沈阳化工股份有限公司

2015 年年度报告

2016 年 03 月

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第一节 重要提示、目录和释义

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

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

目录

第一节 重要提示、目录和释义 2

第二节 公司简介和主要财务指标 5

第三节 公司业务概要 9

第四节 管理层讨论与分析 10

第五节 重要事项 20

第六节 股份变动及股东情况 38

第七节 优先股相关情况 44

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 45

第九节 公司治理 53

第十节 财务报告 58

第十一节 备查文件目录 173

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

释义

释义项	指	释义内容
沈阳化工/本公司/公司	指	沈阳化工股份有限公司
沈化集团/控股股东	指	沈阳化工集团有限公司
蓝星集团/实际控制人	指	中国蓝星（集团）股份有限公司
中国化工/最终控制人	指	中国化工集团公司
蓝星东大	指	山东蓝星东大化工有限公司
蜡化公司	指	沈阳石蜡化工有限公司

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	沈阳化工	股票代码	000698
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	沈阳化工股份有限公司		
公司的中文简称	沈阳化工		
公司的法定代表人	王大壮		
注册地址	辽宁省沈阳市经济技术开发区沈大路 888 号		
注册地址的邮政编码	110141		
办公地址	辽宁省沈阳市铁西区卫工北街 46 号		
办公地址的邮政编码	110026		
公司网址	http://www.sychem.com		
电子信箱	sychem@sychem.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨志国	
联系地址	辽宁省沈阳市铁西区卫工北街 46 号（110026）	
电话	024-25553506	
传真	024-25553060	
电子信箱	000698@126.com	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	912101062434900759
公司上市以来主营业务的变化情况（如	无变更

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

有）	
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京东城区东长安街 1 号 东方广场毕马威大楼 8 楼
签字会计师姓名	陈玉红、苏星

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

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
华泰联合证券有限责任公司	北京市西城区丰盛胡同 22 号丰铭国际大厦 A 座 6 层	刘宗业	2015 年 9 月 10 日至 2016 年 12 月 31 日

六、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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	9,663,900,539.07	13,259,376,943.99	-27.12%	12,585,560,546.81
归属于上市公司股东的净利润（元）	187,859,567.30	91,236,046.69	105.90%	90,767,669.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-202,887,822.01	-234,140,573.80	15.56%	-147,370,061.64
经营活动产生的现金流量净额（元）	560,922,801.71	120,938,804.25	363.81%	427,353,451.97
基本每股收益（元/股）	0.23	0.11	109.09%	0.11
稀释每股收益（元/股）	0.23	0.11	109.09%	0.11
加权平均净资产收益率	4.95%	2.50%	2.45%	2.55%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	9,630,624,573.31	8,562,048,539.27	12.48%	7,882,623,374.85
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,883,848,438.08	3,702,318,236.90	4.90%	3,611,082,190.21

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,823,552,325.30	2,883,735,886.22	2,295,834,738.81	2,660,777,588.74
归属于上市公司股东的净利润	-20,528,069.93	24,559,700.98	91,537,042.01	92,290,894.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-36,952,265.27	17,755,650.78	-70,363,898.64	-113,327,308.88
经营活动产生的现金流量净额	-25,399,930.73	247,594,079.53	-81,276,377.35	420,005,030.26

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	284,503,204.25	215,078,764.03	185,606,479.26	
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）	54,581,477.67	52,137,062.08	59,628,114.24	
债务重组损益		77,145.74		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	83,900,443.01	72,944,030.29		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,002,492.04		975,512.09	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-119,975.97	3,970,010.41	3,518,497.80	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

减：所得税影响额	25,669,762.95	18,300,355.00	11,360,456.24	
少数股东权益影响额（税后）	7,450,488.74	530,037.06	230,416.39	
合计	390,747,389.31	325,376,620.49	238,137,730.76	--

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司主要从事氯碱化工产品的生产和销售、石油化工产品的生产和销售、聚醚化工产品的生产和销售以及槽车运输租赁业务等。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、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。产品以石油、氯碱为龙头，并横向发展石油化工产品及精细化工产品。主要产品均依托现有产业链开发，做到重要原料自给，从而使公司在主要产品上的生产成本在同行业中具有较大的优势。公司通过资产重组吸收了在国内聚醚多元醇领域产能规模、产品市场占有率、盈利水平排名前列的高新技术企业蓝星东大，同包括20万吨/年PVC糊树脂及20万吨/年烧碱在内的搬迁改造项目，使公司的资产质量进一步提高，产品种类进一步丰富，盈利的稳定性大大增强。

公司坚持创新企业管理，在实践中形成了具有沈阳化工特色的管理模式。积极引进全球最佳管理实践，实施了ERP、协同办公（OA）及智能办公（BI）等信息化管理系统，引进世界级制造体系（BWCM）和SHE安全管理体系，坚持开展持续改进活动，使公司现代化管理水平得到质的提升。根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》和《高新技术企业认定管理工作指引》的有关规定，公司被认定为高新技术企业，在有效期内公司将享受15%的企业所得税税收征收率的优惠政策。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

2015年，受国际原油价格大幅下跌及国内经济下行压力持续加大等因素影响，石油化工行业增速进一步减缓，下游市场需求不旺，公司面对严峻的生产经营形势和复杂多变的市场环境，通过加快项目建设，不断优化产品结构，深入强化数据化管理，进一步完善绩效考核管理体系，降低项目建设和生产运营成本，确保了生产经营各项任务的完成。搬迁改造项目的顺利进行以及资产重组工作的完成，使公司的资产质量进一步提高，盈利的稳定性大大增强，实现了利润的大幅增长。报告期内，公司实现营业收入96.64亿元，净利润1.86亿元。回顾2015年，主要完成了以下几个方面工作：

一、 积极推进SHE体系建设和标准化达标工作

公司将安全标准化体系融入SHE体系当中，通过采取“两个体系，一套证实”的工作方式，按照法律法规要求进行安全生产标准化年度自评并对要素运行情况进行全面跟踪，落实SHE指标的分析和过程控制。通过制定详细的《SHE体系培训计划》，并严格按照计划组织落实相关工作，增加了员工对SHE体系的认知。

二、优化营销结构、强化营销管理、深化技术服务

公司在营销工作方面通过优化营销结构，提升落袋利润。近年来，公司坚持直销直采、取消中间环节、提高供销掌控市场能力的同时，优化调整销售策略，通过优化市场区域、增销新兴行业、扩大中小用户市场、开展电商销售等措施，实现增收创效。通过强化营销管理，制定相关规程，完善约束机制，利用信息化平台实施原料采购和产品销售事前审核，有效降低了客观因素的影响。公司构建了以技术服务为核心的营销体系，组建了专门的技术支持团队和售后服务团队，遵循“质量定位、市场定位、价格定位”的原则，通过以客户体验为核心，持续关注客户对产品和服务的评价，提高了用户的满意度与忠诚度。同时也为新产品的开发和工艺流程优化、质量提升提供了明确的市场方向。

三、生产运行工作突出重点

公司通过实施装置优化，提高产能，降本增效。做到以市场为导向，及时调整产品结构。根据产品和原材料价格变化情况，实时进行效益测算，调整产品结构和经营策略。通过技术调整，增产效益好的产品，极大的提升了装置的盈利能力。

四、管理工作在创新和深化过程中进一步加强

公司实施多层级全覆盖绩效考核体系，激励和调动广大员工的积极性。通过构建绩效考核体系，突出各层级内部自主考核运行方式，激发考核的内生动力。通过以信息化为依托，全面提升公司管理水平。通过对关键要素实时监控，梳理、优化重点工作的业务流程，明确、固化关键环节，实现了供、产、销、储、运即时信息在共享平台的数据集成，即时体现目标管理进程及管理工作的时效性。通过差异分析平台的差异传递解决问题，实现管理与信息化的紧密结合，全面提高运行质量和效率。

五、重点项目的建设及科研创新成果

公司搬迁改造项目融合了投资低、质量优、建设速度快等特点，确立早建设、早投产、早见效的总体目标。项目建设引入国内、外优质供应商并采用先进的设备材料，同时选择规模大资质优的施工队伍和监理公司，确保了整个工程的质量。公司在技术产业化方面，积极采用新技术，跨跃式提高生产装置的技术水平，在搬迁改造项目中，新装置采用了多项最新技术。公司通过了高新技术企业的认定。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	9,663,900,539.07	100%	13,259,376,943.99	100%	-27.12%
分行业					
石油化工行业	3,279,190,836.84	33.93%	4,471,725,828.56	33.73%	-26.67%
氯碱化工行业	780,067,155.21	8.07%	1,084,449,761.64	8.18%	-28.07%
聚醚化工行业	2,316,228,049.91	23.97%	2,720,769,648.34	20.52%	-14.87%
其他行业	3,288,414,497.11	34.03%	4,982,431,705.45	37.57%	-34.00%
分产品					
糊树脂	598,123,297.80	6.19%	823,267,238.85	6.21%	-27.35%
汽油	18,279,203.42	0.19%	2,735,524.17	0.02%	568.22%
柴油	1,055,159.84	0.01%	29,380,472.65	0.22%	-96.41%
丙烯	580,050,890.83	6.00%	627,639,097.10	4.73%	-7.58%
烧碱	165,200,262.10	1.71%	234,868,791.64	1.77%	-29.66%
丙烯酸及脂	764,726,652.95	7.91%	1,151,541,325.38	8.69%	-33.59%
聚乙烯	673,080,692.14	6.96%	748,785,576.52	5.65%	-10.11%
聚醚	2,300,015,180.50	23.80%	2,686,856,479.17	20.26%	-14.40%
其他产品	4,563,369,199.49	47.22%	6,954,302,438.51	52.45%	-34.38%
分地区					
沈阳地区	307,850,274.56	3.19%	488,999,301.07	3.69%	-37.04%
其他地区	9,356,050,264.51	96.81%	12,770,377,642.92	96.31%	-26.74%

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年	营业成本比上年	毛利率比上年同

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

				同期增减	同期增减	期增减
分行业						
石油化工行业	3,279,190,836.84	3,031,422,663.84	7.56%	-26.67%	-29.22%	3.33%
聚醚化工行业	2,316,228,049.91	2,009,240,052.82	13.25%	-14.71%	-17.57%	3.01%
其他行业	3,288,414,497.11	3,232,498,464.50	1.70%	-34.00%	-32.81%	-1.75%
分产品						
聚醚	2,300,015,180.50	2,009,010,780.67	12.65%	-14.40%	-17.38%	2.03%
其他产品	4,563,369,199.49	4,416,769,421.34	3.21%	-34.17%	-35.74%	2.36%
分地区						
其他地区	9,356,050,264.51	8,723,732,968.72	6.76%	-26.74%	-28.02%	1.66%

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

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
不适用	销售量				

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

（5）营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
石油化工行业	人工	94,244,380.80	1.04%	103,740,921.25	0.82%	-9.15%
石油化工行业	材料	5,350,756,052.98	59.26%	8,282,291,464.00	65.86%	-35.40%
石油化工行业	折旧	340,587,280.00	3.77%	337,407,504.61	2.68%	0.94%
石油化工行业	能源	305,019,246.32	3.38%	212,127,299.96	1.69%	43.79%
氯碱化工行业	人工	65,703,154.15	0.73%	81,523,769.19	0.65%	-19.41%
氯碱化工行业	材料	420,190,428.87	4.65%	564,599,714.28	4.49%	-25.58%
氯碱化工行业	折旧	34,375,577.75	0.38%	48,087,946.93	0.38%	-28.52%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

氯碱化工行业	能源	250,082,271.13	2.77%	340,081,316.31	2.70%	-26.46%
聚醚化工行业	人工	32,758,449.01	0.36%	30,239,740.50	0.24%	8.33%
聚醚化工行业	材料	1,818,246,970.08	20.14%	2,251,451,337.35	17.90%	-19.24%
聚醚化工行业	折旧	46,623,869.68	0.52%	38,025,961.85	0.30%	22.61%
聚醚化工行业	能源	99,367,563.18	1.10%	101,344,849.27	0.81%	-1.95%

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
石油化工产品	人工	94,244,380.80	1.04%	103,740,921.25	0.82%	-9.15%
石油化工产品	材料	5,350,756,052.98	59.26%	8,282,291,464.00	65.86%	-35.40%
石油化工产品	折旧	340,587,280.00	3.77%	337,407,504.61	2.68%	0.94%
石油化工产品	能源	305,019,246.32	3.38%	212,127,299.96	1.69%	43.79%
氯碱化工产品	人工	65,703,154.15	0.73%	81,523,769.19	0.65%	-19.41%
氯碱化工产品	材料	420,190,428.87	4.65%	564,599,714.28	4.49%	-25.58%
氯碱化工产品	折旧	34,375,577.75	0.38%	48,087,946.93	0.38%	-28.52%
氯碱化工产品	能源	250,082,271.13	2.77%	340,081,316.31	2.70%	-26.46%
聚醚化工产品	人工	32,758,449.01	0.36%	30,239,740.50	0.24%	8.33%
聚醚化工产品	材料	1,818,246,970.08	20.14%	2,251,451,337.35	17.90%	-19.24%
聚醚化工产品	折旧	46,623,869.68	0.52%	38,025,961.85	0.30%	22.61%
聚醚化工产品	能源	99,367,563.18	1.10%	101,344,849.27	0.81%	-1.95%

说明

（6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,906,713,993.23
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	30.08%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	中丝辽宁化工物流有限公司	962,599,415.93	9.96%
2	东营市海科瑞林化工有限公司	654,433,030.42	6.77%
3	上海首德石油化工有限公司	497,076,346.17	5.14%
4	金海宏业（镇江）石化有限公司	396,952,550.26	4.11%
5	山东海科化工集团有限公司	395,652,650.45	4.09%
合计	--	2,906,713,993.23	30.08%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	5,155,154,854.06
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	94.84%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	中国联合石油有限责任公司	3,200,004,140.06	58.87%
2	中国石油天然气股份有限公司管道沈阳结算站	1,265,924,897.98	23.29%
3	滨州廉氏化工发展有限公司	270,686,570.85	4.98%
4	滨化集团股份有限公司	215,850,190.85	3.97%
5	中国石油天然气股份有限公司东北化工销售分公司	202,689,054.32	3.73%
合计	--	5,155,154,854.06	94.84%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	131,896,480.77	129,448,957.12	1.89%	
管理费用	361,920,651.42	366,793,763.77	-1.33%	
财务费用	150,172,339.15	188,063,478.02	-20.15%	主要原因为利息资本化影响所致。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	336	337	-0.30%
研发人员数量占比	8.62%	9.94%	-1.32%
研发投入金额（元）	132,203,199.59	142,336,736.77	-7.12%
研发投入占营业收入比例	1.37%	1.07%	0.30%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	10,050,065,939.21	13,551,342,921.70	-25.84%
经营活动现金流出小计	9,489,143,137.50	13,430,404,117.45	-29.35%
经营活动产生的现金流量净额	560,922,801.71	120,938,804.25	363.81%
投资活动现金流入小计	373,994,368.04	269,561,440.54	38.74%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

投资活动现金流出小计	679,491,395.85	831,286,652.89	-18.26%
投资活动产生的现金流量净额	-305,497,027.81	-561,725,212.35	45.61%
筹资活动现金流入小计	4,338,001,589.98	2,798,708,644.70	55.00%
筹资活动现金流出小计	4,002,596,268.15	2,611,279,029.56	53.28%
筹资活动产生的现金流量净额	335,405,321.83	187,429,615.14	78.95%
现金及现金等价物净增加额	591,038,455.99	-253,126,397.83	333.50%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

□ 适用 √ 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净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、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,191,954,504.10	12.38%	588,821,277.22	6.88%	5.50%	主要原因为承兑汇票付款增加，资金沉淀影响所致。
应收账款	33,480,721.32	0.35%	34,660,304.67	0.40%	-0.05%	主要原因为减少两金占用资金，增加回款影响所致。
存货	414,010,384.06	4.30%	594,512,231.60	6.94%	-2.64%	主要原因为减少两金占用资金，加大销售力度压降库存影响所致。
投资性房地产			14,323,651.39	0.17%	-0.17%	主要原因为 2015 年末对外出租部分不动产收回影响所致。
固定资产	4,135,929,580.12	42.95%	4,361,240,422.06	50.94%	-7.99%	主要原因为母公司企业搬迁，处置固定资产影响所致。
在建工程	1,700,447,196.02	17.66%	673,491,294.15	7.87%	9.79%	主要原因为母公司搬迁项目在建工程增加影响所致。
短期借款	1,740,000,000.00	18.07%	1,754,637,544.70	20.49%	-2.42%	主要原因为短期借款到期偿还影响所致。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

长期借款	1,662,000,000.00	17.26%	676,780,000.00	7.90%	9.36%	主要原因为母公司搬迁项目增加贷款影响所致。
其他非流动资产	48,824,012.55	0.51%	227,543,270.77	2.66%	-2.15%	主要原因为母公司搬迁项目预付款减少影响所致。
其他应付款	981,372,731.73	10.19%	431,330,814.64	5.04%	5.15%	主要原因为应付工程款增加影响所致。
一年内到期的非流动负债	322,376,415.42	3.35%	1,113,483,607.24	13.00%	-9.65%	主要原因为一年内借款到期影响所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

五、投资状况

1、总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（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。

5、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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山东蓝星东大化工有限责任公司	子公司	环氧丙烷与聚醚多元醇产品的生产、销售及化工产品的销售业务	150,000,000.00	1,043,553,250.03	694,788,401.69	2,320,566,478.52	103,242,853.78	105,254,139.83
沈阳石蜡化工有限公司	子公司	石油化工产品的生产及销售	1,821,308,000.00	5,181,902,712.69	1,868,629,286.64	6,567,215,862.66	-109,664,791.69	-27,939,313.99

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
山东蓝星东大化工有限责任公司	投资设立	营业收入增加 232,057 万元，净利润增加 10,525 万元
沈阳石蜡化工槽车运输有限公司	吸收合并	无影响

