.17
4.期末余额	345,534,114.94	1,890,328,342.77	242,054,602.52	217,688,011.39	691,706,729.11	3,387,311,800.73
三、减值准备						
1.期初余额		2,321,008.59				2,321,008.59
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额		2,321,008.59				2,321,008.59
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,206,020,607.72	3,284,501,190.13	174,914,347.12	502,128,757.06	527,400,814.51	5,694,965,716.54
2.期初账面价值	772,402,763.26	2,632,448,974.81	131,589,065.45	46,600,779.10	552,887,997.50	4,135,929,580.12

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 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
----	------	------------

其他说明

20、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
蜡化技改项目	1,095,660.51	487,472.99	608,187.52	43,997,109.18	487,472.99	43,509,636.19
沈化迁建项目	5,239,269.19		5,239,269.19	1,623,182,820.12		1,623,182,820.12
其他零星工程	61,341,344.75	0.00	61,341,344.75	33,754,739.71		33,754,739.71
合计	67,676,274.45	487,472.99	67,188,801.46	1,700,934,669.01	487,472.99	1,700,447,196.02

(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
沈化迁建项目		1,623,182,820.12	158,189,927.04	1,776,133,477.97		5,239,269.19	86.74%	86.74%	70,574,736.03	14,592,957.15	5.15%	其他
蜡化技改项目		43,997,109.18	10,473,828.67	53,375,277.34		1,095,660.51	78.68%	50.00%	491,343.78	95,368.31	4.45%	其他
其他零星工程		33,754,739.71	33,749,749.62	6,163,144.58		61,341,344.75						
合计		1,700,934,669.01	202,413,505.33	1,835,671,899.89		67,676,274.45	--	--	71,066,079.81	14,688,325.46		--

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

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	27,252,906.13	27,257,656.29
专用设备	28,967,309.77	25,211,289.16
合计	56,220,215.90	52,468,945.45

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、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	软件	商标权	合计
----	-------	-----	-------	----	-----	----

一、账面原值						
1.期初余额	834,403,283.62	228,305,718.62		47,097,465.84	587,423.46	1,110,393,891.54
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 内部研发	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	54,043,731.81	0.00	0.00	0.00	0.00	54,043,731.81
(1) 处置	54,043,731.81	0.00	0.00	0.00	0.00	54,043,731.81
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	780,359,551.80	228,305,718.62	0.00	47,097,465.84	587,423.46	1,056,350,159.73
二、累计摊销						
1.期初余额	74,522,400.29	134,226,596.40		35,431,305.92	239,864.59	244,420,167.20
2.本期增加金额	8,122,044.52	7,412,390.26	0.00	1,384,686.75	29,371.17	16,948,492.70
(1) 计提	8,122,044.52	7,412,390.26	0.00	1,384,686.75	29,371.17	15,717,839.62
		0.00	0.00	0.00	0.00	
3.本期减少金额	18,329,683.88	0.00	0.00	0.00	0.00	18,329,683.88
(1) 处置	18,329,683.88	0.00	0.00	0.00	0.00	18,329,683.88
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	64,314,760.93	141,638,986.66	0.00	36,815,992.67	269,235.76	243,038,976.02
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						

4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	716,044,790.88	86,666,731.96	0.00	10,281,473.17	318,187.70	813,311,183.71
2.期初账面价值	759,880,883.33	94,079,122.22	0.00	11,666,159.92	347,558.87	865,973,724.34

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、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
2015 研发-1 一种特殊用途的糊树脂 专利产品实施与转化		992,374.93				992,374.93		
2015 研发-3 地板发泡专用糊树脂研发		1,463,106.41				1,463,106.41		
2016 研发-1 一种高性能 PVC 糊树脂 产品产业化		1,819,491.93				1,819,491.93		
2016 研发-2 高强度 PVC 糊树脂 产品研发		2,051,391.34				2,051,391.34		
2016 研发-3 低成本发泡糊树脂 PSM-33 研发		1,854,091.56				1,854,091.56		
2016 研发-4		2,004,968.75				2,004,968.75		

新型扩链剂 DD 的应用开发								
2016 研发-5 盐酸合成副产高压蒸汽新技术		2,418,784.91				2,418,784.91		
聚醚原料替代工艺攻关		283,088.72				283,088.72		
新型鞋底用聚醚 NED-28 研发		1,788,690.39				1,788,690.39		
高性能汽车内饰组合聚醚研发		2,239,570.33				2,239,570.33		
高活性系列 PPG 稳定性工艺改进研究		5,305,414.55				5,305,414.55		
高回弹聚醚多元醇工艺优化提升研究		5,166,306.60				5,166,306.60		
软泡系列聚醚多元醇 DMC 新工艺研究		6,846,031.12				6,846,031.12		
新型高性能聚醚多元醇技术开发工业化试验		571,687.19				571,687.19		
提升低聚物质量改进高回弹聚醚质量工艺改进研究		1,761,370.84				1,761,370.84		
提高弹性体系列产品内在质量		4,714,314.82				4,714,314.82		
阻燃聚醚利用外循环工		341,811.00				341,811.00		

