

大庆华科股份有限公司

2012 年年度报告



2013 年 3 月 28 日

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人王一民、主管会计工作负责人刘斌及会计机构负责人(会计主管人员)马化征声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
秦雪军	独立董事	公出	滕英超

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
目 录.....	2
释 义.....	3
重大风险提示.....	3
第二节 公司简介.....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节 董事会报告.....	6
第五节 重要事项.....	13
第六节 股份变动及股东情况.....	15
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	18
第八节 公司治理.....	23
第九节 内部控制.....	27
第十节 财务报告.....	29
第十一节 备查文件目录.....	86

释 义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
股东大会	指	大庆华科股份有限公司股东大会
董事会	指	大庆华科股份有限公司董事会
监事会	指	大庆华科股份有限公司监事会
公司、本公司	指	大庆华科股份有限公司
报告期	指	2012 年度
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司章程	指	2012 年 8 月 29 日公司 2012 年第二次临时股东大会审议批准的公司章程
元、万元	指	人民币元、万元

重大风险提示

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

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	大庆华科	股票代码	000985
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	大庆华科股份有限公司		
公司的中文简称	大庆华科		
公司的外文名称（如有）	Daqing Huake Company Limited		
公司的外文名称缩写（如有）	DQHK		
公司的法定代表人	王一民		
注册地址	大庆高新技术产业开发区建设路 239 号		
注册地址的邮政编码	163316		
办公地址	大庆高新技术产业开发区建设路 239 号		
办公地址的邮政编码	163316		
公司网址	http://www.huake.com		
电子信箱	huake@huake.com		

二、联系人和联系方式

项 目	董事会秘书	证券事务代表
姓 名	孟凡礼	李红梅
联系地址	大庆高新技术产业开发区建设路 239 号	大庆高新技术产业开发区建设路 239 号
电 话	(0459) 6280287	(0459) 6280287
传 真	(0459) 6282351	(0459) 6282351
电子信箱	huake@huake.com	huake@huake.com

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

项 目	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1998 年 12 月 08 日	黑龙江省工商行政管理局	2300001101503	230602000056923	702847820
报告期末注册	2012 年 01 月 17 日	大庆市工商行政管理局	230600100001630	230698702847820	702847820
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2001 年 4 月 15 日召开的 2000 年度股东大会中审议批准，经营范围变更增加进出口业务，2001 年 8 月 6 日变更完成。2003 年 5 月 10 日召开的 2002 年度股东大会中审议批准，经营范围变更增加生产销售保健				

	食品（按生产经营许可证经营，仅限分支机构经营），2003 年 6 月 11 日变更完成。2007 年 4 月 13 日召开的 2006 年度股东大会审议批准，经营范围变更增加地衡对外稳重服务、仓储保管服务、压力表检定服务（仅限分支机构经营），2007 年 5 月 9 日变更完成。2010 年 5 月 12 日召开的 2009 年度股东大会审议批准，经营范围变更增加卫生用品、抗抑菌剂、化妆品生产、销售，收购中药原材料（以上项目仅限分支机构经营），2010 年 11 月 8 日变更完成。
历次控股股东的变更情况（如有）	大庆高新技术产业开发区高科技开发总公司于 2006 年 5 月 25 日向中国石油大庆石油化工总厂无偿划转其所持有的大庆华科 5100 万股的股份，向中国石油林源炼油厂无偿划转其所持有的大庆华科 2000 万股的股份，向大庆高新国有资产运营有限公司无偿划转其所持有的大庆华科 1298.09 万股的股份。中国石油林源炼油厂因大庆龙源石化股份有限公司解散注销而承继其持有的大庆华科 33.97 万股的股份。2006 年 9 月 18 日过户完成后，大庆高新技术产业开发区高科技开发总公司不再持有本公司股份，中国石油大庆石油化工总厂持有本公司 5100 万股的股份，为本公司第一大股东，股份性质为国有法人股。中国石油林源炼油厂持有本公司 2033.97 万股的股份，股份性质为国有法人股。中国石油天然气集团公司为本公司最终实际控制人。大庆高新国有资产运营有限公司持有本公司 1298.09 万股的股份，股份性质为国家股。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

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

项 目	2012 年	2011 年	本年比上年 增减(%)	2010 年
营业收入（元）	1,193,793,734.36	1,153,643,282.03	3.48%	1,036,403,043.96
归属于上市公司股东的净利润（元）	-1,607,754.51	25,036,320.20		26,340,355.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	256,995.64	28,656,237.72	-99.1%	25,612,362.72
经营活动产生的现金流量净额（元）	70,581,847.65	71,739,280.69	-1.61%	72,884,214.59
基本每股收益（元/股）	-0.01	0.19		0.20
稀释每股收益（元/股）	-0.01	0.19		0.20

净资产收益率 (%)	-0.33%	5.2%	-5.53%	5.59%
项 目	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减 (%)	2010 年末
总资产 (元)	600,196,759.83	581,639,961.12	3.19%	520,261,183.91
归属于上市公司股东的净资产 (归属于上市公司股东的所有者权益) (元)	472,436,109.25	488,746,953.75	-3.34%	475,237,727.16

二、非经常性损益项目及金额

项 目	2012 年金额 (元)	2011 年金额 (元)	2010 年金额 (元)	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)	-3,351,747.22	-31,552,771.95	-1,433,054.74	
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)	572,219.81	30,932,398.77	839,006.46	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	1,523,945.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-609,167.74	-3,628,353.31	1,450,510.20	
捐赠支出		-10,000.00		
所得税影响额		-638,808.97	128,469.29	
合计	-1,864,750.15	-3,619,917.52	727,992.63	--

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

第四节 董事会报告

一、概述

2012 年,公司董事会及管理层规范运作,进一步完善了公司管理制度和组织机构。面对国内外经济发展的不确定因素和复杂化、多样化的市场形势,公司积极应对,不断提高对政策和市场的应变能力,适时调整经营策略,加强生产管理,落实管理规范,强化成本和费用的控制,基本完成了全年的各项工作,推动了公司健康、稳定的发展。

2012 年,公司全年销售化工产品 20.70 万吨,销售药品和保健品 451.81 万瓶 (盒),经立信会计师事务所有限责任公司审计,公司全年实现营业收入 119379.37 万元,实现净利润-160.78 万元,每股净资产 3.64 元。

二、主营业务分析

1、概述

2012 年,实现营业收入 119,379.37 万元,同比增加 4,015.05 万元,增长 3.48%,主要原因是本期产品销量增加;营业成本 109,308.03 万元,同比增加 6,448.55 万元,增长 6.27%,原因同上;发生期间费用 7,704.06 万元,同比减少 494.69 万元,降低 6.03%,主要原因是本期研究开发费、安全生产费、存货盘亏毁损等费用同比减少;净利润-160.78 万元,主要原因是 2012 年受国际原油价格下跌及国内经济形势的影响,从二季度起公司主要化工产品

品价格大幅下跌，导致产品毛利下降，7月和8月停工进行装置检修和改线，使公司利润减少。现金及现金等价物净增加额-3,425.38万元，同比减少5,787.88万元，主要原因是去年同期收到政府拆迁补偿款6,812.82万元及本期工程项目支出增加。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

- (1) 完善和落实管理规范，夯实基础管理，进一步确保安全、清洁、平稳生产。
- (2) 全面推进生产管理达标，生产管控水平进一步提高。
- (3) 加大市场开发与服务力度，有效改善客户结构。
- (4) 强化培训、绩效辅导和绩效管理。
- (5) 优化组织结构，完善管理机制，提升管理水平
- (6) 加强预算管理，严格控制支出。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、收入

2012 年，销售各种石化产品 20.70 万吨，同比增加 3.50 万吨，增长 20.35%。实现营业收入 119,379.37 万元，同比增加 4,015.05 万元，增长 3.48%，其中：主营业务收入 114,799.15 万元，占营业收入的 96.16%，同比增加 7,706.44 万元，增长 6.71%，主要原因是本期化工产品销量增加。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒ 是 ☐ 否

行业分类	项 目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
化工行业	销售量	199,480.02	161,722.55	23.35%
	生产量	251,884.87	230,003.89	9.51%
	库存量	7,631.96	12,777.59	-40.27%
医药行业	销售量	4,518,125	4,326,800	4.42%
	生产量	4,490,446	4,000,986	12.23%
	库存量	241,387	285,796	-15.54%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

化工产品计量单位为吨，医药产品计量单位为盒或是瓶。化工产品库存下降主要原因是2012年销售量大于上年，且产量增加仅9.51%。

公司重大的在手订单情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	218,584,053.85
----------------	----------------

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	18.31%
--------------------------	--------

公司前 5 大客户资料

☐ 适用 ☒ 不适用

3、成本

行业分类

行业分类	项 目	2012 年		2011 年		同比增减 (%)
		金额 (元)	占营业成本比重 (%)	金额 (元)	占营业成本比重 (%)	
化工行业	营业成本	1,080,937,199.68	98.89%	1,016,346,532.36	98.81%	0.08%
医药行业	营业成本	12,143,056.04	1.11%	12,248,193.21	1.19%	-0.08%

产品分类

产品分类	项 目	2012 年		2011 年		同比增减 (%)
		金额 (元)	占营业成本比重 (%)	金额 (元)	占营业成本比重 (%)	
加氢戊烯	营业成本	243,108,513.74	22.24%	194,926,934.48	18.95%	3.29%
聚丙烯	营业成本	201,760,667.89	18.46%	257,270,900.01	25.01%	-6.55%
轻芳烃 (AS1)	营业成本	105,047,103.84	9.61%	107,638,398.19	10.46%	-0.85%
重芳烃 (AS2) 合格品	营业成本	111,192,416.88	10.17%	59,469,054.54	5.78%	4.39%

说明：报告期内，成本变化幅度较小。

公司主要供应商情况：

前五名供应商合计采购金额 (元)	1,135,915,498.97
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 (%)	96.41%

公司前 5 名供应商资料

☐ 适用 ☒ 不适用

4、费用

项 目	本期金额 (元)	上期金额 (元)	变化率	变化原因
销售费用	13,182,284.56	12,596,406.35	4.65%	主要是人工成本和出口手续费同比增加 (出口量增加)
管理费用	64,765,507.60	70,616,106.48	-8.29%	主要是研究开发费、安全生产费、存货盘亏毁损等费用同比减少
财务费用	-907,216.54	-1,224,988.90	-25.94%	利息收入减少

5、研发支出

项 目	本期金额 (元)	上期金额 (元)	变化率	变化原因
研发支出	15,227,696.10	25,870,267.00	-41.14%	研发实验费用支出减少

6、现金流

项 目	2012 年 (元)	2011 年 (元)	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	1,393,347,346.17	1,342,594,728.50	3.78%
经营活动现金流出小计	1,322,765,498.52	1,270,855,447.81	4.08%
经营活动产生的现金流量净额	70,581,847.65	71,739,280.69	-1.61%

投资活动现金流入小计	523,119.50	34,929,826.47	-98.5%
投资活动现金流出小计	92,318,552.52	108,481,256.52	-14.9%
投资活动产生的现金流量净额	-91,795,433.02	-73,551,430.05	24.8%
筹资活动现金流入小计	15,000,000.00	38,401,146.43	-60.94%
筹资活动现金流出小计	28,040,200.00	12,963,950.00	116.29%
筹资活动产生的现金流量净额	-13,040,200.00	25,437,196.43	-151.26%
现金及现金等价物净增加额	-34,253,785.37	23,625,047.07	-244.99%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明：

(1) 投资活动现金流入小计同比减少 98.50%，主要原因是去年同期收到政府拆迁补偿款；

(2) 筹资活动现金流入小计同比减少 60.94%，主要原因同上；

(3) 筹资活动现金流出小计同比增加 16.29%，主要原因是本期工程项目支出增加。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

三、主营业务构成情况

项 目	营业收入（元）	营业成本（元）	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
分行业						
化工行业	1,137,166,538.93	1,036,912,778.89	8.82%	7.12%	10.85%	-3.07%
医药行业	10,824,981.01	12,143,056.04	-12.18%	16.41%	-0.86%	19.54%
分产品						
加氢戊烯	268,464,881.48	243,108,513.74	9.44%	12.74%	24.72%	-8.7%
聚丙烯	216,753,457.49	201,760,667.89	6.92%	-18.54%	-21.58%	3.61%
轻芳烃（AS1）	119,917,148.94	105,047,103.84	12.4%	-5.59%	-2.41%	-2.86%
重芳烃（AS2）合格品	112,701,018.99	111,192,416.88	1.34%	77.25%	86.98%	-5.13%
分地区						
境 内	1,106,489,978.70	1,009,733,924.20	8.74%	8.43%	11.2%	-2.28%
境 外	41,501,541.24	39,321,910.73	5.25%	-17.73%	-0.93%	-16.07%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐ 适用 ☒ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

项 目	2012 年末		2011 年末		比重增减（%）	重大变动说明
	金额（元）	占总资产比例（%）	金额（元）	占总资产比例（%）		
货币资金	38,994,045.93	6.5%	73,247,831.30	12.59%	-6.09%	本期购建固定资产支出增加

应收账款	1,602,333.15	0.27%	2,153,971.35	0.37%	-0.1%	境外应收账款减少
存货	65,135,203.12	10.85%	90,660,866.19	15.59%	-4.74%	库存商品减少
长期股权投资	617,196.01	0.1%	617,196.01	0.11%	-0.01%	
固定资产	395,236,345.93	65.85%	297,551,744.31	51.16%	14.69%	本期在建工程完工转入固定资产
在建工程	50,939,397.39	8.49%	63,699,028.30	10.95%	-2.46%	本期在建工程完工转入固定资产

2、负债项目重大变动情况

项 目	2012 年		2011 年		比重增 减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产 比例 (%)	金额	占总资产 比例 (%)		
短期借款	0.00	0%	0.00	0%	0%	
长期借款	0.00	0%	0.00	0%	0%	
应付账款	71,129,754.70	11.85%	39,238,356.65	6.75%	5.1%	工程项目应付账款增加

五、核心竞争力分析

公司拥有自己的技术研究开发中心，该中心为省级企业技术研发中心，致力于高档、专用石油树脂产品、塑料改性产品、医药保健品的研究开发。中心人员配备齐全，拥有先进的实验、检测设备80余台套。公司通过国家高新技术企业复评，公司再次被认定为国家创新型企业；已经拥有国家专利10项，其中：发明专利5项，外观设计3项，实用新型2项。2012年，新申请国家发明专利2项，已于2012年9月5日初审生效。公司的间戊二烯石油树脂产品在第十四届中国国际高新技术成果交易会优秀产品奖。