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

2016年化工产品将呈现低位徘徊，缓慢攀升的走势。公司将积极应对石油化工行业去产能化的严峻挑战，同时以全面完善绩效考核管理，提升经济运行质量和效益为中心，推进新

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

厂区装置的全面平稳运行。以持续改进中心和技术改造中心为骨干团队，全力推进石油化工装置的全面优化升级，提升装置的盈利能力。为应对挑战，公司将采取以下措施：

一、高起点、高水平、高质量做好新厂装置运行。公司将充分做好物资准备、营销准备、资金准备等内外部工作，对影响装置稳定运行重点环节进行技术功关，同时，根据新工艺、新设备，制定并完善各项管理制度，确保开车后装置平稳运行。

二、继续以市场变化和效益测算为基础，科学安排生产，优化调整产品结构，进一步加强生产运营调控，实现供、产、销、储、运各个环节快速反应。同时，努力扩大优化创效空间，根据各产品链边际效益科学调整生产负荷。充分发挥优势。

三、强化营销体系和团队建设，构建激励机制与约束机制相结合的绩效考核体系，运用信息化手段固化营销管理流程，扎实推进营销工作。同时，深化采购变革，以保供应降成本，强管理重考核为工作重点，紧紧围绕降本增效这一主线，群策群力，完成全年目标。

四、进一步扩展大数据管理，优化生产经营全过程。2016年，在ERP、BI系统平台基础上，进一步完善和扩展PI系统，通过互联网等现代信息手段，实时收集、整理、积累、分析数据，优化生产经营过程，提高公司整体经济运行效率和效益。

五、全面开展技术提升工作，以持续改进中心和技术改造中心为依托，建立完备管理体系和激励机制。通过开发适合市场新牌号产品，提高产品附加值，进一步研发新牌号产品，形成研发一批、培育一批、推广一批的良好发展态势。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015 年 03 月 10 日	电话沟通	个人	公司生产经营状况
2015 年 07 月 16 日	电话沟通	个人	公司生产经营状况
2015 年 09 月 23 日	电话沟通	个人	公司生产经营状况
2015 年 12 月 10 日	电话沟通	个人	公司生产经营状况

接待次数	0
接待机构数量	0
接待个人数量	0
接待其他对象数量	0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

□ 适用 √ 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

不适用

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015 年	0.00	187,859,567.30	0.00%		
2014 年	0.00	91,236,046.69	0.00%		
2013 年	0.00	90,767,669.12	0.00%		

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

二、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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	中国蓝星（集团）股份有限公司	股份限售承诺	通过本次发行股份购买资产获得的	2015 年 11 月 20 日	36 个月	履行中

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

			上市公司股份，自全部新增股份在上市之日起 36 个月内不予转让或流通，36 个月后按照中国证监会及深交所有关规定执行			
	沈阳化工集团有限公司	股份限售承诺	对于本次交易前中国化工、沈化集团已持有的上市公司股份，中国化工、沈化集团承诺自新增股份上市之日起 12 个月内不予转让，但如在同一实际控制人控制下的不同主体之间进行转让或划转不受前述 12 个月限制。	2015 年 11 月 20 日	12 个月	履行中
	中国化工集团公司	股份限售承诺	对于本次交易前中国化工、沈化集团已持有的上市公司股份，中国化工、沈化集团承诺自新增股份上市之日起 12 个月内不予转让，但如在同一实际控制人控制下的不同主体之间进行	2015 年 11 月 20 日	12 个月	履行中

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

			转让或划转不受前述 12 个月限制。			
	中国蓝星（集团）股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本次交易完成后，承诺人及其控制的其他企业不会直接或间接经营任何与沈阳化工及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，亦不会投资任何与沈阳化工及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；如承诺人及其控制的企业的现有业务或该等企业为进一步拓展业务范围，与沈阳化工及其下属公司经营的业务产生竞争，则承诺人及其控制的企业将采取停止经营产生竞争的业务的方式，或者采取将产生竞争的业务纳入沈阳化工的方式，或者采取将	2015 年 11 月 20 日	长期	履行中

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

			产生竞争的业务转让给无关联关系第三方等合法方式，使承诺人及其控制的公司不再从事与沈阳化工主营业务相同或类似的业务，以避免同业竞争。2、在本次交易完成后，承诺人及承诺人控制的企业将尽可能减少与沈阳化工的关联交易，不会利用自身地位谋求沈阳化工在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不会利用自身地位谋求与沈阳化工达成交易的优先权利；若存在确有必要且不可避免的关联交易，承诺人及承诺人控制的企业将与沈阳化工按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

			将按照有关法律、法规和《沈阳化工股份有限公司章程》等的规定，依法履行信息披露义务并办理相关内部决策、报批程序，保证不以与市场价格相比显失公允的条件与沈阳化工进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害沈阳化工及其他股东的合法权益的行为。			
	中国化工集团公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本次交易完成后，承诺人及其控制的其他企业不会直接或间接经营任何与沈阳化工及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，亦不会投资任何与沈阳化工及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；如承诺人及其控制的企	2015 年 11 月 20 日	长期	履行中

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

			业的现有业务或该等企业为进一步拓展业务范围，与沈阳化工及其下属公司经营的业务产生竞争，则承诺人及其控制的企业将采取停止经营产生竞争的业务的方式，或者采取将产生竞争的业务纳入沈阳化工的方式，或者采取将产生竞争的业务转让给无关联关系第三方等合法方式，使承诺人及其控制的公司不再从事与沈阳化工主营业务相同或类似的业务，以避免同业竞争。2、在本次交易完成后，承诺人及承诺人控制的企业将尽可能减少与沈阳化工的关联交易，不会利用自身地位谋求沈阳化工在业务合作等方面给予优			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

			于市场第三方的权利；不会利用自身地位谋求与沈阳化工达成交易的优先权利；若存在确有必要且不可避免的关联交易，承诺人及承诺人控制的企业将与沈阳化工按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规和《沈阳化工股份有限公司章程》等的规定，依法履行信息披露义务并办理相关内部决策、报批程序，保证不以与市场价格相比显失公允的条件与沈阳化工进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害沈阳化工及其他股东的合法权益的行为。			
	中国蓝星（集团）股份有限公司	关于山东蓝星东大化工有限责任公	1. 就坐落于蓝星东大淄国用（2013）	2015 年 11 月 20 日	长期	履行中

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

		司所涉部分相关房产、土地后续处理事宜的承诺	字第 C00861 号《国有土地使用证》项下土地之上的 7 处东大山庄房屋建筑物，蓝星集团承诺：①至《发行股份购买资产协议》所约定交割日，该等房产如果仍未出售且仍未取得房产证的部分（以下称"标的房产"）及其对应土地使用权，将由蓝星集团以现金购买；②中发国际将以《发行股份购买资产协议》所约定交割日的上月月结日为基准日对标的房产及其对应土地使用权进行资产评估，并出具《资产评估报告》，转让价格将以中国化工备案确认的评估值为准。同时，该转让价格如低于中发国际为公司本次交易所出具的《资产评估报告》			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

			（中发评报字[2014]第 0018 号）中所确认的对应无证房产及其对应土地使用权的估值，则转让价格最终以《资产评估报告》（中发评报字[2014]第 0018 号）中所确认的对应无证房产及其对应土地使用权的估值为准。			
	中国蓝星（集团）股份有限公司	蓝星东大持有的瑕疵房产转让及无偿使用	1. 严格履行《资产转让及无偿使用协议》及《资产转让及无偿使用协议之补充协议》中的相关义务；	2015 年 11 月 20 日	长期	履行中
			2. 因该等瑕疵房产导致蓝星东大或沈阳化工受到任何损失，均由蓝星集团全额补偿给蓝星东大或沈阳化工；	2015 年 11 月 20 日	长期	履行中
			3. 瑕疵房产的房产证办理后续费用及相关税费均由蓝星集团全额承担。	2015 年 11 月 20 日	长期	履行中
	中国蓝星（集	业绩承诺	本次交易	2015 年 09 月	201 年度	履行中

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	团）股份有限公司		中，资产评估机构拟采取收益法对标的资产进行评估并作为定价参考依据。根据《上市公司重大资产重组管理办法》等相关法律法规的规定，交易对方应当与上市公司就相关资产实际盈利数不足利润预测数的情况签订补偿协议。本次交易蓝星集团承诺的业绩补偿期限为 2015 年度、2016 年度和 2017 年度。 根据中发国际出具的中发评报字[2014]第 0018 号《资产评估报告》，本次交易收益法评估预测中 2015 年度、2016 年度和 2017 年度的净利润分别为 7,097.58 万元、7,826.07 万元和 8,790.33 万元。根据本公司与蓝星集	11 日	-2017 年度	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

			团签署的《发行股份购买资产协议》的约定，蓝星集团承诺蓝星东大 2015 年度、2016 年度及 2017 年度拟实现的经具有证券业务资格的会计师事务所审计的扣除非经常性损益后的净利润不低 7,097.58 万元、7,826.07 万元和 8,790.33 万元，如果实际利润低于上述承诺利润，则交易对方将按照与本公司签署的《发行股份购买资产协议》的规定进行补偿。			
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

蓝星东大扣除非经常性损益后净利润	2015 年 01 月 01 日	2015 年 12 月 31 日	7,097.58	8,797.97	不适用	2015 年 04 月 27 日	www.cninfo.com.cn

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

□ 适用 √ 不适用

四、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。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

六、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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、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

√ 适用 □ 不适用

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

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

九、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	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

境内会计师事务所报酬（万元）	201
境内会计师事务所审计服务的连续年限	0
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈玉红、苏星

当期是否改聘会计师事务所

√ 是 □ 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

√ 是 □ 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

2015年9月23日，公司第六届董事会第二十六次会议审议通过关于聘请毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2015年度财务审计师、内控审计师并授权公司管理层商定相关审计费用的议案。2015年10月9日，公司召开2015年第一次临时股东大会，审议通过了该议案。

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

本年度，公司聘请毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司内部控制审计会计师事务所，期间共支付费用64万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

十一、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中化工油气销售有限公司	中化集团内	采购	采购丙烯	市场价	5656.23	15,465.75	2.85%	15,465.75	否	现汇	5578	2015 年 12 月 31 日	
蓝星（北京）化工机械有限公司	中化集团内	采购	采购设备	市场价	0	7,606.84	4.31%	7,606.84	否	银行存款和承兑	0	2015 年 12 月 31 日	
合计				--	--	23,072.59	--	23,072.59	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	无												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无												

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

应收关联方债权

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

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
沈阳化工集团	本公司的母公司		10,954.62	18,728.66	14,659.89		457.21	15,023.39

5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、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

租赁情况说明

为进一步拓宽融资渠道，降低财务成本，保障资金安全，沈阳化工股份有限公司以自有的生产设备作为标的物，以售后回租方式同基石国际融资租赁有限公司签订《融资租赁合同》及相关协议。详情见公司公告2015-031内容。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

为进一步拓宽融资渠道，降低财务成本，保障资金安全，沈阳化工股份有限公司全资子公司沈阳石蜡化工有限公司以自有的生产设备作为标的物，以售后回租方式同上海康信融资租赁有限公司签订《售后回租租赁合同》及相关协议。详情见公司公告2015-032内容。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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
沈阳石蜡化工有限公司	2015 年 07 月 07 日	5,000	2015 年 06 月 25 日	5,000	连带责任保证	期满后两年	否	否
沈阳石蜡化工有限公司	2015 年 09 月 18 日	14,800	2015 年 09 月 11 日	14,800	连带责任保证	期满后两年	否	否
沈阳石蜡化工有限公司	2015 年 12 月 29 日	15,400	2015 年 12 月 11 日	15,400	连带责任保证	期满后两年	否	否
沈阳石蜡化工有限公司	2015 年 12 月 29 日	5,000	2015 年 12 月 17 日	5,000	连带责任保证	期满后两年	否	否
沈阳石蜡化工有限公司	2015 年 11 月 26 日	2,000	2015 年 10 月 29 日	2,000	连带责任保证	期满后两年	否	否
沈阳石蜡化工有限公司	2015 年 11 月 26 日	28,000	2015 年 11 月 13 日	28,000	连带责任保证	期满后两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		79,600		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		79,600		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		109,100		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		109,100		
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）		79,600		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		79,600		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		109,100		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		109,100		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				28.09%				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）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、委托他人进行现金资产管理情况

（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）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司完成资产重组工作并公告了新股上市报告书。http://www.cninfo.com.cn/（2015-01-20，2015-05-06，2015-05-30，2015-07-04，2015-07-09，2015-07-16，2015-09-11，2015-09-30，2015-11-19，2015-12-25）

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十九、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

二十、社会责任情况

□ 适用 √ 不适用

二十一、公司债券相关情况

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

否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	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%	353,314,823				353,314,823	387,161,587	47.24%
2、国有法人持股	33,800,000	5.11%	353,314,823				353,314,823	387,114,823	47.24%
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	94.88%	-194,728,956				-194,728,956	432,352,808	52.76%
1、人民币普通股	627,081,764	94.88%	-194,728,956				-194,728,956	432,352,808	52.76%
三、股份总数	660,928,528	100.00%	158,585,867				158,585,867	819,514,395	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司通过向蓝星集团以发行股份购买资产的方式持有蓝星东大99.33%的股权。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2014年10月13日，国务院国资委出具《关于沈阳化工股份有限公司资产重组有关问题的批复》，同意沈阳化工本次资产重组的方案；

2015年9月7日，中国证监会作出证监许可[2015]2072号《关于核准沈阳化工股份有限公司向中国蓝星（集团）股份有限公司发行股份购买资产的批复。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2015年9月23日，淄博市工商行政管理局核准蓝星东大99.33%股权变更为沈阳化工持有，

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

标的股权过户的工商变更登记已完成；

2015年9月25日，蓝星集团与沈阳化工签署《发行股份购买资产交割确认书》，确认蓝星东大99.33%股权已变更为沈阳化工持有，并由沈阳化工实际控制。

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

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
沈阳化工集团有限公司	33,800,000	0	184,863,539	218,663,539	发行股份购买资产承诺	2016.11.20
中国蓝星（集团）股份有限公司	0	0	158,585,867	158,585,867	发行股份购买资产承诺	2018.11.20
中国化工集团公司	0	0	9,865,417	9,865,417	发行股份购买资产承诺	2016.11.20
合计	33,800,000	0	353,314,823	387,114,823	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司通过发行股份购买资产事项增发新股158,585,867股，公司股本变为819,514,395股。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	64,272	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	75,393	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
沈阳化工集团有限公司	国有法人	26.68%	218,663,539		218,663,539	0		
中国蓝星（集团）股份有限公司	国有法人	19.35%	158,585,867		158,585,867	0		
中国化工集团公司	国有法人	1.20%	9,865,417		9,865,417	0		
王桂英	境内自然人	0.48%	3,954,573		0	3,954,573		
关金兰	境内自然人	0.43%	3,522,925		0	3,522,925		
中国建设银行股份有限公司－博时中证淘金大数据 100 指数型证券投资基金	其他	0.24%	1,958,400		0	1,958,400		
牛红榜	境内自然人	0.21%	1,710,000		0	1,710,000		
张贵勇	境内自然人	0.20%	1,660,398		0	1,660,398		
中国证券金融股份有限公司	境内非国有法人	0.19%	1,554,655		0	1,554,655		
中央汇金资产管理有限责任公司	境内非国有法人	0.18%	1,464,500		0	1,464,500		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用
上述股东关联关系或一致行动的说明	沈阳化工集团有限公司为公司控股股东，中国蓝星（集团）股份有限公司为公司实际控制人，中国化工集团公司为公司的最终控制人。其他上述股东公司未知是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

前 10 名无限售条件股东持股情况

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
王桂英	3,954,573	人民币普通股	3,954,573
关金兰	3,522,925	人民币普通股	3,522,925
中国建设银行股份有限公司－博时中证淘金大数据 100 指数型证券投资基金	1,958,400	人民币普通股	1,958,400
牛红榜	1,710,000	人民币普通股	1,710,000
张贵勇	1,660,398	人民币普通股	1,660,398
中国证券金融股份有限公司	1,554,655	人民币普通股	1,554,655
中央汇金资产管理有限责任公司	1,464,500	人民币普通股	1,464,500
俞建杨	1,393,800	人民币普通股	1,393,800
袁杰	1,253,400	人民币普通股	1,253,400
张泽鑫	1,240,000	人民币普通股	1,240,000
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	沈阳化工集团有限公司为公司控股股东，中国蓝星（集团）股份有限公司为公司实际控制人，中国化工集团公司为公司的最终控制人。其他上述股东公司未知是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东王桂英通过客户信用交易担保证券账户持有公司股票 3,954,573 股；公司股东牛红榜通过客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,710,000 股；公司股东张贵勇通过普通证券账户持有公司股票 578,600 股，通过客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,081,798 股，合计持有 1,660,398 股；公司股东张泽鑫通过客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,240,000 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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
沈阳化工集团有限公司	王大壮	1995 年 12 月 07 日	24338037-8	企业管理；自营和代理各类商品和技术和进出口，但国家限公司经营或禁止进出口的商品和技术除外

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

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	主要经营业务
中国蓝星（集团）股份有限公司	任建新	1989 年 04 月 03 日	100018179	研究、开发化工新材料、化学清洗、防腐、水处理技术和精细化工产品；研究、制造、应用反渗透膜及其装备；推广转让技术，承揽国内外各种清洗业务；自动化工程设计、应用、服务；自营及代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；承包境外化工工程和境内国际招标工程，上述境外工程所需的设备、材料出口、咨询服务、房屋出租
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	1.蓝星安迪苏股份有限公司（股票代码 600299），持股数量 2,389,387,160 股，股权比例 89.09%2.沈阳化工股份有限公司（股票代码 000698），直接持股数量 158,585,867 股；间接持股数量 218,663,539 股，股权比例 46.03%			