艺改进研究								
高活性聚醚多元醇低气味后处理工艺改进研究		3,024,377.72				3,024,377.72		
聚合物多元醇 POP 系列产品降低有机挥发分工艺改进研究		70,560.75				70,560.75		
提高聚合物多元醇 POP 系列产品收率原料替代工艺改进攻关		53,677.38				53,677.38		
提升软泡聚醚多元醇产品泡沫抗氧化能力工艺改进研究		54,295.70				54,295.70		
新型高活性遇水快速膨胀堵漏聚醚多元醇开发研究		415,857.67				415,857.67		
合计		45,241,264.54				45,241,264.54		

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

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

(2) 商誉减值准备

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、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
高压供电设施费	11,737,410.25		533,518.65		11,203,891.60
丙烯酸催化剂	2,684,484.24	45,496,271.36	3,020,800.46		45,159,955.14
脱硫醇催化剂	311,194.01		144,736.33		166,457.68
分子筛催化剂	1,640,317.90		379,119.72		1,261,198.18
吸附剂催化剂	6,273,785.14		1,361,192.38		4,912,592.76
加氢催化剂	9,526,092.13		2,426,557.15		7,099,534.98
脱砷剂	1,008,530.38		195,199.43		813,330.95
其他	2,554,825.69	999,102.39	271,246.78		3,282,681.30
合计	35,736,639.74	46,495,373.75	8,332,370.90		73,899,642.59

其他说明

29、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	101,546,733.79	23,500,352.35	101,546,733.79	23,500,352.35
可抵扣亏损	144,258,266.51	36,064,566.63	144,258,266.51	36,064,566.63
应付账款	7,728,906.97	1,832,226.74	7,728,906.97	1,832,226.74
其他应付款	11,286,727.94	2,305,570.42	11,286,727.94	2,305,570.42
递延收益	21,646,491.46	5,234,168.04	21,646,491.46	5,234,168.04
固定资产折旧及无形资产和长期待摊费用摊销	16,576,238.51	3,698,976.11	16,576,238.51	3,698,976.11
应付职工薪酬	1,973,497.69	296,024.65	1,973,497.69	296,024.65
合计	305,016,862.87	72,931,884.94	305,016,862.87	72,931,884.94

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	332,334.07	49,850.11	332,334.07	49,850.11
合计	332,334.07	49,850.11	332,334.07	49,850.11

(3) 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	49,850.11	72,882,034.83	49,850.11	72,882,034.83

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	33,763,959.37	33,763,959.37
可抵扣亏损	178,087,922.59	178,087,922.59
合计	211,851,881.96	211,851,881.96

(5) 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	期末金额	期初金额	备注
二年内	142,554,505.67	142,554,505.67	
三年内	20,847,540.21	20,847,540.21	
四年内	6,715,478.04	6,715,478.04	
五年内	7,970,398.67	7,970,398.67	
合计	178,087,922.59	178,087,922.59	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预付工程及设备款	10,145,515.57	12,334,780.77
预付土地款	36,489,231.78	36,489,231.78
合计	46,634,747.35	48,824,012.55

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,582,000,000.00	1,640,000,000.00
信用借款	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	1,682,000,000.00	1,740,000,000.00

短期借款分类的说明：

(a) 于2016年06月30日，本集团无银行质押借款。

(b) 于2016年06月30日，银行借款人民币1,202,000,000.00元是由沈阳化工集团提供保证；银行借款人民币330,000,000.00元是由本公司为石蜡化工提供保证；银行借款人民币50,000,000.00元是由沈阳化工集团与本公司共同为石蜡化工提供保证。

(c) 于2016年06月30日，短期借款的年利率为4.13% - 4.35% (2015年12月31日：4.13% - 6.00%)。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	44,905,221.55	183,416,365.47
合计	44,905,221.55	183,416,365.47

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	451,137,373.43	418,773,612.30
合计	451,137,373.43	418,773,612.30

(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
尚未支付的材料款	40,278,047.04	
合计	40,278,047.04	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	243,694,853.79	114,209,604.21
合计	243,694,853.79	114,209,604.21

(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
预收货款	6,596,954.26	

合计	6,596,954.26	--
----	--------------	----

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、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	13,483,373.21	155,708,768.52	157,912,101.97	11,280,039.76
二、离职后福利-设定提存计划	319,171.66	27,816,318.54	27,658,370.15	477,120.05
三、辞退福利	709,501.83	3,200.00	3,200.00	709,501.83
合计	14,512,046.70	183,528,287.06	185,573,672.12	12,466,661.64

