



沈阳化工股份有限公司

2015 年半年度报告

2015 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人王大壮、主管会计工作负责人王毅及会计机构负责人(会计主管人员)张勃声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

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.....	6
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项 .....	13
第六节 股份变动及股东情况.....	18
第七节 优先股相关情况.....	21
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	22
第九节 财务报告 .....	23
第十节 备查文件目录.....	116

## 释义

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

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	3,511,681,100.58	5,166,543,848.86	5,166,543,848.86	-32.03%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-44,890,939.46	-42,026,985.33	-42,026,985.33	-6.81%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-68,578,404.35	-66,242,415.68	-66,242,415.68	-3.53%
经营活动产生的现金流量净额（元）	93,683,804.03	-200,436,894.64	-200,436,894.64	146.74%
基本每股收益（元/股）	-0.068	-0.064	-0.064	-6.25%
稀释每股收益（元/股）	-0.068	-0.064	-0.064	-6.25%
加权平均净资产收益率	-1.45%	-1.37%	-1.37%	-0.08%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年同期末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	8,317,348,364.62	7,540,786,416.76	7,540,786,416.76	10.30%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,079,027,137.52	3,116,733,854.59	3,116,733,854.59	-1.21%

#### 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）	347,726.41	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	23,795,422.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-455,758.11	
少数股东权益影响额（税后）	-74.24	
合计	23,687,464.89	--

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

适用  不适用

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

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

公司经过多年发展建设，目前已拥有内地电石、沿海盐场和大庆油田等巩固的原料供应基地，逐步形成了以聚氯乙烯糊树脂为龙头的氯碱化工产业链和以CPP及DCC为上游的特种聚乙烯、丙烯酸、丙烯酸酯等新材料化工产业链，推进了产品结构向高端化、系列化和精细化发展。2015年上半年，氯碱行业面临了复杂严峻的国内外环境，产能持续增长、下游需求疲软、综合成本升高、对外出口不畅等不利影响强力显现，导致公司生产经营难度不断加大。在艰难形势下，公司各部门以减亏增效为主线，从外拓市场和内强管理着手，扎实开展各项工作，全体干部职工团结一心，共克时艰，有效稳固了生产经营形势。

### 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	3,511,681,100.58	5,166,543,848.86	-32.03%	主要是子公司蜡化销售原料减少原因所致
营业成本	3,327,862,681.15	4,945,139,431.55	-32.70%	主要是子公司蜡化销售原料减少原因所致
销售费用	35,434,323.01	40,653,840.63	-12.84%	
管理费用	99,473,222.44	103,861,149.27	-4.22%	
财务费用	71,901,149.29	85,559,037.17	-15.96%	
所得税费用		304,917.15	-100.00%	2014年所得税费用为2013年计提影响所致□
研发投入	19,293,084.77	17,630,361.96	9.43%	
经营活动产生的现金流量净额	93,683,804.03	-200,436,894.64	146.74%	主要是购买商品及税费支付减少影响所致
投资活动产生的现金流量净额	-117,717,840.21	-95,950,920.19	-22.69%	
筹资活动产生的现金流量净额	292,117,976.58	171,333,383.44	70.50%	主要是为搬迁项目增加贷款影响所致
现金及现金等价物净增加额	268,074,756.03	-124,955,467.25	314.54%	主要是为搬迁项目增加贷款影响□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

2015年上半年，氯碱行业面临了复杂严峻的国内外环境，产能持续增长、下游需求疲软、综合成本升高等不利影响强力显现，导致公司生产经营难度不断加大。在艰难形势下，公司以减亏增效为主线，从外拓市场和内强管理着手，扎实开展各项工作，有效稳固了生产经营形势。

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

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

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

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
石油化工	1,609,523,009.42	1,469,466,087.86	8.70%	-25.45%	-28.07%	3.32%
氯碱化工	469,222,175.61	441,155,698.50	5.98%	-18.10%	-18.16%	0.07%
分产品						
汽油	7,995,252.14	8,415,831.55	-5.26%	192.27%	187.91%	1.60%
柴油	1,055,159.84	1,803,032.00	-70.88%	-94.74%	-92.76%	-46.76%
丙烯	282,340,116.27	267,421,302.89	5.28%	18.04%	10.62%	6.35%
丙烯酸及酯	393,765,792.91	390,982,412.13	0.71%	-36.68%	-29.50%	-10.12%
聚乙烯	324,624,358.87	242,525,537.60	25.29%	-2.91%	-21.15%	17.29%
MTBE	162,314,354.63	131,020,423.89	19.28%	-34.49%	-36.60%	2.70%
液化气	74,920,780.19	56,817,907.30	24.16%	-39.71%	-26.59%	-13.56%
燃料气	13,714,620.36	13,462,640.01	1.84%	-43.73%	-59.06%	36.78%
轻质燃料油	52,145,817.27	79,085,185.28	-51.66%	-70.34%	-66.19%	-18.62%
重质燃料油	8,054,703.22	5,980,316.60	25.75%	-56.36%	-69.06%	30.50%
糊树脂	353,643,611.21	322,811,479.15	8.72%	-16.83%	-14.15%	-2.85%
烧碱	97,864,252.13	85,178,129.84	12.96%	-23.04%	-26.90%	4.59%
液氯	8,256,530.79	20,242,321.12	-145.17%	29.35%	-26.14%	184.21%

其他	298,049,835.20	284,875,267.00	4.42%	-18.19%	-20.88%	3.25%
分地区						
沈阳地区	157,403,368.98	149,083,107.38	5.29%	-57.05%	-57.51%	1.03%
其他地区	1,921,341,816.05	1,761,538,678.98	8.32%	-18.78%	-21.04%	2.64%

#### 四、核心竞争力分析

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

公司坚持创新企业管理，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，公司被重新认定为辽宁省高新技术企业，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

公司报告期末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
沈阳石蜡化工有限公司	子公司	石油化工产品	石油化工产品	人民币 182,131 万元	5,540,282,230.7	1,891,998,326.79	3,041,881,297.25	-34,498,673.64	-11,367,820.99
沈阳金碧兰化工有限公司	子公司	化工及相关产品	化工及相关产品	美元 723 万元	166,407,378.84	-38,168,375.77		-3,179.78	-3,398.14
沈阳石蜡化工槽车运输有限公司	子公司	自备铁路槽车运输	自备铁路槽车运输	人民币 100 万元	5,845,546.07	-14,832,600.08	798,205.13	842.10	842.10

## 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 2015 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
2015年02月03日	公司证券办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司生产经营状况及未来发展趋势，未提供资料。
2015年04月15日	公司证券办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司资产重组事项的后续进展，未提供资料。
2015年06月17日	公司证券办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司生产经营状况及未来发展趋势，未提供资料。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

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

### 二、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
侵犯本公司商业秘密			开庭审理	不适用	不适用	2015年04月11日	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

公司报告期未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	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
中国蓝星哈尔滨石化有限公司	与本公司同受母公司之控股股东控制	销售	销售石油苯	市场价	4500	1,383	0.67%	1,383	否	现款	4500	2015年06月30日	
合计				--	--	1,383	--	1,383	--	--	--	--	--

### 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)

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	母公司		9,580	5,500	5,050		264.32	10,030

#### 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	2015 年 02 月 28 日	1,800	2015 年 02 月 16 日	1,800	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 04 月 15 日	7,600	2015 年 03 月 31 日	7,600	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）		9,400		报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）		9,400		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）		141,500		报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）		141,500		
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）		9,400		报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2+C2）		9,400		
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3）		141,500		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）		141,500		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				45.96%				
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

公司报告期不存在公司或持股 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。

### 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

<http://www.cninfo.com.cn/>（2015-01-20，2015-05-06）

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	33,846,764	5.12%						33,846,764	5.12%
2、国有法人持股	33,800,000	5.11%						33,800,000	5.11%
3、其他内资持股	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	627,081,764	94.87%						627,081,764	94.87%
1、人民币普通股	627,081,764	94.87%						627,081,764	94.87%
三、股份总数	660,928,528	100.00%						660,928,528	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

 适用  不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	66,456	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	33.08%	218,663,539	0	33,800,000	184,863,539			
中国化工集团公司	境内非国有法人	1.49%	9,865,417	0	0	9,865,417			
华宝信托有限责任公司一时节好雨 18 号集合资金信托	其他	0.37%	2,443,110	0	0	2,443,110			
张贵勇	境内自然人	0.25%	1,679,298	0	0	1,679,298			
刘全富	境内自然人	0.22%	1,462,997	0	0	1,462,997			
钮炜西	境内自然人	0.21%	1,402,011	0	0	1,402,011			
俞建杨	境内自然人	0.21%	1,393,800	0	0	1,393,800			
朱威如	境内自然人	0.18%	1,222,000	0	0	1,222,000			
江石	境内自然人	0.17%	1,140,300	0	0	1,140,300			
肖云	境内自然人	0.17%	1,131,515	0	0	1,131,515			
上述股东关联关系或一致行动的说明	沈阳化工集团有限公司为公司控股股东，中国化工集团公司为公司的最终控制人。其他上述股东公司未知是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。								
前 10 名无限售条件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					
中国化工集团公司	9,865,417		人民币普通股	9,865,417					
华宝信托有限责任公司一时节好雨 18 号集合资金信托	2,443,110		人民币普通股	2,443,110					
张贵勇	1,679,298		人民币普通股	1,679,298					
刘全富	1,462,997		人民币普通股	1,462,997					
钮炜西	1,402,011		人民币普通股	1,402,011					
俞建杨	1,393,800		人民币普通股	1,393,800					
朱威如	1,222,000		人民币普通股	1,222,000					
江石	1,140,300		人民币普通股	1,140,300					
肖云	1,131,515		人民币普通股	1,131,515					