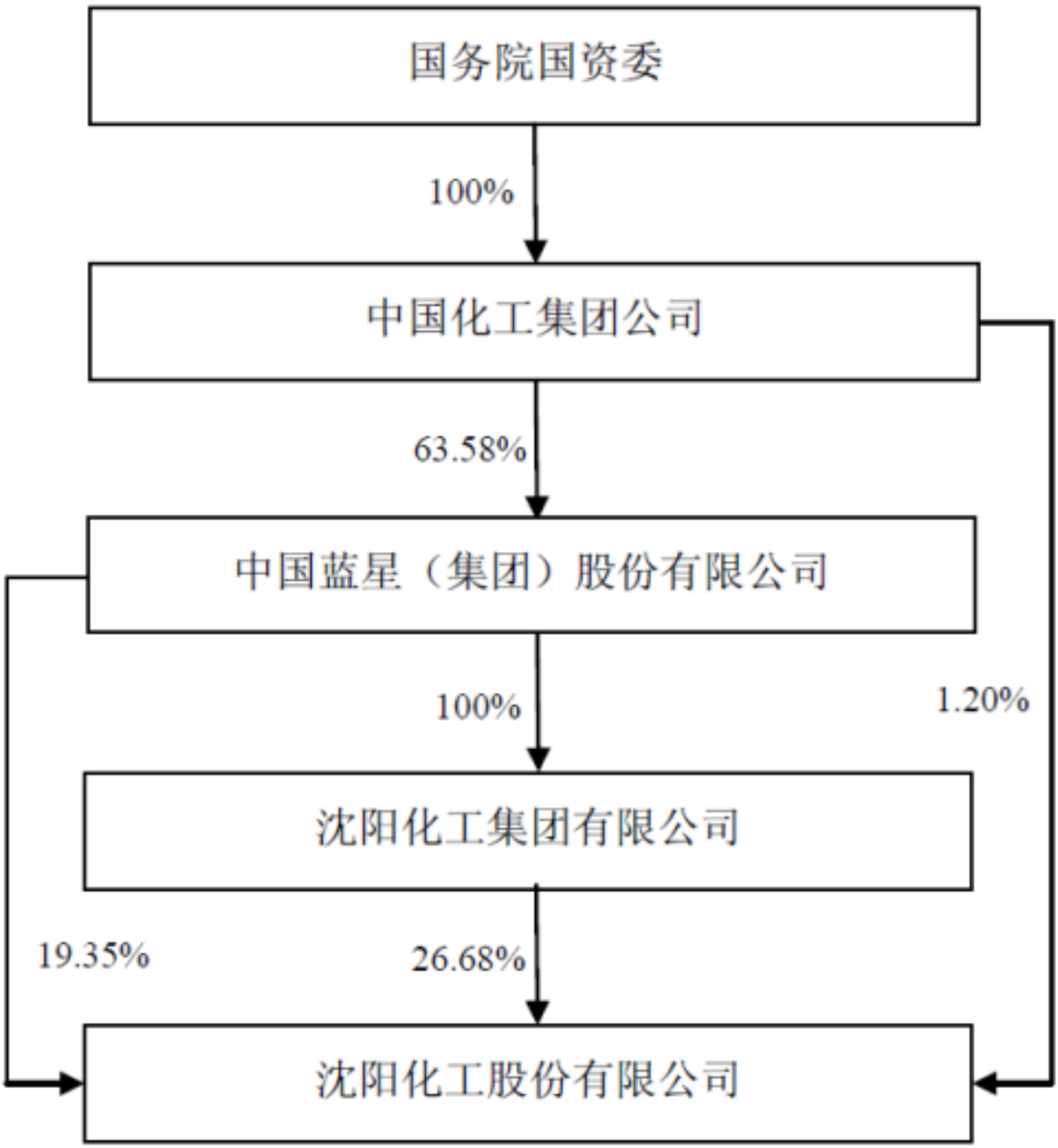
实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站



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

□ 适用 √ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第八节 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）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
王大壮	董事长	现任	男	54	2015 年 11 月 24 日	2018 年 11 月 24 日	14,566				14,566
李忠臣	董事	现任	男	49	2015 年 11 月 24 日	2018 年 11 月 24 日					
孙泽胜	董事、总经理	现任	男	45	2015 年 11 月 24 日	2018 年 11 月 24 日					
王毅	董事、总会计师	现任	女	52	2015 年 11 月 24 日	2018 年 11 月 24 日					
刘沂	董事	现任	男	55	2015 年 11 月 24 日	2018 年 11 月 24 日					
杨志国	董事、董事会秘书	现任	男	58	2015 年 11 月 24 日	2018 年 11 月 24 日	7,414				7,414
姚海鑫	独立董事	现任	男	53	2015 年 11 月 24 日	2018 年 11 月 24 日					
范存艳	独立董事	现任	女	45	2015 年 11 月 24 日	2018 年 11 月 24 日					
赵希男	独立董事	现任	男	56	2015 年 11 月 24 日	2018 年 11 月 24 日					
许卫东	监事	现任	男	49	2015 年 11 月 24 日	2018 年 11 月 24 日					
李忠	监事	现任	男	47	2015 年	2018 年					

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

					11 月 24 日	11 月 24 日					
胡宁	监事	现任	女	48	2015 年 11 月 24 日	2018 年 11 月 24 日					
孔伟	监事	现任	男	49	2015 年 11 月 24 日	2018 年 11 月 24 日					
杨晔	监事	现任	女	51	2015 年 11 月 24 日	2018 年 11 月 24 日					
张振阳	副总经理	现任	男	53	2015 年 11 月 24 日	2018 年 11 月 24 日	5,230				5,230
田奇宏	副总经理	现任	男	53	2015 年 11 月 24 日	2018 年 11 月 24 日	2,597				2,597
周东铭	副总经理	现任	男	51	2015 年 11 月 24 日	2018 年 11 月 24 日					
李春明	副总经理	现任	男	58	2015 年 11 月 24 日	2018 年 11 月 24 日	0	15,000			15,000
单宝凡	副总经理	现任	男	51	2015 年 11 月 24 日	2018 年 11 月 24 日					
李惠武	董事	离任	男	59	2014 年 07 月 01 日	2015 年 10 月 17 日					
钟田丽	董事	离任	女	60	2012 年 10 月 17 日	2015 年 10 月 17 日					
姜文凤	监事	离任	女	50	2012 年 09 月 24 日	2015 年 10 月 17 日					
合计	--	--	--	--	--	--	29,807	15,000	0	0	44,807

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

李惠武	董事	任期满离任	2015 年 10 月 17 日	任期届满
钟田丽	独立董事	离任	2015 年 04 月 29 日	请辞离职
姜文凤	监事	任期满离任	2015 年 10 月 17 日	任期届满

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

王大壮：男，1962年8月出生，研究生学历，高级工程师。曾任沈阳工业橡胶制品厂副厂长、厂长，沈阳胶管总厂厂长兼党委书记，沈阳化工集团有限公司经济运行部长、常务副总经理、总经理兼党委书记，2004年7月至今，任本公司董事长，同时兼任中国蓝星（集团）股份有限公司常务副总经理。

李忠臣：男，1967年1月出生，大学学历，高级工程师。曾任沈阳市石化局党委办公室主任科员，沈阳市石化局党委工作部团委书记，沈阳化工集团有限公司党委工作部部长等。现任公司董事、党委副书记。

孙泽胜：男，1971年6月出生，研究生学历，工程师。曾任本公司总经理办公室秘书、公司企管处副处长、公司市场处处长、公司经营部总经理助理兼销售处处长、公司总经济师、公司经营副总，2007年起任公司常务副总经理（主持工作）。现任公司董事、总经理。

王毅：女，1964年9月出生，研究生学历，高级会计师。曾任公司财务处主管会计，沈阳化工集团有限公司财务处副处长、财务审计部部长。现任公司董事、总会计师、副总经理。

刘沂：男，1963年4月出生，高级政工师。曾任山东蓝星东大化工有限责任公司总经理、党委副书记；2013年9月至今，任山东蓝星东大化工有限责任公司董事长、党委书记、总经理。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

杨志国：男，1958年9月出生，大学学历。曾任公司团委书记，公司办公室主任，公司副总经理。2002年10月至今，任公司副总经理、董事会秘书。

赵希男，男，1960年2月生，教授、博士生导师，并任东北大学组织管理系主任；现从事管理科学与工程、企业管理领域的教学与科研工作。

范存艳，女，1970年10月生，硕士学位，沈阳市政协第十四届委员。首都经济贸易大学公司管理学院客座教授，辽宁社会科学院哲学研究所客座研究员，沈阳市中小企业协会副会长，人力资源服务行业协会常务理事，现任沈阳安信咨询顾问有限公司董事长兼总经理。

姚海鑫：男，1962年9月出生，西方经济学博士，会计学教授，辽宁大学商学院企业管理/会计学博士生导师。美国会计学会会员、中国会计学会理事，东北地区高校财务与会计教师联合会常务理事。

李忠：男，1969年7月出生，研究生学历。曾任沈阳胶管总厂财务处处长，沈阳银象橡胶制品有限责任公司财务部长、副总会计师、总会计师，现任沈阳化工集团有限公司总会计师、公司监事。

许卫东：男，1967年2月出生，研究生学历，高级政工师。曾任公司办公室秘书，副主任（主持工作）。2004年4月至今，任公司办公室主任。现任公司监事。

胡宁：女，1968年5月出生，本科学历，会计师，审计师。曾任沈阳第四橡胶厂审计员、审计监察处副处长、财务部部长。现任沈阳化工集团工程项目建设指挥部监事办主任、公司监事。

孔伟：男，1966年12月出生，高级工程师。曾任山东蓝星东大有限责任公司办公室职员。2012年6月至今，任山东蓝星东大有限责任公司办公室职员。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

杨晔：女，1965年4月出生，高级政工师。曾任公司办公室秘书。现任公司办公室文书、公司监事。

周东铭：男，1965年10月出生，研究生学历。曾任公司供应处处长，沈阳石蜡化工有限公司丙烯酸分公司副总经理。现任公司副总经理。

单宝凡：男，1965年1月出生，大学学历。曾任公司设计所所长。现任公司副总经理。

李春明：男，1958年出生，大学学历，政工师。曾任公司生产处调度、调度长，公司农药分厂厂长，公司聚氯乙烯分厂厂长，沈阳石蜡化工有限公司副总经理。现任公司副总经理。

张振阳：男，1963年出生，大学本科，高级工程师。曾任沈阳化工股份有限公司总经理办公室主任、副总工程师。现任公司副总经理。

田奇宏：男，1963年出生，硕士研究生，经济师。曾任沈阳化工厂综合计划员、统计员、秘书，沈阳石蜡化工有限公司供应处处长，沈阳化工股份有限公司销售处处长、营销总经理助理、工会副主席等职。现任公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

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
王大壮	沈化集团	总经理、党委书记	2003 年 04 月 06 日		是
李忠臣	沈化集团	党委副书记	2007 年 04 月 09 日		否
李忠	沈化集团	总会计师	2011 年 11 月 14 日		是
胡宁	沈化集团工程项目建设指挥部	监事办主任	2004 年 11 月 01 日		否
在股东单位任	不适用				

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

职情况的说明	

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王大壮	蜡化公司	董事长	2004 年 05 月 31 日		否
刘沂	蓝星东大	总经理	2013 年 09 月 01 日		是
在其他单位任职情况的说明	不适用				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、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

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

董事、监事及独立董事的报酬由股东大会决定;高级管理人员薪酬由公司董事会薪酬与考核委员会制定的经营目标责任确定。

2、董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据

董事、高级管理人员报酬根据公司经济目标责任确定。监事报酬由公司人力资源处根据监事所在岗位确定。

3、董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况

按照公司规定，按期支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王大壮	董事长	男	54	现任		否
李忠臣	董事、党委副书记	男	48	现任	25.65	否
孙泽胜	董事、总经理	男	44	现任	37.45	否
王　毅	董事、总会计师	女	51	现任	26.26	否
刘沂	董事	男	55	现任	87.25	否
杨志国	董事、副总经理	男	57	现任	20.55	否
赵希男	独立董事	男	56	现任	0.25	否
范存艳	独立董事	女	45	现任	0.25	否
姚海鑫	独立董事	男	53	现任		否
许卫东	监事	男	48	现任	10.45	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

李　忠	监事	男	47	现任		否
胡宁	监事	女	48	现任	10.51	否
孔伟	监事	男	49	现任	50	否
杨　晔	监事	女	50	现任	6.79	否
张振阳	副总经理	男	52	现任	35.35	否
田奇宏	副总经理	男	52	现任	23.81	否
周东铭	副总经理	男	50	现任	22.72	否
李春明	副总经理	男	57	现任	28.34	否
单宝凡	副总经理	男	50	现任	20.21	否
李惠武	董事	男	59	离任	36.59	否
姜文凤	监事	女	49	离任	8.58	否
钟田丽	独立董事	女	60	离任	3	否
合计	--	--	--	--	454.01	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,658
主要子公司在职员工的数量（人）	2,224
在职员工的数量合计（人）	3,899
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,892
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	4,334
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,474
销售人员	137
技术人员	540
财务人员	79
行政人员	529
其他	140
合计	3,899
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

大学本科及以上	951
大学专科学历	1,071
高中及同等学历	1,185
初中及以下学历	692
合计	3,899

2、薪酬政策

公司结合企业生产经营工作实际，制定下发了《2015年销售考核办法》、《2015年采购考核办法》、《2015年分厂考核办法》等考核制度，进一步完善和深化了以绩效考核体系为主线的薪酬政策，为充分调动广大员工强化管理、降本增效的积极性，不断完善内部考核激励机制，提升企业竞争实力，全面完成生产经营目标提供强有力的制度保证。在绩效考核实施过程中，公司通过进一步完善BI等信息化管理手段，突出绩效考核的及时性、准确性与公正性，进一步增强了绩效考核的过程管理力度和薪酬政策的激励作用。

3、培训计划

公司紧密围绕企业生产经营工作重点，制定了《2015年员工培训方案》和培训计划，并认真组织了实施。围绕“提升岗位人员操作技能，保证安全生产”积极开展电化教学等多种培训方式，并严格坚持“考试结果与员工薪酬挂钩”的考试制度，有力保证了员工培训工作的进度与质量。

4、劳务外包情况

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

（一）股东大会

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

（二）关于控股股东和上市公司

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

（三）董事会

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

（四）监事会

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

（五）高级管理人员

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

（六）独立性情况

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

（七）关于信息披露与透明度情况

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

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

□ 是 √ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了分开，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务方面：公司业务完全独立于控股股东，有完整的供应、销售、管理等系统，具备独立的自主经营能力。控股股东及其下属的其他单位没有从事与本公司相同或相近的业务；

（二）人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立于控股股东。公司的经理人员、营销负责人和董事会秘书等高级管理人员在公司领取薪酬，未在股东单位担任职务；

（三）资产方面：公司拥有独立完整、权属清晰的生产系统、辅助生产系统和配套设施，工业产权、商标、非专利技术等无形资产由公司拥有，采购和销售系统由公司独立拥有，公司对以上资产独立登记、建账、核算、管理；

（四）机构方面：公司董事会、监事会及其他内部机构独立运作。控股股东及其职能部门能够保证公司经营管理的独立性；

（五）财务方面：公司设立了独立的财会部门，独立在银行开户，并建立了独立的、健全的财务、会计管理制度，独立核算。

三、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用

四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年年度股东大会	年度股东大会	35.26%	2015 年 04 月 28 日	2015 年 04 月 29 日	公告编号 2015-018《沈阳化工股份有限公司二〇一四年度股东大会决议公告》刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	33.33%	2015 年 10 月 09 日	2015 年 10 月 10 日	公告编号 2015-049《沈阳化工股份有限公司二〇一五年第一次临时股东大会决议公告》刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	33.55%	2015 年 11 月 24 日	2015 年 11 月 25 日	公告编号 2015-062《沈阳化工股份有限公司二〇一五年第二次临时股东大会决议公告》刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

五、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
赵希男	10	10	0	0	0	否
范存艳	10	10	0	0	0	否
姚海鑫	8	8	0	0	0	否
钟田丽	2	2	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		1				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 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，公司独立董事利用参加公司董事会等现场会议的机会到公司进行调研，通过认真查阅议案材料，提出具有专业性的指导意见和建议，上述指导意见和建议均得到公司董事会的采纳。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会薪酬与考核委员会根据公司董事、监事及高级管理人员的主要职责范围、公司2015年度经营业绩及考核指标的完成情况，对公司董事、监事及高级管理人员进行年度业绩考核。

公司董事会审计委员会在公司年审注册会计师进场前，认真审阅公司初步编制的财务报表，并提出审计意见。公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流，确保审计工作按计划进行。公司董事会审计委员会根据《审计委员会实施细则》，监督并审核公司的定期报告及内部控制自我评价报告等相关文件。

公司提名委员会的职责和主要工作包括对本公司董事和高级管理人员业绩进行评估，提名董事和独立董事候选人等工作。本报告期内，提名刘沂为公司董事，提名姚海鑫为公司独立董事。

七、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。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员目前按照岗位、公司业绩等指标通过综合考评获得薪酬。公司先后制订了多个内部考核制度对高级职员进行综合考核，并根据董事会制定的工作计划和发展目标，实行个人薪酬与经济效益挂钩的承包奖惩机制，年终董事会根据效益完成情况决定总经理及其他高级管理人员的薪酬和岗位安排。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016 年 03 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	87.70%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	76.05%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

定性标准	重大缺陷： 1）董事、监事和高级管理人员舞弊； 2）公司更正已公布的财务报告；3）当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报； 4）审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。 重要缺陷：一个或多个缺陷的组合，其严重程度低于重大缺陷，但导致公司无法及时防范或发现偏离整体控制目标的严重程度依然重大，须引起公司管理层关注。 一般缺陷：是指不构成重大缺陷或重要缺陷的其他控制缺陷。	重大缺陷： 1）严重违犯国家法律、行政法规和规范性文件；2）公司缺乏民主决策程序；3）公司决策程序导致重大失误；4）关键岗位管理人员或技术人员流失严重；5）媒体负面报导频现；6）涉及公司生产经营的重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；7）公司内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改。重要缺陷：一个或多个缺陷的组合，其严重程度低于重大缺陷，但导致公司无法及时防范或发现偏离整体控制目标的严重程度依然重大，须引起公司管理层关注。 一般缺陷：是指不构成重大缺陷或重要缺陷的其他控制缺陷。
定量标准	重大缺陷：错报≥营业收入的 1% 重要缺陷：营业收入的 0.2%≤错报＜营业收入的 1% 一般缺陷：错报＜营业收入的 0.2%	重大缺陷：错报≥营业收入的 1% 重要缺陷：营业收入的 0.2%≤错报＜营业收入的 1% 一般缺陷：错报＜营业收入的 0.2%
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、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	
我们认为，贵公司于 2015 年 12 月 31 日按照《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。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2016 年 03 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	2016 年 03 月 28 日
审计机构名称	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	毕马威华振审字第 1601067 号
注册会计师姓名	陈玉红、苏星