(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	10,054,511.25	116,148,298.82	118,168,767.10	8,034,042.97
2、职工福利费	591,621.89	4,954,755.35	5,414,507.81	131,869.43
3、社会保险费	94,955.71	12,858,029.43	12,963,829.09	-10,843.95
其中：医疗保险费	12,944.45	10,187,660.35	10,285,732.11	-85,127.31
工伤保险费	81,763.55	1,984,814.14	1,992,487.41	74,090.28
生育保险费	247.71	685,554.94	685,609.57	193.08
4、住房公积金	398,536.56	18,729,400.23	18,731,362.23	396,574.56
5、工会经费和职工教育经费	2,343,747.80	3,018,284.69	2,633,635.74	2,728,396.75
合计	13,483,373.21	155,708,768.52	157,912,101.97	11,280,039.76

(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	321,110.01	26,471,052.19	26,321,705.79	470,456.41
2、失业保险费	-1,938.35	1,345,266.35	1,336,664.36	6,663.64
合计	319,171.66	27,816,318.54	27,658,370.15	477,120.05

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	32,239,238.77	15,529,902.03
消费税	9,348,130.92	7,049,549.83
企业所得税	4,432,895.29	16,728,754.22
城市维护建设税	2,969,640.17	1,971,517.93
教育费附加	2,102,623.30	1,408,000.42
土地使用税	2,431,522.82	3,770,901.75
其他	3,202,752.89	2,762,548.86
合计	56,726,804.16	49,221,175.04

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	599,305.56	599,305.56
短期借款应付利息	628,401.11	628,401.11
合计	1,227,706.67	1,227,706.67

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、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
应付第三方工程款	464,275,182.72	571,934,510.19
应付关联方借款	471,000,000.00	150,000,000.00
应付关联方往来代垫款	18,868,815.47	17,298,952.57
应付关联方工程款	11,858,123.82	43,199,469.62
应付保证金	13,224,031.43	13,207,132.90
应付检修费	8,618,923.42	11,473,498.02
应付土地使用费 / 租金	21,059,437.60	23,266,023.41
应付融资租赁款	96,856,814.46	98,491,712.72
应付其他	45,800,074.83	52,501,432.30
合计	1,151,561,403.75	981,372,731.73

(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
尚未支付的关联方代垫款和第三方工程款	101,489,290.13	
合计	101,489,290.13	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	446,780,000.00	231,780,000.00
一年内到期的长期应付款	22,364,794.73	45,379,736.20

一年内到期的递延收益	22,934,627.01	45,216,679.22
合计	492,079,421.74	322,376,415.42

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,197,000,000.00	1,662,000,000.00
合计	1,197,000,000.00	1,662,000,000.00

长期借款分类的说明：

(a)于2016年06月30日，银行借款人民币895,000,000.00元是由沈阳化工集团提供保证，利息每月支付一次，本金应于合同到期日偿还。银行借款人民币302,000,000.00元是由本公司为石蜡化工提供保证，利息每月支付一次，本金应于相关借款合同规定日期偿还。

(b)于2016年06月30日，长期借款的年利率为4.51% - 6.15% (2015年：4.51% - 6.15%)。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付售后租回融资租赁款	146,244,821.90	169,259,763.37
减：一年内到期的应付售后租回融资租赁款	22,364,794.73	45,379,736.20

其他说明：

48、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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	146,638,231.66	50,000,000.00	593,940.00	196,044,291.66	
合计	146,638,231.66	50,000,000.00	593,940.00	196,044,291.66	--

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
与资产相关的政府补助		0.00	0.00	0.00	0.00	与资产相关
国债转贷基金补助	71,583,804.33	0.00	0.00	0.00	71,583,804.33	与资产相关
贴息资金	8,479,205.69	0.00	0.00	0.00	8,479,205.69	与资产相关
专项补助款	23,490,661.13	0.00	593,940.00	0.00	22,896,721.13	与资产相关
工业发展资金补助	42,584,560.51	0.00	0.00	0.00	42,584,560.51	与资产相关
补贴资金	500,000.00	50,000,000.00	0.00	0.00	50,500,000.00	与资产相关
合计	146,638,231.66	50,000,000.00	593,940.00	0.00	196,044,291.66	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、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	819,514,395.00						819,514,395.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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）	1,312,740,642.74			1,312,740,642.74
其他资本公积	23,579,396.08			23,579,396.08
合计	1,336,320,038.82			1,336,320,038.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、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		13,102,446.29	10,222,675.36	2,879,770.93
合计		13,102,446.29	10,222,675.36	2,879,770.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	284,377,109.27			284,377,109.27
合计	284,377,109.27			284,377,109.27