六、投资状况分析

非募集资金投资的重大项目情况

项目名称	投资总额 (万元)	本年度投入金 额 (万元)	截至期末累计实际 投入金额 (万元)	项目进度	项目收益 情况
5400 万支/年水、粉针	1,585	149.9	2,126.96	100%	
2 万吨/年 DCPD 石油树脂	2,383.8	830.79	2,010.11	95%	
装车系统改造	1,100	588.71	588.71	95%	
安全环保隐患整改	1,000	167.73	174.35	90%	
10 万吨/年 C9 分离装置	2,700	1,526.44	2,380.45	90%	
15 万吨/年 C5 分离装置	6,205	7,782.7	9,797.15	90%	
变电所馈电项目变更	1,497.2	-14.24	-14.24	100%	
间戊二烯树脂装置连续化改造	1,474	1,041.96	1,041.96	100%	
其他		227.7	566.14		
合计	17,945	12,301.69	18,671.59	--	--

七、公司控制的特殊目的主体情况：

无

八、公司未来发展的展望

1、行业及市场情况

未来几年，国内 C9 石油树脂需求总量基本稳定，C5 石油树脂因其具有专用性，需求总量将不断增多；国际市场的需求也在不断扩大，并且专用石油树脂、高档石油树脂的需求总量增加较快；公司聚丙烯专用料生产质量相对稳定，市场需求趋于平稳；由于国内药品、保健品的生产企业较多，竞争将日益激烈。

2、2013 年重点工作

- (1) 夯实安全环保管理基础，加强作业受控和变更管理，保证安全生产。
- (2) 优化生产经营，增收节支，控亏增效。
- (3) 抓好检修和技改项目建设工作。
- (4) 不断改进和持续完善绩效管理体系，进一步激励与约束机制。
- (5) 抓好学习、培训工作，提高员工整体素质。

3、资金需求情况

为完成 2013 年度的经营计划和工作目标，预计资金需求为 2 亿元，公司主要依靠自有资金和银行贷款的方式来筹措。

九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

立信会计师事务所为公司出具了标准无保留意见的审计报告。

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

本报告期，会计政策、会计估计和核算方法与上年度财务报告相比未发生变化。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

报告期内，公司未发生重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

报告期内，合并报表范围与上年度财务报告相比未发生变化。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况：

为进一步规范公司分红行为，完善公司的利润分配政策，增强利润分配的透明度，推动公司建立科学、持续、稳定的分红机制，保护中小投资者合法权益，根据证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、黑龙江省监管局《关于推动辖区上市公司落实现金分红有关工作的通知》（黑证监上字[2012]7号）的有关要求，公司召开第五届董事会2012年第四次临时会议对《公司章程》第一百五十五条“公司利润分配政策”的相关内容进行了修改，明确了“每年以现金方式分配的利润不低于当年实现的可分配利润的10%；同时，公司在任意连续三个会计年度以现金方式累计分配的利润不少于该三个会计年度实现的年均可分配利润的30%。”并经公司2012年第二次临时股东大会审议批准。独立董事对修改《公司章程》发表了独立意见，认为：修订后的利润分配政策能实现对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续性发展，为公司建立了科学、持续、稳定的分红政策和规划；充分重视投资者特别是中小投资者的合理要求和意见，可以更好地保护投资者特别是中小投资者的利益。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

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

1、2010年利润分配预案：

经信永中和会计师事务所审计，公司本期实现净利润2,634.04万元，加年初未分配利润4,519.73万元、专项储备基金转回246.89万元，减分配2009年股利2,333.51万元、提取法定公积金263.40万元，期末可供股东分配利润为4,803.75万元。以2010年末总股本12,963.95万股为基数，拟向全体股东每10股派发现金红利1.00元(含税)，预计支付现金红利1,296.40万元，分配后尚余3,507.35万元转入下年。公司本次不进行公积金转增股本。

2、2011年利润分配预案：

经立信会计师事务所审计，公司本期实现净利润2,503.63万元，加年初未分配利润4,803.75万元、专项储备基金转回142.01万元，减分配2010年股利1,296.40万元、提取法定公积金250.36万元，期末可供股东分配利润为5,902.63万元。以2011年末总股本12,963.95万股为基数，拟向全体股东每10股派发现金红利1.00元(含税)，预计支付现金红利1,296.40万元，分配后尚余4,606.23万元转入下年。公司本次不进行公积金转增股本。

3、2012年利润分配预案：

经立信会计师事务所审计，公司本期实现净利润-160.78万元，加年初未分配利润5,902.63万元、专项储备基金转回61.54万元，减分配2011年度股利1,296.39万元，期末可供股东分配利润为4,507.00万元。鉴于2012年净利润为负值，2012年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。此议案尚需提交2012年度股东大会审议批准。

公司近三年现金分红情况表：

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	0.00	-1,607,754.51	0%
2011 年	12,963,950.00	25,036,320.20	51.78%
2010 年	12,963,950.00	26,340,355.35	49.22%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、社会责任情况

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

公司建立健全有关安全、环保、质量、人力及工会等方面的管理体系，制定了《安全生产、环境保护工作管理规定》、《生产过程产品质量控制与监督管理程序》、《内部质量管理体系审核程序》等制度，并在运营中严格执行，通过了ISO9001:2000 质量体系认证，公司积极维护员工合法权益，同时依法足额缴纳各项税费，承担了公司应尽社会责任。

十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

报告期内，公司未接待调研、沟通和采访等活动。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司未进行股权激励。

三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）	关联交易结算方式	披露日期
中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司	采购商品	市场定价	市场定价	92,065.73	91.63%	银行存款	2013年3月30日
中国石油天然气股份有限公司东北化工销售大庆分公司	采购商品	市场定价	市场定价	3,596.32	3.58%	银行存款	2013年3月30日
中国石油天然气股份有限公司大庆炼化分公司	采购商品	市场定价	市场定价	2,040.89	2.03%	银行存款	2013年3月30日
合计				97,702.94	97.24%		

四、重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司无重大担保事项。

2、报告期内，公司未发生或以前发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包公司资产的事项，无委托他人进行现金资产管理等事项。

3、无其他重大合同。

五、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	王士玮 卢力

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☒ 适用 ☐ 不适用

根据中国证监会关于上市公司实施内部控制规范工作的相关要求，主板上市公司需在2012年全面实施内部控制规范工作并聘请内部控制审计机构。公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2012年度内部控制审计机构，费用为30万元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货相关业务审计从业资格，拥有丰富的上市公司执业

经验，并为公司提供财务审计服务，对公司经营发展情况较为熟悉，具备承担公司内部控制规范工作情况的审计能力，能够满足公司内部控制审计的需要。

六、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无

七、其他重大事项的说明

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

编 号	公告名称	公告时间	公告媒体
2012001	业绩快报	2011. 1. 17	中国证券报及巨潮资讯网
2012002	第五届董事会2012年第二次临时会议决议公告	2012. 3. 17	中国证券报及巨潮资讯网
2012003	第五届董事会第五次会议决议公告	2012. 4. 27	中国证券报及巨潮资讯网
2012004	第五届监事会第四次会议决议公告	2012. 4. 27	中国证券报及巨潮资讯网
2012005	2011年年报摘要	2012. 4. 27	中国证券报及巨潮资讯网
2012006	关于召开2011年年度股东大会的通知	2012. 4. 27	中国证券报及巨潮资讯网
2012007	关于日常关联交易预计的公告	2012. 4. 27	中国证券报及巨潮资讯网
2012008	2012年第一季度报告正文	2012. 4. 27	中国证券报及巨潮资讯网
2012009	2011年度股东大会决议公告	2012. 5. 24	中国证券报及巨潮资讯网
2012010	第五届董事会第六次会议决议公告	2012. 5. 24	中国证券报及巨潮资讯网
2012011	第五届监事会第五次会议决议公告	2012. 5. 24	中国证券报及巨潮资讯网
2012012	第五届董事会2012年第三次临时会议决议公告	2012. 06. 09	中国证券报及巨潮资讯网
2012013	第五届监事会2012年第一次临时会议决议公告	2012. 06. 09	中国证券报及巨潮资讯网
2012014	关于2011年关联交易超出预计的公告	2012. 06. 09	中国证券报及巨潮资讯网
2012015	关于召开2012年第一次临时股东大会的通知	2012. 06. 09	中国证券报及巨潮资讯网
2012016	2011年度分红派息实施公告	2012. 06. 26	中国证券报及巨潮资讯网
2012017	2012年第一次临时股东大会决议公告	2012. 06. 28	中国证券报及巨潮资讯网
2012018	2012年半年度业绩预告公告	2012. 07. 05	中国证券报及巨潮资讯网
2012019	第五届董事会2012年第四次临时会议决议公告	2012. 08. 11	中国证券报及巨潮资讯网
2012020	关于召开2012年第二次临时股东大会的通知	2012. 08. 11	中国证券报及巨潮资讯网
2012021	大庆华科股份有限公司股东股权质押公告	2012. 08. 22	中国证券报及巨潮资讯网
2012022	2012年第二次临时股东大会决议公告	2012. 08. 30	中国证券报及巨潮资讯网
2012023	第五届董事会第七次会议决议公告	2012. 08. 31	中国证券报及巨潮资讯网
2012024	第五届监事会第六次会议决议公告	2012. 08. 31	中国证券报及巨潮资讯网
2012025	2012年半年度报告摘要	2012. 08. 31	中国证券报及巨潮资讯网
2012026	2012年三季度业绩预告公告	2012. 08. 31	中国证券报及巨潮资讯网
2012027	第五届董事会2012年第五次临时会议决议公告	2012. 10. 27	中国证券报及巨潮资讯网
2012028	2012年业绩预告公告	2012. 10. 27	中国证券报及巨潮资讯网
2012029	2012年第三季度报告正文	2012. 10. 27	中国证券报及巨潮资讯网

2012030	董事总经理辞职公告	2012. 11. 06	中国证券报及巨潮资讯网
2012031	第五届董事会2012年第六次临时会议决议公告	2012. 11. 10	中国证券报及巨潮资讯网
2012032	关于召开2012年第三次临时股东大会的通知	2012. 11. 10	中国证券报及巨潮资讯网
2012033	第五届监事会2012年第三次临时会议决议公告	2012. 11. 10	中国证券报及巨潮资讯网
2012034	2012年度日常经营相关的关联交易增加预计公告	2012. 11. 10	中国证券报及巨潮资讯网
2012035	2012年第三次临时股东大会决议公告	2012. 11. 29	中国证券报及巨潮资讯网
2012036	2012年第七次临时董事会决议公告	2012. 12. 04	中国证券报及巨潮资讯网
2012037	2012年第八次临时董事会决议公告	2012. 12. 22	中国证券报及巨潮资讯网
2012038	2012年监事会第四次临时会议决议公告	2012. 12. 22	中国证券报及巨潮资讯网

八、公司发行公司债券的情况

报告期内，公司未发行公司债券。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

项 目	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	0	0%						0	0%
二、无限售条件股份	129,639,500	100%						129,639,500	100%
1、人民币普通股	129,639,500	100%						129,639,500	100%
三、股份总数	129,639,500	100%						129,639,500	100%

报告期内，股份未发生变动。

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况：无

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：无

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

公司近三年未发行股票、可转换公司债券、分离交易可转债、公司债和权证。

前三年历次证券发行情况的说明：无

2、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

报告期内，公司无因送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行或其他原因引起公司股份总数及结构的变动及公司资产负债结构变动的情况。

3、现存的内部职工股情况

公司未有内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

报告期股东总数（户）	8,936	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数（户）	7,074					
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量（股）	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况 股份状态	数量
中国石油大庆石油化工总厂	国有法人	39.34%	51,000,000					
中国石油林源炼油厂	国有法人	15.69%	20,339,700					
大庆高新国有资产运营有限公司	国家	8.47%	10,980,900				质押	5,490,450
四川万丰商贸大厦管理中心	境内非国有法人	2.91%	3,767,199					
施乐英	境内自然人	1.32%	1,714,387					
向克坚	境内自然人	0.82%	1,056,746					
李金屏	境内自然人	0.6%	782,981					
齐鲁证券有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.54%	701,300					
严柏志	境内自然人	0.5%	652,203					
何丽虹	境内自然人	0.38%	490,000					
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司持股 5%以上的股东中，大庆石油化工总厂和林源炼油厂同为中国石油天然气集团公司全资企业。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		年末持有无限售条件股份数量（股）		股份种类				
				股份种类		数量		
中国石油大庆石油化工总厂		51,000,000		人民币普通股		51,000,000		
中国石油林源炼油厂		20,339,700		人民币普通股		20,339,700		
大庆高新国有资产运营有限公司		10,980,900		人民币普通股		10,980,900		
四川万丰商贸大厦管理中心		3,767,199		人民币普通股		3,767,199		
施乐英		1,714,387		人民币普通股		1,714,387		
向克坚		1,056,746		人民币普通股		1,056,746		
李金屏		782,981		人民币普通股		782,981		
齐鲁证券有限公司客户信用交易担保证券账户		701,300		人民币普通股		701,300		

严柏志	652, 203	人民币普通股	652, 203
何丽虹	490, 000	人民币普通股	490, 000
前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中, 大庆石油化工总厂和林源炼油厂同为中国石油天然气集团公司全资企业。未知其余股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明 (如有)	无		

2、公司控股股东情况

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构 代码	注册资本	主要经营业务
中国石油大庆 石油化工总厂	王德义	1962 年 4 月 8 日	12932039- 8	人民币 38.76 亿元	复合肥、石油化工产品(不含成品油)、深加工产品、化纤产品、塑料产品、石油化工机械生产、销售, 建筑材料销售; 进出口业务[按(2000)黑外经贸登字第 044 号规定的进出口经营范围经营], 普通货物运输、危险货物运输, 设计、制作、发布、代理国内各类广告, 房屋、设备租赁、仓储、代理, 生产技术服务, 通讯器材销售, 计算机服务。
经营成果、财务状况、现金流和 未来发展战略等	2012 年末, 资产总额 556,066 万元, 负债总额 253,090 万元, 所有者权益总额 302,976 万元, 年末资产负债率 45.51%, 流动资产占资产总额的比重为 37.18%。期末现金及现金等价物 68,827 万元, 其中: 经营活动现金流入净额-44,208 万元。投资活动现金流出净额-27,083 万元。筹资活动现金流入净额 63,620 万元。				
控股股东报告期内控股和参 股的其他境内 外上市公司的 股权情况	报告期内, 控制股东参股公司为中航投资控股股份有限公司				