袁杰	1,049,278	人民币普通股	1,049,278
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 1,100,698 股，合计持有 1,679,298 股；公司股东朱威如通过客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,222,000 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

姓名	职务	任职状态	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）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
李春明	副总经理	现任	0	20,000	5,000	15,000	0	0	0
合计	--	--	0	20,000	5,000	15,000	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
钟田丽	独立董事	离任	2015年01月24日	个人原因
姚海鑫	独立董事	聘任	2015年04月29日	补选

## 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

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	707,234,511.10	466,933,776.01
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	224,674,541.19	228,971,191.93
应收账款	29,636,714.54	25,988,724.45
预付款项	89,426,660.08	187,832,191.51
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	5,743,850.04	6,496,817.93
买入返售金融资产		
存货	513,072,572.04	525,345,592.84

划分为持有待售的资产	166,266,511.13	166,266,511.13
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	83,717,147.85	84,240,822.55
流动资产合计	1,819,772,507.97	1,692,075,628.35
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		
固定资产	4,266,545,436.96	4,042,626,054.58
在建工程	1,151,267,876.65	657,999,356.31
工程物资	116,103,139.10	54,890,922.08
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	768,446,039.99	782,951,518.89
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	34,476,207.80	45,526,945.49
递延所得税资产	37,670,120.29	37,670,120.29
其他非流动资产	123,067,035.86	227,045,870.77
非流动资产合计	6,497,575,856.65	5,848,710,788.41
资产总计	8,317,348,364.62	7,540,786,416.76
流动负债：		
短期借款	1,844,000,000.00	1,591,000,000.00
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	226,764,898.12	150,530,254.90

应付账款	425,168,773.80	262,760,717.67
预收款项	216,357,875.18	51,848,951.94
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,321,905.63	1,203,378.47
应交税费	22,021,145.73	14,083,161.71
应付利息	1,723,989.70	1,723,989.70
应付股利		
其他应付款	539,231,975.32	397,374,866.44
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	950,795,504.89	1,112,590,927.24
其他流动负债		
流动负债合计	4,227,386,068.37	3,583,116,248.07
非流动负债：		
长期借款	846,780,000.00	676,780,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	177,132,406.09	177,132,406.09
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,023,912,406.09	853,912,406.09
负债合计	5,251,298,474.46	4,437,028,654.16
所有者权益：		
股本	660,928,528.00	660,928,528.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,352,241,094.49	1,352,240,271.94
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	7,183,399.84	
盈余公积	272,693,271.32	272,693,271.32
一般风险准备		
未分配利润	785,980,843.87	830,871,783.33
归属于母公司所有者权益合计	3,079,027,137.52	3,116,733,854.59
少数股东权益	-12,977,247.36	-12,976,091.99
所有者权益合计	3,066,049,890.16	3,103,757,762.60
负债和所有者权益总计	8,317,348,364.62	7,540,786,416.76

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	440,095,901.46	261,377,141.52
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	60,899,267.27	211,738,955.16
应收账款	31,286,933.01	23,188,238.01
预付款项	26,909,257.77	25,871,541.56
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,065,591,267.62	949,547,683.30
存货	96,150,593.04	90,942,103.73
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	79,874,629.38	33,308,018.72
流动资产合计	1,800,807,849.55	1,595,973,682.00

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,834,765,956.38	1,834,765,956.38
投资性房地产		
固定资产	332,148,187.71	346,148,472.97
在建工程	890,625,741.74	300,217,094.53
工程物资	101,035,382.54	39,543,837.74
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	476,836,793.33	484,436,721.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	11,039,063.74	11,039,063.74
其他非流动资产	66,984,406.09	170,963,241.00
非流动资产合计	3,713,435,531.53	3,187,114,387.65
资产总计	5,514,243,381.08	4,783,088,069.65
流动负债：		
短期借款	1,076,000,000.00	715,000,000.00
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	226,764,898.12	150,530,254.90
应付账款	303,291,025.66	143,189,681.35
预收款项	18,244,690.95	14,657,025.48
应付职工薪酬	12,246.51	180,675.22
应交税费	1,285,119.63	2,711,799.12
应付利息	1,210,590.98	1,210,590.98
应付股利		
其他应付款	63,284,248.74	67,628,511.05
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	345,693,928.70	346,387,857.20
其他流动负债		
流动负债合计	2,035,786,749.29	1,441,496,395.30
非流动负债：		
长期借款	400,000,000.00	230,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	5,674,548.24	5,674,548.24
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	405,674,548.24	235,674,548.24
负债合计	2,441,461,297.53	1,677,170,943.54
所有者权益：		
股本	660,928,528.00	660,928,528.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,349,535,035.39	1,349,534,212.84
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	385,852.69	
盈余公积	272,693,271.32	272,693,271.32
未分配利润	789,239,396.15	822,761,113.95
所有者权益合计	3,072,782,083.55	3,105,917,126.11
负债和所有者权益总计	5,514,243,381.08	4,783,088,069.65

### 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	3,511,681,100.58	5,166,543,848.86
其中：营业收入	3,511,681,100.58	5,166,543,848.86
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,580,260,586.06	5,232,506,780.93
其中：营业成本	3,327,862,681.15	4,945,139,431.55
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	45,450,203.71	56,156,829.15
销售费用	35,434,323.01	40,653,840.63
管理费用	99,473,222.44	103,861,149.27
财务费用	71,901,149.29	85,559,037.17
资产减值损失	139,006.46	1,136,493.16
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）		
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）	-68,579,485.48	-65,962,932.07
加：营业外收入	24,204,647.14	24,254,468.49
其中：非流动资产处置利得	364,764.53	80,682.63
减：营业外支出	517,256.49	14,103.29
其中：非流动资产处置损失	17,038.12	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-44,892,094.83	-41,722,566.87
减：所得税费用		304,917.15
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-44,892,094.83	-42,027,484.02
归属于母公司所有者的净利润	-44,890,939.46	-42,026,985.33

少数股东损益	-1,155.37	-498.69
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	-44,892,094.83	-42,027,484.02
归属母公司所有者的综合收益总额	-44,890,939.46	-42,026,985.33
归属于少数股东的综合收益总额	-1,155.37	-498.69
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.068	-0.064
（二）稀释每股收益	-0.068	-0.064

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	469,001,598.20	573,730,100.87
减：营业成本	442,051,299.15	539,869,993.56
营业税金及附加	8,908.60	1,849,299.78
销售费用	8,552,680.86	8,098,750.85
管理费用	54,147,384.38	52,967,820.23
财务费用	-1,819,207.09	127,571.98
资产减值损失	139,006.46	1,136,493.16
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）		
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）	-34,078,474.16	-30,319,828.69
加：营业外收入	1,058,693.16	624,611.13
其中：非流动资产处置利得	364,764.53	80,682.63
减：营业外支出	501,936.80	3,587.53
其中：非流动资产处置损失	1,936.80	0.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-33,521,717.80	-29,698,805.09
减：所得税费用	0.00	304,917.15
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-33,521,717.80	-30,003,722.24
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	-33,521,717.80	-30,003,722.24
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	4,517,691,042.48	6,788,270,688.91
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	0.00	5,733,069.75
收到其他与经营活动有关的现金	8,098,183.42	11,100,330.86
经营活动现金流入小计	4,525,789,225.90	6,805,104,089.52

购买商品、接受劳务支付的现金	4,228,183,682.23	6,707,345,542.03
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	139,782,669.59	160,836,007.93
支付的各项税费	61,654,211.02	126,694,083.09
支付其他与经营活动有关的现金	2,484,859.03	10,665,351.11
经营活动现金流出小计	4,432,105,421.87	7,005,540,984.16
经营活动产生的现金流量净额	93,683,804.03	-200,436,894.64
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	944.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	944.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	117,718,784.21	95,950,920.19
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	117,718,784.21	95,950,920.19
投资活动产生的现金流量净额	-117,717,840.21	-95,950,920.19
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	1,725,000,000.00	1,444,000,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	100,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,825,000,000.00	1,444,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,435,500,000.00	1,178,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	92,207,190.09	94,066,616.56
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	5,174,833.33	
筹资活动现金流出小计	1,532,882,023.42	1,272,666,616.56
筹资活动产生的现金流量净额	292,117,976.58	171,333,383.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,184.37	98,964.14
五、现金及现金等价物净增加额	268,074,756.03	-124,955,467.25
加：期初现金及现金等价物余额	331,947,986.19	602,844,277.47
六、期末现金及现金等价物余额	600,022,742.22	477,888,810.22