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	1,443,636,894.99	1,267,461,165.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	137,938,128.46	21,345,120.99
期末未分配利润	1,581,575,023.45	1,288,806,286.63

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、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	2,864,890,905.81	2,493,736,126.41	3,271,936,117.72	2,968,643,074.28
其他业务	789,633,106.45	740,987,684.39	1,435,202,093.80	1,419,593,291.94
合计	3,654,524,012.26	3,234,723,810.80	4,707,138,211.52	4,388,236,366.22

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	48,514,873.64	40,561,842.08
营业税	5,500.00	11,500.00
城市维护建设税	12,534,687.81	5,052,856.20
教育费附加	8,953,056.12	3,609,183.00
其他	273,954.01	314,806.44
合计	70,282,071.58	49,550,187.72

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费用	43,530,620.71	37,655,791.16
人员费用	6,578,250.87	7,281,143.76
租赁费	801,328.07	2,443,600.64
装卸费	954,665.36	635,463.03
折旧费用	1,641,193.61	2,092,199.52
差旅费	767,433.12	849,052.50
业务招待费	300,407.25	351,980.60
保险费	1,381,202.50	1,320,153.28
通讯费	153,156.83	201,111.33
办公费	352,489.85	358,839.54
其他	4,856,735.55	6,114,982.79
合计	61,317,483.72	59,304,318.15

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	34,679,553.47	43,384,110.70
研究与开发支出	45,662,896.62	38,338,927.75
税费	18,518,451.40	18,236,192.56
维修费用	9,036,200.66	4,131,309.31
折旧费用	6,988,670.92	6,322,588.06
咨询费	90,446.96	239,811.32
无形资产摊销	7,838,974.66	9,433,705.85
河道费	3,898,715.52	0.00
取暖费	3,217,761.79	3,726,743.52
能源动力费	803,979.82	2,051,178.64
业务招待费	733,675.49	595,130.20
物料消耗	528,311.33	636,001.80
差旅费	420,537.79	309,311.10
办公费	491,459.41	764,048.16
劳务费	659,353.96	563,642.92
保险费	2,311,455.59	2,731,931.56
上市公司费用	245,999.98	226,415.09
审计费	49,776.83	255,089.47
其他	22,190,220.61	13,045,490.63
合计	158,366,442.81	144,991,628.64

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	78,163,974.96	77,036,969.73
减：利息收入	-4,675,364.87	-5,623,813.27
汇兑损益	-395,883.02	485,168.63
票据贴现息		976,000.00

银行手续费	1,447,268.92	638,730.90
合计	74,539,995.99	73,513,055.99

其他说明：

66、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	1,223,097.36	
二、存货跌价损失	485,589.60	856,132.25
合计	1,708,686.96	856,132.25

其他说明：

67、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

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

69、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	80,314,657.08	657,795.99	
其中：固定资产处置利得	80,314,657.08	657,795.99	80,314,657.08
债务重组利得	72,813.60		72,813.60
政府补助	22,876,471.46	24,250,297.19	22,876,471.46
核销无法支付的应付款项	365.00	1,500.00	365.00
罚款及赔偿金收入	120,132.69	88,103.80	120,132.69
其他	62,538.86	20,555,398.21	62,538.86
合计	103,446,978.69	45,553,095.19	103,446,978.69

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
国债转贷基金补助摊销	沈阳市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	是	8,407,154.34	10,088,571.52	与资产相关
贴息资金	沈阳市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	是	968,730.50	1,250,000.00	与资产相关
工业发展资金补助摊销	沈阳经济技术开发区经济发展局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	是	11,399,002.17	11,399,002.19	与资产相关
专项补助款	其他	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	是	1,574,543.16	1,512,723.48	与资产相关
其他			因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	是	527,041.29	0.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	22,876,471.46	24,250,297.19	--

其他说明:

固定资产处置利得主要为本公司于2016年3月向沈阳市铁西区人民政府转让的位于沈阳市铁西区北二西路27号面积为73,045.65平方米土地、地上建筑物及配套设施所确认的收益。该等资产转让的总价款为人民币165,511,126.01元，扣除相关资产账面价值和相关税费后本公司于2016上半年共确认营业外收入人民币80,003,631.17元。

70、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	187,015.62	17,038.12	
其中：固定资产处置损失	187,015.62	17,038.12	
对外捐赠		500,000.00	
罚款支出	3,820.26		3,523.95
其他	1,360.40	218.37	296.31
合计	192,196.28	2,681,317.93	192,196.28

其他说明：

71、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	18,865,144.15	11,767,559.20
合计	18,865,144.15	11,767,559.20