审计报告正文

审计报告

毕马威华振审字第1601067号

沈阳化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的沈阳化工股份有限公司 (以下简称“贵公司”) 财务报表，包括2015年12月31日的合并资产负债表和资产负债表，2015年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并股东权益变动表和股东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) 按照中华人民共和国财政部颁布的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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2015年12月31日的合并财务状况和财务状况以及2015年度的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)　中国注册会计师　　陈玉红　　苏星

中国北京

2016年3月28日

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 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,191,954,504.10	588,821,277.22
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	495,091,710.90	588,870,821.80
应收账款	33,480,721.32	34,660,304.67
预付款项	168,426,693.17	209,374,114.10
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

应收利息		
应收股利		
其他应收款	78,982,650.42	7,464,948.82
买入返售金融资产		
存货	414,010,384.06	594,512,231.60
划分为持有待售的资产	228,200,297.78	166,266,511.13
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	108,215,478.51	84,240,822.55
流动资产合计	2,718,362,440.26	2,274,211,031.89
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		14,323,651.39
固定资产	4,135,929,580.12	4,361,240,422.06
在建工程	1,700,447,196.02	673,491,294.15
工程物资	52,468,945.45	54,940,560.68
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	865,973,724.34	866,813,511.49
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	35,736,639.74	45,526,945.49
递延所得税资产	72,882,034.83	43,957,851.35
其他非流动资产	48,824,012.55	227,543,270.77
非流动资产合计	6,912,262,133.05	6,287,837,507.38
资产总计	9,630,624,573.31	8,562,048,539.27
流动负债：		
短期借款	1,740,000,000.00	1,754,637,544.70
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	183,416,365.47	150,530,254.90
应付账款	418,773,612.30	417,000,429.49
预收款项	114,209,604.21	82,898,847.77
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	14,512,046.70	9,079,700.89
应交税费	49,221,175.04	29,003,109.39
应付利息	1,227,706.67	1,882,989.70
应付股利		
其他应付款	981,372,731.73	431,330,814.64
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	322,376,415.42	1,113,483,607.24
其他流动负债		20,300,000.00
流动负债合计	3,825,109,657.54	4,010,147,298.72
非流动负债：		
长期借款	1,662,000,000.00	676,780,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	123,880,027.17	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	146,638,231.66	181,829,216.09
递延所得税负债		
其他非流动负债		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

非流动负债合计	1,932,518,258.83	858,609,216.09
负债合计	5,757,627,916.37	4,868,756,514.81
所有者权益：		
股本	819,514,395.00	660,928,528.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,336,320,038.82	1,501,235,271.94
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	284,377,109.27	272,693,271.32
一般风险准备		
未分配利润	1,443,636,894.99	1,267,461,165.64
归属于母公司所有者权益合计	3,883,848,438.08	3,702,318,236.90
少数股东权益	-10,851,781.14	-9,026,212.44
所有者权益合计	3,872,996,656.94	3,693,292,024.46
负债和所有者权益总计	9,630,624,573.31	8,562,048,539.27

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	608,945,780.35	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	26,351,356.82	211,738,955.16
应收账款	30,400,051.57	23,188,238.01
预付款项	26,499,143.34	25,871,541.56
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,132,978,319.01	949,547,683.30

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

存货	30,170,823.89	90,942,103.73
划分为持有待售的资产	228,155,005.54	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	100,189,582.02	33,308,018.72
流动资产合计	2,183,690,062.54	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	2,503,178,648.73	1,834,765,956.38
投资性房地产		
固定资产	53,036,128.58	346,148,472.97
在建工程	1,623,182,820.12	300,217,094.53
工程物资	50,403,102.19	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	472,491,447.60	484,436,721.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	15,403,128.89	11,039,063.74
其他非流动资产	3,997,935.21	170,963,241.00
非流动资产合计	4,721,693,211.32	3,187,114,387.65
资产总计	6,905,383,273.86	4,783,088,069.65
流动负债：		
短期借款	824,000,000.00	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	183,416,365.47	150,530,254.90
应付账款	81,922,116.05	143,189,681.35
预收款项	11,803,952.39	14,657,025.48
应付职工薪酬	149,852.76	180,675.22

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

应交税费	18,622,870.97	2,711,799.12
应付利息	1,227,706.67	1,210,590.98
应付股利		
其他应付款	589,491,075.88	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	47,154,284.44	346,387,857.20
其他流动负债		
流动负债合计	1,757,788,224.63	1,441,496,395.30
非流动负债：		
长期借款	1,145,000,000.00	230,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	123,880,027.17	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	9,875,000.01	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	1,278,755,027.18	235,674,548.24
负债合计	3,036,543,251.81	1,677,170,943.54
所有者权益：		
股本	819,514,395.00	660,928,528.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,853,541,672.07	1,349,534,212.84
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	284,377,109.27	272,693,271.32
未分配利润	911,406,845.71	822,761,113.95
所有者权益合计	3,868,840,022.05	3,105,917,126.11

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

负债和所有者权益总计	6,905,383,273.86	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	9,663,900,539.07	13,259,376,943.99
其中：营业收入	9,663,900,539.07	13,259,376,943.99
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	9,828,521,551.70	13,414,076,633.10
其中：营业成本	9,029,095,261.18	12,575,850,374.05
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	105,632,822.63	122,645,349.63
销售费用	131,896,480.77	129,448,957.12
管理费用	361,920,651.42	366,793,763.77
财务费用	150,172,339.15	188,063,478.02
资产减值损失	49,803,996.55	31,274,710.51
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）	-164,621,012.63	-154,699,689.11
加：营业外收入	462,531,298.03	277,896,651.27
其中：非流动资产处置利得	386,095,234.30	220,609,261.74
减：营业外支出	103,937,067.50	1,398,957.60

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其中：非流动资产处置损失	103,190,438.67	1,230,801.40
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	193,973,217.90	121,798,004.56
减：所得税费用	7,939,219.30	32,367,134.65
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	186,033,998.60	89,430,869.91
归属于母公司所有者的净利润	187,859,567.30	91,236,046.69
少数股东损益	-1,825,568.70	-1,805,176.78
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	186,033,998.60	89,430,869.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	187,859,567.30	91,236,046.69
归属于少数股东的综合收益总额	-1,825,568.70	-1,805,176.78
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.23	0.11

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（二）稀释每股收益	0.23	0.11

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：83,900,443.01 元，上期被合并方实现的净利润为：72,944,030.29 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	790,992,805.34	1,103,447,438.24
减：营业成本	769,482,280.85	1,050,665,495.72
营业税金及附加	13,272.78	2,796,176.36
销售费用	17,858,124.50	16,209,240.45
管理费用	113,725,722.30	123,571,265.58
财务费用	7,664,141.15	4,768,073.22
资产减值损失	12,078,553.74	2,079,811.03
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）	-129,829,289.98	-96,642,624.12
加：营业外收入	266,238,589.63	218,646,932.67
其中：非流动资产处置利得	264,570,732.44	215,231,538.37
减：营业外支出	718,973.60	1,941.87
其中：非流动资产处置损失	56,639.57	
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	135,690,326.05	122,002,366.68
减：所得税费用	18,851,946.50	20,720,571.31
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	116,838,379.55	101,281,795.37
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		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	116,838,379.55	101,281,795.37
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	10,010,214,986.31	13,524,297,417.89
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置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		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	20,324,820.90	10,529,204.59
收到其他与经营活动有关的现金	19,526,132.00	16,516,299.22
经营活动现金流入小计	10,050,065,939.21	13,551,342,921.70
购买商品、接受劳务支付的现金	8,652,880,227.46	12,550,626,209.39
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	345,070,453.92	360,341,440.78
支付的各项税费	327,417,480.30	343,942,288.71
支付其他与经营活动有关的现金	163,774,975.82	175,494,178.57
经营活动现金流出小计	9,489,143,137.50	13,430,404,117.45
经营活动产生的现金流量净额	560,922,801.71	120,938,804.25
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	363,813,545.49	264,621,440.54
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	10,180,822.55	4,940,000.00
投资活动现金流入小计	373,994,368.04	269,561,440.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	573,161,207.18	831,286,652.89
投资支付的现金		
定期存款存入的现金	100,000,000.00	
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	6,330,188.67	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

投资活动现金流出小计	679,491,395.85	831,286,652.89
投资活动产生的现金流量净额	-305,497,027.81	-561,725,212.35
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	3,950,096,360.87	2,491,637,544.70
发行债券收到的现金		
售后租回融资租赁收到的现金	300,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	87,905,229.11	307,071,100.00
筹资活动现金流入小计	4,338,001,589.98	2,798,708,644.70
偿还债务支付的现金	3,759,749,977.49	2,257,700,000.00
融资租赁支付的现金	22,962,466.63	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	209,483,824.03	206,086,857.61
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	10,400,000.00	147,492,171.95
筹资活动现金流出小计	4,002,596,268.15	2,611,279,029.56
筹资活动产生的现金流量净额	335,405,321.83	187,429,615.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	207,360.26	230,395.13
五、现金及现金等价物净增加额	591,038,455.99	-253,126,397.83
加：期初现金及现金等价物余额	427,396,087.40	680,522,485.23
六、期末现金及现金等价物余额	1,018,434,543.39	427,396,087.40

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	411,012,964.64	595,920,399.31
收到的税费返还	14,105,289.30	
收到其他与经营活动有关的现金	5,594,211.42	356,869,332.63
经营活动现金流入小计	430,712,465.36	952,789,731.94
购买商品、接受劳务支付的现金	430,260,495.43	443,273,363.74

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

支付给职工以及为职工支付的现金	142,162,708.28	152,382,359.27
支付的各项税费	21,858,316.46	73,531,855.98
支付其他与经营活动有关的现金	211,294,308.24	19,820,500.25
经营活动现金流出小计	805,575,828.41	689,008,079.24
经营活动产生的现金流量净额	-374,863,363.05	263,781,652.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
吸收合并子公司所收到的现金	39,253.35	
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	282,264,818.54	250,000,000.00
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	6,000,822.55	4,150,000.00
投资活动现金流入小计	288,304,894.44	254,150,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	438,588,704.05	564,427,687.27
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	6,330,188.67	115,078,177.14
投资活动现金流出小计	444,918,892.72	679,505,864.41
投资活动产生的现金流量净额	-156,613,998.28	-425,355,864.41
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	2,450,000,000.00	900,000,000.00
售后租回融资租赁收到的现金	200,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	70,093,440.64	
筹资活动现金流入小计	2,720,093,440.64	900,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,682,000,000.00	922,000,000.00
融资租赁支付的现金	22,962,466.63	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,613,112.32	60,375,836.44
支付其他与筹资活动有关的现金	10,400,000.00	492,394.24

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

筹资活动现金流出小计	1,770,975,578.95	982,868,230.68
筹资活动产生的现金流量净额	949,117,861.69	-82,868,230.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	21,579.11	37,290.52
五、现金及现金等价物净增加额	417,662,079.47	-244,405,151.87
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	548,837,238.37	131,175,158.90

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				1,501,235,271.94				272,693,271.32		1,267,461,165.64	-9,026,212.44	3,693,292,024.46
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	660,928,528.00				1,501,235,271.94				272,693,271.32		1,267,461,165.64	-9,026,212.44	3,693,292,024.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	158,585,867.00				-164,915,233.12				11,683,837.95		176,175,729.35	-1,825,568.70	179,704,632.48
（一）综合收益总额											187,859,567.30	-1,825,568.70	186,033,998.60
（二）所有者投入和减少资本	158,585,867.00				-164,916,055.67								-6,330,188.67

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

1．股东投入的普通股	158,585,867.00				-164,916,055.67								-6,330,188.67
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									11,683,837.95		-11,683,837.95		
1．提取盈余公积									11,683,837.95		-11,683,837.95		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取								30,629,550.52				67,948.31	30,697,498.83
2．本期使用								-30,629,550.52				-67,948.31	-30,697,498.83
（六）其他					822.55								822.55
四、本期期末余额	819,514,395.00				1,336,320,038.82				284,377,109.27		1,443,636,894.99	-10,851,781.14	3,872,996,656.94

上期金额

单位：元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	660,928,528.00				1,352,240,271.94				262,565,091.78		822,219,221.47	-10,682,190.21	3,087,270,922.98
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					148,995,000.00						364,134,077.02	3,461,154.55	516,590,231.57
其他													
二、本年期初余额	660,928,528.00				1,501,235,271.94				262,565,091.78		1,186,353,298.49	-7,221,035.66	3,603,861,154.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									10,128,179.54		81,107,867.15	-1,805,176.78	89,430,869.91
（一）综合收益总额											91,236,046.69	-1,805,176.78	89,430,869.91
（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									10,128,179.54		-10,128,179.54		
1．提取盈余公积									10,128,179.54		-10,128,179.54		
2．提取一般风险													

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取								33,587,685.53				66,169.71	33,653,855.24
2．本期使用								-33,587,685.53				-66,169.71	-33,653,855.24
（六）其他													
四、本期期末余额	660,928,528.00				1,501,235,271.94				272,693,271.32		1,267,461,165.64	-9,026,212.44	3,693,292,024.46

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,				1,349,534				272,693,2	822,761	3,105,917

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	528.00				,212.84				71.32	,113.95	,126.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	158,585,867.00				504,007,459.23				11,683,837.95	88,645,731.76	762,922,895.94
（一）综合收益总额										116,838,379.55	116,838,379.55
（二）所有者投入和减少资本	158,585,867.00				504,006,636.68					-16,508,809.84	646,083,693.84
1．股东投入的普通股	158,585,867.00				510,336,825.35						668,922,692.35
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					-6,330,188.67					-16,508,809.84	-22,838,998.51
（三）利润分配									11,683,837.95	-11,683,837.95	
1．提取盈余公积									11,683,837.95	-11,683,837.95	
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											
1．本期提取								6,909,600.00			6,909,600.00
2．本期使用								-6,909,600.00			-6,909,600.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（六）其他					822.55						822.55
四、本期期末余额	819,514,395.00				1,853,541,672.07				284,377,109.27	911,406,845.71	3,868,840,022.05

上期金额

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				262,565,091.78	731,607,498.12	3,004,635,330.74
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	660,928,528.00				1,349,534,212.84				262,565,091.78	731,607,498.12	3,004,635,330.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									10,128,179.54	91,153,615.83	101,281,795.37
（一）综合收益总额										101,281,795.37	101,281,795.37
（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									10,128,179.54	-10,128,179.54	
1．提取盈余公积									10,128,179.54	-10,128,179.54	
2．对所有者（或股东）的分配											

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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											
1．本期提取								7,140,000.00			7,140,000.00
2．本期使用								-7,140,000.00			-7,140,000.00
（六）其他											
四、本期期末余额	660,928,528.00				1,349,534,212.84				272,693,271.32	822,761,113.95	3,105,917,126.11

三、公司基本情况

沈阳化工股份有限公司 (以下简称“本公司”) 是1992年经沈阳市经济体制改革委员会以沈体改发 [1992] 34号文批准，以沈阳化工厂为基础改组设立的股份有限公司，注册地为中华人民共和国辽宁省沈阳市，总部地址为中华人民共和国辽宁省沈阳市，营业期限至2046年5月20日。沈阳化工集团有限公司 (以下简称“沈阳化工集团”) 为本公司的母公司，中国蓝星 (集团) 股份有限公司 (以下简称“蓝星集团”) 为母公司的控股股东，中国化工集团公司 (以下简称“中国化工集团”) 为本公司的最终控股方。本公司设立时总股本为人民币149,400,000.00元，每股面值1元。

1997年1月经中国证券监督管理委员会 (以下简称“证监会”) 证监发字 [1997] 23号和 [1997] 24号文批准，本公司向境内投资者发行了8,000万股人民币普通股，于1997年2月20日在深圳证券交易所挂牌上市交易，发行后总股本增至人民币229,400,000.00元。

1998年经证监会证监上字 [1998] 108号文批准，本公司以1997年末总股本22,940万股为基数，向全体股东配售，配股总数3,460.41万股，配股后总股本增至人民币264,004,100.00元。

1999年根据沈体改发 [1999] 26号文批复，本公司以1998年末总股本为基数按每10股送2股的比例，用1998年末未分配利润派送红股人民币52,800,820.00元；以1998年末总股本为基数，按每10股转增4股的比例用资本公积转增股本人民币105,601,640.00元，本次送转股本后总股本增至人民币422,406,560.00元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权 [2006] 211号文《关于沈阳化工股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》，本公司于2006年3月22日进行股权分置改革。本公司全体非流通股股东向股权分置改革方案所约定的股份变更登记日登记在册的流通A股股东每10股支付3.5股对价股份，共65,498,751股企业法人股，本次分置改革后总股本仍为人民币422,406,560.00元。

2008年经证监会证监许可 [2009] 174号文核准，本公司于2008年7月28日向沈阳化工集团等六家特定对象共发行8,600万股人民币普通股，每股面值1元，发行后总股本增至人民币508,406,560.00元。2009年根据第四届董事会第二十五次会议决议，本公司以2008年总股本为基数，按每10股转增3股的比例用资本公积转增股本152,521,968.00元，转增股本后总股本增至660,928,528.00元。

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

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

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

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

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

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表是假设在2016年1月1日至2016年12月31日止期间本公司仍然可以持续经营为基础编制的。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、持续经营

于2015年12月31日，本集团的流动负债已超过流动资产约人民币11亿元。于2015年12月31日，本集团的现金及现金等价物余额约为人民币10亿元，短期银行借款（包括长期银行借款于一年内到期的部分）约为人民币20亿元。本集团的流动性主要取决于在生产经营过程中获得足够现金流量、重续短期银行借款及取得足够外部融资以支持本集团运营所需资金，以及清偿到期债务的能力。鉴于于2015年12月31日，本集团尚有未动用的银行借款授信额度约人民币18亿元，本集团确信于本报告期末起至少12个月内本集团能够获得足够的资金清偿到期债务并持续经营，因此本财务报表仍然以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本财务报表符合中华人民共和国财政部 (以下简称“财政部”) 颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2015年12月31日的合并财务状况和财务状况、2015年度的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