## 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	199,038,241.77	323,330,937.89
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,400,156.26	1,532,460.35
经营活动现金流入小计	202,438,398.03	324,863,398.24
购买商品、接受劳务支付的现金	293,862,284.00	248,073,589.81
支付给职工以及为职工支付的现金	74,832,237.70	81,799,369.95
支付的各项税费	11,495,523.51	27,294,064.17
支付其他与经营活动有关的现金	-9,390,354.05	-238,467,455.71
经营活动现金流出小计	370,799,691.16	118,699,568.22
经营活动产生的现金流量净额	-168,361,293.13	206,163,830.02
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		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	113,035,219.85	75,802,410.35
投资支付的现金	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	113,035,219.85	75,802,410.35
投资活动产生的现金流量净额	-113,035,219.85	-75,802,410.35
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	1,346,000,000.00	600,000,000.00
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	1,346,000,000.00	600,000,000.00
偿还债务支付的现金	815,000,000.00	752,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,818,900.95	32,740,160.45
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	857,818,900.95	784,740,160.45
筹资活动产生的现金流量净额	488,181,099.05	-184,740,160.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,012.89	80,909.39
五、现金及现金等价物净增加额	206,776,573.18	-54,297,831.39
加：期初现金及现金等价物余额	131,175,158.90	375,580,310.77
六、期末现金及现金等价物余额	337,951,732.08	321,282,479.38

## 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				1,352,240,271.94				272,693,271.32		830,871,783.33	-12,976,091.99	3,103,757,762.60
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				1,352,240,271.94				272,693,271.32		830,871,783.33	-12,976,091.99	3,103,757,762.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					822.55			7,183,399.84			-44,890,939.46	-1,155.37	-37,707,872.44
（一）综合收益总额											-44,890,939.46	-1,155.37	-44,892,094.83
（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													



二、本年期初余额	660,928,528.00				1,352,240,271.94				262,565,091.78		822,219,221.47	-10,682,190.21	3,087,270,922.98
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)								2,556,791.98			-42,026,985.33	-498.69	-39,470,692.04
(一)综合收益总额											-42,026,985.33	-498.69	-42,027,484.02
(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								2,556,791.98					2,556,791.98
1. 本期提取								11,916,785.77					11,916,785.77

2. 本期使用								-9,359,993.79					-9,359,993.79
(六) 其他													
四、本期期末余额	660,928.00				1,352,240,271.94			2,556,791.98	262,565,091.78		780,192,236.14	-10,682,688.90	3,047,800,230.94

## 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	660,928,528.00				1,349,534,212.84				272,693,271.32	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				272,693,271.32	822,761,113.95	3,105,917,126.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					822.55			385,852.69		-33,521,717.80	-33,135,042.56
（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								385,852.6 9			385,852.6 9
1. 本期提取								3,454,800 .00			3,454,800 .00
2. 本期使用								-3,068,94 7.31			-3,068,94 7.31
（六）其他											
四、本期期末余额	660,928, 528.00				1,349,535 ,035.39			385,852.6 9	272,693,2 71.32	789,239 ,396.15	3,072,782 ,083.55

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				262,565,0 91.78	731,607 ,498.12	3,004,635 ,330.74
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	660,928, 528.00				1,349,534 ,212.84				262,565,0 91.78	731,607 ,498.12	3,004,635 ,330.74
三、本期增减变动 金额（减少以“-”								26,791.98		-30,003,	-29,976,9

号填列)									722.24	30.26
(一) 综合收益总额									-30,003,722.24	-30,003,722.24
(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. 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							26,791.98			26,791.98
1. 本期提取							3,570,000.00			3,570,000.00
2. 本期使用							-3,543,208.02			-3,543,208.02
(六) 其他										
四、本期期末余额	660,928,528.00				1,349,534,212.84		26,791.98	262,565,091.78	701,603,775.88	2,974,658,400.48

### 三、公司基本情况

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

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

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

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

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

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

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

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要经营氯碱化工产品、石油化工产品以及槽车运输租赁业务。

合并报表范围详见第四节董事会报告 五、投资状况分析 4、主要子公司、参股公司分析

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

本集团按持续经营基础编制本财务报表。

## 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：

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法、存货的计价方法、固定资产折旧和无形资产摊销、开发支出资本化的判断标准、收入的确认时点等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司2015年6月财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2015年6月30日的合并及公司财务状况以及2015年1-6月的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

会计期间为公历1月1日起至6月30日止。

### 3、营业周期

不适用

### 4、记账本位币

记账本位币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

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

## (2) 非同一控制下的企业合并

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

## 6、合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

## 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

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

### (2) 外币财务报表的折算

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

## 10、金融工具

### (a) 金融资产

#### (i) 金融资产分类

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

#### 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。包括应收账款和其他应收账款等(附注二(10))。

#### (ii) 确认和计量

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

应收款项采用实际利率法，以摊余成本计量。

#### (iii) 金融资产减值

本集团于资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，如果有客观证据表明应收账款发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本集团能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

#### (iv) 金融资产的终止确认

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

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

### (b) 金融负债

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

应付款项包括应付账款、其他应付款等，以公允价值进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

借款及应付债券按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

其他金融负债期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认

部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### (c) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

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

### (2) 按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

**(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公司及子公司将无法按应收款项的原有条款收回款项
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

**12、存货****(a) 分类**

存货包括原材料、在产品、自制半成品和库存商品等，按成本与可变现净值孰低计量。

**(b) 发出存货的计价方法**

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

**(c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

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

**(d) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。****(e) 季节性和修理期间的停工损失应计入制造费用，非正常停工造成的直接材料消耗、直接人工及折旧费用应计入管理费用。****13、划分为持有待售资产**

同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(一)该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；(二)本集团已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；(三)本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；(四)该项转让将在一年内完成。

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

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本集团内单独区分的组成部分：(一)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；(二)该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；(三)该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

**14、长期股权投资**

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营

企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

(a) 投资成本确定

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

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(b) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(d) 长期股权投资减值

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

□固定资产确认及初始计量□固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、计算机及电子设备以及管线、防火防爆设备及其他。□固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。本公司在进行公司制改建时，国有股股东投入的固定资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。□与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。□□

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
受腐蚀性房屋及建筑物	年限平均法	25 年	5%	3.800%
非受腐蚀性房屋及建筑物	年限平均法	20-40 年	5%	2.375% - 4.750%
机器设备	年限平均法	8-30 年	5%	3.167% -11.875%
运输工具	年限平均法	5-16 年	3%-5%	5.938% -19.400%
计算机及电子设备	年限平均法	4-18 年	5%	5.278% -23.750%
管线、防火防爆设备及其他	年限平均法	5-14 年	3%-5%	6.786% -19.400%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 17、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 18、借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。对于为购建符合资本化条件的固定资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款

费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

## 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

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

#### (a) 土地使用权

土地使用权按使用年限10-50年平均摊销。

#### (b) 专利权

专利权按法律规定的有效年限7-15年平均摊销。

#### (c) 商标权

商标权按法律规定的有效年限10年平均摊销。

#### (d) 软件

软件按预计的使用年限5年平均摊销。

#### (e) 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

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

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；大规模生产之前，针对新型化工产品生产工艺最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- 新型化工产品生产工艺的开发已经技术团队进行充分论证；
- 管理层已批准新型化工产品生产工艺开发的预算；
- 已有前期市场调研的研究分析说明新型化工产品生产工艺所生产的产品具有市场推广能力；
- 有足够的技术和资金支持，以进行新型化工产品生产工艺的开发活动及后续的大规模生产；以及
- 新型化工产品生产工艺开发的支出能够可靠地归集。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 22、长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23、长期待摊费用

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

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。于报告期内，本集团无设定受益计划。

### (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，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 25、预计负债

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

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

## 26、股份支付

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本集团，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。

### a)销售商品

本集团生产氯碱石油化工产品，由本集团送货或者由本集团代运的，以产品到达客户指定地点并由客户确认收货时作为销售收入确认的时点；客户自行提货的，以产品从本集团仓库由客户提出时作为销售收入确认的时点。

### b)提供劳务

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

### c)让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本集团货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

## 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

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对与子公司投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；

- 本集团内该纳税主体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。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

## 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	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%及 17%
消费税	应纳税石油化工类产品销售量	汽油 1,943 元/吨, 柴油 1,294 元/吨, 燃料油 1,117 元/吨
营业税	应纳税营业额	3%及 5%
城市维护建设税	缴纳的增值税、营业税及消费税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%及 25%