(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	156,840,302.81
所得税费用	18,865,144.15

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、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
租金收入	134,150.00	150,000.00
利息收入	4,036,319.38	5,622,746.68
罚款违约金收入	110,820.60	89,170.39
政府补助	35,000,000.00	4,130,967.80
其他	6,302,822.53	2,905,277.12
合计	45,584,112.51	12,898,161.99

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
运输费	7,644,763.79	10,584,431.41
维修费	173,024.85	11,140.00
租赁费	9,409,703.59	927,347.37
水电费		73,160.95
业务招待费	792,924.13	983,595.79
其他	190,034,493.92	-5,086,044.42
合计	208,054,910.28	7,493,631.10

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
开发区开发集团基础设施配套费	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	0.00

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	本期发生额	上期发生额
垫款收回	-4,000,000.00	
合计	-4,000,000.00	0.00

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	本期发生额	上期发生额
收融资租赁（售后租回）款	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	100,000,000.00	100,000,000.00

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	本期发生额	上期发生额
支付售后租回融资租赁（租金及利息）	27,792,466.63	5,174,833.33
付融资租赁（本金）	100,000,000.00	
合计	127,792,466.63	5,174,833.33

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	137,975,158.66	21,790,740.61
加：资产减值准备	1,708,686.96	856,132.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	244,325,897.79	222,180,930.68
无形资产摊销	14,737,383.89	16,462,994.52
长期待摊费用摊销	8,866,648.01	13,092,077.68
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）	-80,127,641.46	1,493,303.57
财务费用（收益以“-”号填列）	77,040,226.48	74,905,110.44

存货的减少（增加以“-”号填列）	34,881,376.69	22,134,098.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	56,050,099.90	53,237,585.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-41,362,101.60	-203,958,825.25
经营活动产生的现金流量净额	454,095,735.32	222,194,148.80
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	1,094,609,211.34	711,453,078.82
减：现金的期初余额	1,018,434,543.39	453,835,487.40
现金及现金等价物净增加额	76,174,667.95	257,617,591.42

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）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	1,094,609,211.34	1,018,434,543.39
其中：库存现金	108,809.29	63,794.62
可随时用于支付的银行存款	1,294,500,402.05	1,018,370,748.77

三、期末现金及现金等价物余额	1,094,609,211.34	1,018,434,543.39
----------------	------------------	------------------

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：

77、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
----	--------	------	-----------

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
沈阳石蜡化工有限公司	沈阳	沈阳	石油化工产品	100.00%		投资设立
山东蓝星东大化工有限责任公司	淄博	淄博	聚醚化工及相关产品	99.33%		投资设立
沈阳金碧兰化工有限公司	沈阳	沈阳	环氧丙烷化工及相关产品	66.00%		共同设立

沈阳化工集团运输有限公司	沈阳	沈阳	专用铁路运输、装卸		100.00%	投资设立
--------------	----	----	-----------	--	---------	------

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
沈阳金碧兰化工有限公司	34.00%	-366,989.05		-15,873,834.36
山东蓝星东大化工有限责任公司	0.67%	404,019.25		5,063,451.41

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
沈阳金碧兰化工有限公司	125,399,674.88	0.00	125,399,674.88	171,807,477.48	280,000.00	172,087,477.48	139,038,118.38	0.00	139,038,118.38	184,366,541.41	280,000.00	184,646,541.41
山东蓝星东大化工有限责任公司	684,466,692.94	386,548,412.01	1,071,015,104.95	311,085,899.20	4,190,190.00	315,276,089.20	645,521,159.18	398,032,090.85	1,043,553,250.03	343,980,718.34	4,784,130.00	348,764,848.34

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
沈阳金碧兰	0.00	-1,079,379.57	-1,079,379.57	21,344,075.1	0.00	-3,398.14	-3,398.14	-5,543.63

化工有限公司				5				
山东蓝星东大化工有限责任公司	1,010,670,893.34	60,301,381.03	60,301,381.03	207,886,830.83	1,195,457,110.94	66,682,835.44	66,682,835.44	128,510,344.77

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期末未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

- 信用风险
- 流动性风险
- 利率风险
- 汇率风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、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
沈阳化工集团	沈阳市	企业管理、自营和代理各类商品和技术的进出口等	103,190,000.00	26.68%	26.68%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国化工集团。