报告期控股股东变更

☐ 适用 ☒ 不适用

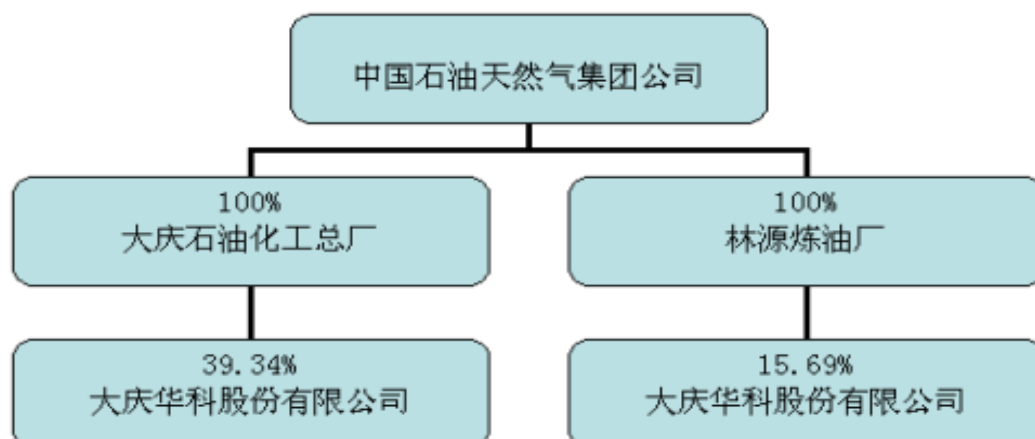
3、公司实际控制人情况

实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构 代码	注册资本	主要经营业务
中国石油天然气集团公司	蒋洁敏	1998 年 7 月 8 日	10001043- 3	人民币 37,986,346 万元	主营: 组织经营陆上石油、天然气和油气共生或钻遇矿藏的勘探、开发、生产建设、加工和综合利用以及石油专用机械的制造; 组织上述产品、副产品的储运; 按国家规定自销本公司系统的产品; 组织油气生产建设物资、设备、器材的供应和销售; 石油勘探、开发、生产建设新产品、新工艺、新技术、新装备的开发研究和技术推广; 国内外石油、天然气方面的合作勘探开发、经济技术合作以及对外承包石油建设工程、国外技术和装备进口、本系统自产设备和技术出口、引进和利用外资项目方面的对外谈判、签约。
经营成果、财务状况、现金流和 未来发展战略等	中国石油天然气集团公司 2012 年致力于建设世界水平的综合性国际能源公司, 统筹国际国内两个大局, 突出做好发展、转变、和谐三件大事, 实现了持续、高效、较快协调发展, 资产规模不断扩大, 财务状况整体, 经营收入持续增加, 经营业绩表现良好, 整体实力显著增强。				

报告期实际控制人变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图：



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构 代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
中国石油林源 炼油厂	万志强	1973 年 10 月 1 日	13932031- 2	人民币 32,245.8 万 元	石油炼制；纺织品、劳保用品（不含 特种劳保用品）、丙纶长丝加工、销售； 建筑材料、塑料制品销售；化学助剂 生产、储存、销售（危险品除外）。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职 状态	性 别	年 龄	任期起始 日期	任期终止 日期	期初持 股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持 股数 (股)
王一民	董事长	现任	男	48	2011 年 12 月 21 日	2014 年 3 月 10 日	0	0	0	0
盖文国	董事	现任	男	47	2011 年 3 月 11 日	2014 年 3 月 10 日	0	0	0	0
张宗保	董事	现任	男	52	2012 年 5 月 23 日	2014 年 3 月 10 日	0	0	0	0
耿金波	董事	现任	男	54	2012 年 12 月 21 日	2014 年 3 月 10 日	0	0	0	0
宋之杰	独立董事	现任	男	59	2011 年 3 月 11 日	2014 年 3 月 10 日	0	0	0	0
滕英超	独立董事	现任	男	62	2011 年 3 月 11 日	2014 年 3 月 10 日	0	0	0	0
秦雪军	独立董事	现任	男	46	2011 年 3 月 11 日	2014 年 3 月 10 日	0	0	0	0
李德爱	董事 总经理	现任	男	52	2012 年 11 月 28 日	2014 年 3 月 10 日	0	0	0	0
孟凡礼	董事 董事会秘书	现任	男	45	2011 年 3 月 11 日	2014 年 3 月 10 日	0	0	0	0
施铁权	监事会主席	现任	男	49	2012 年 5 月 23 日	2014 年 3 月 10 日	0	0	0	0
徐永宁	监事	现任	男	51	2011 年 3	2014 年 3	0	0	0	0

					月 11 日	月 10 日				
周雪梅	监事	现任	女	42	2011 年 3 月 11 日	2014 年 3 月 10 日	0	0	0	0
张伟军	监事	现任	男	45	2011 年 3 月 11 日	2014 年 3 月 10 日	0	0	0	0
姜金堂	监事	现任	男	47	2011 年 3 月 11 日	2014 年 3 月 10 日	0	0	0	0
张雄森	副总经理 党委书记	现任	男	56	2011 年 3 月 11 日	2014 年 3 月 10 日	0	0	0	0
刘 斌	总会计师	现任	男	56	2011 年 3 月 11 日	2014 年 3 月 10 日	0	0	0	0
李东明	副总经理	现任	男	48	2011 年 3 月 11 日	2014 年 3 月 10 日	0	0	0	0
张向东	副总经理	现任	男	45	2012 年 12 月 09 日	2014 年 3 月 10 日	0	0	0	0
季振华	监事会主席	离任	男	61	2011 年 3 月 11 日	2012 年 4 月 25 日	0	0	0	0
张好宽	董事 总经理	离任	男	48	2011 年 3 月 11 日	2012 年 11 月 5 日	0	0	0	0
王 禹	副总经理	离任	男	52	2011 年 3 月 11 日	2012 年 3 月 16 日	0	0	0	0

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

1、公司董事：

(1) 王一民先生，硕士研究生学历，高级工程师。历任大庆石油化工总厂化工一厂裂解车间工程师、副主任、主任，大庆石化公司水气厂设备副厂长、大庆石化公司工程项目管理部副主任、大庆石化公司工程指挥部项目经理、大庆石化公司化工一厂副厂长、厂长。现任中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司副总经理，本公司董事长。

(2) 盖文国先生，经济学硕士研究生学历，高级会计师。曾任锦州石油化工公司股改办公室常务副主任，锦州石化股份有限公司董事会秘书兼证券部主任、经理办公室副主任，中国石油天然气集团公司资本运营部股权管理与综合处副处长。现任中国石油天然气集团公司资本运营部正处级专职监事，本公司董事。

(3) 张宗保先生，大学学历，高级工程师。历任大庆石油化工总厂炼油厂催化车间技术员，大庆油田化学助剂厂催化车间技术组长、副主任，大庆油田化学助剂厂聚合物原料组组长，大庆油田化学助剂厂重整加氢车间主任，大庆油田助剂厂炼油分厂厂长、副书记，大庆油田化工总厂炼油厂厂长、党委副书记，中国石油大庆炼化分公司炼油厂厂长、党委副书记，炼油二厂厂长、党委书记，生产运行处处长，企管法规处处长。现任中国石油大庆炼化分公司副总工程师，本公司董事。

(4) 耿金波先生，大学学历，统计师。历任黑龙江省庆安县广播电视局记者、编辑，庆安县政府办公室秘书。绥化行署统计局秘书科副科长、科长，大庆高新区管委会经济发展局综合部正科级干部、部长，大庆高新区管委会组织人事处老干部科科长，大庆高新区管委会组织人事劳动局副局长，大庆高新区林源园区管委会主任。现任大庆高新国有资产运营有限公司董事长、总经理，本公司董事。

(5) 宋之杰先生，博士，教授，博士生导师。历任东北重型机械学院管理系教师，燕山大学经济管理系讲师、党支部书记、教研室主任，燕山大学财务处副处长、计财处处

长，燕山大学经济管理学院院长。本公司独立董事。

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

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

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

(9) 孟凡礼先生，工商管理硕士学历，经济师。历任大庆石油化工总厂职员、本公司市场营销部职员、证券投资部副部长、部长、证券事务代表。现任本公司董事、董事会秘书兼审计监察部部长。

2、公司监事

(1) 施铁权先生，大学学历，会计师。历任大庆油田化工总厂财务处副处长，大庆炼化分公司财务处副处长，大庆炼化分公司财务处处长，大庆炼化分公司副总会计师兼财务处处长。现任中国石油天然气股份有限公司大庆炼化分公司总会计师，本公司监事会主席。

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

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

(4) 张伟军先生，大学学历，高级工程师。历任林源炼油厂聚丙烯车间技术员、副主任，公司聚丙烯一厂副厂长、厂长，公司研发中心主任，公司经营管理部部长。现任本公司化工分公司经理、职工代表监事。

(5) 姜金堂先生，大学学历，高级工程师。历任大庆石油化工总厂腈纶厂聚合车间技术员、技术组长，回收车间副主任、代理主任，本公司研究开发部副部长，公司化工分公司党支部书记、副经理、经理。现任本公司经营管理部副部长、职工代表监事。

3、高级管理人员

(1) 张雄森先生，大专学历，高级政工师。历任大庆石油化工总厂劳动服务公司团委副书记、车队支部书记，大庆石油化工总厂化工二厂组干部组织员、部长、组织人事部

部长，本公司人力资源部部长，总经理助理。现任本公司副总经理、党委书记。

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

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

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

在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王一民	中国石油大庆石化分公司	副总经理			是
施铁权	中国石油大庆炼化分公司	总会计师			是
盖文国	中国石油天然气集团公司资本运营部	专职监事			是
耿金波	大庆高新国有资产运营有限公司	董事长、总经理			是
张宗保	中国石油大庆炼化分公司	副总工程师			是
徐永宁	中国石油大庆石化分公司	副总工程师兼企管法规处处长			是
周雪梅	大庆高新国有资产运营有限公司	财务部副部长			是
在股东单位任职情况的说明	以上几位分别在股东单位任职，同时在公司担任董事、监事职务。				

在其他单位任职情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况：

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况：

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
王一民	董 事 长	男	48	现任	0		0
盖文国	董 事	男	47	现任	0		0
张宗保	董 事	男	52	现任	0		0
耿金波	董 事	男	54	现任	24,000.00		24,000.00
宋之杰	独立董事	男	59	现任	36,000.00		36,000.00
滕英超	独立董事	男	62	现任	36,000.00		36,000.00

秦雪军	独立董事	男	46	现任	36,000.00		36,000.00
李德爱	董事、总经理	男	52	现任	78,675.00		78,675.00
孟凡礼	董事、董事会秘书	男	45	现任	257,699.00		257,699.00
施铁权	监事会主席	男	49	现任	0		0
徐永宁	监 事	男	51	现任	0		0
周雪梅	监 事	女	42	现任	12,000.00		12,000.00
张伟军	监 事	男	45	现任	208,131.57		208,131.57
姜金堂	监 事	男	47	现任	169,144.93		169,144.93
张雄森	副总经理 党委书记	男	56	现任	317,026.00		317,026.00
刘 斌	总会计师	男	56	现任	262,499.00		262,499.00
李东明	副总经理	男	48	现任	259,611.00		259,611.00
张向东	副总经理	男	45	现任	15,000.00		15,000.00
季振华	原监事会主席	男	61	离任	0		0
张好宽	原董事、总经理	男	48	离任	239,169.00		239,169.00
王 禹	原副总经理	男	52	离任	225,035.72		225,035.72
合计	--	--	--	--	2,175,991.22		2,175,991.22

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

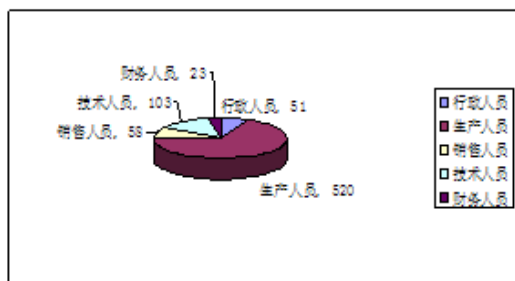
姓 名	担任的职务	类 型	日 期	原 因
季振华	监事会主席	离 职	2012 年 04 月 25 日	工作变动
张好宽	董 事	离 职	2012 年 11 月 05 日	工作变动
王 禹	副总经理	离 职	2012 年 03 月 16 日	工作变动

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

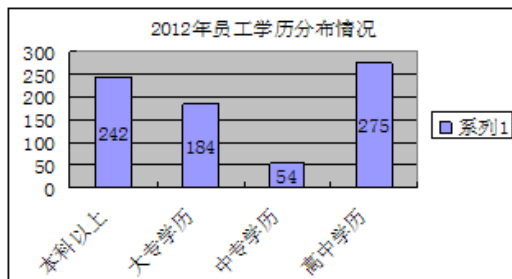
报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

六、公司员工情况

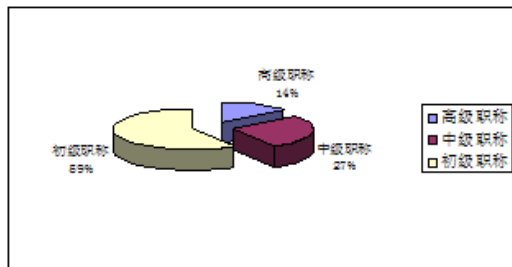
1、报告期末公司在册员工总数755人。其中：行政人员51人，生产人员520人，销售人员58人，技术人员103人，财务人员23人。



2、公司职工教育程度情况。本科以上学历242人，大专学历184人，中专学历54人，高中学历以275人。



3、高级职称38人，中级职称73人，初级职称157人。



4、报告期末，公司有8名退休员工。公司已加入基本养老保险省级统筹，并且一直足额、按时缴纳各项社会保险费，退休职工薪酬由黑龙江省社会保险事业局统一实行养老金社会化发放。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》和中国证监会、深圳证券交易所有关规定和要求，持续深入开展公司治理活动，不断增强公司治理意识，完善公司治理结构，规范公司运作，提高了公司管理水平、公司诚信度和透明度，公司独立性强，信息披露规范，公司实际运作情况符合中国证监会发布的有关公司治理的规范性法规要求。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况：

1、内幕知情人登记管理制度建立情况 为规范公司内幕信息管理，加强保密工作维护披露的公开、公平、公正原则，保护广大投资者的合法权益，公司制订了《内幕信息知情人登记管理制度》并经 2010 年 12 月 21 日召开的公司第五届董事第会四次会议审议通过。

2、内幕知情人登记管理制度执行情况

2.1 信息保密工作

报告期内，公司严格执行内幕信息登记管理制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间和临时公告披露期间，对未公开信息，公司严格控制知情人范围，并组织相关内幕知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等。按照相关法规规定向深圳证券交易所和证监局报送定期报告和临时报告相关资料的同时报备内幕信息知情人登记情况。

2.2 公司股票敏感期控制

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

2.3 对董事、监事、高级管理人员进行内幕信息相关法律培训为了提高董事、监事、高级管理人员对内幕信息重要性的认识，公司积极组织董监高及相关人员参加证监局组织的内幕交易警示录的参观学习。