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

根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）的有关规定，沈阳化工股份有限公司被认定为辽宁省2014年高新技术企业，有效期自2014年1月至2016年12月。根据相关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内，将享受企业所得税税率由法定税率25%调整为15%的税收征收优惠政策。2014年度本公司执行15%的所得税税率。除本公司外，其他子公司均执行25%的所得税税率。

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

根据财政部、国家税务总局联合下发的财税[2010]98号文件规定，本公司之下属子公司沈阳石蜡化工有限公司因使用自产成品油作为燃料、动力及原料，从而享受规定的退免消费税政策。

## 3、其他

## 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	74,994.96	109,627.90
银行存款	606,894,525.44	331,838,358.29
其他货币资金	100,264,990.70	134,985,789.82
合计	707,234,511.10	466,933,776.01

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	224,674,541.19	227,571,191.93
商业承兑票据		1,400,000.00
合计	224,674,541.19	228,971,191.93

## (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

## (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	8,399,134.45	
合计	8,399,134.45	

## (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应收账款	68,610,568.61	81.55%	41,681,555.44	60.75%	26,929,013.17	60,885,952.28	75.65%	41,729,005.26	68.54%	19,156,947.02
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,926,471.42	17.74%	12,218,770.05	81.86%	2,707,701.37	19,595,168.69	24.35%	12,763,391.26	65.14%	6,831,777.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	592,071.03	0.70%	592,071.03	100.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	84,129,111.06	100.00%	54,492,396.52	64.77%	29,636,714.54	80,481,120.97	100.00%	54,492,396.52	67.71%	25,988,724.45

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	6,009,417.55	300,470.88	5.00%	对方公司拖欠本集团款

				项一年以内，其与本集团仍保持业务往来关系，本集团按照对于该款项可回收性的最佳估计，对其款项计提部分坏账准备。
鞍钢集团矿业公司	4,097,927.28	204,896.36	5.00%	对方公司拖欠本集团款项一年以内，其与本集团仍保持业务往来关系，本集团按照对于该款项可回收性的最佳估计，对其款项计提部分坏账准备。
东北制药集团股份有限公司	4,039,019.04	201,950.95	5.00%	对方公司拖欠本集团款项一年以内，其与本集团仍保持业务往来关系，本集团按照对于该款项可回收性的最佳估计，对其款项计提部分坏账准备。
丹东鸭绿江造纸有限责任公司	3,615,963.14	3,615,963.14	100.00%	因对方公司在法院裁决执行后仍然无力支付，本集团认为该应收款项难以收回，因此全额计提坏账准备。
新宾恒利造纸有限责任公司	2,986,842.54	2,986,842.54	100.00%	因对方公司已长期停产，本集团认为该应收款项难以收回，因此全额计提坏账准备。
其他	47,861,399.06	34,371,431.57	97.04%	
合计	68,610,568.61	41,681,555.44	--	--

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	784,064.73	39,203.23	5.00%
2 至 3 年	41,062.55	20,531.28	50.00%
3 年以上	12,159,035.55	12,159,035.55	100.00%

3 至 4 年	70,264.97	70,264.97	100.00%
5 年以上	12,088,770.58	12,088,770.58	100.00%
合计	12,984,162.83	12,218,770.06	94.00%

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元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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

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	6,009,417.55	一年内	7.14%
鞍钢集团矿业公司	第三方	4,097,927.28	一年内	4.87%
东北制药集团股份有限公司	第三方	4,039,019.04	一年内	4.80%
丹东鸭绿江造纸有限责任公司	第三方	3,615,963.14	五年以上	4.30%
新宾恒利造纸有限责任公司	第三方	2,986,842.54	五年以上	3.55%
合计	--	20,749,169.55	--	24.66%

## (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	89,426,660.08	100.00%	187,832,191.51	100.00%
合计	89,426,660.08	--	187,832,191.51	--

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	时间
国网辽宁省电力有限公司沈阳供电公司	第三方	14,734,357.53	2015年6月
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	13,035,453.62	2015年6月
中国石油天然气股份有限公司管道沈阳结算站	第三方	12,312,596.51	2015年6月
大连港股份有限公司	第三方	6,316,574.00	2015年6月
中海石油天野化工有限责任公司	第三方	5,493,706.49	2015年6月
合计	--	31,664,624.13	--

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	26,838,839.00	92.65%	22,117,025.38	82.41%	4,721,813.62	26,224,964.56	88.23%	22,055,325.23	84.10%	4,169,639.33
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,546,771.88	5.34%	646,291.42	41.78%	900,480.46	3,450,268.41	11.61%	1,163,393.08	33.72%	2,286,875.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	583,878.70	2.02%	462,322.74	79.18%	121,555.96	47,224.50	0.16%	6,921.23	14.66%	40,303.27
合计	28,969,489.58	100.00%	23,225,639.54	80.17%	5,743,850.04	29,722,457.47	100.00%	23,225,639.54	78.14%	6,496,817.93

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
沈阳石化供销公司	4,707,351.40	4,707,351.40	100.00%	预计无法收回,全额计提坏账准备
黑龙江省汇中锅炉燃料油有限公司	2,307,698.75	2,307,698.75	100.00%	预计无法收回,全额计提坏账准备
辽宁绿宇新能源开发有限公司	957,580.00	957,580.00	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
其他	11,942,107.76	7,220,294.14	60.46%	按照可回收性分别作分析评价后计提
合计	26,838,839.00	22,117,025.38	--	--

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			
3 年以上	646,291.42	646,291.42	100.00%
5 年以上	646,291.42	646,291.42	100.00%
合计	646,291.42	646,291.42	100.00%

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	16,168,297.84	17,537,602.63
备用金	2,085,708.47	1,647,859.86
应收代垫款项	9,754,802.54	9,636,514.53
其他	960,680.73	900,480.45
合计	28,969,489.58	29,722,457.47

#### (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
沈阳市化工厂实业总公司	第三方	6,121,174.33	五年以上	21.13%	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	16.25%	4,707,351.40
黑龙江省汇中锅炉燃料油有限公司	第三方	2,307,698.75	一到二年	7.97%	2,307,698.75
辽宁绿宇新能源开发有限公司	第三方	957,580.00	一到二年	13.83%	957,580.00
沈阳市化工局供销公司	第三方	802,926.76	三年以上	11.60%	802,926.76
合计	--	14,896,731.24	--	51.42%	14,896,731.24

#### (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	192,062,746.13	21,334,130.02	170,728,616.11	114,137,300.49	21,269,567.98	92,867,732.51
在产品	33,729,976.72	111,926.48	33,618,050.24	26,452,876.58	567,356.90	25,885,519.68
库存商品	192,054,682.63	19,229,705.47	172,824,977.16	214,199,124.82	12,998,272.73	201,200,852.09
自制半成品	136,411,969.23	511,040.70	135,900,928.53	211,622,921.30	6,231,432.74	205,391,488.56
合计	554,259,374.71	41,186,802.67	513,072,572.04	566,412,223.19	41,066,630.35	525,345,592.84

(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	21,269,567.98	83,396.18		18,834.14		21,334,130.02
在产品	567,356.90	55,610.28				111,926.48
库存商品	12,998,272.73					19,229,705.47
自制半成品	6,231,432.74					511,040.70
合计	41,066,630.35	139,006.46		18,834.14		41,186,802.67

(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
存货	23,863,437.35	23,863,437.35		2015 年 12 月 31 日
固定资产	133,508,629.12	133,508,629.12		2015 年 12 月 31 日
长期待摊	8,894,444.66	8,894,444.66		2015 年 12 月 31 日
合计	166,266,511.13	166,266,511.13		--

其他说明：

2013年，沈阳市政府为确保第十二届全国运动会在沈阳顺利召开，制定了21项保障措施。根据措施规定，因生产涉及危险化学品运输，沈阳金碧兰化工有限公司停止氯物质的生产、运输和使用。因此沈阳金碧兰化工有限公司立即停止生产并拟将企业持有的全部资产转让与沈阳市政府。2013年6月6日，经董事会决议，沈阳金碧兰化工有限公司自2013年6月开始停产，存货、固定资产等资产拟转让与沈阳市政府。于2013年12月31日，沈阳市土地储备中心出具承诺书，承诺按照确保不使沈阳金碧兰化工有限公司受损失的原则，对沈阳金碧兰化工有限公司的存货、固定资产及尚未摊销完毕的土地租赁费等资产按照不低于相关资产账面价值的金额进行收购。沈阳金碧兰化工有限公司预计该转让将在2014年内完成。于2013年12月31日，上述将被转让的资产符合持有待售条件，在资产负债表中单独列示。

在2014年度内，沈阳金碧兰化工有限公司积极开展该转让相关工作，由于部分细节尚在与沈阳市政府商榷当中，该转让未能在2014年内完成。于2014年12月31日，沈阳市土地储备中心出具不可撤销的承诺书，承诺在2015年内完成该收购，并按照确保不使沈阳金碧兰化工有限公司受损失的原则，对沈阳金碧兰化工有限公司的存货、固定资产及尚未摊销完毕的土地租赁费等资产按照不低于相关资产账面价值的金额进行收购。于2014年12月31日，上述将被转让的资产符合持有待售条件，在资产负债表中单独列示。