1、遵循企业会计准则的声明

此外，本公司的财务报表同时符合证监会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本集团作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产 (包括购买日之前所持有的被购买方的股权) 、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数则计入当期损益。本集团为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

6、合并财务报表的编制方法

（1）总体原则

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

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。

如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

（2）合并取得子公司

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

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

（3）处置子公司

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

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

- 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

（4）少数股东权益变动

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

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

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算。

10、金融工具

(1) 金融资产及金融负债的确认和计量

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

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

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

初始确认后，金融资产和金融负债的后续计量如下：

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

本集团持有为了近期内出售或回购的金融资产和金融负债及衍生工具属于此类。但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

- 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

初始确认后，应收款项以实际利率法按摊余成本计量。

- 持有至到期投资

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

初始确认后，持有至到期投资以实际利率法按摊余成本计量。

- 可供出售金融资产

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

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

- 其他金融负债

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

其他金融负债包括财务担保合同负债。财务担保合同指本集团作为保证人与债权人约定，当债务人不履行债务时，本集团按照约定履行债务或者承担责任的合同。财务担保合同负债以初始确认金额扣除累计摊销额后的余额与按照或有事项原则 确定的预计负债金额两者之间较高者进行后续计量。

除上述以外的其他金融负债，初始确认后采用实际利率法按摊余成本计量。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(2) 金融资产及金融负债的列报

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

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

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

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

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

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

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

(4) 金融资产的减值

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

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

有关应收款项减值的方法参见附注三、10，其他金融资产的减值方法如下：

- 持有至到期投资

持有至到期投资按下述原则运用个别方式和组合方式评估减值损失。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

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

- 可供出售金融资产

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，本集团将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得转回。

(5) 权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	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%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

1－2 年	30.00%	30.00%
2－3 年	50.00%	50.00%
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集团将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	当应收款项的预计未来现金流量 (不包括尚未发生的未来信用损失) 按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本公司对该部分差额确认减值损失，计提应收款项坏账准备。

12、存货

(1) 存货的分类和成本

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

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

(2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。为生产而持有的原材料，其可变现净值根据

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其生产的产成品的可变现净值为基础确定。

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

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

13、划分为持有待售资产

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

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

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

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

14、长期股权投资

(1) 长期股权投资投资成本确定

a、通过企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

b、其他方式取得的长期股权投资

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

(2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法

(a) 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

(b) 对合营企业和联营企业的投资

合营企业指本集团与其他合营方共同控且仅对其净资产享有权利的一项安排。

联营企业指本集团能够对其施加重大影的企业。

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

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

对于长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以前者作为长期股权投资的成本；对于长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。

取得对合营企业和联营企业投资后，本集团按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对合营企业或联营企业除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动 (以下简称“其他所有者权益变动”) ，本集团按照应享有或应分担的份额计入股东权益，并同时调整长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，本集团以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础，按照本集团的会计政策或会计期间进行必要调整后确认投资收益和其他综合收益等。本集团与联营企业

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

及合营企业之间内部交易产生的未实现损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

共同控制指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动 (即对安排的回报产生重大影响的活动) 必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

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

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产指本集团为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产确定初始成本。本公司在进行公司制改建时，国有股股东投入的固定资产，按照国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在与支出相关的经济利益很可能流入本集团时资本化计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

示。

（2）折旧方法

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

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

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

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

在建工程以成本减减值准备 在资产负债表内列示。

18、借款费用

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

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

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

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

本集团确定借款的实际利率时，是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该借款初始确认时确定的金额所使用的利率。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

资本化期间是指本集团从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当资本支出和借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，借款费用开始资本化。当购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。对于符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，本集团暂停借款费用的资本化。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

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

（2）内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

22、长期资产减值

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

- 本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- 本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且，该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。在确定最佳估计数时，

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

本集团综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

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

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

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

(1) 销售商品收入

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

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

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务收入

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定提供劳务收入金额。

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 利息收入

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定的。

(4) 经营租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

(1) 经营租赁租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。

(2) 经营租赁租出资产

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

（2）融资租赁的会计处理方法

融资租赁租入资产

于租赁期开始日，本集团融资租入资产按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额确认为未确认融资费用。本集团将因融资租赁发生的初始直接费用计入租入资产价值。融资租赁租入资产折旧政策计提折旧，计提减值准备。

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

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

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

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

□ 适用 √ 不适用

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	11%、13%或 17%
消费税	按纳税石油化工类产品销售量计征	汽油 2,109.76 元/吨,柴油 1,411.23 元/吨,

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

		燃料油 1,218.00 元/吨,石脑油 2,105.20 元/吨
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳消费税、营业税及增值税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%或 25%
教育费附加	按实际缴纳消费税、营业税及增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳消费税、营业税及增值税计征	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

2、税收优惠

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

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

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

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

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	63,794.62	115,545.15

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

银行存款	1,018,370,748.77	427,280,542.25
其他货币资金	173,519,960.71	161,425,189.82
合计	1,191,954,504.10	588,821,277.22

其他说明

a. 于2015年12月31日，本集团的银行存款中共有人民币195,290,149.08元 (2014年12月31日：人民币273,420,773.56元) 存放在同受本公司之最终控股股东控制的中国化工财务有限公司 。

a. 于2015年12月31日，本集团的其他货币资金为银行承兑汇票保证金人民币55,206,186.12元，信用证保证金人民币18,313,774.59元，及存放在同受本公司之最终控股方控制的中国化工财务有限公司的一年期定期存款人民币100,000,000.00元(2014年12月31日：银行承兑汇票保证金人民币42,556,000.00元，信用证保证金人民币92,429,789.82元，及为短期借款提供的质押保证金人民币26,439,400.00元 。

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	495,091,710.90	587,470,821.80
商业承兑票据		1,400,000.00
合计	495,091,710.90	588,870,821.80

（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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（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	450,516,565.23	773,341,509.21
商业承兑票据		1,100,000.00
合计	450,516,565.23	774,441,509.21

（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	33,757,967.74	50.06%	20,941,998.21	62.04%	12,815,969.53	60,885,952.28	68.29%	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	33,682,939.06	49.94%	13,018,187.27	38.65%	20,664,751.79	28,266,748.91	31.71%	12,763,391.26	45.15%	15,503,357.65
合计	67,440,906.80	100.00%	33,960,185.48	50.36%	33,480,721.32	89,152,701.19	100.00%	54,492,396.52	61.12%	34,660,304.67

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
本钢板材股份有限公司	2,709,631.06	2,709,631.06	100.00%	对方公司拖欠本集团款项达五年以上，且与本集团已无业务往来关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

				系，本集团认为该应收款项难以收回，因此全额计提坏账准备。
北京首钢股份有限公司	1,716,748.87	1,716,748.87	100.00%	对方公司拖欠本集团款项达五年以上，且与本集团已无业务往来关系，本集团认为该应收款项难以收回，因此全额计提坏账准备。
沈阳金欣人造皮革有限公司	1,436,211.04	1,436,211.04	100.00%	对方公司拖欠本集团款项达五年以上，且与本集团已无业务往来关系，本集团认为该应收款项难以收回，因此全额计提坏账准备。
中国石油天然气股份有限公司抚顺石化分公司	891,648.88	891,648.88	100.00%	对方公司拖欠本集团款项达五年以上，且与本集团已无业务往来关系，本集团认为该应收款项难以收回，因此全额计提坏账准备。
山西铝厂	807,588.89	807,588.89	100.00%	对方公司拖欠本集团款项达五年以上，且与本集团已无业务往来关系，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	26,196,139.00	13,380,169.47	51.08%	
合计	33,757,967.74	20,941,998.21	--	--

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	15,517,193.55	775,860.18	5.00%
1 至 2 年	119,057.53	35,717.26	30.00%
3 至 4 年	41,062.04	41,062.04	100.00%
4 至 5 年	70,264.97	70,264.97	100.00%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

5 年以上	12,095,282.89	12,095,282.89	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应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,842,369.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,002,807.43 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
丹东鸭绿江造纸有限责任公司	3,615,963.14
新宾恒利造纸有限责任公司	2,986,842.54
辽宁营口辽河造纸厂	2,836,607.00
丹东市化工轻工总公司	1,608,758.17
哈尔滨化学纤维厂	1,327,733.49
中山市威士达贸易有限公司	1,256,959.34
辽阳第二热电厂	1,039,872.97
其他	6,699,036.83

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
丹东鸭绿江造纸有限责任公司	货款	3,615,963.14	企业长期停产	管理层审批	否
新宾恒利造纸有限责任公司	货款	2,986,842.54	企业破产	管理层审批	否
辽宁营口辽河造纸厂	货款	2,836,607.00	企业破产	管理层审批	否
丹东市化工轻工总公司	货款	1,608,758.17	企业解体	管理层审批	否
哈尔滨化学纤维厂	货款	1,327,733.49	企业破产	管理层审批	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

中山市威士达贸易有限公司	货款	1,256,959.34	企业解体	管理层审批	否
辽阳第二热电厂	货款	1,039,872.97	企业解体	管理层审批	否
其他	货款	6,699,036.83	企业解体等	管理层审批	否
合计	--	21,371,773.48	--	--	--

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

于2015年12月31日，本集团年末余额前五名的应收账款合计人民币10,916,589.49元，占应收账款年末余额合计数的16.19%，相应计提的坏账准备年末余额合计人民币3,119,979.78元。

于2014年12月31日，本集团年末余额前五名的应收账款合计人民币16,688,812.44元，占应收账款年末余额合计数的18.72%，相应计提的坏账准备年末余额合计人民币12,376,032.18元。

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	162,187,476.23	96.30%	209,374,114.10	100.00%
1 至 2 年	6,239,216.94	3.70%		
合计	168,426,693.17	--	209,374,114.10	--

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

于2015年12月31日，本集团年末余额前五名的预付款项合计人民币118,588,573.45元，占预付款项年末余额合计数的70.41%。

于2014年12月31日，本集团年末余额前五名的预付款项合计人民币169,302,785.14元，

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

占预付款项年末余额合计数的80.86%。

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	32,651,5	29.91%	29,013,0	88.86%	3,638,459	32,876,	88.04%	28,706,80	87.32%	4,169,639.3

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

独计提坏账准备的其他应收款	14.92		55.77		.15	448.79		9.46		3
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	76,507,968.35	70.08%	1,163,777.08	1.52%	75,344,191.27	4,418,399.30	11.83%	1,163,393.08	26.33%	3,255,006.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,480.27	0.01%	5,480.27	100.00%		47,224.50	0.12%	6,921.23	14.66%	40,303.27
合计	109,164,963.54	100.00%	30,182,313.12	27.65%	78,982,650.42	37,342,072.59	100.00%	29,877,123.77	80.01%	7,464,948.82

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
山东东大化学工业有限公司	6,651,484.23	6,651,484.23	100.00%	预计无法收回，全额计提坏账准备
沈阳化工厂实业总公司	6,121,174.33	6,121,174.33	100.00%	预计无法收回，全额计提坏账准备
沈阳市石油化学工业供销公司	4,707,351.40	4,707,351.40	100.00%	预计无法收回，全额计提坏账准备
沈阳市化工局供销公司	802,926.76	802,926.76	100.00%	预计无法收回，全额计提坏账准备
沈阳市沈花化工厂	737,193.11	737,193.11	100.00%	预计无法收回，全额计提坏账准备
其他	13,631,385.09	9,992,925.94	73.31%	按照可回收性分别作分析评价后计提
合计	32,651,514.92	29,013,055.77	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	7,739.00	386.95	5.00%
5 年以上	1,163,390.13	1,163,390.13	100.00%
合计	1,171,129.13	1,163,777.08	99.37%

确定该组合依据的说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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 332,687.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 27,498.33 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	20,657,992.30	17,648,291.69
应收代垫款项	21,047,695.41	17,136,740.59
备用金	1,558,689.93	1,656,559.86
应收土地补偿款	65,000,000.00	
其他	900,585.90	900,480.45
合计	109,164,963.54	37,342,072.59

（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
沈阳市土地储备中	土地补偿款	65,000,000.00	一年以内	59.54%	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

心					
山东东大化学工业有限公司	代垫款项	6,651,484.23	五年以上	6.09%	6,651,484.23
沈阳化工厂实业总公司	保证金	6,121,174.33	五年以上	5.61%	6,121,174.33
沈阳市石油化学工业供销公司	代垫款项	4,707,351.40	五年以上	4.31%	4,707,351.40
沈阳铁路分局沈阳线桥工程公司	代垫款项	4,000,000.00	一年以内	3.66%	
合计	--	86,480,009.96	--	79.22%	17,480,009.96

（6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	149,565,748.39	29,550,943.68	120,014,804.71	127,886,388.44	21,269,567.98	106,616,820.46
在产品	16,412,411.07	1,226,096.86	15,186,314.21	26,452,876.58	567,356.90	25,885,519.68
库存商品	188,352,796.62	19,064,988.13	169,287,808.49	263,940,749.86	14,785,033.02	249,155,716.84
自制半成品	121,643,312.31	12,121,855.66	109,521,456.65	219,085,607.36	6,231,432.74	212,854,174.62
合计	475,974,268.39	61,963,884.33	414,010,384.06	637,365,622.24	42,853,390.64	594,512,231.60

（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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	21,269,567.98	9,894,919.02		1,613,543.32		29,550,943.68
在产品	567,356.90	1,226,096.86		567,356.90		1,226,096.86
库存商品	14,785,033.02	19,064,988.13		14,785,033.02		19,064,988.13
自制半成品	6,231,432.74	12,121,855.66		6,231,432.74		12,121,855.66
合计	42,853,390.64	42,307,859.67		23,197,365.98		61,963,884.33

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

（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

其他说明：

于2015年12月31日的余额，系本公司与沈阳市铁西区人民政府于2015年签订的资产收购协议 (以下简称“该协议”) 中未交付的资产账面价值。根据该协议，本公司应于2016年5月31日前将沈阳市铁西区卫工北街46号、沈阳市铁西区北二西路27号国有土地之地上建筑物及配套设施，以及沈阳市铁西区卫工北街46号面积为75,620平方米土地使用权交付给沈阳市铁西区人民政府，协议价款高于资产账面价值。2015年度本公司已交付部分资产，对未交付部分的资产转为持有待售固定资产单独列示。

于2014年12月31日，本集团划分为持有待售的资产的余额为本公司的子公司沈阳金碧兰化工有限公司 (以下简称“金碧兰化工”) 因响应政府措施停止生产而由政府承诺按照不低于相关资产的账面价值进行收购的存货、固定资产及尚未摊销完毕的土地租赁费于2014年12

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

月31日的账面价值。上述转让已于2015年完成。

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	103,339,359.58	49,118,488.41
预缴所得税	786,118.93	16,002,334.14
预付海关的进口增值税	4,090,000.00	19,120,000.00
合计	108,215,478.51	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		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

17、长期股权投资

单位： 元

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

其他说明

18、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	937,915.88	15,889,704.68		16,827,620.56
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额	937,915.88	15,889,704.68		16,827,620.56
（1）处置				
（2）其他转出				
（3）转出至固定资产	937,915.88			937,915.88
（4）转出至无形资产		15,889,704.68		15,889,704.68
4.期末余额				
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	292,428.76	2,211,540.41		2,503,969.17
2.本期增加金额	39,358.98	197,376.11		236,735.09
（1）计提或摊销	39,358.98	197,376.11		236,735.09

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

3.本期减少金额	331,787.74	2,408,916.52		2,740,704.26
（1）处置				
（2）其他转出				
（3）转出至固定资产	331,787.74			331,787.74
（4）转出至无形资产		2,408,916.52		2,408,916.52
4.期末余额				
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值				
2.期初账面价值	645,487.12	13,678,164.27		14,323,651.39

（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

于2015年1月1日，本集团将账面价值为人民币4,559,388.09元 (原值为人民币5,296,568.23元) 的土地使用权改为自用，自改变用途之日起，将相应的投资性房地产对应的土地部分转换为无形资产核算。

于2015年11月1日，本集团将账面价值为人民币8,921,400.07元 (原值为人民币10,593,136.45元) 的土地使用权及账面价值为人民币606,128.14元 (原值为人民币937,915.88元) 的房屋建筑物改为自用，自改变用途之日起，分别将相应的投资性房地产对应的土地部分及房屋建筑物部分转换为无形资产及固定资产核算。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

19、固定资产

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	计算机及电子设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,227,222,944.95	4,823,479,135.61	377,112,144.24	383,558,643.93	1,155,810,014.79	7,967,182,883.52
2.本期增加金额	73,815,608.79	383,488,573.60	58,127,670.80	3,120,295.43	95,928,588.97	614,480,737.59
（1）购置		343,112.26			3,270.00	346,382.26
（2）在建工程转入	72,877,692.91	283,145,461.34	58,127,670.80	3,120,295.43	95,925,318.97	513,196,439.45
（3）企业合并增加						
融资租入设备		100,000,000.00				100,000,000.00
投资性房地产转入	937,915.88					937,915.88
3.本期减少金额	178,460,863.38	837,322,301.52	77,389,070.47	134,263,831.23	40,771,630.69	1,268,207,697.29
（1）处置或报废	178,460,863.38	837,322,301.52	77,389,070.47	134,263,831.23	40,771,630.69	1,268,207,697.29
售后租回转出		145,555,161.70				145,555,161.70
本年处置	178,460,863.38	691,767,139.82	77,389,070.47	134,263,831.23	40,771,630.69	1,122,652,535.59
4.期末余额	1,122,577,690.36	4,369,645,407.69	357,850,744.57	252,415,108.13	1,210,966,973.07	7,313,455,923.82
二、累计折旧						
1.期初余额	401,744,869.64	2,001,832,653.21	267,142,360.01	308,602,120.84	624,229,449.20	3,603,551,452.87
2.本期增加金额	46,695,463.80	300,352,632.06	29,034,207.71	13,219,534.21	64,050,704.64	453,352,542.42
（1）计提	46,695,463.80	300,352,632.06	29,034,207.71	13,219,534.21	64,050,704.64	453,352,542.42
投资性房地产转入	331,787.74					331,787.74
售后租回转出		45,555,161.70				45,555,161.70
3.本期减少金额	98,597,194.08	521,754,699.28	69,914,888.60	116,007,325.99	30,201,178.27	836,475,286.22
（1）处置或报废	98,597,194.08	521,754,699.28	69,914,888.60	116,007,325.99	30,201,178.27	836,475,286.22