2.4 报告期内，公司未发生受到监管部门查处和整改的情形。

3、内幕交易自查以及监管部门的查处和整改情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员严格遵守《内幕信息知情人登记管理制度》，未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况。报告期内，未发生因内幕信息知情人涉嫌内幕交易受到监管部门查处情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年年度股东大会	2012 年 5 月 23 日	1、2011 年度董事会工作报告	通过	2012 年 5 月 24 日	中国证券报和巨潮资讯网
		2、2011 年度监事会工作报告			
		3、2011 年财务决算报告			
		4、2011 年利润分配方案			
		5、关于 2012 年日常经营相关的关联交易预计的议案			
		6、关于续聘 2012 年度财务审计机构的议案			
		7、关于聘请 2012 年度内部控制审计机构的议案			

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 6 月 27 日	关于 2011 年度日常经营相关关联交易超出预计的议案	通过	2012 年 6 月 28 日	中国证券报和巨潮资讯网
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 8 月 29 日	关于修订《公司章程》部分条款的议案	通过	2012 年 8 月 30 日	中国证券报和巨潮资讯网
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 11 月 28 日	1、以累积投票制，选举李德爱先生为公司第五届董事会董事的议案	通过	2012 年 11 月 29 日	中国证券报和巨潮资讯网
		2、关于调增 2012 年日常经营相关的关联交易预计金额的议案			

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况

独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
宋之杰	11	2	8	1	0	否
滕英超	11	3	8	0	0	否
秦雪军	11	2	8	1	0	否
独立董事列席股东大会次数	4					

连续两次未亲自出席董事会的说明： 无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况：

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳： ☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明：

报告期内，公司独立董事关注公司运作，积极履行职责，对报告期内公司担保情况，内部控制自我评价报告、续聘财务审计机构等事项发表了独立意见，对完善公司治理结构、维护公司及全体股东的权益发挥了积极的作用，独立董事认为公司的生产经营及规范运作，能够按照相关的规定和制度进行，管理规范。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）战略委员会履职情况

10月26日，第五届董事会战略委员会召开2012年第一次会议，审议通过了公司《战略管理制度》，并同意提交第五届董事会2012年第五次临时会议审议。

（二）提名委员会履职情况

4月25日，第五届董事会提名委员会召开2012年第一次会议，审议通过了《关于提名张宗保为公司董事候选人的议案》，并同意提交第五届董事会第五次会议审议。

11月9日，第五届董事会提名委员会召开2012年第二次会议，审议通过了《关于提名李德爱为公司董事候选人的议案》，并同意提交第五届董事会2012年第六次临时会议审议。

（三）董事会薪酬与考核委员会履职情况

在报告期内，第五届董事会薪酬与考核委员会根据《公司法》、《公司章程》、《上市公司治理准则》、《薪酬与考核委员会实施细则》及相关规定，本着勤勉尽责的原则，积极履行工作职责，于4月25日召开2012年第一次会议，全体委员均出席了会议。会议对公司董事、监事和高级管理人员2011年领取的薪酬进行了认真审核。认为公司董事、监事和高级管理人员领取的薪酬符合公司股东大会、董事会和公司绩效考核制度的规定，所披露薪酬与实际取得的薪酬一致。

（四）审计委员会履职情况

1、召开会议方面

公司审计委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《审计委员会实施细则》及相关规定，本着勤勉尽责的原则，积极履行工作职责，共召开了3次会

议，全体委员均出席了相关会议。

2、年度报告审计过程沟通方面

审计委员会按照《审计委员会实施细则》，在 2011 年年报审计过程中发挥了重要作用，对公司2011年财务报告进行了审阅，发表了意见如下：

(1) 在年审注册会计师进场前，审计委员会成员对公司编制的财务报表进行了审阅，重点对财务内控制度执行情况进行了问询，并提出对财务报表及报表附注的编制及披露要严格按照财政部、证监会、深交所、中注协发布的2011年财务报告相关规定进行披露。审计委员会成员还对报表中收入、费用指标和往年进行了对比，认为报表基本反映了年度经营成果和财务状况，并且同意将财务会计报表送年审注册会计师进行审计。

(2) 在年审注册会计师进场时，公司审计委员会与公司年审注册会计师进行了沟通，确定了公司2011年度财务报告审计工作的审计目标和范围、审计人员安排、审计时间安排、审计风险判断、风险及舞弊测试和评价法，保证2011年度财务报告的审计工作的如期进行。

(3) 在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会与年审注册会计师进行了沟通，对初步审计的年度财务会计报表再次进行了审阅，认为：初步审计的2011年度财务会计报表与公司送审的年度财务会计报表一致，该报表编制的内容和格式符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度及中国证监会和证券交易所的各项规定，所包含的信息能从所有重大方面公允地反映出公司年度的财务状况和经营成果。财务会计报表真实、准确、完整地反映了公司整体情况。

(4) 公司年度审计报告完成后，审计委员会于4月25日召开2012年第二次会议，对公司2011年度会计报表进行审议，对年审注册会计师对公司2011年度财务会计报表出具的审计意见无异议，一致同意将年审会计师事务所审计的公司2011年年度财务会计报表提交公司董事会审议，并提请董事会2012年继续聘任该会计师事务所为公司的财务审计机构。

3、关于聘请公司2012年度财务审计机构方面

4月25日，第五届董事会审计委员会召开2012年第二次会议，审议通过了《关于续聘公司2012年度财务审计机构的议案》，聘期为一年，年审计费用40万，并提请第五届董事会第五次会议审议。

4、关于聘请公司2012年度内部控制审计机构方面

4月25日，第五届董事会审计委员会召开2012年第二次会议，审议通过了《关于聘请公司2012年内部控制审计机构的议案》，聘期为一年，年度审计费用为30万元，并提请第五届董事会第五次会议审议。

5、半年度报告编制过程沟通方面

公司2012年半年度编制完成后公告前，审计委员会按照《审计委员会实施细则》，于8月29日召开2012年第三次会议，审计委员会对2012年半年度财务会计报表进行了审阅，认为：公司2012年半年度财务报告的编制符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定，财务报告的内容和格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定，所包含的信息能真实准确地反应了2012年上半年的财务状况和经营成果。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险：☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到五分开。

（1）业务分开

公司作为独立的法人企业自主管理，在生产经营方面拥有完整的业务链，具有独立健全的采购、销售体系，产品的生产、销售不依赖于控股股东及其关联企业，独立决策、自主经营、自负盈亏，独立承担相应的责任和风险。

（2）人员独立

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

（3）资产独立

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

（4）机构独立

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

（5）财务独立

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

七、同业竞争情况

公司与控股股东、实际控制人不存在同业竞争的情况。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司根据财政部、证监会、审计署、银监会、保监会五部委颁发的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引第 1 号——组织架构》等 18 项应用指引、《企业

内部控制评价指引》和《企业内部控制审计指引》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》以及中国证监会印发的《上市公司实施企业内部控制规范体系监管问题解答》、黑龙江省监管局和深圳证券交易所等部门的相关规定和要求，公司建立健全内部控制制度，落实相关制度规范的要求，强化对内控制度执行的监督检查，不断提高治理水平，促进企业规范运作，有效防范经营决策及管理风险，确保了公司的稳健经营。

报告期内，对公司开展内部控制规范体系建设工作进行了部署，成立了内部控制规范实施工作小组，制定了较为详细的工作计划，经公司周密策划和各部门的协调工作，按计划完成了内部控制规范体系建设工作。由审计监察部负责组织实施内部控制评价工作，制订了内部控制自我评价实施方案，对公司的内部控制体系运行情况进行了自我评价，对评价中发现的问题提出了整改建议，并督促各单位进行了整改。公司聘请了立信会计师事务所对公司内部控制进行独立审计，出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会认为，截至 2012 年 12 月 31 日，公司现有内部控制制度完整、合理有效，能够适应公司现行管理的要求和公司发展的需要，并能得到有效实施；能够保证贯彻执行国家有关法律法规和单位内部规章制度以及公司各项业务活动的健康运行；能够保证公司财务报告及相关会计信息的真实性、准确性和完整性；能够保证公司经营管理目标的实现。能够按照法律、法规和公司章程规定的信息披露的内容和格式要求，真实、准确、完整、及时地报送和披露信息；能够确保公开、公平、公正地对待所有投资者，切实保护公司和全体投资者的利益。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司实施的内部控制自我评价，是根据财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》（下称“基本规范”）及《企业内部控制评价指引》（下称“评价指引”）的要求，结合公司相关内部控制制度，在内部控制日常监督的基础上，对公司内部控制的运行的有效性进行评价。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 3 月 30 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)

五、内部控制审计报告

☒ 适用 ☐ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段：	
截止到 2012 年 12 月 31 日，大庆华科股份有限公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 3 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	《中国证券报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的公告

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 3 月 28 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2013]第 111005 号

审计报告正文

审 计 报 告

信会师报字[2013]第 111005 号

大庆华科股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的大庆华科股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的资产负债表、2012 年度的利润表、2012 年度的现金流量表、2012 年度的所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册

会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王士玮

中国注册会计师：卢力

中国·上海

二〇一三年三月二十八日

二、财务报表

大庆华科股份有限公司

资产负债表

2012 年 12 月 31 日

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

资 产	附注四	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	(一)	38,994,045.93	73,247,831.30
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(二)	1,602,333.15	2,153,971.35
预付款项	(四)	1,107,282.50	6,628,757.96
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(三)	1,519,037.98	1,637,284.74
存货	(五)	65,135,203.12	90,660,866.19
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(六)	1,937,122.02	4,909,097.16
流动资产合计		110,295,024.70	179,237,808.70
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	(七)	617,196.01	617,196.01
投资性房地产			
固定资产	(八)	395,236,345.93	297,551,744.31
在建工程	(九)	50,939,397.39	63,699,028.30
工程物资	(十)	3,329,925.52	4,162,591.13
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十一)	18,729,384.35	20,675,347.97
开发支出	(十一)	11,809,544.48	9,222,621.18
商誉			
长期待摊费用	(十二)	2,410,293.31	596,535.31
递延所得税资产	(十三)	6,829,648.14	5,877,088.21
其他非流动资产			
非流动资产合计		489,901,735.13	402,402,152.42
资产总计		600,196,759.83	581,639,961.12

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：王一民

主管会计工作负责人：刘 斌

会计机构负责人：马化征

大庆华科股份有限公司

资产负债表（续）

2012 年 12 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注四	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	（十五）	71,129,754.70	39,238,356.65
预收款项	（十六）	8,645,647.01	7,878,444.69
应付职工薪酬	（十七）	1,166,659.79	903,812.22
应交税费	（十八）	2,029,475.45	609,453.97
应付利息			
应付股利			
其他应付款	（十九）	3,103,299.56	2,241,405.96
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		86,074,836.51	50,871,473.49
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	（二十）	37,601,146.43	37,601,146.43
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	（二十一）	4,084,667.64	4,420,387.45
非流动负债合计		41,685,814.07	42,021,533.88
负债合计		127,760,650.58	92,893,007.37
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（二十二）	129,639,500.00	129,639,500.00
资本公积	（二十三）	248,646,224.12	248,646,224.12
减：库存股			
专项储备	（二十四）	8,387,944.59	10,742,453.16
盈余公积	（二十五）	40,692,469.27	40,692,469.27
一般风险准备			
未分配利润	（二十六）	45,069,971.27	59,026,307.20
所有者权益（或股东权益）合计		472,436,109.25	488,746,953.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计		600,196,759.83	581,639,961.12

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：王一民

主管会计工作负责人：刘 斌

会计机构负责人：马化征

大庆华科股份有限公司
利润表
2012 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注四	本期金额	上期金额
一、营业收入	(二十七)	1, 193, 793, 734. 36	1, 153, 643, 282. 03
减：营业成本	(二十七)	1, 093, 080, 255. 72	1, 028, 594, 725. 57
营业税金及附加	(二十八)	2, 241, 819. 67	2, 940, 261. 94
销售费用	(二十九)	13, 182, 284. 56	12, 596, 406. 35
管理费用	(三十)	64, 765, 507. 60	70, 616, 106. 48
财务费用	(三十一)	-907, 216. 54	-1, 224, 988. 90
资产减值损失	(三十二)	20, 709, 015. 14	7, 129, 545. 16
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）	(三十三)	106, 312. 50	63, 787. 50
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“-”填列）		828, 380. 71	33, 055, 012. 93
加：营业外收入	(三十四)	727, 433. 83	33, 711, 834. 18
减：营业外支出	(三十五)	4, 116, 128. 98	37, 970, 560. 67
其中：非流动资产处置损失		3, 458, 240. 16	33, 922, 826. 60
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2, 560, 314. 44	28, 796, 286. 44
减：所得税费用	(三十六)	-952, 559. 93	3, 759, 966. 24
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1, 607, 754. 51	25, 036, 320. 20
五、每股收益：			
（一）基本每股收益	(三十七)	-0. 01	0. 19
（二）稀释每股收益	(三十七)	-0. 01	0. 19
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-1, 607, 754. 51	25, 036, 320. 20

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：王—民

主管会计工作负责人：刘 斌

会计机构负责人：马化征

大庆华科股份有限公司
现金流量表
2012 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注四	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,390,349,068.48	1,338,039,156.09
收到的税费返还		821,114.10	1,079,122.74
收到其他与经营活动有关的现金	(三十八)	2,177,163.59	3,476,449.67
经营活动现金流入小计		1,393,347,346.17	1,342,594,728.50
购买商品、接受劳务支付的现金		1,178,194,171.66	1,101,092,811.81
支付给职工以及为职工支付的现金		96,394,410.49	107,281,188.21
支付的各项税费		24,085,874.60	45,383,981.94
支付其他与经营活动有关的现金	(三十八)	24,091,041.77	17,097,465.85
经营活动现金流出小计		1,322,765,498.52	1,270,855,447.81
经营活动产生的现金流量净额		70,581,847.65	71,739,280.69
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金		106,312.50	63,787.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		416,807.00	34,866,038.97
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		523,119.50	34,929,826.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		92,318,552.52	108,481,256.52
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		92,318,552.52	108,481,256.52
投资活动产生的现金流量净额		-91,795,433.02	-73,551,430.05
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		15,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			38,401,146.43
筹资活动现金流入小计		15,000,000.00	38,401,146.43
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,040,200.00	12,963,950.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		28,040,200.00	12,963,950.00
筹资活动产生的现金流量净额		-13,040,200.00	25,437,196.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-34,253,785.37	23,625,047.07
加: 期初现金及现金等价物余额		73,247,831.30	49,622,784.23
六、期末现金及现金等价物余额		38,994,045.93	73,247,831.30