**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	67,714,813.71	49,118,488.41
预缴所得税	16,002,334.14	16,002,334.14
预付海关的进口增值税		19,120,000.00
合计	83,717,147.85	84,240,822.55

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

## (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	建筑物	运输工具	计算机及电子设备	管线、防火防爆设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,122,442,780.24	4,541,769,914.07	376,058,277.85	260,941,041.13	1,125,392,561.61	7,426,604,574.90
2.本期增加金额	65,515,813.70	246,288,412.90	547,655.51	42,763,794.13	65,074,806.72	420,190,482.96
(1) 购置						
(2) 在建工程转入	65,515,813.70	246,288,412.90	547,655.51	42,763,794.13	65,074,806.72	420,190,482.96
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额			1,076,394.33	8,640.00		1,085,034.33
(1) 处置或报废			1,076,394.33	8,640.00		1,085,034.33
4.期末余额	1,187,958,593.94	4,788,058,326.97	375,529,539.03	303,696,195.26	1,190,467,368.33	7,845,710,023.53
二、累计折旧						
1.期初余额	377,181,126.76	1,875,544,352.25	304,619,819.15	203,934,699.54	620,307,514.03	3,381,587,511.73
2.本期增加金额	20,494,017.75	134,598,336.64	6,405,425.27	6,600,166.64	27,932,985.23	196,030,931.53
(1) 计提	20,494,017.75	134,598,336.64	6,405,425.27	6,600,166.64	27,932,985.23	196,030,931.53

3.本期减少金额			838,162.08	6,703.20		844,865.28
(1) 处置或报废			838,162.08	6,703.20		844,865.28
4.期末余额	397,675,144.51	2,010,142,688.89	310,187,082.34	210,528,162.98	648,240,499.26	3,576,773,577.98
三、减值准备						
1.期初余额		2,321,008.59	70,000.00			2,391,008.59
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	70,000.00			2,391,008.59
四、账面价值						
1.期末账面价值	790,283,449.43	2,775,594,629.49	65,272,456.69	93,168,032.28	542,226,869.07	4,266,545,436.96
2.期初账面价值	745,261,653.48	2,666,225,561.82	71,438,458.70	57,006,341.59	505,085,047.58	4,045,017,063.17

(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
沈化迁建项目	881,595,296.10		881,595,296.10	288,947,215.77		288,947,215.77
蜡化技改项目	260,160,504.21	487,472.99	259,673,031.22	59,674,941.46	487,472.99	59,187,468.47
蜡化技措项目	649,474.78		649,474.78	438,109.49		438,109.49
蜡化安措项目	111,399.50		111,399.50	111,399.50		111,399.50
DCC 综合利用改造项目	49,871.66		49,871.66	297,781,789.95		297,781,789.95
其他零星工程	9,218,803.39	30,000.00	9,188,803.39	11,563,373.13	30,000.00	11,533,373.13
合计	1,151,785,349.64	517,472.99	1,151,267,876.65	658,516,829.30	517,472.99	657,999,356.31

## (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	1,647,780,000.00	288,947,215.77	592,648,080.33			881,595,296.10	54.00%	54%	32,540,115.91	21,163,576.06	5.37%	其他
DCC 综合利用改造项目		297,831,661.61	117,353,037.50	415,134,827.45				100%	3,775,505.41	1,930,151.58	5.70%	其他
蜡化技改项目	265,000,000.00	59,674,941.46	201,437,122.11	951,559.36		260,160,504.21	98.00%	95%	4,368,875.05	3,000,000.00	5.70%	其他
蜡化安措项目	360,000.00	111,399.50				111,399.50	31.00%	97%				其他

蜡化技 措项目	1,430,00 0.00	438,109. 49	211,365. 29			649,474. 78	45.00%	97%				其他
其他零 星工程		11,513,5 01.47	5,608,77 2.78	7,903,47 0.86		9,268,67 5.05						其他
合计	1,914,57 0,000.00	658,516, 829.30	917,258, 378.01	423,989, 857.67		1,151,78 5,349.64	--	--	40,684,4 96.37	26,093,7 27.64	16.80%	--

### (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	14,001,458.27	14,280,786.05
专用设备	102,101,680.83	40,610,136.03
合计	116,103,139.10	54,890,922.08

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	724,471,777.30	206,014,126.10		33,081,735.65	587,423.46	964,155,062.50
2.本期增加金额		3,773,584.91				3,773,584.91
(1) 购置		3,773,584.91				3,773,584.91
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	724,471,777.30	209,787,711.10	0.00	33,081,735.65	587,423.46	967,928,647.40
二、累计摊销						
1.期初余额	42,263,743.66	119,024,519.80		19,734,157.98	181,122.24	181,203,543.60
2.本期增加金额	7,240,117.76	8,099,367.56		2,910,207.32	29,371.17	18,279,063.81
(1) 计提	7,240,117.76	8,099,367.56		2,910,207.32	29,371.17	18,279,063.81
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	49,503,861.42	127,123,887.30		22,644,365.30	210,493.41	199,482,607.40
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	674,967,915.85	82,663,823.74		10,437,370.35	376,930.05	768,446,039.99
2.期初账面价值	682,208,033.61	86,989,606.39		13,347,577.67	406,301.22	782,951,518.89

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
一种共聚树脂专利产品实施与转化		2,247,383.47			2,247,383.47			
一种特殊用途的树脂专利产品实施与转化		2,378,969.61			2,378,969.61			
BI 商务智能平台开发		985,823.79			985,823.79			
地板发泡专用树脂研发		2,834,544.88			2,834,544.88			
环保型 PVC 树脂研发		3,068,016.59			3,068,016.59			
一种提高糊		3,866,076.74			3,866,076.74			

树脂设备使用寿命的新技术开发								
新型盐水过滤的开发应用		3,912,269.69				3,912,269.69		
合计		19,293,084.77				19,293,084.77		

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
氧化催化剂	12,482,068.38		8,321,378.92		4,160,689.46
高压供电设施费	12,804,447.54		533,518.65		12,270,928.89
丙烯酸催化剂	5,625,612.41		1,470,564.08		4,155,048.33
其他	14,614,817.16	1,550,051.28	2,275,327.32		13,889,541.12
合计	45,526,945.49	1,550,051.28	12,600,788.97		34,476,207.80

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	73,595,646.77	16,352,180.81	73,595,646.77	16,352,180.81
可抵扣亏损	44,000,000.00	11,000,000.00	44,000,000.00	11,000,000.00
无法支付的应付账款	7,876,149.21	1,769,037.30	7,876,149.21	1,769,037.30
预提费用	15,565,280.78	3,734,204.28	15,565,280.78	3,734,204.28
政府补助	11,260,573.93	2,508,902.94	11,260,573.93	2,508,902.94
账面摊销金额与税法应 摊销金额之间的差异	9,904,402.76	2,305,794.96	9,904,402.76	2,305,794.96
合计	162,202,053.45	37,670,120.29	162,202,053.45	37,670,120.29

## (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

## (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		37,670,120.29		37,670,120.29

## (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	47,934,944.72	47,934,944.72
可抵扣亏损	250,080,963.81	250,080,963.81
合计	298,015,908.53	298,015,908.53

**(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
一年内	13,604,262.41	13,604,262.41	
二年内	1,125,536.38	1,125,536.38	
三年内	104,497,551.79	104,497,551.79	
四年内	49,381,653.37	49,381,653.37	
五年内	81,471,959.86	81,471,959.86	
合计	250,080,963.81	250,080,963.81	--

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	86,577,804.08	190,556,638.99
预付土地款	36,489,231.78	36,489,231.78
合计	123,067,035.86	227,045,870.77

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	1,844,000,000.00	1,276,000,000.00
信用借款		315,000,000.00
合计	1,844,000,000.00	1,591,000,000.00

短期借款分类的说明：

于2015年06月30日，短期担保借款包括：

银行保证借款1,306,000,000元(2014年12月31日：882,000,000.00元)系由本公司之母公司沈阳化工集团提供保证；

银行保证借款538,000,000元(2014年12月31日：394,000,000.00元)系由本公司为下属控股子公司提供保证之借款；

于2015年06月30日，短期借款的利率区间为5.1%至6.00%(2014年12月31日：5.70%至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	226,764,898.12	150,530,254.90
合计	226,764,898.12	150,530,254.90

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

**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
应付货款	425,168,773.80	262,760,717.67
合计	425,168,773.80	262,760,717.67

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

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	216,357,875.18	51,848,951.94
合计	216,357,875.18	51,848,951.94

## (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

## (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	553,737.30	130,905,540.40	130,832,220.43	627,057.27
二、离职后福利-设定提存计划	649,641.17	25,988,684.75	25,943,477.56	694,848.36
合计	1,203,378.47	156,894,225.15	156,775,697.99	1,321,905.63