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

4.期末余额	350,174,927.10	1,734,875,424.29	226,261,679.12	205,814,329.03	658,078,975.57	3,175,205,335.11
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				70,000.00		70,000.00
（1）处置或报废						
（2）本年转出至持有代售资产				70,000.00		70,000.00
4.期末余额		2,321,008.59				2,321,008.59
四、账面价值						
1.期末账面价值	772,402,763.26	2,632,448,974.81	131,589,065.45	46,600,779.10	552,887,997.50	4,135,929,580.12
2.期初账面价值	825,478,075.31	2,819,325,473.81	109,969,784.23	74,886,523.12	531,580,565.59	4,361,240,422.06

（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
机器设备	100,000,000.00	6,584,646.03		93,415,353.97

（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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（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
部分房屋及建筑物	189,515,948.99	主要由于本公司正进行整体搬迁，待搬迁结束后办理，另有下属子公司改制过程中未取得房产证。

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	1,623,182,820.12		1,623,182,820.12	288,947,215.77		288,947,215.77
DCC 综合利用改造项目				297,781,789.95		297,781,789.95
蜡化技改项目	43,997,109.18	487,472.99	43,509,636.19	59,674,941.46	487,472.99	59,187,468.47
其他零星工程	33,754,739.71		33,754,739.71	37,141,011.79	9,566,191.83	27,574,819.96
合计	1,700,934,669.01	487,472.99	1,700,447,196.02	683,544,958.97	10,053,664.82	673,491,294.15

（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	2,310,000,000.00	288,947,215.77	1,534,235,604.35		200,000,000.00	1,623,182,820.12	70.27%	70.27%	55,981,778.88	44,605,239.03	5.42%	其他
DCC 综合利用改造及全厂装置对接项目	415,000,000.00	297,781,789.95	117,353,037.50	415,134,827.45					3,775,505.41	1,930,151.58	5.74%	其他
蜡化技改项目	105,000,000.00	59,674,941.46	45,112,937.17	60,790,769.45		43,997,109.18	99.80%	99.80%	3,447,516.89	2,078,641.84	5.55%	其他

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其他零星工程		37,141,011.79	67,531,042.98	61,351,123.23	9,566,191.83	33,754,739.71			5,537,274.94	619,846.01	3.39%	其他
合计	2,830,000,000.00	683,544,958.97	1,764,232,622.00	537,276,720.13	209,566,191.83	1,700,934,669.01	--	--	68,742,076.12	49,233,878.46		--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

通过售后租回租入的在建工程情况

本年售后租回租入的在建工程主要为本公司将新建项目中账面价值为人民币199,989,279.23元的机器设备通过售后租回的方式出售，收到出售价款人民币200,000,00.00。

21、工程物资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	27,257,656.29	14,330,424.65
专用设备	25,211,289.16	40,610,136.03
合计	52,468,945.45	54,940,560.68

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	820,078,357.92	206,074,126.14		45,248,777.64	587,423.46	1,071,988,685.16
2.本期增加金额	15,889,704.68	22,231,592.48		1,848,688.20		39,969,985.36
（1）购置						
（2）内部研发						
（3）企业合并增加						
（4）在建工程转入		22,231,592.48		1,848,688.20		24,080,280.68
(5）投资性房地产转入	15,889,704.68					15,889,704.68
3.本期减少金额	1,564,778.98					1,564,778.98
（1）处置	1,564,778.98					1,564,778.98
4.期末余额	834,403,283.62	228,305,718.62		47,097,465.84	587,423.46	1,110,393,891.54
二、累计摊销						
1.期初余额	56,734,816.65	119,084,519.75		29,174,715.03	181,122.24	205,175,173.67
2.本期增加金额	16,816,631.24	15,142,076.65		6,256,590.89	58,742.35	38,274,041.13
（1）计提	16,816,631.24	15,142,076.65		6,256,590.89	58,742.35	38,274,041.13
（2）投资性房地产转入	2,408,916.52					2,408,916.52
3.本期减少金额	1,437,964.12					1,437,964.12
（1）处置	1,437,964.12					1,437,964.12

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

4.期末余额	74,522,400.29	134,226,596.40		35,431,305.92	239,864.59	244,420,167.20
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	759,880,883.33	94,079,122.22		11,666,159.92	347,558.87	865,973,724.34
1.期末账面价值	759,880,883.33	94,079,122.22		11,666,159.92	347,558.87	865,973,724.34
2.期初账面价值	763,343,541.27	86,989,606.39		16,074,062.61	406,301.22	866,813,511.49

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 0.00%。

（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

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	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项				

（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		12,482,068.38		
高压供电设施费	12,804,447.54		1,067,037.29		11,737,410.25
丙烯酸催化剂	5,625,612.41		2,941,128.17		2,684,484.24
脱硫醇催化剂	668,195.73		357,001.72		311,194.01
分子筛催化剂	2,398,557.33		758,239.43		1,640,317.90
吸附剂催化剂	9,114,905.45		2,841,120.31		6,273,785.14
加氢催化剂		12,812,486.45	3,286,394.32		9,526,092.13
脱砷剂		1,171,196.57	162,666.19		1,008,530.38
其他	2,433,158.65	828,408.36	706,741.32		2,554,825.69
合计	45,526,945.49	14,812,091.38	24,602,397.13		35,736,639.74

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	101,546,733.79	23,500,352.35	91,570,083.12	19,048,346.26
可抵扣亏损	144,258,266.51	36,064,566.63	44,000,000.00	11,000,000.00
应付账款	7,728,906.97	1,832,226.74	7,876,149.21	1,769,037.30
其他应付款	11,286,727.94	2,305,570.42	35,865,280.78	6,779,204.28

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

递延收益	21,646,491.46	5,234,168.04	11,260,573.93	2,508,902.94
固定资产折旧及无形资产和长期待摊费用摊销	16,576,238.51	3,698,976.11	12,347,107.96	2,672,200.74
应付职工薪酬	1,973,497.69	296,024.65	1,201,065.51	180,159.83
合计	305,016,862.87	72,931,884.94	204,120,260.51	43,957,851.35

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

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

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	49,850.11	72,882,034.83		43,957,851.35

（4）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	33,763,959.37	48,688,207.33
可抵扣亏损	178,087,922.59	250,080,963.81
合计	211,851,881.96	298,769,171.14

（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	
二年内	142,554,505.67	1,125,536.38	
三年内	20,847,540.21	145,140,309.58	
四年内	6,715,478.04	53,528,895.60	
五年内	7,970,398.67	36,681,959.84	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合计	178,087,922.59	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	12,334,780.77	191,054,038.99
预付土地款	36,489,231.78	36,489,231.78
合计	48,824,012.55	227,543,270.77

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
质押借款		53,637,544.70
保证借款	1,640,000,000.00	1,336,000,000.00
信用借款	100,000,000.00	365,000,000.00
合计	1,740,000,000.00	1,754,637,544.70

短期借款分类的说明：

（1）于2015年12月31日，本集团无银行质押借款；于2014年12月31日，质押借款为美元借款8,765,737.00元 (折合人民币53,637,544.70元) ，由人民币26,439,400.00元的其他货币资金作为质押。

（2）于2015年12月31日，银行借款人民币1,146,000,000.00元是由沈阳化工集团提供保证；银行借款人民币444,000,000.00元是由本公司为石蜡化工提供保证；银行借款人民币50,000,000.00元是由沈阳化工集团与本公司共同为石蜡化工提供保证。

于2014年12月31日，银行借款人民币60,000,000.00元是由蓝星集团及中国化工集团提供保证；银行借款人民币882,000,000.00元是由沈阳化工集团提供保证；银行借款人民币394,000,000.00元是由本公司为石蜡化工提供保证。

（3）于2015年12月31日，短期借款的年利率为4.13% - 6.00% (2014年12月31日：2.68% - 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：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	183,416,365.47	150,530,254.90
合计	183,416,365.47	150,530,254.90

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	418,773,612.30	417,000,429.49
合计	418,773,612.30	417,000,429.49

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
尚未支付的材料款	39,542,768.09	
合计	39,542,768.09	--

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	114,209,604.21	82,898,847.77
合计	114,209,604.21	82,898,847.77

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收货款	6,463,363.75	
合计	6,463,363.75	--

（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	8,430,059.72	304,657,191.65	299,603,878.16	13,483,373.21
二、离职后福利-设定提存计划	649,641.17	45,438,234.51	45,768,704.02	319,171.66
三、辞退福利		906,114.83	196,613.00	709,501.83
合计	9,079,700.89	351,001,540.99	345,569,195.18	14,512,046.70

（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	6,675,256.91	228,654,116.46	225,274,862.12	10,054,511.25

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、职工福利费	38,716.00	9,228,870.32	8,675,964.43	591,621.89
3、社会保险费	119,383.99	22,828,690.51	22,853,118.79	94,955.71
其中：医疗保险费	26,441.66	18,018,662.54	18,032,159.75	12,944.45
工伤保险费	92,608.05	3,412,852.43	3,423,696.93	81,763.55
生育保险费	334.28	1,397,175.54	1,397,262.11	247.71
4、住房公积金	33,706.56	28,277,100.29	27,912,270.29	398,536.56
5、工会经费和职工教育经费	1,562,996.26	4,915,115.45	4,134,363.91	2,343,747.80
8、其他短期薪酬		10,753,298.62	10,753,298.62	
合计	8,430,059.72	304,657,191.65	299,603,878.16	13,483,373.21

（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	43,531,442.23	43,753,048.11	321,110.01
2、失业保险费	106,925.28	1,906,792.28	2,015,655.91	-1,938.35
合计	649,641.17	45,438,234.51	45,768,704.02	319,171.66

其他说明：

辞退福利系本集团需要在一年内支付的买断职工补偿费用。于2015年，本集团因解除劳动关系所提供的其他辞退福利为人民币906,114.83元 (2014年：人民币3,909,500,16元) 。

38、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,529,902.03	8,321,038.94
消费税	7,049,549.83	6,603,867.72
企业所得税	16,728,754.22	6,707,381.96
城市维护建设税	1,971,517.93	608,071.56
土地使用税	3,770,901.75	3,456,497.03
教育费附加	1,408,000.42	434,110.16
其他	2,762,548.86	2,872,142.02
合计	49,221,175.04	29,003,109.39

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

39、应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	599,305.56	942,154.42
短期借款应付利息	628,401.11	940,835.28
合计	1,227,706.67	1,882,989.70

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	571,934,510.19	229,213,101.46
应付关联方借款	150,000,000.00	95,800,000.00
应付关联方往来代垫款	17,298,952.57	31,437,279.19
应付关联方工程款	43,199,469.62	5,367,725.48
应付保证金	13,207,132.90	11,034,827.24
应付检修费	11,473,498.02	6,817,165.78
应付土地使用费 / 租金	23,266,023.41	23,266,023.41
应付融资租赁款	98,491,712.72	
应付其他	52,501,432.30	28,394,692.08
合计	981,372,731.73	431,330,814.64

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
尚未支付的关联方代垫款和第三方工程款	95,392,543.32	
合计	95,392,543.32	--

其他说明

应付融资租赁款主要为石蜡化工售后租回机器设备的最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额。

于2015年5月19日，石蜡化工与上海康信融资租赁有限公司 (以下简称“康信租赁”) 就部分机器设备签订了售后租回协议，协议约定以售后租回的方式将该批账面价值为人民币100,000,000.00元 (原值人民币145,555,161.70元，累计折旧人民币45,555,161.70元) 的机器设备转让给康信租赁，转让价格为人民币100,000,000.00元，租回期限1年，先付利息到期还本，租赁利率为4.4%。租期满付清租金等款项后，上述租赁物的所有权归属石蜡化工。

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	231,780,000.00	1,065,000,000.00
一年内到期的长期应付款	45,379,736.20	
一年内到期的递延收益	45,216,679.22	48,483,607.24
合计	322,376,415.42	1,113,483,607.24

其他说明：

44、其他流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
土地恢复费		20,300,000.00
合计		20,300,000.00

短期应付债券的增减变动：

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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：

山东东大于2009年4月16日收到淄博市人民政府办公厅淄政办 [2009] 32号《关于山东蓝星东大化工有限责任公司搬迁工作的函》，根据该函件，山东东大已被淄博高新技术产业开发区管理委员会办公室 (以下简称“开发区管委会”) 列入淄博市政府确定的化工企业总体搬迁规划，山东东大被要求对搬迁项目的原址进行土地恢复工作，恢复后的土地将根据淄博市政府的统一规划进行商业开发，山东东大按照可以做出的最佳估计确认了由于该搬迁而将发生的关于土壤置换费用及固体污染物处置费用共计人民币20,300,000.00元。于2015年7月，山东东大与开发区管委会确认，山东东大不再纳入搬迁范围，并取得淄高新管办发 [2013] 105号《关于调整高新区化工行业安全发展规划的通知》，因此管理层判断并相信相应的搬迁要求已不存在，无需在2015年12月31日保留此项与搬迁事宜相关的预计负债，冲回该负债计入营业外收入。

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,662,000,000.00	525,000,000.00
信用借款		150,000,000.00
委托借款		1,780,000.00
合计	1,662,000,000.00	676,780,000.00

长期借款分类的说明：

于2015年12月31日，银行借款人民币1,145,000,000.00元是由沈阳化工集团提供保证，利息每月支付一次，本金应于合同到期日偿还。银行借款人民币517,000,000.00元是由本公司为石蜡化工提供保证，利息每月支付一次，本金应于相关借款合同规定日期偿还。

于2014年12月31日，银行借款人民币230,000,000.00元是由沈阳化工集团提供保证，利息每月支付一次，本金应于合同到期日偿还。银行借款人民币295,000,000.00元是由本公司为石蜡化工提供保证，利息每月支付一次，本金应于相关借款合同规定日期偿还。

其他说明，包括利率区间：

于2015年12月31日，长期借款的年利率为4.51% - 6.15% (2014年：5.84% - 6.15%) 。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

46、应付债券

（1）应付债券

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

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

单位： 元

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

（1）按款项性质列示长期应付款

单位： 元

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

其他说明：

应付售后租回融资租赁款主要为本公司售后租回在建工程的最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额。

于2015年7月13日，本公司与基石国际融资租赁有限公司 (“基石租赁”) 就本公司的部分在建工程签订了售后租回协议，协议约定本公司以售后租回的方式将该批账面价值为人民币199,989,279.23元的在建工程转让给基石租赁，转让价格为人民币200,000,000.00元，租回期限4年，每半年结算一次租金，共分8期结算。租赁利率按照同期银行贷款基准利率下浮8%确定。租期满付清租金等款项后，上述租赁物的所有权归属本公司。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

上述售后租回业务发生时，本公司将相关租赁物原账面价值与转让价格的差额计入损益。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	181,829,216.09	10,180,000.00	45,370,984.43	146,638,231.66	
合计	181,829,216.09	10,180,000.00	45,370,984.43	146,638,231.66	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
国债转贷基金补助	88,385,713.21			16,801,908.88	71,583,804.33	与资产相关
贴息资金	10,416,666.70			1,937,461.01	8,479,205.69	与资产相关
专项补助款	16,644,271.29	10,180,000.00	154,305.27	3,179,304.95	23,490,661.13	与资产相关
工业发展资金补助	65,382,564.89			22,798,004.38	42,584,560.51	与资产相关
补贴资金	1,000,000.00			500,000.00	500,000.00	与资产相关
合计	181,829,216.09	10,180,000.00	154,305.27	45,216,679.22	146,638,231.66	--

其他说明：

(a)经辽财企 [2005] 265号文及辽财指企 [2005] 151号文批复，石蜡化工于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人民币72,480,000.00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，石蜡化工于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人民币150,000,000.00元，并于2010年起在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，石蜡化工于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人民币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4至14年内摊销。

(c)经沈经开发 [2010] 33号文批复，石蜡化工于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人民币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生产基地拨付的人民币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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	158,585,867.00				158,585,867.00	819,514,395.00

其他说明：

本公司于2015年11月20日定向发行158,585,867股人民币普通股购买山东东大99.33%的股权。

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）	1,477,656,698.41		164,916,055.67	1,312,740,642.74
其他资本公积	23,578,573.53	822.55		23,579,396.08
合计	1,501,235,271.94	822.55	164,916,055.67	1,336,320,038.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司发行股份收购山东东大引起股本溢价的变动。

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：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

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	11,683,837.95		284,377,109.27
合计	272,693,271.32	11,683,837.95		284,377,109.27

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。经董事会决议，于2015年度按净利润的10%计提盈余公积人民币11,683,837.95元 (2014年：人民币10,128,179.54元) 。

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	1,267,461,165.64	822,219,221.47
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		364,134,077.02
调整后期初未分配利润	1,267,461,165.64	1,186,353,298.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	187,859,567.30	91,236,046.69
减：提取法定盈余公积	11,683,837.95	10,128,179.54
期末未分配利润	1,443,636,894.99	1,267,461,165.64

调整期初未分配利润明细：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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 364,134,077.02 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	6,375,486,041.96	5,796,596,796.68	8,276,945,238.54	7,757,812,267.82
其他业务	3,288,414,497.11	3,232,498,464.50	4,982,431,705.45	4,818,038,106.23
合计	9,663,900,539.07	9,029,095,261.18	13,259,376,943.99	12,575,850,374.05

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	75,996,160.86	94,585,032.02
营业税	16,500.00	32,430.00
城市维护建设税	16,882,449.73	16,017,929.69
教育费附加	12,058,892.63	11,441,378.35
其他	678,819.41	568,579.57
合计	105,632,822.63	122,645,349.63

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	88,916,457.75	86,622,347.38
人工费用	19,452,196.78	19,917,781.26
装卸费	5,164,405.61	5,325,856.37
租赁费	4,996,103.87	4,495,082.34
维修费	3,119,460.12	1,380,372.14
折旧费用	3,100,560.39	4,202,566.92
差旅费	1,779,175.10	1,273,313.68