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 王-民

主管会计工作负责人: 刘 斌

会计机构负责人: 马化征

大庆华科股份有限公司

所有者权益变动表

2012 年度

(除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	129,639,500.00	248,646,224.12		10,742,453.16	40,692,469.27		59,026,307.20	488,746,953.75
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	129,639,500.00	248,646,224.12		10,742,453.16	40,692,469.27		59,026,307.20	488,746,953.75
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-2,354,508.57			-13,956,335.93	-16,310,844.50
(一) 净利润							-1,607,754.51	-1,607,754.51
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-1,607,754.51	-1,607,754.51
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-12,348,581.42	-12,348,581.42
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-12,963,950.00	-12,963,950.00
4. 其他							615,368.58	615,368.58
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				-2,354,508.57				-2,354,508.57
1. 本期提取				-1,523,945.00				-1,523,945.00
2. 本期使用				-830,563.57				-830,563.57
(七) 其他								
四、本期期末余额	129,639,500.00	248,646,224.12		8,387,944.59	40,692,469.27		45,069,971.27	472,436,109.25

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 王一民

主管会计工作负责人: 刘 斌

会计机构负责人: 马化征

大庆华科股份有限公司
所有者权益变动表（续）
2012 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人： 王一民

主管会计工作负责人：刘 斌

会计机构负责人：马化征

三、公司基本情况

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

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

自 2006 年 10 月 16 日公司股权分置改革方案实施以来，2007 年 10 月 25 日已有 1,792.94 万股上市流通，占公司总股本的 13.83%；2008 年 10 月 27 日第二次安排 1,725 万股有限售条件股份上市流通，占公司总股本的 13.31%；2009 年 10 月 27 日第三次安排剩余 4,982.06 万股有限售条件股份上市流通，占公司总股本的 38.43%。截止 2012 年 12 月 31 日，本公司总股本为 12,963.95 万股，全部为流通股，其中：中国石油大庆石油化工总厂持有本公司 5,100 万股，占总股本的 39.34%；中国石油林源炼油厂持有本公司 2,033.97 万股，占总股本的 15.69%；大庆高新国有资产运营有限公司持有本公司 1,098.09 万股，占总股本的 8.47%；大庆龙化新实业总公司持有本公司 33.97 万股，占总股本的 0.26%。

公司法定代表人：王一民；注册地址：大庆高新技术产业开发区建设路 239 号。

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

本公司之母公司为中国石油大庆石油化工总厂，本公司最终母公司为中国石油天然气集团公司。股

股东大会是公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权；董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。本公司的职能管理部门包括审计监察部、安全监查室、研究开发部、财务部、经营管理部、人力资源部、总经理办公室等，分公司包括化工分公司、聚丙烯分公司、科技分公司、药业分公司。

本公司于 2012 年 12 月 21 日公司第五届董事会 2012 年第八次临时会议审议通过了《关于调整公司内部管理机构设置的议案》。此议案对内部组织机构设置作如下调整：成立销售分公司，撤销市场营销部；撤销化工分公司销售科、聚丙烯二厂销售科，其职能并入销售分公司；撤销工程装备部，其职能并入经营管理部；撤销化工分公司财务科、聚丙烯二厂财务科，其职能并入公司财务部；聚丙烯二厂更名为聚丙烯分公司。

四、主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

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

（二）遵循企业会计准则的声明

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

（三）会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物

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

（六）外币业务

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

外币货币性项目的余额按资产负债表日即期汇率折算采用，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

（七）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

本公司按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融资产及金融负债的确认依据和计量方法

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

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

- (1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

- (2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(八) 应收款项坏账准备

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在债务人发生严重的财务困难、债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组、其他

表明应收款项发生减值等客观证据表明应收款项发生减值的,计提坏账准备。坏账损失采用备抵法核算,采用个别认定法计提坏账准备。具体分类如下:

1、单项金额重大的应收款项坏账准备计提:

单项金额重大的判断依据或金额标准:

应收款项余额前五名。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。

2、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由:有客观证据表明预计未来现金流量现值低于账面价值。

坏账准备的计提方法:根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。

3、对应收款项中经测试不会发生减值的款项,不计提坏账准备。

(九)存货

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法;

(2) 包装物采用一次转销法。

(十) 长期股权投资

1、投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

(2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，

公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

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

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十一) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、各类固定资产的折旧方法

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

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

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十二)在建工程

1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

（十三） 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

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

用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

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

(十四)无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

(十五) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

本公司长期待摊费用为导热油费用，摊销期限为 3 年

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

(十六) 预计负债

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

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

(十七) 收入

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

1、销售商品收入确认和计量原则

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

2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

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

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

(十八) 政府补助

1、类型

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

2、会计处理

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

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在

确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、确认递延所得税资产的依据

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

2、确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

(二十) 经营租赁

经营租赁会计处理

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

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

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

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

(二十一) 安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。

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

(二十二) 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接

计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

(二十三) 终止经营

终止经营是指本公司已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照本公司计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的本公司组成部分被划归为持有待售：本公司已经就处置该组成部分作出决议、本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

(二十四) 股利分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独进行披露。

(二十五) 关联方

本公司控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响；或另一方控制、共同控制本公司或对本公司施加重大影响；或本公司与另一方同受一方控制、共同控制或重大影响被视为关联方。关联方可为个人或企业。本公司及子公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业；
- (7) 本公司的联营企业；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司母公司的关键管理人员；
- (11) 与本公司母公司关键管理人员关系密切的家庭成员；
- (12) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业。

除上述按照企业会计准则（2006）的有关要求被确定为本公司的关联方外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司的关联方：

- (13) 持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；
- (14) 直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及其关系密切的家庭成员；
- (15) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述（1）、（3）和（13）情形之一的企业；

(16) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内, 存在 (9)、(10) 和 (14) 情形之一的个人;

(17) 由 (9)、(10)、(14) 和 (16) 直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的, 除本公司及其控股子公司以外的企业。

(二十六) 主要会计政策、会计估计变更

1、会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(二十七) 前期会计差错更正

1、追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

五、税项

(一) 公司主要税种和税率

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

(二) 税收优惠及批文

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

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

(三) 其他说明

本公司价格调节基金以应纳增值税、营业税额为计税依据, 适用税率为 2%。

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

六、财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
银行存款	117,399.00		38,994,045.93	115,002.59		73,247,831.30
人民币			38,256,134.52			72,523,211.49
美元	117,399.00	6.2855	737,911.41	115,002.59	6.3009	724,619.81
合 计	117,399.00		38,994,045.93	115,002.59		73,247,831.30

注：期末无受限制的货币资金。

(二) 应收账款

1、应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,594,333.15	99.50			2,152,591.35	99.94		
1-2 年 (含 2 年)	8,000.00	0.50			1,380.00	0.06		
2-3 年 (含 3 年)								
3 年以上								
合计	1,602,333.15	100.00			2,153,971.35	100.00		

2、应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,209,476.42	75.48			1,527,940.59	70.94		
按组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	392,856.73	24.52			626,030.76	29.06		
合计	1,602,333.15	100.00			2,153,971.35	100		

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
泰国联合公司	396,426.48			
大庆福瑞邦药房连锁有限公司	354,380.00			
大商集团股份有限公司大庆新玛特购物休闲广场	177,675.00			
中国石油天然气股份有限公司大庆炼化分公司	154,392.40			
马来西亚红研公司	126,602.54			

合 计	1,209,476.42			
-----	--------------	--	--	--

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
大庆福斯特医药连锁有限公司	107,069.17			
大庆高新区管委会	28,628.00			
四川科伦医药贸易有限公司	5,189.76			
青岛康杰医药连锁有限公司	1,490.00			
大庆市水务局	20,400.00			
大庆市繁育中心	0,160.00			
成都西部医药经营有限公司	5,960.00			
大庆市龙凤区政府	15,531.20			
大庆市社会保险事业管理局	13,355.60			
金华市老百姓医药连锁有限公司	13,200.00			
大庆宾馆	10,200.00			
大庆钱柜餐饮服务城	10,050.00			
其他单位合计	91,623.00			
合 计	392,856.73			

3、本期转回或收回应收账款情况

本期无已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

4、本期无实际核销的应收账款

5、期末数中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款

6、应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
泰国联合公司	客户	396,426.48	一年以内	24.74
大庆福瑞邦药房连锁有限公司	客户	354,380.00	一年以内	22.12
大商集团股份有限公司大庆新玛特购物休闲广场	客户	177,675.00	一年以内	11.09
中国石油天然气股份有限公司大庆炼化分公司	客户	154,392.40	一年以内	9.64
马来西亚红研公司	客户	126,602.54	一年以内	7.90
合计		1,209,476.42		75.49

7、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例 (%)
中国石油天然气股份有限公司大庆炼化分公司	同一最终控制人	154,392.4	9.64
合计		154,392.4	9.64

8、无因金融资产转移而终止确认的应收款项

9、无未全部终止确认的被转移的应收账款

10、无以应收账款为标的进行证券化的金额

(三) 其他应收款

1、其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	927,732.71	61.07			1,233,570.47	75.35		
1-2 年 (含 2 年)	586,505.27	38.61			398,914.27	24.36		
2-3 年 (含 3 年)					4,800.00	0.29		
3 年以上	4,800.00	0.32						
合计	1,519,037.98	100.00			1,637,284.74	100.00		

2、其他应收款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,519,037.98	100.00			1,622,248.57	99.08		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					15,036.17	0.92		
合计	1,519,037.98	100.00			1,637,284.74	100.00		

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收出口退税款	1,456,517.98			
大庆创业广场有限责任公司	50,000.00			
上海畅为实业有限公司	5,320.00			
大庆石化公司保卫部	5,200.00			
大庆市高新区管委会财政局	2,000.00			
合 计	1,519,037.98			

3、本期无转回或收回其他应收款

本期无已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

4、本期无实际核销的其他应收款

5、期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款

6、其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
应收出口退税款		1,456,517.98	0-2 年	95.89	出口退税
大庆创业广场有限责任公司	客户	50,000.00	1-2 年	3.29	定金
上海畅为实业有限公司	客户	5,320.00	1 年以内	0.35	定金
大庆石化公司保卫部		5,200.00	其中 4800.00 为 5 年以上，400.00 为 1 年以内	0.34	押金
大庆市高新区管委会财政局	政府部门	2,000.00	1-2 年	0.13	保证金
合 计		1,519,037.98		100	

7、无应收关联方账款

8、无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

9、无未全部终止确认的被转移的其他应收款

10、无以其他应收款为标的进行证券化的金额

(四) 预付账款

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	967,282.50	87.36	6,488,757.96	97.89
1 至 2 年			140,000.00	2.11
2 至 3 年	140,000.00	12.64		
3 年以上				
合计	1,107,282.50	100.00	6,628,757.96	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
中国石油天然气股份有限公司东北化工销售大庆分公司	同一最终控制人	436,135.00	1 年以内	原料未到
中国石油天然气股份有限公司大庆炼化分公司	同一最终控制人	174,212.00	1 年以内	原料未到
青岛益青药用胶囊有限公司	供应商	147,480.00	1 年以内	原料未到
辽宁永祺工程设计研究院	供应商	140,000.00	2-3 年	设计项目未完工
大庆油田有限责任公司天然气分公司	同一最终控制人	70,808.00	1 年以内	原料未到
合计		968,635.00		

3、期末预付款项中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款

(五) 存货

1、存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	25,084,774.76	125,818.23	24,958,956.53	19,523,740.11	50,360.72	19,473,379.39
包装物	1,070,505.09		1,070,505.09	1,417,309.55		1,417,309.55
自制半成品及在产品	1,493,216.19		1,493,216.19	2,319,291.89		2,319,291.89
库存商品（产成品）	38,561,510.71	968,246.32	37,593,264.39	70,977,970.66	3,567,682.96	67,410,287.70
发出商品	19,260.92		19,260.92	40,597.66		40,597.66
合计	66,229,267.67	1,094,064.55	65,135,203.12	94,278,909.87	3,618,043.68	90,660,866.19

2、存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	50,360.72	125,818.23		50,360.72	125,818.23

库存商品	3,567,682.96	16,955,077.07		19,554,513.71	968,246.32
合 计	3,618,043.68	17,080,895.30		19,604,874.43	1,094,064.55

3、存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据
原材料	存货可变现净值
库存商品	存货可变现净值

注：存货可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定。本期无转回的存货跌价准备。

4、无计入期末存货余额的借款费用资本化金额

(六)其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
多缴的所得税	1,937,122.02	1,937,122.02
待抵的进项税		2,971,975.14
小计	1,937,122.02	4,909,097.16
减：减值准备		
合计	1,937,122.02	4,909,097.16

(七)长期股权投资

1、长期股权投资分类如下

项目	期末余额	年初余额
其他股权投资	617,196.01	617,196.01
小计	617,196.01	617,196.01
减：减值准备		
合计	617,196.01	617,196.01

2、长期股权投资明细情况

被投资单位名称	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
大庆医药有限责任公司	成本法	425,250.00	617,196.01		617,196.01
合计		425,250.00	617,196.01		617,196.01

续

被投资单位名称	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
大庆医药有限责任公司	3.83	3.83				106,312.50
合计	3.83	3.83				106,312.50

3、无向投资企业转移资金的能力受到限制的情况

4、本期无以明显高于账面价值的价格出售长期股权投资的情况

(八)固定资产

1、固定资产情况

项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
一、账面原值合计	522,679,591.67	135,606,154.12		16,496,239.43	641,789,506.36
其中：油气水集输处理设施					
输油气水管线					
炼化生产装置	293,879,150.34	98,836,235.69		14,443,948.16	378,271,437.87
储油气设施					
石油专用设备					
施工设备	1,121,343.36	88,290.60		80,500.00	1,129,133.96
运输设备	2,192,918.44	362,101.86		225,186.00	2,329,834.30
动力设备及设施	16,511,520.07	22,512.82		41,195.92	16,492,836.97
传导设备及设施	2,328,775.94				2,328,775.94
通讯设备及设施	279,785.04			11,050.00	268,735.04
供排水设施	1,906,303.17				1,906,303.17
机修加工设备	53,674.45				53,674.45
工具及仪器	15,797,410.28	714,798.04		536,950.54	15,975,257.78
其他设备	45,091,988.75	288,498.09		917,440.75	44,463,046.09
房屋	84,036,412.75	3,301,385.96		173,304.06	87,164,494.65
一般建筑物	59,480,309.08	31,992,331.06		66,664.00	91,405,976.14
土地					
加油气站					
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	204,084,498.94		31,030,095.78	10,062,451.06	225,052,143.66
其中：油气水集输处理设施					
输油气水管线					
炼化生产装置	129,015,865.39		18,763,269.70	8,462,408.19	139,316,726.90
储油气设施					
石油专用设备					
施工设备	696,085.38		72,272.57	76,475.00	691,882.95
运输设备	802,821.93		260,417.66	83,274.62	979,964.97
动力设备及设施	7,137,786.35		1,742,159.21	39,136.12	8,840,809.44
传导设备及设施	1,325,211.00		26,869.20		1,352,080.20
通讯设备及设施	140,178.80		14,941.38	10,449.20	144,670.98