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九，1。

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
沈阳子午线轮胎模具有限公司	与本集团同受母公司控制
沈阳金脉石油有限公司	与本集团同受母公司控制
杭州（火炬）西斗门膜工业有限公司	与本集团同受母公司之控股股东控制
兰州蓝星清洗有限公司	与本集团同受母公司之控股股东控制
蓝星（北京）化工机械有限公司	与本集团同受母公司之控股股东控制
蓝星环境工程有限公司	与本集团同受母公司之控股股东控制
昊华工程有限公司	与本集团同受母公司之控股股东控制
蓝星（北京）技术中心有限公司	与本集团同受母公司之控股股东控制
北京蓝星清洗有限公司	与本集团同受母公司之控股股东控制
中国蓝星哈尔滨石化有限公司	与本集团同受母公司之控股股东控制
山东昌邑石化有限公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
山东华星石油化工集团有限公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
大庆中蓝石化有限公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
中化工油气销售有限公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
青岛安邦炼化有限公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
华夏汉华化工装备有限公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
蓝星沈阳轻工机械设计研究所	与本集团同受本集团最终控股方控制
淄博创成工程设计有限公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
化工部长沙设计研究院	与本集团同受本集团最终控股方控制
上海蓝星清洗公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
长沙华星建设监理有限公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
中国化工信息中心	与本集团同受本集团最终控股方控制
中昊（大连）化工研究设计院有限公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
海洋化工研究院有限公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
黎明化工研究设计院有限责任公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
中国化工财务有限公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
华凌涂料有限公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
山东大成农化有限公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
中昊光明化工研究设计院有限公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
河北辛集化工集团有限责任公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
四川天一科技股份有限公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
天津天大天久科技股份有限公司	与本集团同受本集团最终控股方控制

北京天久凯泰化工科技有限公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
沈阳石蜡化工总厂	与本集团同受本集团最终控股方控制
中蓝建设工程局	与本集团同受本集团最终控股方控制
福建省三明双轮化工机械有限公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
山西合成橡胶集团有限责任公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
北京橡胶工业研究设计院	与本集团同受本集团最终控股方控制
西北橡胶塑料研究设计院有限公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
兰州蓝星有限公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
正和集团股份有限公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
锦西化工研究所	与本集团同受本集团最终控股方控制
中国化工株洲橡胶研究设计院有限公司	与本集团同受本集团最终控股方控制

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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中化工油气销售有限公司	采购丙烯	44,238,184.60	85,500,000.00	否	88,360,955.18
青岛安邦炼化有限公司	采购丙烯	13,920,457.95	10,260,000.00	是	2,068,354.87
山东华星石油化工集团有限公司	采购丙烯	5,475,236.24	0.00	是	
正和集团股份有限公司	采购丙烯	385,897.44	0.00	是	
华夏汉华化工装备公司	采购备件	251,184.62	1,030,000.00	否	93,670.08
北京蓝星清洗有限公司	接受清洗服务	195,660.00	0.00	是	
长沙华星建设监理有限公司	接受监理服务	166,000.00	1,950,000.00	否	6,877,152.00
化工部长沙设计研究院	接受设计服务	160,000.00	920,000.00	否	4,556,500.00
蓝星沈阳轻工机械设计研究所	接受清洗劳务	22,975.47	1,270,000.00	否	89,803.47

蓝星（北京）化工机械有限公司	采购设备				89,000,000.00
----------------	------	--	--	--	---------------

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
兰州蓝星清洗有限公司	销售聚乙烯	11,396,307.69	9,302,837.60
黎明化工研究设计院有限责任公司	销售聚醚	8,575,094.02	3,574,666.67
海洋化工研究院有限公司	销售聚醚	493,128.21	190,991.45
中昊（大连）化工研究设计院有限公司	销售丙烯酸	407,051.28	527,948.73
中国化工株洲橡胶研究设计院有限公司	销售聚醚	118,504.27	97,683.76
锦西化工研究所	销售丁酯	7,210.26	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/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	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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	230,000,000.00	2014年09月26日	2019年09月25日	否
沈阳化工集团	50,000,000.00	2015年07月01日	2025年06月25日	否
沈阳化工集团	345,000,000.00	2015年08月20日	2020年08月16日	否
沈阳化工集团	70,000,000.00	2015年01月04日	2020年01月03日	否
沈阳化工集团	200,000,000.00	2015年12月22日	2020年12月21日	否
沈阳化工集团	100,000,000.00	2015年06月30日	2018年06月29日	否
沈阳化工集团	190,000,000.00	2015年06月30日	2018年06月29日	否
沈阳化工集团	100,000,000.00	2015年06月30日	2018年06月29日	否
沈阳化工集团	80,000,000.00	2016年03月25日	2018年03月27日	否
沈阳化工集团	100,000,000.00	2015年04月08日	2018年05月14日	否
沈阳化工集团	100,000,000.00	2015年04月18日	2018年05月20日	否
沈阳化工集团	50,000,000.00	2015年12月17日	2018年12月16日	否
沈阳化工集团	70,000,000.00	2016年05月26日	2018年05月20日	否
沈阳化工集团	40,000,000.00	2015年05月17日	2018年05月10日	否
沈阳化工集团	20,000,000.00	2016年05月26日	2018年05月20日	否
沈阳化工集团	50,000,000.00	2016年01月27日	2018年02月09日	否
沈阳化工集团	102,000,000.00	2015年09月08日	2018年09月07日	否
沈阳化工集团	100,000,000.00	2015年09月08日	2018年09月07日	否
沈阳化工集团	100,000,000.00	2016年04月27日	2017年04月27日	否
沈阳化工集团	50,000,000.00	2015年12月17日	2018年12月16日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
沈阳化工集团	89,000,000.00	2015年12月23日	2030年12月23日	1.20%