## (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		87,892,669.60	87,872,316.72	20,352.88
2、职工福利费	38,716.00	4,566,333.42	4,595,146.37	9,903.05
3、社会保险费	119,383.99	11,709,582.01	11,725,479.79	103,486.21
其中：医疗保险费	26,441.66	9,656,745.00	9,674,247.66	8,939.00

工伤保险费	92,608.05	1,502,863.97	1,501,268.44	94,203.58
生育保险费	334.28	549,973.04	549,963.69	343.63
4、住房公积金	33,706.56	24,899,384.00	24,812,947.00	120,143.56
5、工会经费和职工教育经费	361,930.75	1,837,571.37	1,826,330.55	373,171.57
合计	553,737.30	130,905,540.40	130,832,220.43	627,057.27

### (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	542,715.89	24,340,502.80	24,299,529.92	583,688.77
2、失业保险费	106,925.28	1,648,181.95	1,643,947.64	111,159.59
合计	649,641.17	25,988,684.75	25,943,477.56	694,848.36

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	913,146.88	2,059,048.66
消费税	15,062,398.91	6,603,867.72
城市维护建设税	1,120,584.45	608,071.56
应交土地使用税	2,770,041.56	2,771,241.56
应交教育费附加	800,190.81	434,110.16
其他	1,354,783.12	1,606,822.05
合计	22,021,145.73	14,083,161.71

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	942,154.42	942,154.42
短期借款应付利息	781,835.28	781,835.28
合计	1,723,989.70	1,723,989.70

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	240,258,560.92	210,889,714.19
保证金	17,746,815.33	10,189,727.41
关联方借款	100,300,000.00	95,800,000.00
关联方往来代垫款	26,639,664.53	24,652,229.18
应付关联方工程款	1,109,490.73	3,771,715.46
检修费	5,449,508.17	6,817,165.78
土地使用费/租金	23,266,023.41	23,266,023.41
其他	124,461,912.23	21,988,291.01
合计	539,231,975.32	397,374,866.44

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

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	927,000,000.00	1,065,000,000.00
一年内到期的递延收益	23,795,504.89	47,590,927.24
合计	950,795,504.89	1,112,590,927.24

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	695,000,000.00	525,000,000.00
信用借款	150,000,000.00	150,000,000.00
委托贷款	1,780,000.00	1,780,000.00
合计	846,780,000.00	676,780,000.00

长期借款分类的说明：

于2015年06月30日，银行保证借款400,000,000.00元(2014年12月31日：230,000,000元)系由本公司之母公司提供保证，利息每月支付一次，本金300000000元、100000000元分别应于2017年9月25日、2023年5月14日偿还。银行保证借款295,000,000.00元(2014年12月31日：295,000,000元)系由本公司为下属控股子公司沈阳石蜡化工有限公司提供保证，利息每月支付一次，本金80,000,000.00元、70,000,000.00元和145,000,000.00元分别应于2016年7月18日、2017年4月20日和2017年4月15日偿还。

于2015年06月30日，长期借款的利率区间为5.4625%至6.15%(2014年12月31日：5.84%至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
----	------	------

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	177,132,406.09			177,132,406.09	
合计	177,132,406.09			177,132,406.09	--

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
国债转贷基金补助(a)	88,385,713.21				88,385,713.21	与资产相关
贴息资金(b)	10,416,666.70				10,416,666.70	与资产相关
专项补助款	11,947,461.29				11,947,461.29	与资产相关
工业发展资金补	65,382,564.89				65,382,564.89	与资产相关

助(c)						
补贴资金(d)	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
合计	177,132,406.09				177,132,406.09	--

其他说明:

(a)经辽财企[2005]265号文及辽财指企[2005]151号文批复, 本公司下属子公司沈阳石蜡化工有限公司于2005年收到用于建设13万吨/年丙烯酸及酯生产装置的国债专项资金7,248万元, 并于2007年起在14年内摊销。该项目于2007年4月完工。

经沈财指工[2006]74号文及沈财工[2006]305号文批复, 本公司下属子公司沈阳石蜡化工有限公司于2006年收到用于50万吨/年催化热裂解(CPP)制乙烯和27万吨/年聚氯乙烯建设项目的国债专项资金15,000万元, 并将于2010年起在各资产使用年限4至14年内摊销。该项目于2010年3月完工。

(b)经沈经[2006]58号文批复, 本公司下属子公司沈阳石蜡化工有限公司于2006年收到用于重油催化热裂解(CPP)制乙烯产业化项目的重大科技专项资金25,000,000.00元, 该专项资金以贷款贴息方式拨付, 该项目于2010年3月完工, 并于2010年起在各资产使用年限4至14年内摊销。

(c)经沈经开发[2010]33号文批复, 本公司之下属子公司沈阳石蜡化工有限公司于2010年收到50万吨/年催化热裂解(CPP)制乙烯产业化项目的工业发展资金补助182,421,100.00元, 用于CPP项目的设备购置, 该项目于2010年3月完工, 并于2010年起在各资产使用年限6至10年内摊销。

(d)2011年9月1日经沈阳开发区财政局批复, 将2004年为本公司建设PVC生产基地拨付的3,500,000.00元财政借款作为政府补助给予本公司, 并于2011年起在7年内进行摊销。

## 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	660,928,528.00						660,928,528.00

其他说明:

自本公司股权分置改革方案于2006年3月22日实施后, 本公司非流通股股份即获得上市流通权, 根据约定1至3年不等的限售期, 由原非流通股股东持有的169,686,560股份目前已全部实现流通。此外, 非流通股股东于2008年定向增发时增持的26,000,000股份, 于2009年由资本公积转增股本后增加至33,800,000股, 限售期为三年。于2015年06月30日, 由于相关手续尚未完成, 上述有限售条件股份尚未实现流通。

## 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）	1,328,661,698.41			1,328,661,698.41
其他资本公积	23,578,573.53	822.55		23,579,396.08
合计	1,352,240,271.94	822.55		1,352,241,094.49

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		10,294,800.00	3,111,400.16	7,183,399.84
合计		10,294,800.00	3,111,400.16	7,183,399.84

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	272,693,271.32			272,693,271.32
合计	272,693,271.32			272,693,271.32

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
调整前上期末未分配利润	830,871,783.33	822,219,221.47
调整后期初未分配利润	830,871,783.33	822,219,221.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-44,890,939.46	-42,026,985.33
期末未分配利润	785,980,843.87	830,871,783.33

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	2,078,745,185.03	1,910,621,786.36	2,731,965,229.54	2,581,888,828.96
其他业务	1,432,935,915.55	1,417,240,894.79	2,434,578,619.32	2,363,250,602.59
合计	3,511,681,100.58	3,327,862,681.15	5,166,543,848.86	4,945,139,431.55

## 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	40,561,842.08	45,252,002.07
营业税	4,000.00	3,980.00
城市维护建设税	2,849,210.95	6,358,827.42
教育费附加	2,035,150.68	4,542,019.66
合计	45,450,203.71	56,156,829.15

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	21,075,338.37	24,869,144.12
人员费用	5,033,528.70	5,018,361.25
租赁费	2,370,107.56	2,196,164.88
装卸费	594,663.90	1,749,831.74
折旧费用	1,824,984.94	2,401,189.07
差旅费	565,768.00	601,552.70
业务招待费	56,123.50	70,424.00
保险费	57,106.61	178,322.54
通讯费	100,153.95	100,930.48
办公费	80,554.18	195,038.43
其他	3,675,993.30	3,272,881.42
合计	35,434,323.01	40,653,840.63

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	30,340,147.95	36,181,492.27
研究与开发支出	19,293,084.77	17,630,361.96
税费	16,021,286.72	12,384,535.55
维修费用	928,432.09	1,504,292.06
折旧费用	4,760,665.99	5,340,333.49
咨询费	239,811.32	169,811.32

无形资产摊销	6,945,451.70	5,758,036.29
河道费		5,886,838.72
取暖费	3,701,103.52	3,838,003.38
能源动力费	1,873,197.72	2,456,625.32
业务招待费	238,502.10	371,131.89
物料消耗	432,349.32	486,749.91
差旅费	223,869.30	295,127.40
办公费	629,206.96	419,493.37
劳务费	470,682.92	687,948.05
保险费	513,470.35	486,427.23
防洪消防安保		52,900.00
上市公司费用	226,415.09	305,555.56
审计费	245,557.80	2,985,283.02
其他	12,389,986.82	6,620,202.48
合计	99,473,222.44	103,861,149.27

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	75,159,272.63	88,057,264.91
减：利息收入	-4,724,257.62	-4,375,569.58
汇兑损益	-1,168.71	-110,905.98
票据贴现息	976,000.00	1,446,825.71
银行手续费	491,302.99	541,422.11
合计	71,901,149.29	85,559,037.17

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		920,305.39
二、存货跌价损失	139,006.46	216,187.77
合计	139,006.46	1,136,493.16