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
供排水设施	1,105,033.94	98,251.80		1,203,285.74
机修加工设备	33,169.97	2,124.46		35,294.43
工具及仪器	10,433,067.37	1,743,669.63	477,705.20	11,699,031.80
其他设备	14,964,359.72	3,218,751.19	740,543.96	17,442,566.95
房屋	21,487,548.85	2,728,237.98	112,691.35	24,103,095.48
一般建筑物	16,943,370.24	2,359,131.00	59,767.42	19,242,733.82
土地				
加油气站				
三、固定资产账面净值合计	318,595,092.73	104,576,058.34	6,433,788.37	416,737,362.70
其中：油气水集输处理设施				
输油气水管线				
炼化生产装置	164,863,284.95	80,072,965.99	5,981,539.97	238,954,710.97
储油气设施				
石油专用设备				
施工设备	425,257.98	16,018.03	4,025.00	437,251.01
运输设备	1,390,096.51	101,684.20	141,911.38	1,349,869.33
动力设备及设施	9,373,733.72	-1,719,646.39	2,059.80	7,652,027.53
传导设备及设施	1,003,564.94	-26,869.20		976,695.74
通讯设备及设施	139,606.24	-14,941.38	600.80	124,064.06
供排水设施	801,269.23	-98,251.80		703,017.43
机修加工设备	20,504.48	-2,124.46		18,380.02
工具及仪器	5,364,342.91	-1,028,871.59	59,245.34	4,276,225.98
其他设备	30,127,629.03	-2,930,253.10	176,896.79	27,020,479.14
房屋	62,548,863.90	573,147.98	60,612.71	63,061,399.17
一般建筑物	42,536,938.84	29,633,200.06	6,896.58	72,163,242.32
土地				
加油气站				
四、减值准备合计	21,043,348.42	2,795,454.23	2,337,785.88	21,501,016.77
其中：油气水集输处理设施				
输油气水管线				
炼化生产装置	91,608.02	2,795,454.23	2,337,785.88	549,276.37
储油气设施				
石油专用设备				
施工设备	43,181.79			43,181.79

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
运输设备				
动力设备及设施	2,512,981.21			2,512,981.21
传导设备及设施	349,741.69			349,741.69
通讯设备及设施				
供排水设施				
机修加工设备				
工具及仪器	297,786.75			297,786.75
其他设备	14,786,706.87			14,786,706.87
房屋	2,136,758.19			2,136,758.19
一般建筑物	824,583.90			824,583.90
土地				
加油气站				
五、固定资产账面价值合计	297,551,744.31	——	——	395,236,345.93
其中：油气水集输处理设施		——	——	
输油气水管线		——	——	
炼化生产装置	164,771,676.93	——	——	238,405,434.60
储油气设施		——	——	
石油专用设备		——	——	
施工设备	382,076.19	——	——	394,069.22
运输设备	1,390,096.51	——	——	1,349,869.33
动力设备及设施	6,860,752.51	——	——	5,139,046.32
传导设备及设施	653,823.25	——	——	626,954.05
通讯设备及设施	139,606.24	——	——	124,064.06
供排水设施	801,269.23	——	——	703,017.43
机修加工设备	20,504.48	——	——	18,380.02
工具及仪器	5,066,556.16	——	——	3,978,439.23
其他设备	15,340,922.16	——	——	12,233,772.27
房屋	60,412,105.71	——	——	60,924,640.98
一般建筑物	41,712,354.94	——	——	71,338,658.42
土地				
加油气站				

注 1：本期折旧额 31,030,095.78 元。

注 2：本期由在建工程转入固定资产原价为 135,606,154.12 元。

注 3：本期计提固定资产减值准备共 2,795,454.23 元。其中因不符合安全要求，计划移位计提的固定资产减值准备 412,186.68 元；因腐蚀严重计提的固定资产减值准备 717,324.89 元；因技改后导致固定资产受损、暂停使用或无法使用计提的固定资产减值准备 1,005,505.11 元；因负荷增加，计划更新计提的固定资产减值准备 660,437.55 元。

注 4：期末无用于抵押或担保的固定资产。

2、期末暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋	10,981,534.00	6,283,911.15	2,136,758.19	2,560,864.66	注
一般建筑物	839,400.00	603,618.82		235,781.18	注
合 计	11,820,934.00	6,887,529.97	2,136,758.19	2,796,645.84	

注：为已停产注销的原聚丙烯一厂的房屋建筑物。

3、无通过融资租赁租入的固定资产

4、无通过经营租赁租出的固定资产

5、期末无持有待售的固定资产

6、期末未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	12,928,431.93	正在办理中	预计 2013 年底办完

7、本期无以明显高于账面价值的价格出售固定资产的情况

(九) 在建工程

1、在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
5400 万支/年水、粉针	21,269,577.16		21,269,577.16	19,770,546.89		19,770,546.89
2 万吨/年 DCPD 石油树脂	20,101,106.48		20,101,106.48	11,793,181.89		11,793,181.89
装车系统改造	5,887,148.39		5,887,148.39			
安全环保隐患整改	1,743,509.40		1,743,509.40	66,201.70		66,201.70
10 万吨/年 C9 分离装置	122,364.20		122,364.20	8,540,085.31		8,540,085.31
15 万吨/年 C5 分离装置	96,806.98		96,806.98	20,144,549.50		20,144,549.50
其他	1,718,884.78		1,718,884.78	3,384,463.01		3,384,463.01
合 计	50,939,397.39		50,939,397.39	63,699,028.30		63,699,028.30

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末余额
5400 万支/年水、粉针	1585 万元	19,770,546.89	1,499,030.27			134.00	100.00				自有资金	21,269,577.16
2 万吨/年 DCPD 石油树脂	2383.8 万元	11,793,181.89	8,307,924.59			84.00	95.00				自有资金	20,101,106.48
装车系统改造	1100 万元		5,887,148.39				95.00				自有资金	5,887,148.39
安全环保隐患整改	1000 万元	66,201.70	1,677,307.70			17.00	90.00				自有资金	1,743,509.40
10 万吨/年 C9 分离装置	2700 万元	8,540,085.31	15,264,446.40	23,682,167.51		88.00	90.00				自有资金	122,364.20
15 万吨/年 C5 分离装置	6205 万元	20,144,549.50	77,826,996.38	97,874,738.90		158.00	90.00				自有资金	96,806.98
变电所馈电项目变更	1497.2 万元		-142,390.97	-142,390.97		1.00	100.00				自有资金	
间戊二烯树脂装置连续化改造	1474 万元		10,419,565.84	10,419,565.84		71.00	100.00				自有资金	
其他		3,384,463.01	2,276,982.49	3,772,072.84	170,487.88						自有资金	1,718,884.78
合 计		63,699,028.30	123,017,011.09	135,606,154.12	170,487.88							50,939,397.39

注 1：其他减少为本期转入无形资产。

注 2：期末无用于抵押或担保的在建工程。

3、重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度 (%)	备注
5400 万支/年水、粉针	100.00	注
2 万吨/年 DCPD 石油树脂	95.00	
装车系统改造	95.00	
安全环保隐患整改	90.00	
10 万吨/年 C9 分离装置	90.00	
15 万吨/年 C5 分离装置	90.00	
变电所馈电项目变更	100.00	
间戊二烯树脂装置连续化改造	100.00	

在建工程的说明：本年新增在建工程主要为新建、扩建及技改技措项目。

注：5400 万支/年水、粉针项目工程进度已到 100%尚未转固定资产的原因：该在建工程项目是本公司药业分公司的项目。药品生产必须经过国家食品药品监督管理局进行审批，取得药品生产批件后方可投入生产，国家食品药品监督管理局审批周期较长，一般需要两年时间，故未转固定资产。

(十)工程物资

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专用设备	4,162,591.13		832,665.61	3,329,925.52

注：工程物资系 2009 年收回融资租赁资产中未启用水粉针车间设备，本年减少为对工程物资计提的减值准备。考虑到该专用设备闲置时间较长等因素，本公司按照同类设备询价市值（不含税）金额的 50%作为该专用设备的可折现价值，以此为依据测算该专用设备应计提的减值准备，本年计提减值准备 832,665.61 元。

(十一)无形资产

1、无形资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原价合计	29,240,569.87	170,487.88		29,411,057.75
(1). 土地使用权	6,874,120.53			6,874,120.53
(2). 非专利技术	2,825,149.34	170,487.88		2,995,637.22
(3). 特许权	19,541,300.00			19,541,300.00
2、累计摊销额合计	5,640,581.66	2,116,451.50		7,757,033.16
(1). 土地使用权	783,208.31	163,026.12		946,234.43
(2). 非专利技术	1,274,073.99	324,255.58		1,598,329.57
(3). 特许权	3,583,299.36	1,629,169.80		5,212,469.16
3、无形资产账面净值合计	23,599,988.21	-1,945,963.62		21,654,024.59
(1). 土地使用权	6,090,912.22	-163,026.12		5,927,886.10

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(2), 非专利技术	1, 551, 075. 35	-153, 767. 70		1, 397, 307. 65
(3). 特许权	15, 958, 000. 64	-1, 629, 169. 80		14, 328, 830. 84
4、减值准备合计	2, 924, 640. 24			2, 924, 640. 24
(1). 土地使用权				
(2), 非专利技术				
(3). 特许权	2, 924, 640. 24			2, 924, 640. 24
5、无形资产账面价值合计	20, 675, 347. 97	-1, 945, 963. 62		18, 729, 384. 35
(1). 土地使用权	6, 090, 912. 22	-163, 026. 12		5, 927, 886. 10
(2), 非专利技术	1, 551, 075. 35	-153, 767. 70		1, 397, 307. 65
(3). 特许权	13, 033, 360. 40	-1, 629, 169. 80		11, 404, 190. 60

注 1：本期摊销额 2, 116, 451. 50 元。

注 2：期末无用于抵押或担保的无形资产。

2、公司开发项目支出

项 目	年初余额	本期增加	本期转出数		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
30 万吨/年裂解焦油/C9 利用技术	2, 120, 000. 00	334, 144. 33	334, 144. 33		2, 120, 000. 00
混合 C5 石油树脂产品	1, 300, 000. 00				1, 300, 000. 00
长春西汀（注射剂）	930, 682. 28	59, 595. 66			990, 277. 94
厄贝沙坦氢氯噻嗪片	693, 920. 88	186, 963. 57			880, 884. 45
舒巴坦钠 / 头孢哌酮钠（粉针）	657, 437. 28	250, 236. 04	2, 263. 73		905, 409. 59
盐酸文拉法辛缓释胶囊	592, 000. 00	39, 288. 41			631, 288. 41
利巴韦林（注射剂）	506, 541. 75	285, 432. 54			791, 974. 29
氨氯地平阿托伐他汀钙片	444, 000. 00	344, 535. 24			788, 535. 24
注射用盐酸头孢吡肟	375, 853. 56	226, 724. 77			602, 578. 33
兰索拉唑片	371, 385. 43	64, 263. 61			435, 649. 04
美洛昔康分散片	280, 000. 00	186, 015. 64	999. 13		465, 016. 51
伏格列波糖片	220, 000. 00	233, 241. 96			453, 241. 96
注射用硫酸头孢匹罗	192, 000. 00	238, 201. 11			430, 201. 11
注射用头孢硫脒	188, 000. 00	197, 382. 24			385, 382. 24
盐酸法舒地尔注射液	180, 000. 00	294, 194. 00	15, 998. 07		458, 195. 93
大深林牌哈士蟆油软胶囊	170, 800. 00	109. 44			170, 909. 44
C5 分离装置 DCPD 脱重		26, 988. 81	26, 988. 81		
改性间戊二烯石油树脂		27, 271. 21	27, 271. 21		
聚丙烯管材料产品		567, 159. 95	567, 159. 95		

项 目	年初余额	本期增加	本期转出数		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
C5/C9 共聚树脂		7,361.33	7,361.33		
双环戊二烯树脂		505,379.74	505,379.74		
氢化石油树脂		5,038,148.78	5,038,148.78		
双环树脂加氢		232,108.34	232,108.34		
茚树脂工艺条件摸索		290.21	290.21		
C5 树脂加氢		5,342.41	5,342.41		
涂覆料		3,967,630.11	3,967,630.11		
芳烃(苯乙烯)改性间戊二烯石油树		642,415.73	642,415.73		
C9 浅树脂催化剂用量对水洗收率		625,917.30	625,917.30		
双环戊二烯树脂聚合工艺摸索		641,353.62	641,353.62		
合 计	9,222,621.18	15,227,696.10	12,640,772.80		11,809,544.48

注：

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 16.99%；

公司无通过内部研发形成的无形资产；

公司开发项目的说明：本期开发项目为下属分公司的研发项目，其中药业分公司 14 个，化工分公司 10 个，机关 3 个，科技分公司 2 个均立项。

3、本期无以明显高于账面价值的价格出售无形资产的情况

(十二)长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
导热油摊销	596,535.31	2,503,059.11	689,301.11		2,410,293.31	
合计	596,535.31	2,503,059.11	689,301.11		2,410,293.31	

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

(十三)递延所得税资产

1、已确认的递延所得税资产

项目	期末余额	年初余额
资产减值准备	4,031,063.51	4,216,110.28
递延收益	153,271.59	141,915.27
专项储备	1,258,191.69	1,519,062.66
可抵扣亏损	1,387,121.35	
合计	6,829,648.14	5,877,088.21

2、可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目：	

资产减值准备	26,873,756.71
递延收益	1,021,810.60
专项储备	8,387,944.59
可抵扣亏损	9,247,475.66
小计	45,530,987.56

(十四) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备					
存货跌价准备	3,618,043.68	17,080,895.30		19,604,874.43	1,094,064.55
可供出售金融资产减值准备					
持有至到期投资减值准备					
长期股权投资减值准备					
投资性房地产减值准备					
固定资产减值准备	21,043,348.42	2,795,454.23		2,337,785.88	21,501,016.77
工程物资减值准备	521,369.54	832,665.61			1,354,035.15
在建工程减值准备					
无形资产减值准备	2,924,640.24				2,924,640.24
商誉减值准备					
其他					
合计	28,107,401.88	20,709,015.14		21,942,660.31	26,873,756.71

资产减值明细情况的说明：详见各类资产的附注。

(十五) 应付账款

1、应付账款明细如下：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内(含 1 年)	60,978,258.38	34,307,711.67
1-2 年(含 2 年)	7,402,049.32	2,518,343.19
2-3 年(含 3 年)	462,634.97	290,432.59
3 年以上	2,286,812.03	2,121,869.20
合计	71,129,754.70	39,238,356.65

注：本期应付账款余额较上年增加 81.28%，主要原因是本期应付工程款增加。

2、期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

3、期末数中欠关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
中国石油天然气第七建设公司装备制造分公司	5,581,800.00	5,581,800.00