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

业务招待费	995,065.32	1,295,467.36
办公费	813,032.38	1,130,918.64
通讯费	399,986.86	435,386.54
保险费	234,036.75	371,749.14
其他	2,925,999.84	2,998,115.35
合计	131,896,480.77	129,448,957.12

其他说明：

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	95,976,632.23	96,079,964.02
研究与开发支出	132,203,199.59	142,336,736.77
税费	37,078,750.20	34,344,182.22
维修费用	18,970,666.22	11,048,533.32
停工损失	17,527,280.05	16,122,782.28
无形资产摊销	15,393,128.15	16,754,792.67
折旧费用	12,255,848.56	12,841,206.22
能源动力费	4,584,092.17	4,773,129.31
业务招待费	1,569,922.72	1,547,369.62
物料消耗	1,484,561.27	1,056,085.78
劳务费	1,349,026.07	1,563,641.11
办公费	1,193,813.55	701,353.95
保险费	1,107,762.36	998,777.40
差旅费	979,748.85	1,013,813.05
咨询费	333,489.22	1,046,263.69
其他	19,912,730.21	24,565,132.36
合计	361,920,651.42	366,793,763.77

其他说明：

65、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
借款及应付款项的利息支出	198,594,932.21	202,654,913.80

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

减：资本化的利息支出	49,233,878.46	18,907,973.40
存款利息收入	-12,262,258.47	-9,495,628.43
净汇兑亏损 / (收益)	1,795,341.46	-541,509.89
票据贴现息	1,844,601.56	9,375,725.71
融资租赁利息支出	7,144,779.71	
其他财务费用	2,288,821.14	4,977,950.23
合计	150,172,339.15	188,063,478.02

其他说明：

本集团本年度用于确定借款费用资本化金额的资本化率为3.39% - 5.74% (2014年：5.51% - 5.81%) 。

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	7,496,136.88	1,507,409.81
二、存货跌价损失	42,307,859.67	23,209,525.65
九、在建工程减值损失		6,557,775.05
合计	49,803,996.55	31,274,710.51

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

非流动资产处置利得合计	386,095,234.30	220,609,261.74	386,095,234.30
其中：固定资产处置利得	264,938,405.23	220,609,261.74	264,938,405.23
无形资产处置利得	121,156,829.07		121,156,829.07
债务重组利得		77,145.74	
政府补助	55,228,069.06	53,105,184.76	55,228,069.06
无需支付的负债	20,837,798.60	3,625,225.60	20,837,798.60
罚款、违约金及赔偿金收入	179,029.48	432,314.43	179,029.48
其他	191,166.59	47,519.00	191,166.59
合计	462,531,298.03	277,896,651.27	462,531,298.03

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
国债转贷基金补助摊销	沈阳市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	是	20,177,143.04	20,177,143.04	与资产相关
贴息资金	沈阳市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	是	2,500,000.00	2,500,000.00	与资产相关
工业发展资金补助摊销	沈阳经济技术开发区经济发展局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	是	22,798,004.38	22,798,004.38	与资产相关
补贴资金	沈阳开发区财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家	是	是	500,000.00	500,000.00	与资产相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

			级政策规定依法取得）					
税费返还	国家税务总局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	5,981,620.84	4,796,134.84	与收益相关
专项补助款	其他	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	是	2,662,765.03	2,258,459.82	与资产相关
其他			因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	是	608,535.77	75,442.68	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	55,228,069.06	53,105,184.76	--

其他说明：

1、固定资产处置利得主要为本公司于2015年12月向沈阳市铁西区人民政府转让的位于沈阳市铁西区卫工北街46号国有土地上部分建筑物和配套设施所确认的收益。该等资产转让的总价款为人民币290,771,438.35元，扣除相关资产账面价值和相关税费后本公司于2015年共确认营业外收入人民币263,585,777.65元 (2014年向沈阳市铁西区人民政府转让沈阳市铁西区启工北街35号和沈阳市铁西区北三西路14-1号两块国有土地上的所有建筑物和配套设施所确认的相关营业外收入为人民币215,231,538.37元)。

2、金碧兰化工于2015年向沈阳市土地储备中心转让了尚未摊销完毕的土地租赁费，相关的转让价款为人民币130,000,000.00元，扣除相关资产账面价值后，金碧兰化工于2015年确认营业外收入人民币121,105,555.34元。

70、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

			额
非流动资产处置损失合计	103,190,438.67	1,230,801.40	103,190,438.67
其中：固定资产处置损失	103,190,438.67	1,230,801.40	103,190,438.67
对外捐赠	529,680.00		529,680.00
其他	216,948.83	168,156.20	216,948.83
合计	103,937,067.50	1,398,957.60	103,937,067.50

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	36,863,402.78	30,728,342.48
递延所得税费用	-28,924,183.48	1,638,792.17
合计	7,939,219.30	32,367,134.65

（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	193,973,217.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	48,493,304.48
子公司适用不同税率的影响	-28,009,599.52
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,508,091.17
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,992,599.67
加计扣除成本和费用的税务影响	-2,271,452.44
以前年度未确认的但于本年动用或确认的暂时性差异或可抵扣亏损的税务影响	-14,773,724.06
所得税费用	7,939,219.30

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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
利息收入	12,262,258.47	9,495,628.43
租金收入	3,430,569.53	6,071,591.76
罚款违约金收入	179,029.48	432,314.43
政府补助	608,535.77	75,442.68
押金	3,000,000.00	
其他	45,738.75	441,321.92
合计	19,526,132.00	16,516,299.22

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
研究和开发支出	89,355,327.78	87,579,243.81
运输费	26,670,422.87	48,387,163.93
代垫款项	7,853,907.57	
维修费	7,779,738.19	14,554,807.90
押金	6,329,590.00	
租赁费	4,579,172.64	1,662,213.17
能源动力费	4,412,063.27	4,773,129.31
业务招待费	2,564,988.04	2,789,024.82
取暖费	2,152,631.07	3,891,841.98
咨询费	333,489.22	1,046,263.69
其他	11,743,645.17	10,810,489.96
合计	163,774,975.82	175,494,178.57

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

政府补助	10,180,000.00	4,940,000.00
其他	822.55	
合计	10,180,822.55	4,940,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
发行费用	6,330,188.67	
合计	6,330,188.67	

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
用于质押担保及保证金的存款的减少	87,905,229.11	
信用证贴现收到的现金		307,071,100.00
合计	87,905,229.11	307,071,100.00

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
用于质押担保及保证金的存款的增加		142,514,221.72
支付的售后租回交易手续费	10,400,000.00	
支付的信用证贴现手续费		4,977,950.23
合计	10,400,000.00	147,492,171.95

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

1．将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	186,033,998.60	89,430,869.91
加：资产减值准备	49,803,996.55	31,274,710.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	453,352,542.42	450,847,424.22
无形资产摊销	29,429,606.13	30,451,795.73
长期待摊费用摊销	24,602,397.13	23,924,524.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-282,904,795.63	-219,378,460.34
财务费用（收益以“－”号填列）	159,312,830.82	198,100,616.34
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-28,924,183.48	1,638,792.17
存货的减少（增加以“－”号填列）	162,057,425.22	-55,003,375.52
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-554,950,397.93	-488,636,344.81
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	363,109,381.88	58,288,251.36
经营活动产生的现金流量净额	560,922,801.71	120,938,804.25
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,018,434,543.39	427,396,087.40
减：现金的期初余额	427,396,087.40	680,522,485.23
现金及现金等价物净增加额	591,038,455.99	-253,126,397.83

（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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,018,434,543.39	427,396,087.40
其中：库存现金	63,794.62	115,545.15
可随时用于支付的银行存款	1,018,370,748.77	427,280,542.25
三、期末现金及现金等价物余额	1,018,434,543.39	427,396,087.40

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
货币资金	73,519,960.71	用于质押担保及保证金存款
合计	73,519,960.71	--

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（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
蓝星东大化工工有限责任公司	99.33%	山东东大和本公司在合并前后均受蓝星集团最终控制且该控制并非暂时性的。	2015 年 09 月 25 日	于 2015 年 9 月 25 日，蓝星集团与本公司签署《发行股份购买资产交割确认书》，确认山东东大股权已变更为本公司持有，于 2015 年 9 月份，山东东大已完成工商变更登记和章程修订等工作。	1,541,537,198.70	83,900,443.01	2,726,437,493.93	72,944,030.29

其他说明：

山东东大于2006年3月17日在山东省淄博市成立，总部位于山东省淄博市，主要从事环氧丙烷与聚醚多元醇产品的生产、销售及化工产品的销售业务。

（2）合并成本

单位： 元

合并成本	
--发行或承担的债务的账面价值	6,330,188.67
--发行的权益性证券的面值	158,585,867.00

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

根据2015年9月中国证监会《关于核准沈阳化工股份有限公司向中国蓝星 (集团) 股份有限公司发行股份购买资产的批复》 (证监许可[2015]2072号) 核准，本公司于2015年11月非公开发行境内上市人民币普通股，每股面值1元，发行数量为158,585,867股（该股份自登记至蓝星集团名下之日起36个月内不转让），每股发行价格为人民币4.46元，发行价不低于本次发行股份购买资产的董事会决议公告日前20 个交易日本公司股票交易均价的90%。蓝星集团以其持有的山东东大99.33%的股权认缴本公司本次非公开发行的人民币普通股。

（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
资产：	950,477,466.28	1,021,262,122.51
货币资金	121,937,392.06	121,887,501.21
应收款项	5,156,149.94	8,671,580.22
存货	54,415,699.03	69,166,638.76
固定资产	287,777,409.00	318,614,367.48
无形资产	86,845,310.59	83,861,992.60
其他资产	394,345,505.66	419,060,042.24
负债：	277,042,761.41	431,727,860.65
借款	23,832,089.00	163,637,544.70
应付款项	177,562,370.96	154,239,711.82
其他负债	75,648,301.45	113,850,604.13
净资产	673,434,704.87	589,534,261.86
取得的净资产	668,922,692.35	585,584,382.31

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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：

本年发生的子公司吸收合并

于2015年9月23日，经本公司董事会决议，注销沈阳石蜡化工槽车运输有限公司。于2015年12月25日，取得沈阳市铁西区工商行政管理局批复准予注销，并于当日由本公司吸收合并。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
沈阳金碧兰化工有限公司	34.00%	-2,530,771.44		-15,506,863.83

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

山东蓝星东大化工有限责任公司	0.67%	705,202.74		4,655,082.29

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
沈阳金碧兰化工有限公司	139,038,118.38		139,038,118.38	184,366,540.22	280,000.00	184,646,540.22	166,432,685.49		166,432,685.49	204,387,661.93	210,000.00	204,597,661.93
山东蓝星东大化工有限责任公司	645,521,159.18	398,032,090.85	1,043,553,250.03	343,980,718.34	4,784,130.00	348,764,848.34	582,135,403.54	439,126,718.97	1,021,262,122.51	427,031,050.65	4,696,810.00	431,727,860.65

单位： 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
沈阳金碧兰化工有限公司	949,290.47	-7,443,445.40	-7,443,445.40	-5,204,623.68	1,114,829.07	-6,746,769.95	-6,746,769.95	-380,022.98
山东蓝星东大化工有限责任公司	2,320,566,478.52	105,254,139.83	105,254,139.83	254,008,858.80	2,726,437,493.93	72,944,030.29	72,944,030.29	43,506,840.90

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：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	--	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位： 元

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

其他说明

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

- 信用风险
- 流动性风险
- 利率风险
- 汇率风险

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
沈阳化工集团	沈阳市	企业管理、自营和代理各类商品和技术的进出口等	103,190,000.00	26.68%	26.68%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国化工集团。

其他说明：

由于本公司于2015年内以非公开发行股份方式购买蓝星集团持有的山东东大股权，沈阳化工集团对本公司的持股比例和表决权比例由33.08%下降为26.68%。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
沈阳子午线轮胎模具有限公司	与本集团同受母公司控制
沈阳金脉石油有限公司	与本集团同受母公司控制
杭州 (火炬) 西斗门膜工业有限公司	与本集团同受母公司之控股股东控制
兰州蓝星清洗有限公司	与本集团同受母公司之控股股东控制
蓝星 (北京) 化工机械有限公司	与本集团同受母公司之控股股东控制
蓝星环境工程有限公司	与本集团同受母公司之控股股东控制
昊华工程有限公司	与本集团同受母公司之控股股东控制
蓝星 (北京) 技术中心有限公司	与本集团同受母公司之控股股东控制
北京蓝星清洗有限公司	与本集团同受母公司之控股股东控制
中国蓝星哈尔滨石化有限公司	与本集团同受母公司之控股股东控制
山东昌邑石化有限公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
山东华星石油化工集团有限公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
大庆中蓝石化有限公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
中化工油气销售有限公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
青岛安邦炼化有限公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
华夏汉华化工装备有限公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
蓝星沈阳轻工机械设计研究所	与本集团同受本集团最终控股方控制
淄博创成工程设计有限公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
化工部长沙设计研究院	与本集团同受本集团最终控股方控制
上海蓝星清洗公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
长沙华星建设监理有限公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
中国化工信息中心	与本集团同受本集团最终控股方控制
中昊 (大连) 化工研究设计院有限公司	与本集团同受本集团最终控股方控制

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

海洋化工研究院有限公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
黎明化工研究设计院有限责任公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
中国化工财务有限公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
华凌涂料有限公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
山东大成农化有限公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
中昊光明化工研究设计院有限公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
河北辛集化工集团有限责任公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
四川天一科技股份有限公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
天津天大天久科技股份有限公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
北京天久凯泰化工科技有限公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
沈阳石蜡化工总厂	与本集团同受本集团最终控股方控制
中蓝建设工程局	与本集团同受本集团最终控股方控制
福建省三明双轮化工机械有限公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
山西合成橡胶集团有限责任公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
北京橡胶工业研究设计院	与本集团同受本集团最终控股方控制
西北橡胶塑料研究设计院有限公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
兰州蓝星有限公司	与本集团同受本集团最终控股方控制

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中化工油气销售有限公司	采购丙烯	154,657,500.48	154,657,500.48	否	318,372,805.78
蓝星 (北京) 化工机械有限公司	采购设备	76,068,376.07	76,068,376.07	否	
蓝星 (北京) 技术中心有限公司	接受设计服务	9,434,003.78	9,434,003.78	否	
长沙华星建设监理有限公司	接受监理服务	7,316,242.86	7,316,242.86	否	391,350.00
青岛安邦炼化有限公司	采购丙烯	5,004,584.96	5,004,584.96	否	
兰州蓝星有限公司	采购甲醇	4,477,373.05	4,477,373.05	否	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

化工部长沙设计研究院	接受设计服务	4,380,245.26	4,380,245.26	否	2,624,183.40
兰州蓝星清洗有限公司	采购化工助剂	870,480.00	870,480.00	否	
沈阳金脉石油有限公司	采购成品油	731,721.50	731,721.50	否	1,045,467.80
华夏汉华化工装备有限公司	采购辅材	608,741.89	608,741.89	否	185,165.81
蓝星沈阳轻工机械设计研究所	采购化工助剂	585,954.42	585,954.42	否	
上海蓝星清洗公司	接受清洗服务	551,286.32	551,286.32	否	745,239.00
沈阳化工集团	接受租赁服务	360,000.00	360,000.00	否	360,000.00
山东昌邑石化有限公司	采购丙烯	306,897.11	306,897.11	否	5,910,537.42
蓝星沈阳轻工机械设计研究所	接受清洗服务	296,603.80	296,603.80	否	1,280,272.38
淄博创成工程设计有限公司	接受设计服务	99,000.00	99,000.00	否	160,000.00
中国化工信息中心	接受信息服务	94,339.62	94,339.62	否	168,915.57
杭州 (火炬) 西斗门膜工业有限公司	采购辅材	17,094.02	17,094.02	否	
兰州蓝星清洗有限公司	接受清洗服务	5,669.23	5,669.23	否	
蓝星环境工程有限公司	采购设备				432,838.55
昊华工程有限公司	采购设备				998,871.15
山东华星石油化工集团有限公司	采购丙烯				8,249,807.52
大庆中蓝石化有限公司	采购丙烯				12,847,272.86
蓝星沈阳轻工机械设计研究所	接受维修服务				299,033.55

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
兰州蓝星清洗有限公司	销售聚乙烯	20,099,256.39	29,345,017.09
黎明化工研究设计院有限责任公司	销售聚醚多元醇	17,809,377.78	32,443,037.61

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

中国蓝星哈尔滨石化有限公司	销售纯苯及烧碱	13,870,907.26	23,027,822.22
北京蓝星清洗有限公司	销售聚醚多元醇	4,752,811.97	4,899,786.31
沈阳金脉石油有限公司	销售成品油	4,113,323.93	14,072,203.66
海洋化工研究院有限公司	销售聚醚多元醇	1,681,880.34	1,405,470.08
中昊 (大连) 化工研究设计院有限公司	销售丙烯酸	1,012,307.71	1,488,205.15

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
沈阳化工集团	机器设备	360,000.00	360,000.00

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
石蜡化工	148,000,000.00	2015 年 09 月 11 日	2020 年 09 月 10 日	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

石蜡化工	70,000,000.00	2014 年 04 月 21 日	2019 年 04 月 02 日	否
石蜡化工	145,000,000.00	2014 年 04 月 16 日	2019 年 03 月 25 日	否
石蜡化工	154,000,000.00	2015 年 12 月 11 日	2020 年 12 月 10 日	否
石蜡化工	80,000,000.00	2013 年 07 月 19 日	2018 年 07 月 18 日	否
石蜡化工	76,000,000.00	2015 年 03 月 31 日	2018 年 03 月 30 日	否
石蜡化工	50,000,000.00	2015 年 06 月 25 日	2018 年 06 月 23 日	否
石蜡化工	18,000,000.00	2015 年 02 月 16 日	2018 年 02 月 12 日	否
石蜡化工	20,000,000.00	2015 年 10 月 29 日	2018 年 03 月 28 日	否
石蜡化工	280,000,000.00	2015 年 12 月 17 日	2018 年 12 月 16 日	否
石蜡化工	50,000,000.00	2015 年 12 月 17 日	2018 年 12 月 16 日	否