沈阳化工集团	270,000,000.00	2016 年 02 月 26 日	2031 年 02 月 25 日	1.20%
沈阳化工集团	50,000,000.00	2016 年 01 月 05 日	2016 年 12 月 06 日	4.2195%
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易**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	华凌涂料有限公司	13,740.37	13,740.37	13,740.37	13,740.37
其他应收	长沙设计院沈阳分院	300,000.00			
预付账款	中化工油气销售有限公司	0.00		3,644,708.48	
预付账款	青岛安邦炼化有限公司	408,555.40		762,277.60	
预付账款	蓝星(北京)技术中心有限公司	7,386,877.08		565,996.22	
预付账款	正和集团股份有限公司	28,500.00			
预付账款	山东华星石油化工有限公司	33,073.60			

(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	蓝星沈阳轻工机械设计研究所	83,190.42	727,120.96
应付账款	华夏汉华化工装备有限公司	268,657.57	604,764.57
应付账款	兰州蓝星清洗有限公司	84,710.66	517,182.66
应付账款	蓝星(北京)化工机械有限公司	1,941,928.00	454,314.81
应付账款	沈阳金脉石油有限公司	297,490.00	241,592.51
应付账款	河北辛集化工集团有限责任公司	3,943.77	3,943.77
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	471,217,438.65	150,233,875.75
其他应付款	蓝星(北京)化工机械有限公司	8,900,000.00	36,500,000.00
其他应付款	中国蓝星(集团)股份有限公司	17,065,536.82	17,065,076.82
其他应付款	长沙华星建设监理有限公司	855,827.75	2,311,565.59
其他应付款	中国化工集团公司	1,500,000.00	1,500,000.00
其他应付款	上海蓝星清洗公司		649,315.02
其他应付款	化工部长沙设计研究院	52,299.00	564,935.00
其他应付款	蓝星沈阳轻工机械设计研究所	396,093.93	559,334.49
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	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	昊华工程有限公司	97,000.00	97,000.00
其他应付款	蓝星环境工程有限公司	64,838.55	87,838.55
其他应付款	沈阳子午线轮胎模具有限公司		86,300.00
其他应付款	华夏汉华化工装备有限公司	49,042.90	59,257.30
其他应付款	四川天一科技股份有限公司	35,700.00	35,700.00
其他应付款	沈阳石蜡化工总厂	3,399.56	3,399.56
其他应付款	北京蓝星清洗有限公司	9,783.00	
预收账款	沈阳金脉石油有限公司	4,466,941.64	3,660,584.02

预收账款	中昊 (大连) 化工研究设计院有限公司		90,450.00
预收账款	中国蓝星哈尔滨石化有限公司	39,763.00	39,763.00
预收账款	黎明化工研究设计院有限责任公司		1,519.28

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、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	66,987,214.94	92.25%	6,688,445.94	9.98%	60,298,769.00	27,934,044.27	47.50%	15,951,193.47	57.10%	11,982,850.80
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,629,108.46	7.75%	1,010,348.18	17.95%	4,618,760.28	30,873,575.61	52.50%	12,456,374.84	40.35%	18,417,200.77
合计	72,616,323.40	100.00%	7,698,794.12	10.60%	64,917,529.28	58,807,619.88	100.00%	28,407,568.31	48.31%	30,400,051.57

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
鞍钢股份有限公司	11,063,649.98	553,182.50	5.00%	对方公司拖欠本集团款项为一年以内
鞍钢集团矿业公司	8,850,733.56	442,536.68	5.00%	对方公司拖欠本集团款项为一年以内
东北制药集团股份有限公司	3,841,327.04	192,066.35	5.00%	对方公司拖欠本集团款项为一年以内
大连西太平洋石油化工有限公司	3,171,631.28	158,581.56	5.00%	对方公司拖欠本集团款项为一年以内
上海大巨龙蓬盖新材料有限公司	2,982,000.00	149,100.00	5.00%	对方公司拖欠本集团款项为一年以内
其他	37,077,873.08	5,192,978.85	14.01%	
合计	66,987,214.94	6,688,445.94	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,017,583.64	50,879.18	5.00%
2 至 3 年	119,057.53	59,528.77	50.00%
3 年以上	899,940.23	899,940.23	100.00%