哈尔滨东庆包装有限公司		261,178.07
大庆龙化新实业总公司	1,905.75	1,905.75
大庆龙化新实业总公司阀门密封材料厂		36,021.62
合 计	5,583,705.75	5,880,905.44

注：2012 年 10 月本公司母公司将持有的哈尔滨东庆包装有限公司 40%股权出售，期末哈尔滨东庆包装有限公司不再是本公司关联方。

4、账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	期末余额	未结转原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
中国石油天然气第七建设公司装备制造分公司	5,581,800.00	工程未决算	报表日后尚未结清
抚顺华兴石油化工有限公司	500,000.00	工程未决算	报表日后尚未结清
北京元荃祥贸易有限公司	338,375.00	工程未决算	报表日后尚未结清
大连理工大学	300,000.00	工程未决算	报表日后尚未结清
大庆市红岗区银华钢结构有限公司	208,938.80	工程未决算	报表日后尚未结清
合计	6,720,175.00		

（十六）预收款项

1、预收款项情况

项目	期末余额	年初余额
1 年以内(含 1 年)	7,877,067.60	7,131,115.26
1-2 年(含 2 年)	239,786.15	278,102.72
2-3 年(含 3 年)	62,566.55	55,993.72
3 年以上	466,226.71	413,232.99
合计	8,645,647.01	7,878,444.69

2、期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

3、期末数中无预收关联方款项

4、账龄超过一年的大额预收款项情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因	备注（报表日后已结转或还款的应予注明）
暂定无法支付款项	139,219.42	客户预存的货款尚未结清	报表日后尚未结清
天津美德国际贸易有限公司	108,292.00	客户预存的货款尚未结清	报表日后尚未结清
盘锦和运实业集团有限公司	58,585.00	客户预存的货款尚未结清	报表日后尚未结清
大庆新世纪精细化工厂	54,486.00	客户预存的货款尚未结清	报表日后尚未结清
上海聚福化学有限公司	30,870.00	客户预存的货款尚未结清	报表日后尚未结清

（十七）应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
（1）工资、奖金、津贴和补贴				

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		56,102,573.77	56,102,573.77	
(2) 职工福利费		5,488,786.47	5,488,786.47	
(3) 社会保险费		23,576,604.00	23,576,604.00	
其中：医疗保险费		5,787,030.06	5,787,030.06	
基本养老保险费		13,925,122.15	13,925,122.15	
年金缴费		2,650,403.11	2,650,403.11	
失业保险费		574,180.00	574,180.00	
工伤保险费		266,623.05	266,623.05	
生育保险费		373,245.63	373,245.63	
(4) 住房公积金		6,729,660.00	6,729,660.00	
(5) 辞退福利				
(6) 其他	903,812.22	9,959,769.51	9,696,921.94	1,166,659.79
合计	903,812.22	101,857,393.75	101,594,546.18	1,166,659.79

本期计提工会经费和职工教育经费金额 1,872,105.48 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：期末应付职工薪酬为应交的工会经费和职工教育经费。工会经费为当月计提，次月交缴；职工教育经费为实际使用时支付。

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	1,178,686.85	
消费税		
营业税	2,337.50	522.00
企业所得税		
个人所得税	644,897.55	608,858.89
城市维护建设税	82,671.71	36.54
房产税		
土地增值税		
教育费附加	59,051.23	26.10
资源税		
土地使用税		
矿产资源补偿费		
印花税	38,210.12	
应交价格调节基金	23,620.49	10.44
车船使用税		
合计	2,029,475.45	609,453.97

应交税费说明：期末多缴的企业所得税重分类至其他流动资产。

(十九)其他应付款

1、其他应付款情况：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内(含 1 年)	1,946,791.15	1,391,782.61
1-2 年(含 2 年)	674,630.22	452,997.46
2-3 年(含 3 年)	105,252.30	98,500.00
3 年以上	376,625.89	298,125.89
合计	3,103,299.56	2,241,405.96

2、期末数中无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项

3、期末数中无欠关联方款项

4、账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注(报表日后已还款的应予注明)
肇东市福成运输有限责任公司	300,000.00	运输押金	报表日后已退
黑龙江化工建设有限责任公司	120,000.00	质保金	报表日后尚未退
江苏省盐阜建设集团有限公司	110,159.00	质保金	报表日后已退 100,000.00
中国核工业第二三建设有限公司	100,000.00	质保金	报表日后尚未退

5、金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容	备 注
肇东市福成运输有限责任公司	300,000.00	押金	报表日后已退
安达市鹏程货物运输有限公司	300,000.00	运输押金	报表日后尚未退
黑龙江化工建设有限责任公司	120,000.00	质保金	报表日后尚未退
江苏省盐阜建设集团有限公司	110,159.00	质保金	报表日后已退 100,000.00
中国核工业第二三建设有限公司	100,000.00	质保金	报表日后尚未退

(二十)专项应付款

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注说明
科技分公司搬迁款	37,601,146.43			37,601,146.43	注
合计	37,601,146.43			37,601,146.43	

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

(二十一)其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

递延收益	4,084,667.64	4,420,387.45
------	--------------	--------------

递延收益的情况说明：

项目/类别	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额	本年 返还的 原因
		本年 返还	其他	计入当期损 益	其他		
一、与资产有关政府补助	4,420,387.45			335,719.81	-	4,084,667.64	
间戊二烯树脂项目（注1）	75,827.56			6,732.00		69,095.56	
研发中心创新能力经费（注2）	91,821.50			17,525.16		74,296.35	
间戊二烯石油树脂研究经费（注3）	45,595.42			3,605.53		41,989.89	
大庆华科精细化工研究所（注4）	150,000.08			24,999.96		125,000.12	
单烯烃改性间戊二烯石油树脂（注5）	159,999.93			20,000.04		139,999.89	
C5石油树脂技术改造工程—间戊二烯树脂装置（注6）	2,468,571.36			205,714.32		2,262,857.04	
双环戊二烯石油树脂（DCPD）（注7）	300,000.00			0.00		300,000.00	
热聚石油树脂改造（注8）	500,000.00					500,000.00	
乙腈罐区拆除搬迁（注9）	628,571.60			57,142.80		571,428.79	
二、与收益有关政府补助							
合 计	4,420,387.45			335,719.81	-	4,084,667.64	

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

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

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

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

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

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

注7：根据高新区管委会“庆高新管发〔2011〕16号”“关于下达大庆高新技术产业开发区2011年科技专项资金支持项目的通知”，本年收到高新区管委会财政局双环戊二烯石油树脂项目的支持资金30万。

注8：根据本公司与大庆市科学技术局签订的大庆市科技计划项目合同书，本公司于2011年12月收到大庆市财政局热聚石油树脂改造项目拨款50万元。

注9：根据黑龙江省财政厅和黑龙江省安全生产监督管理局“黑财指（经）〔2008〕415号”《关于下达安全生产重大事故隐患治理专项补助资金的通知》，收到大庆市财政局安全生产重大事故隐患治理专项补助资金80万元。

(二十二) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
无限售条件流通股份	129,639,500.00						129,639,500.00
其中：人民币普通股	129,639,500.00						129,639,500.00
合计	129,639,500.00						129,639,500.00

(二十三) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 资本溢价 (股本溢价)				
投资者投入的资本	232,559,885.06			232,559,885.06
小计	232,559,885.06			232,559,885.06
2. 其他资本公积				
(1) 被投资单位除净损益外所有者权益其他变动				
(2) 可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失				
(3) 原制度资本公积转入				
(4) 政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余				
(5) 其他	16,086,339.06			16,086,339.06
小计	16,086,339.06			16,086,339.06
合计	248,646,224.12			248,646,224.12

(二十四) 专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费用汇总数	10,742,453.16	-1,523,945.00	830,563.57	8,387,944.59
安全生产费用抵销数				
合 计	10,742,453.16	-1,523,945.00	830,563.57	8,387,944.59

注 1：本公司执行财政部、国家安全生产监督管理总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（2011 年及以前年度依据《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》的规定），对化工分公司危险品的收入按以下标准提取安全生产费：

- (1) 上年实际销售收入在 1000 万元（含）以下的，按照销售收入的 4%提取；
- (2) 上年实际销售收入在 1000 万元至 10000 万元（含）的部分，按照销售收入 2%提取；
- (3) 上年实际销售收入在 10000 万元至 100000 万元（含）的部分，按照销售收入 0.5%提取。

注 2：根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定，中小微型企业和大型企业上年末安全费用结余分别达到本企业上年度营业收入的 5%和 1.5%时，经当地县级以上安全生产监督管理部门、

煤矿安全监察机构商财政部门同意，企业本年度可以缓提或者少提安全费用。根据上述规定本公司本年度安全生产费冲回 1,523,945.00 元。

(二十五) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	40,692,469.27			40,692,469.27

(二十六) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	59,026,307.20	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	-1,607,754.51	
专项储备-安全生产费用	615,368.58	见“专项储备”
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	12,963,950.00	每 10 股送 1 元
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	45,069,971.27	

(二十七) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,147,991,519.94	1,070,927,075.91
其他业务收入	45,802,214.42	82,716,206.12
营业成本	1,093,080,255.72	1,028,594,725.57

注：本公司主营业务收入为化工产品、药品销售收入；其他业务收入主要为原材料销售收入。

2、主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 化工行业	1,137,166,538.93	1,036,912,778.89	1,061,628,295.79	935,446,939.90
(2) 医药行业	10,824,981.01	12,143,056.04	9,298,780.12	12,248,193.21
合 计	1,147,991,519.94	1,049,055,834.93	1,070,927,075.91	947,695,133.11

3、主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

加氢戊烯	268,464,881.48	243,108,513.74	238,134,913.77	194,926,934.48
聚丙烯	216,753,457.49	201,760,667.89	266,081,427.09	257,270,900.01
轻芳烃（AS1）	119,917,148.94	105,047,103.84	127,022,388.07	107,638,398.19
重芳烃（AS2）合格品	112,701,018.99	111,192,416.88	63,583,092.40	59,469,054.54
重芳烃（AS2）一级品	89,150,956.32	72,197,869.80	64,816,379.51	52,093,620.33
间戊二烯石油树脂	49,954,228.90	43,922,341.15	51,922,201.45	33,145,757.22
双环戊二烯	48,729,079.65	45,320,059.07	37,979,024.83	29,290,568.08
浅色石油树脂	47,068,025.43	44,510,408.66	50,249,217.74	46,268,409.54
深色石油树脂	34,352,585.62	33,927,257.86	34,311,375.60	34,109,815.04
乙腈	30,580,097.29	21,144,537.15	23,259,413.68	21,629,309.51
编织袋涂覆专用料	22,034,479.34	21,840,966.80	15,018,252.15	15,364,598.98
粗石蜡	21,615,626.01	20,807,853.24	37,172,504.25	36,102,818.97
重芳烃（AS2）二级品	14,143,924.47	12,163,739.83	4,401,094.01	3,255,663.74
聚丙烯 T30S	13,392,378.06	13,590,881.83		
聚丙烯管材专用料（本）	12,860,346.76	12,935,255.24	29,600,624.49	28,103,326.45
其他	46,273,285.19	45,585,961.95	27,375,166.87	29,025,958.03
合 计	1,147,991,519.94	1,049,055,834.93	1,070,927,075.91	947,695,133.11

4、主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	1,106,489,978.70	1,009,733,924.20	1,020,478,528.68	908,002,116.21
境外	41,501,541.24	39,321,910.73	50,448,547.23	39,693,016.90
合 计	1,147,991,519.94	1,049,055,834.93	1,070,927,075.91	947,695,133.11

5、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
抚顺市国丰石油化工实业有限公司	77,709,102.56	6.77
大庆凯茂化工科技有限公司	54,626,764.10	4.76
抚顺伊科思新材料有限公司	40,057,655.56	3.49
大庆市圣霖经贸有限公司	35,312,598.29	3.08
抚顺天惠化工油品有限公司	33,292,964.96	2.90
合 计	240,999,085.47	21.00

(二十八) 营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额	计缴标准
消费税			
营业税	8,492.00	5,505.20	5%
城市维护建设税	1,302,774.46	1,742,427.25	7%
教育费附加	930,553.21	1,192,329.49	3%，地方教育费附加 2%
资源税			
其他			

合计	2,241,819.67	2,940,261.94
----	--------------	--------------

(二十九)销售费用

项 目	本期金额	上期金额
人工成本	7,661,987.83	7,407,108.77
运输费	2,141,993.03	2,000,739.84
产品出口手续费	1,618,544.00	1,003,143.81
技术转让费	457,714.15	506,306.00
包装费	407,749.47	260,123.25
低值易耗品	376,492.13	8,782.73
差旅费	223,405.90	344,476.30
办公费	80,689.09	103,570.02
装卸费	55,333.01	62,275.05
仓储保管费	51,621.05	53,737.38
展览费	36,267.00	37,893.64
其他费用	70,487.90	808,249.56
合计	13,182,284.56	12,596,406.35

(三十)管理费用

项 目	本期金额	上期金额
人工成本	23,681,302.23	23,053,158.14
研究与开发费用	12,640,772.80	20,587,195.82
修理费	11,394,989.97	10,775,439.18
税金	4,624,204.04	4,013,862.64
折旧费	2,767,593.79	2,875,253.61
无形资产摊销	2,116,451.50	2,126,859.57
业务招待费	1,365,082.94	1,409,733.79
租赁费	1,100,000.00	
运输费	740,240.75	724,473.37
咨询费	662,297.00	532,630.00
审计费	537,817.49	526,138.05
办公费	415,361.84	361,131.59
取暖费	341,962.64	391,247.37
低值易耗品摊销	223,645.90	491,194.62
其他费用	2,153,784.71	2,747,788.73
合计	64,765,507.60	70,616,106.48

(三十一) 财务费用

类 别	本期金额	上期金额
利息支出	76,250.00	
减：利息收入	1,181,082.01	1,683,401.67
汇兑损益	81,136.23	274,496.33
其他	116,479.24	183,916.44
合计	-907,216.54	-1,224,988.90

(三十二) 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失		12,244.28
存货跌价损失	17,080,895.30	7,117,300.88
固定资产减值损失	2,795,454.23	
工程物资减值损失	832,665.61	
合计	20,709,015.14	7,129,545.16

(三十三) 投资收益

1、投资收益明细情况

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	106,312.50	63,787.50

2、按成本法核算的长期股权投资收益

投资收益金额前五名的情况：

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
大庆医药有限责任公司	106,312.50	63,787.50	投资单位本期分配比上期分配多
合 计	106,312.50	63,787.50	