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	364,764.53	80,682.63	364,764.53
其中：固定资产处置利得	364,764.53	80,682.63	364,764.53
债务重组利得	0.00	73,350.76	
政府补助	23,795,422.35	23,653,463.54	23,795,422.35
核销无法支付的应付款项	1,500.00	346,561.44	1,500.00
罚款及赔偿金收入	42,958.00		42,958.00
其他	2.26	100,410.12	2.26
合计	24,204,647.14	24,254,468.49	24,204,647.14

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
国债转贷基金补助摊销(a)	10,088,571.52	10,088,571.43	与资产相关
贴息资金(b)	1,250,000.00	1,250,000.00	与资产相关
工业发展资金补助摊销(c)	11,399,002.19	11,399,002.10	与资产相关
其他(d)	1,057,848.64	915,890.01	与资产相关
合计	23,795,422.35	23,653,463.54	--

其他说明：

(a)本公司之下属子公司沈阳石蜡化工有限公司为建设13万吨/年丙烯酸及酯生产装置及 50万吨/年催化热裂解(CPP)制乙烯产业化项目收到的沈阳市财政局的拨款。

(b)本公司之下属子公司沈阳石蜡化工有限公司为建设50万吨/年催化热裂解(CPP)制乙烯产业化项目收到的沈阳市财政局的拨款。

(c)本公司之下属子公司沈阳石蜡化工有限公司为建设50万吨/年催化热裂解(CPP)制乙烯产业化项目收到的沈阳经济技术开发区经济发展局的拨款。

(d)2011年9月沈阳开发区财政局将2004年为本公司建设PVC生产基地拨付的3,500,000.00元财政借款作为政府补助一次性给予本公司作为奖励。

## 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	17,038.12		17,038.12
其中：固定资产处置损失	17,038.12		17,038.12
对外捐赠	500,000.00		500,000.00
罚款支出	218.37	14,103.29	218.37
合计	517,256.49	14,103.29	517,256.49

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		304,917.15
合计		304,917.15

### (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	-44,892,094.83

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		990,000.00
利息收入	4,723,191.03	4,375,446.73
罚款违约金收入	44,024.59	
其他	3,330,967.80	5,734,884.13
合计	8,098,183.42	11,100,330.86

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	10,584,431.41	7,315,152.79
维修费	11,140.00	104,053.13
租赁费	927,347.37	1,002,987.23
水电费	73,160.95	166,998.48
业务招待费	315,401.09	490,493.59
其他	-9,426,621.79	1,585,665.89
合计	2,484,859.03	10,665,351.11

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收售后租回融资租赁款	100,000,000.00	
合计	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）	5,174,833.33	
合计	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	-44,892,094.83	-42,027,484.02
加：资产减值准备	139,006.46	1,136,493.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	194,992,297.89	208,395,077.25
无形资产摊销	13,856,846.31	12,606,537.82
长期待摊费用摊销	13,092,077.68	11,388,320.92
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）	-347,726.41	-80,682.63
财务费用（收益以“-”号填列）	73,293,203.74	87,640,329.61
存货的减少（增加以“-”号填列）	12,273,020.80	-58,103,593.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	22,296,958.69	-171,687,256.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-191,019,786.30	-249,704,636.37
经营活动产生的现金流量净额	93,683,804.03	-200,436,894.64

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	600,022,742.22	477,888,810.22
减：现金的期初余额	331,947,986.19	602,844,277.47
现金及现金等价物净增加额	268,074,756.03	-124,955,467.25

**(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	600,022,742.22	331,947,986.19
其中：库存现金	74,994.96	109,627.90
可随时用于支付的银行存款	599,947,747.26	331,838,358.29
三、期末现金及现金等价物余额	600,022,742.22	331,947,986.19

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
沈阳石蜡化工槽车有限公司	沈阳	沈阳	自备铁路槽车运输	100.00%		投资设立
沈阳金碧兰化工有限公司	沈阳	沈阳	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

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	

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

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	本期未确认的损失（或本期分	本期末累积未确认的损失

	失	享的净利润)	
--	---	--------	--

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

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	石油化工产品、设备、压力容器、PVC手套、人造皮制造等	103,190,000.00	33.08%	33.08%

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公司。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

沈阳金脉石油有限公司	与本公司同受母公司控制
沈阳子午线轮胎模具有限公司	与本公司同受母公司控制
中国蓝星哈尔滨石化有限公司	与本公司同受母公司之控股股东控制
兰州蓝星日化有限责任公司	与本公司同受母公司之控股股东控制
山东蓝星东大化工有限责任公司	与本公司同受母公司之控股股东控制
山西合成橡胶集团有限责任公司	与本公司同受母公司之控股股东控制
蓝星(北京)化工机械有限公司	与本公司同受母公司之控股股东控制
蓝星环境工程有限公司	与本公司同受母公司之控股股东控制
长沙华星建设监理有限公司	与本公司同受母公司之控股股东控制
中国化工财务有限公司	与本公司同受本公司最终控制人控制
中昊(大连)化工研究设计院有限公司	与本公司同受本公司最终控制人控制
中昊光明化工研究设计院有限公司	与本公司同受本公司最终控制人控制
中橡集团沈阳橡胶研究设计院	与本公司同受本公司最终控制人控制
中蓝建设工程局	与本公司同受本公司最终控制人控制
化工部长沙设计研究院	与本公司同受本公司最终控制人控制
北京天久凯泰化工科技有限公司	与本公司同受本公司最终控制人控制
北京橡胶工业研究设计院	与本公司同受本公司最终控制人控制
华凌涂料有限公司	与本公司同受本公司最终控制人控制
华夏汉华化工装备公司	与本公司同受本公司最终控制人控制
大庆中蓝石化有限公司	与本公司同受本公司最终控制人控制
天津天大天久科技股份有限公司	与本公司同受本公司最终控制人控制
沈阳石蜡化工总厂	与本公司同受本公司最终控制人控制
河北辛集化工集团有限责任公司	与本公司同受本公司最终控制人控制
蓝星沈阳轻工机械设计研究所	与本公司同受本公司最终控制人控制
西北橡胶塑料研究设计院	与本公司同受本公司最终控制人控制
青岛橡六集团有限公司	与本公司同受本公司最终控制人控制
甘肃蓝星清洗科技有限公司	与本公司同受本公司最终控制人控制

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

化工部长沙设计研究院	接受设备服务	1,444,566.30	1,444,566.30	否	0.00
沈阳金脉石油有限公司	采购汽油	309,967.21	309,967.21	否	561,086.40
长沙华星建设监理有限公司	接受监理服务	235,444.34	235,444.34	否	0.00
华夏汉华化工装备公司	采购设备	93,670.08	93,670.08	否	138,659.00
杭州(火炬)西斗门膜工业有限公司	采购设备	11,965.81	11,965.81	否	0.00
蓝星沈阳轻工机械设计研究所	接受清洗服务	89,803.47	89,803.47	否	173,781.91

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
中国蓝星哈尔滨石化有限公司	销售苯	13,833,054.71	11,260,082.05
甘肃蓝星清洗科技有限公司	销售聚乙烯	9,302,837.60	15,557,307.69
山东蓝星东大化工有限责任公司	销售丙烯	3,028,605.99	1,275,900.85
沈阳金脉石油有限公司	销售汽柴油	1,700,564.10	9,600,979.47
中昊(大连)化工研究设计院有限公司	销售丙烯酸	527,948.73	
海洋化工研究院有限公司	销售白炭黑		13,846.16
沧州百利塑胶有限公司	销售树脂		35,897.44

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
沈阳化工集团有限公司	345,000,000.00	2012年08月21日	2017年08月20日	否
沈阳化工集团有限公司	230,000,000.00	2014年09月26日	2019年09月25日	否
沈阳化工集团有限公司	70,000,000.00	2015年01月04日	2019年09月26日	否
沈阳化工集团有限公司	200,000,000.00	2015年01月04日	2017年12月29日	否
沈阳化工集团有限公司	22,000,000.00	2015年02月16日	2018年02月15日	否
沈阳化工集团有限公司	100,000,000.00	2015年05月15日	2025年05月14日	否
沈阳化工集团有限公司	100,000,000.00	2015年06月30日	2018年05月20日	否
沈阳化工集团有限公司	152,000,000.00	2015年06月30日	2018年06月20日	否
沈阳化工集团有限公司	100,000,000.00	2015年06月30日	2018年04月20日	否
沈阳化工集团有限公司	102,000,000.00	2015年01月12日	2017年09月25日	否
沈阳化工集团有限公司	100,000,000.00	2015年01月19日	2017年09月25日	否
沈阳化工集团有限公司	40,000,000.00	2015年03月27日	2018年03月26日	否
沈阳化工集团有限公司	60,000,000.00	2015年03月28日	2018年03月27日	否
沈阳化工集团有限公司	80,000,000.00	2015年05月15日	2018年05月14日	否
沈阳化工集团有限公司	100,000,000.00	2015年05月22日	2018年05月20日	否
沈阳化工集团有限公司	20,000,000.00	2015年06月30日	2018年06月29日	否
沈阳化工集团有限公司	70,000,000.00	2014年08月19日	2017年08月19日	否
沈阳化工集团有限公司	100,000,000.00	2015年05月11日	2018年05月10日	否