4 至 5 年	102,962.28	102,962.28	100.00%
5 年以上	796,977.95	796,977.95	100.00%
合计	2,036,581.40	1,010,348.18	49.61%

确定该组合依据的说明：

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) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,841,774.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 618,617.81 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
吉林化纤股份有限公司	618,617.81	发生业务往来
合计	618,617.81	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
本钢板材有限公司等	21,931,930.46

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
本钢板材有限公司等	销货款	21,931,930.46	企业破产或长期停产或解体	管理层审批	否
合计	--	21,931,930.46	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

于 2016 年 06 月 30 日，本公司年末余额前五名的应收账款合计人民币 30,519,868.92 元，占应收账款年末余额合计数的 42.03%，相应计提的坏账准备年末余额合计人民币 1,346,367.09 元。

于 2015 年 12 月 31 日，本公司年末余额前五名的应收账款合计人民币 12,550,064.78 元，占应收账款年末余额合计数的 21.34%，相应计提的坏账准备年末余额合计人民币 3,022,027.19 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、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	20,148,784.49	2.15%	17,578,142.15	78.20%	4,900,232.34	20,148,784.49	1.75%	17,578,142.15	87.24%	2,570,642.34
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	919,040,247.57	97.85%	646,678.37	0.07%	916,063,979.20	1,131,054,355.04	98.25%	646,678.37	0.06%	1,130,407,676.67
合计	939,189,032.06	100.00%	18,224,820.52	1.94%	920,964,211.54	1,151,203,139.53	100.00%	18,224,820.52	1.58%	1,132,978,319.01

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
沈阳化工厂实业总公司	6,121,174.33	6,121,174.33	100.00%	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%	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%	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%	预计无法收回，全额计提坏账准备
沈阳树脂有限公司	613,810.21	613,810.21	100.00%	预计无法收回，全额计提坏账准备
其他	7,258,070.78	4,687,428.44	64.58%	按照可回收性分别作分

				析评价后计提
合计	20,148,784.49	17,578,142.15	--	--

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

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	7,739.00	386.95	5.00%
1 至 2 年	0.00		
2 至 3 年	0.00	0.00	
3 年以上	646,291.42	646,291.42	100.00%
3 至 4 年	0.00	0.00	
5 年以上	646,291.42	646,291.42	100.00%
合计	654,030.42	646,678.37	

确定该组合依据的说明：

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) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 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
保证金	3,457,056.32	19,676,518.00
应收代垫款项	749,406,527.17	1,130,479,503.58
备用金	1,378,456.46	1,047,117.95
应收土地补偿款		
其他	184,946,992.11	
合计	939,189,032.06	1,151,203,139.53

(5) 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
沈阳石蜡化工有限公司	子公司	583,282,475.90	一年以内	62.10%	
沈阳金碧兰化工有限公司	子公司	166,124,051.27	二到三年	17.69%	
沈阳化工厂实业总公司	第三方	6,121,174.33	五年以上	0.65%	6,121,174.33
沈阳市石油化学工业供销公司	第三方	4,707,351.40	五年以上	0.50%	4,707,351.40
沈阳市经济技术开发区财政局保证金专户	第三方	2,329,590.00	一年以内	0.25%	
合计	--	762,564,642.90	--	81.19%	10,828,525.73

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

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
对子公司投资	2,542,659,461.70	39,480,812.97	2,503,178,648.73	2,542,659,461.70	39,480,812.97	2,503,178,648.73
合计	2,542,659,461.70	39,480,812.97	2,503,178,648.73	2,542,659,461.70	39,480,812.97	2,503,178,648.73

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
沈阳石蜡化工有限公司	1,834,255,956.38			1,834,255,956.38		
沈阳金碧兰化工有限公司	39,480,812.97			39,480,812.97		39,480,812.97
山东蓝星东大化工有限责任公司	668,922,692.35			668,922,692.35		
合计	2,542,659,461.70			2,542,659,461.70		39,480,812.97

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、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	193,536,191.37	155,734,447.40	468,423,970.48	440,370,588.51

其他业务	5,616,086.77	4,273,480.14	577,627.72	1,680,710.64
合计	199,152,278.14	160,007,927.54	469,001,598.20	442,051,299.15

其他说明:

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

6、其他

十八、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	80,127,641.46	
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）	22,876,471.46	
债务重组损益	72,813.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	177,855.89	
减：所得税影响额	12,161,265.02	
少数股东权益影响额	27,948.79	
合计	91,065,568.60	--

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	3.49%	0.168	0.168
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.19%	0.057	0.057

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

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。