(三十四) 营业外收入

1、营业外收入分项目情况

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	106,492.94	2,370,054.65	106,492.94
其中：处置固定资产利得	106,492.94	2,370,054.65	106,492.94
处置无形资产利得			
政府补助	572,219.81	30,932,398.77	572,219.81
其他	48,721.08	409,380.76	48,721.08
合计	727,433.83	33,711,834.18	727,433.83

2、政府补助明细：

项 目	具体性质和内容	形式	取得时间	本期金额	上期金额
C5 石油树脂技术改造工程-间戊二烯树脂装置（注）	项目补助资金	货币资金	2010 年	205,714.32	205,714.32
出口奖励	出口奖励	货币资金	2011 年	236,500.00	66,000.00
乙腈罐区拆除搬迁（注）	安全生产重大事故隐患治理专项补助资金	货币资金	2008 年	57,142.80	57,142.81
大庆华科精细化工研究所（注）	项目补助资金	货币资金	2008 年	24,999.96	24,999.96
单烯烃改性间戊二烯石油树脂（注）	项目补助资金	货币资金	2009 年	20,000.04	20,000.04
研发中心创新能力经费（注）	项目补助资金	货币资金	2007 年	17,525.16	17,525.15
间戊二烯石油树脂研究经费（注）	项目补助资金	货币资金	2008 年	3,605.53	7,228.92
间戊二烯树脂项目（注）	项目补助资金	货币资金	2007 年	6,732.00	6,732.00
科技分公司搬迁款（注）	搬迁补助	货币资金	2011 年	0.00	30,527,055.57
合计				572,219.81	30,932,398.77

注：详见“其他非流动负债-递延收益”的说明。

(三十五) 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,458,240.16	33,922,826.60	3,458,240.16
其中：固定资产处置损失	3,458,240.16	27,739,192.16	3,458,240.16
无形资产处置损失		6,183,634.44	
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		10,000.00	
其中：公益性捐赠支出			
停工损失	154,877.86	185,280.39	154,877.86
其他支出	503,010.96（注）	3,852,453.68	503,010.96
合计	4,116,128.98	37,970,560.67	4,116,128.98

注：其他支出中有诉讼判决工程款利息支出 483,000.00 元。

(三十六) 所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税		962,877.97
递延所得税调整	-952,559.93	2,797,088.27
合计	-952,559.93	3,759,966.24

所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项 目	本期金额	上期金额
利润总额	-2,560,314.44	28,796,286.44
按 15% 税率计算的所得税费用	-384,047.17	4,319,442.97
子公司适用不同税率的调整影响		
对以前期间所得税的调整		
归属于合营企业和联营企业的损益		
不征税、减免税收入	3,023,492.93	2,523,357.76
不得扣除的成本、费用和损失	-766,592.13	-1,206,487.08
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
利用以前年度可抵扣亏损		
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响		
所得税费用	-952,559.93	3,759,966.24

(三十七) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

1、基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的净利润	-1,607,754.51	25,036,320.20
本公司发行在外普通股的加权平均数	129,639,500.00	129,639,500.00
基本每股收益（元/股）	-0.01	0.19

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	129,639,500.00	129,639,500.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	129,639,500.00	129,639,500.00

(2) 稀释每股收益

本公司无发行在外的稀释性潜在普通股，故稀释每股收益与基本每股收益等值。

(三十八) 现金流量表相关事项说明

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
-----	------

利息收入	1,181,082.01
押金	272,136.00
处置废旧物资款	245,473.60
出口奖励款	136,500.00
政府奖励款	100,000.00
暂收款项	70,229.34
投标保证金	50,000.00
罚款及赔款	36,197.10
备用金返还	8,911.00
其他	76,634.54
合 计	2,177,163.59

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
修理费	7,667,499.11
运输费	3,600,897.11
代付海运费	2,725,799.03
产品出口手续费	2,407,607.09
取暖费	1,239,877.87
业务招待费	1,185,668.00
工会经费	1,089,772.21
咨询费	839,857.00
审计费	537,817.49
技术转让费	485,177.00
办公费	341,344.68
差旅费	51,219.10
其他	1,918,506.08
合 计	24,091,041.77

3、无收到的其他与投资活动有关的现金

4、无支付的其他与投资活动有关的现金

5、无收到的其他与筹资活动有关的现金

6、无支付的其他与筹资活动有关的现金

(三十九) 现金流量表的补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	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	-1,607,754.51	25,036,320.20
加：资产减值准备	20,709,015.14	7,129,545.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,030,095.78	28,474,028.28
无形资产摊销	2,116,451.50	2,144,119.61
长期待摊费用摊销	689,301.11	826,454.67
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)	3,351,747.22	31,552,771.95
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	76,250.00	
投资损失(收益以“-”号填列)	-106,312.50	-63,787.50
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-952,559.93	2,797,088.26
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	28,049,642.20	12,064,408.22
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	6,120,020.55	-2,298,600.27
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-18,894,048.91	-5,396,012.32
其他		-30,527,055.57
经营活动产生的现金流量净额	70,581,847.65	71,739,280.69
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	38,994,045.93	73,247,831.30
减：现金的期初余额	73,247,831.30	49,622,784.23
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-34,253,785.37	23,625,047.07

2、现金和现金等价物的构成

项 目	本年余额	上年余额
一、现 金	38,994,045.93	73,247,831.30

其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	38,994,045.93	73,247,831.30
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	38,994,045.93	73,247,831.30

五、关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 本公司的母公司情况

(金额单位: 万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定 代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司 的持股比例 (%)	对本公司的表决 权比例 (%)	本公司最终 控制方	组织机构代码
中国石油大庆 石油化工总厂	母公司	国有企业	大庆市龙凤 区兴化村	王德义	石油化工产品 的生产、销售等	387,549	39.34	39.34	中国石油天然气 集团公司	12932039-8

(二) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司	同一最终控制人	71667612-9
中国石油天然气股份有限公司东北化工销售分公司	同一最终控制人	73126484-3
中国石油天然气股份有限公司大庆炼化分公司	同一最终控制人	X06584158
中国石油天然气股份有限公司黑龙江大庆销售分公司	同一最终控制人	129317949
中国石油天然气第七建设公司装备制造分公司	同一最终控制人	86969557-4
大庆油田化工有限公司	同一最终控制人	76272846-0
哈尔滨东庆包装有限公司（注）	同一母公司	60715554-3
大庆雪龙石化技术开发有限公司	同一母公司	73364102-4
大庆金桥信息技术工程有限公司	同一母公司	60655391-0
大庆石化建设公司	同一母公司	12931835-1
大庆石油化工机械厂	同一母公司	12931641-X
大庆龙化新实业公司	参股股东	12932015-2
大庆龙化新实业总公司阀门密封材料厂	同一母公司	72534887-4
大庆油田有限责任公司天然气分公司	同一母公司	60633612-3
中国石油大庆石油化工总厂	母公司	12932039-8
中国石油天然气股份有限公司大庆化工研究中心	同一最终控制人	79504879-5
中国石油天然气股份有限公司大庆润滑油二厂	同一最终控制人	72534253-4
中国石油天然气股份有限公司东北化工销售吉林分公司	同一最终控制人	73256555-X
昆仑银行股份有限公司大庆分行	同一最终控制人	55611192-9
中国石油天然气股份有限公司大庆化工销售分公司	同一最终控制人	73126484-3

注：2012 年 10 月本公司母公司将持有的哈尔滨东庆包装有限公司 40%股权出售，期末哈尔滨东庆包装有限公司不再是本公司关联方。在统计本期关联交易时，将本公司对哈尔滨东庆包装有限公司 1-10 月交易统计为关联交易并披露，往来余额不再统计为关联方余额。

(三) 关联交易情况

1、采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司	采购商品	市场价格	920,657,265.74	91.63	855,013,416.25	88.22
中国石油天然气股份有限公司东北化工销售大庆分公司	采购商品	市场价格	35,963,197.46	3.58	18,923,866.68	1.95
中国石油天然气股份有限公司大庆炼化分公司	采购商品	市场价格	20,408,925.61	2.03	2,220,807.70	0.23
哈尔滨东庆包装有限公司	采购商品	市场价格	926,657.88	0.09	825,295.07	0.09
中国石油天然气股份有限公司黑龙江大庆销售分公司	采购商品	市场价格	269,180.29	0.03	113,247.86	0.01
大庆龙化新实业总公司	采购商品	市场价格	192,340.20	0.02	128,404.63	0.01

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
大庆雪龙石化技术公司	采购商品	市场价格	50,786.33	0.01	147,410.26	0.02
大庆油田化工有限公司	采购商品	市场价格		-	263128.21	0.03
大庆石化建设公司	接受劳务	市场价格	3,394,782.00	2.80	50,000.00	0.01
大庆龙化新实业总公司	接受劳务	市场价格	482,201.20	0.98		-
中国石油大庆石油化工总厂	接受劳务	市场价格	210,428.46	0.32		
中国石油天然气股份有限公司大庆化工研究中心	接受劳务	市场价格	1,500.00			0.01
中国石油天然气第七建设公司装备制造分公司	接受劳务	市场价格			6,815,384.63	0.7
大庆金桥信息技术工程有限公司	接受劳务	市场价格			306,759.84	0.03
大庆石油化工机械厂	接受劳务	市场价格			6,000.00	

出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
中国石油天然气股份有限公司东北化工销售大庆分公司	销售商品	市场价格	34,328.21	-		
中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司	销售商品	市场价格	220,802.74	0.02		
中国石油天然气股份有限公司大庆炼化分公司	销售商品	市场价格	468,347.18	0.04		
哈尔滨东庆包装有限公司	销售商品	市场价格	418,564.70	0.04	318,760.69	0.03
大庆石化雪龙经济技术开发区	销售商品	市场价格	51,111.11	-		
中国石油天然气股份有限公司大庆润滑油二厂	销售商品	市场价格	12,280.34	-		

2、其他关联交易

1) 银行存款

关联方名称	本年年末数	本年利息收入	本年手续费
昆仑银行股份有限公司大庆龙凤支行	535,152.58	80,602.55	40.00
昆仑银行股份有限公司大庆石化支行	34,580,858.18	134,607.62	60.00
合计	35,116,010.76	215,210.17	100.00

2) 关键管理人员薪酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,368,616.00	1,996,242.00

3、关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	中国石油天然气股份有限公司大庆炼化分公司	154,392.40			
预付账款					

	中国石油天然气股份有限公司东北化工销售吉林分公司			2,008,076.00	
	中国石油天然气股份有限公司大庆炼化分公司	174,212.00		137,655.00	
	中国石油天然气股份有限公司东北化工销售大庆分公司	436,135.00			
	中国石油天然气股份有限公司黑龙江大庆销售分公司	21,300.00			
	中国石油天然气股份有限公司大庆化工销售分公司			12,607.00	
	大庆油田化工有限公司			48,511.00	
	大庆油田有限责任公司天然气分公司	70,808.00			

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
	中国石油天然气第七建设公司装备制造分公司	5,581,800.00	5,581,800.00
	哈尔滨东庆包装有限公司		261,178.07
	大庆龙化新实业总公司	1,905.75	1,905.75
	大庆龙化新实业总公司阀门密封材料厂		36,021.62

六、股份支付

本公司本年度无股份支付事项。

七、或有事项

截止 2012 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的或有事项。

八、承诺事项

截止 2012 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项： 无

十、其他重要事项说明

(一) 出售五虎丹事项

五虎丹胶囊是本公司 2009 年 10 月收回药业租赁资产时，按评估价 745.74 万元收回的由黑龙江麦迪森制药有限公司转让的新药技术【包括新药证书（国药证字 Z2009049）、生产批件（国药准字 Z20090721）和中国发明专利 ZL03101989.7】。该新药技术批准日期是 2009 年 5 月 22 日，按《药品注册管理办法》及药物批准时注册批件的要求，在注册批件到期的 5 年内必须开展该药的 IV 期临床试验，试验费用约 500 万元。鉴于该药市场开发难度大，无望形成规模销售，又临近 IV 期临床试验，继续开发需投入较大的费用。经公司第五届董事会 2012 年第八次临时会议决定，同意转让五虎丹胶囊药品相关新药技术。本公司已聘请北京中同华资产评估有限公司对五虎丹胶囊新药技术进行了评估（评估值 1400 万元，截止 2012 年 12 月 31 日账面净值 522.02 万元），并委托北京宏达三晶拍卖有限公司于 2013 年 3 月 18 日进行了公开拍卖，扬子江药业集团北京海燕药业有限公司以 1500 万元的竞价成交，并与本公司签订了《新药技术转让合同书》。

(二) 其他事项

盐城二建与本公司的建设工程施工合同纠纷一案，2010 年 9 月大庆市开发区人民法院接受并开庭审理了此案。2012 年 10 月 18 日，大庆高新技术产业开发区人民法院就此案下达了民事判决书【(2010)】

庆高新民初字第 794 号)。判决本公司给付盐城二建工程款 791,438.34 元,自 2003 年 4 月 10 日起照银行同期贷款利息支付利息。至 2012 年 12 月 31 日上述款项尚未支付。

十一、 补充资料

(一)当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-3,351,747.22	
计入当期损益的政府补助	572,219.81	注 1
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	1,523,945.00	注 2
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-609,167.74	
小计	-1,864,750.15	
所得税影响额		
少数股东权益影响额(税后)		
合计	-1,864,750.15	

注 1: 当期收到的政府补助及分摊的以前年度收到的政府补助,详见附注四(三十四);

注 2: 本公司计提的安全生产费依据新规定冲回,详见附注四(二十四)。

(二)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(元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于普通股股东的净利润	-0.33	-0.0124	-0.0124
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	0.05	0.0020	0.0020

(三)公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
货币资金	38,994,045.93	73,247,831.30	-46.76%	本期购建固定资产支出增加
应收账款	1,602,333.15	2,153,971.35	-25.61%	境外应收账款减少
预付款项	1,107,282.50	6,628,757.96	-83.30%	预付原料款已结算
存货	65,135,203.12	90,660,866.19	-28.16%	库存商品减少
固定资产原值	641,789,506.36	522,679,591.67	22.79%	本期在建工程完工转入固定资产
开发支出	11,809,544.48	9,222,621.18	28.05%	药品研发投入增加
应付账款	71,129,754.70	39,238,356.65	81.28%	工程项目应付账款增加
其他应付款	3,103,299.56	2,241,405.96	38.45%	应付房屋租赁费增加
资产减值损失	20,709,015.14	7,129,545.16	190.47%	本期计提存货减值增加
营业外收入	727,433.83	33,711,834.18	-97.84%	上年科技分公司拆迁政府补助转收入
营业外支出	4,116,128.98	37,970,560.67	-89.16%	同上

十二、 财务报表的报出

本财务报表业经公司全体董事(董事会)于 2013 年 3 月 28 日批准报出。

第十一节 备查文件目录

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

董事长： 王一民

大庆华科股份有限公司

2013 年 3 月 28 日