沈阳化工集团有限公司	10,000,000.00	2014 年 09 月 18 日	2017 年 09 月 18 日	否
沈阳化工集团有限公司	100,000,000.00	2015 年 05 月 20 日	2018 年 05 月 20 日	否
沈阳化工集团有限公司	50,000,000.00	2015 年 02 月 11 日	2018 年 02 月 10 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	50,000,000.00	2015 年 01 月 19 日	2016 年 01 月 18 日	用于子公司石蜡化工
沈阳化工集团	50,300,000.00	2013 年 09 月 26 日		用于子公司石蜡化工
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
预付账款	大庆中蓝石化有限公司			168,690.76	

### (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	3,731,351.61	3,641,460.61
应付账款	华夏汉华化工装备公司	390,463.57	320,626.57
应付账款	蓝星(北京)化工机械有限公司	204,132.81	205,113.00
应付账款	兰州蓝星日化有限责任公司	7,774.00	7,774.00
应付账款	河北辛集化工集团有限责任公司	3,943.77	3,943.77
应付账款	沈阳金脉石油有限公司		81,665.00
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	114,820,076.70	109,546,242.36
其他应付款	中国蓝星(集团)总公司	10,905,986.82	10,905,986.82
其他应付款	天津天大天久科技股份有限公司	496,000.00	496,000.00
其他应付款	蓝星沈阳轻工机械设计研究所	492,173.50	1,832,741.02
其他应付款	中蓝建设工程局	350,618.75	350,618.75
其他应付款	蓝星环境工程有限公司	257,838.55	432,838.55
其他应付款	北京天久凯泰化工科技有限公司	248,824.11	248,824.11
其他应付款	华夏汉华化工装备公司	165,933.00	
其他应付款	长沙华星建设监理有限公司	140,986.80	239,976.00
其他应付款	沈阳子午线轮胎模具有限公司	86,300.00	86,300.00
其他应付款	山西合成橡胶集团有限责任公司	55,791.00	55,791.00
其他应付款	化工部长沙设计研究院	19,935.00	19,935.00
其他应付款	北京橡胶工业研究设计院	5,291.47	5,291.47
其他应付款	中国蓝星哈尔滨石化有限公司	41,010.20	41,010.20
其他应付款	青岛橡六集团有限公司	30,638.02	30,638.02
其他应付款	沈阳石蜡化工总厂	3,399.56	3,399.56
预收账款	山东蓝星东大化工有限责任公司	46,531.00	
预收账款	中国蓝星哈尔滨石化有限公司	39,763.00	2,734,437.00

预收账款	沈阳金脉石油有限公司		3,307,906.16
预收账款	西北橡胶塑料研究设计院		200.00

## 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	63,693,870.83	79.35%	36,764,857.65	57.72%	26,929,013.18	55,938,995.90	77.51%	36,782,048.65	65.75%	19,156,947.25
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	16,576,689.89	20.65%	12,218,770.06	73.71%	4,357,919.83	16,232,869.82	22.49%	12,201,579.06	75.17%	4,031,290.76
合计	80,270,560.72	100.00%	48,983,627.71	61.02%	31,286,933.01	72,171,865.72	100.00%	48,983,627.71	67.87%	23,188,238.01

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	6,009,417.55	300,470.88	5.00%	本公司及子公司按照对于该款项可回收性的最佳估计，对其款项计提部分坏账准备
鞍钢集团矿业公司	4,097,927.28	204,896.36	5.00%	本公司及子公司按照对于该款项可回收性的最佳估计，对其款项计提部分坏账准备
东北制药集团股份有限公司	4,039,019.04	201,950.95	5.00%	本公司及子公司按照对于该款项可回收性的最佳估计，对其款项计提部分坏账准备
丹东鸭绿江造纸有限责任公司	3,615,963.14	3,615,963.14	100.00%	因对方公司在法院裁决执行后仍然无力支付，本公司及子公司认为该应收款项难以收回，因此全额计提坏账准备
新宾恒利造纸有限责任公司	2,986,842.54	2,986,842.54	100.00%	因对方公司已长期停产，本公司及子公司认为该应收款项难以收回，因此全额计提坏账准备。
其他	42,944,701.28	29,454,733.78	68.59%	
合计	63,693,870.83	36,764,857.65	--	--

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	784,064.73	39,203.23	5.00%
2 至 3 年	41,062.55	20,531.28	50.00%
3 年以上	12,159,035.55	12,159,035.55	100.00%
3 至 4 年	70,264.97	70,264.97	100.00%
5 年以上	12,088,770.58	12,088,770.58	100.00%
合计	12,984,162.83	12,218,770.06	94.11%

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元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

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

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	6,009,417.55	一年内	7.49%
鞍钢集团矿业公司	第三方	4,097,927.28	一年内	5.11%
东北制药集团股份有限公司	第三方	4,039,019.04	一年内	5.03%
丹东鸭绿江造纸有限责任公司	第三方	3,615,963.14	五年以上	4.50%
沈阳金碧兰化工有限公司	子公司	3,592,527.06	一到二年	4.48%
合计	--	21,354,854.07	--	26.60%

(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	20,318,169.78	0.95%	17,248,642.92	84.89%	3,069,526.86	19,770,095.41	2.04%	17,246,521.69	87.24%	2,523,573.72
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,063,047,032.18	49.52%	646,291.42	0.06%	1,062,400,740.76	947,630,097.73	0.98%	646,291.42	0.07%	946,983,806.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	121,000.00	0.01%			121,000.00	42,424.50	0.00%	2,121.23	5.00%	40,303.27
合计	1,083,486,201.96	100.00%	17,894,934.34	1.65%	1,065,591,267.62	967,442,617.64	100.00%	17,894,934.34	1.85%	949,547,683.30

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
沈阳实业总公司	6,121,174.33	6,121,174.33	100.00%	账龄过长，预计无法收回，全额计提坏账准备
沈阳石化供销公司	4,707,351.40	4,707,351.40	100.00%	账龄过长，预计无法收回，全额计提坏账准备
沈花化工厂	737,193.11	737,193.11	100.00%	账龄过长，预计无法收回，全额计提坏账准备
山西省高级人民法院	711,184.66	711,184.66	100.00%	账龄过长，预计无法收回，全额计提坏账准备
沈阳树脂厂	613,810.21	613,810.21	100.00%	账龄过长，预计无法收回，全额计提坏账准备
其他	7,427,456.07	4,357,929.21	58.67%	按照可回收性分别作分析评价后计提
合计	20,318,169.78	17,248,642.92	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

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			
3 年以上	646,291.42	646,291.42	100.00%
5 年以上	646,291.42	646,291.42	100.00%
合计	646,291.42	646,291.42	100.00%

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	16,168,297.84	16,168,649.04
备用金	1,180,826.38	882,203.96
应收代垫款项	3,736,336.99	4,773,175.90
应收子公司往来款	1,062,400,740.75	945,618,588.74
合计	1,083,486,201.96	967,442,617.64

**(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	代垫款项	879,940,703.76	一年以内	81.22%	
沈阳金碧兰化工有限公司	代垫款项	166,528,844.04	二到三年	15.37%	
沈阳市石蜡化工槽车运输有限公司	代垫款项	15,931,192.95	二到三年	1.47%	
沈阳化工厂实业总公司	保证金	6,121,174.33	五年以上	0.57%	6,121,174.33
沈阳石油化学工业供销公司	代垫款项	4,707,351.40	五年以上	0.43%	4,707,351.40
合计	--	1,073,229,266.48	--	99.06%	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	1,874,246,769.35	39,480,812.97	1,834,765,956.38	1,874,246,769.35	39,480,812.97	1,834,765,956.38
合计	1,874,246,769.35	39,480,812.97	1,834,765,956.38	1,874,246,769.35	39,480,812.97	1,834,765,956.38

## (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		
沈阳石蜡化工槽车运输有限公司	510,000.00			510,000.00		
沈阳金碧兰化工有限公司	39,480,812.97			39,480,812.97	39,480,812.97	39,480,812.97
合计	1,874,246,769.35			1,874,246,769.35	39,480,812.97	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		
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	468,423,970.48	440,370,588.51	571,067,796.43	537,225,182.94
其他业务	577,627.72	1,680,710.64	2,662,304.44	2,644,810.62
合计	469,001,598.20	442,051,299.15	573,730,100.87	539,869,993.56

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	347,726.41	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	23,795,422.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-455,758.11	
少数股东权益影响额	-74.24	
合计	23,687,464.89	--

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	-1.45%	-0.068	-0.068
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.21%	-0.104	-0.104

## 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。