本公司作为被担保方

单位： 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
沈阳化工集团	230,000,000.00	2014 年 09 月 26 日	2019 年 09 月 25 日	否
沈阳化工集团	100,000,000.00	2015 年 05 月 15 日	2025 年 05 月 14 日	否
沈阳化工集团	200,000,000.00	2015 年 07 月 01 日	2025 年 06 月 25 日	否
沈阳化工集团	345,000,000.00	2015 年 08 月 20 日	2020 年 08 月 16 日	否
沈阳化工集团	70,000,000.00	2015 年 01 月 04 日	2020 年 01 月 03 日	否
沈阳化工集团	200,000,000.00	2015 年 12 月 22 日	2020 年 12 月 21 日	否
沈阳化工集团	22,000,000.00	2015 年 02 月 16 日	2018 年 02 月 12 日	否
沈阳化工集团	100,000,000.00	2015 年 06 月 30 日	2018 年 06 月 29 日	否
沈阳化工集团	152,000,000.00	2015 年 06 月 30 日	2018 年 06 月 29 日	否
沈阳化工集团	100,000,000.00	2015 年 06 月 30 日	2018 年 06 月 29 日	否
沈阳化工集团	40,000,000.00	2015 年 03 月 27 日	2018 年 03 月 26 日	否
沈阳化工集团	60,000,000.00	2015 年 03 月 28 日	2018 年 03 月 27 日	否
沈阳化工集团	80,000,000.00	2015 年 05 月 15 日	2018 年 05 月 14 日	否
沈阳化工集团	100,000,000.00	2015 年 05 月 22 日	2018 年 05 月 20 日	否
沈阳化工集团	20,000,000.00	2015 年 07 月 16 日	2018 年 05 月 14 日	否
沈阳化工集团	50,000,000.00	2015 年 12 月 17 日	2018 年 12 月 16 日	否
沈阳化工集团	70,000,000.00	2015 年 08 月 12 日	2018 年 05 月 20 日	否
沈阳化工集团	100,000,000.00	2015 年 05 月 11 日	2018 年 05 月 10 日	否
沈阳化工集团	50,000,000.00	2015 年 02 月 10 日	2018 年 02 月 09 日	否
沈阳化工集团	102,000,000.00	2015 年 09 月 08 日	2018 年 09 月 07 日	否
沈阳化工集团	100,000,000.00	2015 年 09 月 08 日	2018 年 09 月 07 日	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

沈阳化工集团	100,000,000.00	2015 年 05 月 20 日	2016 年 05 月 19 日	否
沈阳化工集团	50,000,000.00	2015 年 12 月 17 日	2018 年 12 月 16 日	否
沈阳化工集团	31,002,609.66	2015 年 09 月 17 日	2016 年 06 月 15 日	否

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
沈阳化工集团	89,000,000.00	2015 年 12 月 23 日	2030 年 12 月 23 日	
沈阳化工集团	50,000,000.00	2015 年 01 月 20 日	2015 年 12 月 29 日	
沈阳化工集团	50,000,000.00	2014 年 01 月 20 日	2015 年 01 月 19 日	
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
蓝星集团	转让房屋建筑物		14,305,500.00

（7）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,810,762.60	3,400,747.30

（8）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	华凌涂料有限公司	13,740.37	13,740.37	13,740.37	13,740.37
其他应收款	山东大成农化有限公司			30,000.00	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

预付账款	中化工油气销售有限公司	3,644,708.48		5,283,984.04	
预付账款	青岛安邦炼化有限公司	762,277.60			
预付账款	蓝星 (北京) 技术中心有限公司	565,996.22			
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	727,120.96	3,748,362.72
应付账款	华夏汉华化工装备有限公司	604,764.57	320,626.57
应付账款	兰州蓝星清洗有限公司	517,182.66	109,940.66
应付账款	蓝星 (北京) 化工机械有限公司	454,314.81	755,315.00
应付账款	沈阳金脉石油有限公司	241,592.51	81,665.00
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	中昊光明化工研究设计院有限公司	945.00	945.00
应付账款	山东大成农化有限公司		542.60
其他应付款	沈阳化工集团	150,233,875.75	109,546,242.36
其他应付款	蓝星 (北京) 化工机械有限公司	36,500,000.00	
其他应付款	蓝星集团	17,065,076.82	16,781,036.82
其他应付款	长沙华星建设监理有限公司	2,311,565.59	239,976.00
其他应付款	中国化工集团公司	1,500,000.00	910,000.00
其他应付款	上海蓝星清洗公司	649,315.02	704,310.02
其他应付款	化工部长沙设计研究院	564,935.00	69,935.00
其他应付款	蓝星沈阳轻工机械设计研究所	559,334.49	1,832,741.03
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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其他应付款	北京天久凯泰化工科技有限公司	248,824.11	248,824.11
其他应付款	昊华工程有限公司	97,000.00	805,000.00
其他应付款	蓝星环境工程有限公司	87,838.55	432,838.55
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	华夏汉华化工装备有限公司	59,257.30	
其他应付款	四川天一科技股份有限公司	35,700.00	35,700.00
其他应付款	沈阳石蜡化工总厂	3,399.56	3,399.56
其他应付款	中蓝建设工程局		350,618.75
其他应付款	福建省三明双轮化工机械有限公司		1,000.00
其他应付款	山西合成橡胶集团有限责任公司		55,791.00
其他应付款	北京橡胶工业研究设计院		5,291.47
预收账款	沈阳金脉石油有限公司	3,660,584.02	3,307,906.16
预收账款	中昊 (大连) 化工研究设计院有限公司	90,450.00	
预收账款	中国蓝星哈尔滨石化有限公司	39,763.00	2,734,437.00
预收账款	黎明化工研究设计院有限责任公司	1,519.28	1,488.32
预收账款	西北橡胶塑料研究设计院有限公司		200.00
预收账款	北京蓝星清洗有限公司		4,620.00

7、关联方承诺

以下为本公司于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

租赁承诺

本公司

租入	关联方	2015年	2014年
	沈阳化工集团	360,000.00	360,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

担保承诺

接受担保承诺	关联方	2015年	2014年
	沈阳化工集团		368,889,479.90
		797,997,390.34	
	蓝星集团		
		260,000,000.00	636,362,455.30
		1,057,997,390.34	1,005,251,935.20

接受担保承诺主要为尚未使用的由沈阳化工集团及蓝星集团为本集团提供的担保借款额度。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

重要承诺事项

(1)资本承担

项目	2015年	2014年
已签订的正在或准备履行的固定资产采购合同和建筑安装合同	102,352,258.19	800,105,260.02

(2)经营租赁承担

根据不可撤销的有关房屋及土地经营租赁协议，本集团于12月31日以后应支付的最低租赁付款额如下：

项目	2015年	2014年
1年以内（含1年）	1,438,160.00	366,800.00
1年以上2年以内（含2年）	170,000.00	170,000.00
2年以上3年以内（含3年）	170,000.00	170,000.00
3年以上	2,760,000.00	2,930,000.00
合计	4,538,160.00	3,636,800.00

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

本集团根据内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了氯碱化工部，石油化工部，聚醚化工部和槽车运输部共4个报告分部。每个报告分部为单独的业务分部，提供不同的产品或服务、或在不同地区经营。本集团管理层会定期审阅不同分布的财务信息以决定向其配置资源、评价业绩。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

- 氯碱化工分部，负责在全国地区生产并销售氯碱产品
- 石油化工分部，负责在全国地区生产并销售石油化工产品
- 聚醚化工分部，负责在全国地区生产并销售聚醚产品
- 槽车运输分部，负责在全国地区生产并提供槽车运输服务

每个报告分部为单独的业务分部，提供不同的产品和劳务，由于每个分部需要不同的技术及市场策略而需要进行单独的管理。本集团管理层将会定期审阅不同分部的财务信息以决定向其配置资源、评价业绩。

(1) 报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息

分部间转移价格参照第三方销售所采用的价格确定。

相关收入和费用、资产和负债根据分部的经营进行分配。

为了评价各个分部的业绩及向其配置资源，本集团管理层会定期审阅归属于各分部资产、负债、收入、费用及经营成果，这些信息的编制基础如下：

分部资产包括归属于各分部的所有的有形资产、无形资产、其他长期资产及应收款项等流动资产，但不包括递延所得税资产。分部负债包括归属于各分部的应付款、银行借款等，但不包括递延所得税负债。

分部经营成果是指各个分部产生的收入(包括对外交易收入及分部间的交易收入)，扣除各个分部发生的费用、归属于各分部的资产发生的折旧和摊销及减值损失、直接归属于某一分部的银行存款及银行借款所产生的利息净支出后的净额。分部之间收入的转移定价按照与其他对外交易相似的条款计算。

（2）报告分部的财务信息

单位： 元

项目	氯碱化工分部	石油化工分部	聚醚化工分部	槽车运输分部	未分配金额	分部间抵销	合计
对外交易收入	775,177,556.86	6,567,215,862.66	2,320,566,478.52	940,641.03			9,663,900,539.07
分部间交易收入	9,871,779.97	6,892,758.98				-16,764,538.95	
当期资产减值损失	-12,191,399.02	-39,076,416.23	-57,158.56				-49,803,996.55
折旧和摊销费用	-51,585,711.26	-404,657,362.57	-58,545,018.77	-1,677,623.17			-516,465,715.77
银行存款利息收入	6,094,651.83	4,360,352.81	1,806,896.53	357.30			12,262,258.47
利息支出	-10,622,214.38	-145,809,531.07	-1,918,689.57				-158,350,435.02
利润 / (亏损)总额	129,411,613.27	-57,006,068.43	123,408,167.07	-1,165,050.14		-675,443.87	193,973,217.90

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

所得税费用	-18,851,946.50	29,066,754.44	-18,154,027.24				-7,939,219.30
净利润 /(亏损)	110,559,666.77	-27,939,313.99	105,254,139.83	-1,165,050.14		-675,443.87	186,033,998.60
资产总额	4,521,730,221.47	5,126,200,320.66	1,041,776,736.12	4,109,393.15	72,882,034.83	-1,136,074,132.92	9,630,624,573.31
负债总额	3,200,081,907.75	3,313,273,426.05	348,764,848.34	21,107,885.47		-1,125,600,151.24	5,757,627,916.37
- 主营业务收入	789,938,935.18	3,286,083,595.82	2,316,228,049.91			-16,764,538.95	6,375,486,041.96
- 主营业务成本	-765,805,859.99	-3,038,315,422.82	-2,009,240,052.82			16,764,538.95	-5,796,596,796.68
- 折旧费和摊销费以外的其他非现金费用							
- 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	1,557,966,249.94	192,218,775.23	26,381,532.98	3,270.00			1,776,569,828.15

（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

(1) 地区信息

本集团按不同地区列示的有关取得的对外交易收入以及非流动资产(不包括递延所得税资产) 的信息见下表。对外交易收入是按接受服务或购买产品的客户的所在地进行划分。非流动资产是按照资产实物所在地(对于固定资产而言) 或被分配到相关业务的所在地(对无形资产而言) 进行划分。本集团的非流动资产全部位于中国大陆。

	对外交易收入总额		非流动资产总额	
国家或地区	2015年	2014年	2015年	2014年
中国大陆	9,583,912,722.80	13,171,951,726.08	6,839,380,098.22	6,243,879,656.03
其他国家/地区	79,987,816.27	87,425,217.91	-	-
合计	9,663,900,539.07	13,259,376,943.99	6,839,380,098.22	6,243,879,656.03

(2）主要客户

于2015年度，本集团来自各单一客户的收入均低于本集团总收入的10%。于2014年度，本集团自石油化工业务分部的一个客户取得的营业收入为人民币1,368,181,703.35元，占本集团营业收入的10.32%。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	27,934,044.27	47.50%	15,951,193.47	57.10%	11,982,850.80	55,938,995.90	77.51%	36,782,048.88	65.75%	19,156,947.02
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	30,873,575.61	52.50%	12,456,374.84	40.35%	18,417,200.77	16,232,869.82	22.49%	12,201,578.83	75.17%	4,031,290.99
合计	58,807,619.88	100.00%	28,407,568.31	48.31%	30,400,051.57	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
本钢板材股份有限公司	2,709,631.06	2,709,631.06	100.00%	对方公司拖欠本公司款项达五年以上，且与本公司已无业务往来关系，本公司认为该应收款项难以收回，因此全额计提坏账准备。
北京首钢股份有限公司	1,716,748.87	1,716,748.87	100.00%	对方公司拖欠本公司款项达五年以上，且与本公司已无业务往来关系，本公司认为该应收款项难以收回，因此全

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

				额计提坏账准备。
中国石油天然气股份有限公司抚顺石化分公司	891,648.88	891,648.88	100.00%	对方公司拖欠本公司款项达五年以上，且与本公司已无业务往来关系，本公司认为该应收款项难以收回，因此全额计提坏账准备。
山西铝厂	807,588.89	807,588.89	100.00%	对方公司拖欠本公司款项达五年以上，且与本公司已无业务往来关系，本公司认为该应收款项难以收回，因此全额计提坏账准备。
吉林化纤股份有限公司	712,417.54	712,417.54	100.00%	对方公司拖欠本公司款项达五年以上，且与本公司已无业务往来关系，本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	21,096,009.03	9,113,158.23	43.20%	
合计	27,934,044.27	15,951,193.47	--	--

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	15,517,193.55	775,860.18	5.00%
1 至 2 年	119,057.53	35,717.19	30.00%
3 至 4 年	41,062.04	41,062.04	100.00%
4 至 5 年	70,264.97	70,264.97	100.00%
5 年以上	11,533,470.46	11,533,470.46	100.00%
合计	27,281,048.55	12,456,374.84	45.66%

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：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,798,521.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,002,807.43 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
丹东鸭绿江造纸有限责任公司	3,615,963.14
新宾恒利造纸有限责任公司	2,986,842.54
辽宁营口辽河造纸厂	2,836,607.00
丹东市化工轻工总公司	1,608,758.17
哈尔滨化学纤维厂	1,327,733.49
中山市威士达贸易有限公司	1,256,959.34
辽阳第二热电厂	1,039,872.97
其他	6,699,036.83

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
丹东鸭绿江造纸有限责任公司	货款	3,615,963.14	企业长期停产	管理层审批	否
新宾恒利造纸有限责任公司	货款	2,986,842.54	企业破产	管理层审批	否
辽宁营口辽河造纸厂	货款	2,836,607.00	企业破产	管理层审批	否
丹东市化工轻工总公司	货款	1,608,758.17	企业解体	管理层审批	否
哈尔滨化学纤维厂	货款	1,327,733.49	企业破产	管理层审批	否
中山市威士达贸易有限公司	货款	1,256,959.34	企业解体	管理层审批	否
辽阳第二热电厂	货款	1,039,872.97	企业解体	管理层审批	否
其他	货款	6,699,036.83	企业解体等	管理层审批	否
合计	--	21,371,773.48	--	--	--

应收账款核销说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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

于2014年12月31日，本公司年末余额前五名的应收账款合计人民币17,571,708.44元，占应收账款年末余额合计数的24.35%，相应计提的坏账准备年末余额合计人民币9,666,401.12元。

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	20,148,784.49	1.75%	17,578,142.15	87.24%	2,570,642.34	19,770,095.41	2.03%	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	1,131,054,355.04	98.25%	646,678.37	0.06%	1,130,407,676.67	947,630,097.73	97.96%	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						42,424.50	0.01%	2,121.23	5.00%	40,303.27
合计	1,151,203,139.53	100.00%	18,224,820.52	1.58%	1,132,978,319.01	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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
沈阳化工厂实业总公司	6,121,174.33	6,121,174.33	100.00%	预计无法收回，全额计提坏账准备
沈阳市石油化学工业供销公司	4,707,351.40	4,707,351.40	100.00%	预计无法收回，全额计提坏账准备
沈阳市沈花化工厂	737,193.11	737,193.11	100.00%	预计无法收回，全额计提坏账准备
山西省最高人民法院	711,184.66	711,184.66	100.00%	预计无法收回，全额计提坏账准备
沈阳树脂有限公司	613,810.21	613,810.21	100.00%	预计无法收回，全额计提坏账准备
其他	7,258,070.78	4,687,428.44	64.58%	按照可回收性分别作分析评价后计提
合计	20,148,784.49	17,578,142.15	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	7,739.00	386.95	5.00%
5 年以上	646,291.42	646,291.42	100.00%
合计	654,030.42	646,678.37	98.88%

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 332,007.41 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,121.23 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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	19,676,518.00	16,168,649.04
备用金	1,047,117.95	882,203.96
应收代垫代收款项	8,707,351.40	4,773,175.90
应收子公司往来款	1,121,772,152.18	945,618,588.74
合计	1,151,203,139.53	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
石蜡化工	代垫款项	955,648,100.91	一年以内	83.01%	
金碧兰化工	代垫款项	166,124,051.27	二到三年	14.43%	
沈阳化工厂实业总公司	保证金	6,121,174.33	五年以上	0.53%	6,121,174.33
沈阳市石油化学工业供销公司	代垫款项	4,707,351.40	五年以上	0.41%	4,707,351.40
沈阳铁路分局沈阳线桥工程公司	代垫款项	4,000,000.00	一年以内	0.35%	
合计	--	1,136,600,677.91	--	98.73%	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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,542,659,461.70	39,480,812.97	2,503,178,648.73	1,874,246,769.35	39,480,812.97	1,834,765,956.38
合计	2,542,659,461.70	39,480,812.97	2,503,178,648.73	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	0.00		
沈阳金碧兰化工有限公司	39,480,812.97			39,480,812.97		39,480,812.97
山东蓝星东大化工有限责任公司		668,922,692.35		668,922,692.35		
合计	1,874,246,769.35	668,922,692.35	510,000.00	2,542,659,461.70		39,480,812.97

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（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	789,938,935.18	766,295,466.26	1,095,674,324.98	1,045,265,392.92
其他业务	1,053,870.16	3,186,814.59	7,773,113.26	5,400,102.80
合计	790,992,805.34	769,482,280.85	1,103,447,438.24	1,050,665,495.72

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	284,503,204.25	
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）	54,581,477.67	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	83,900,443.01	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,002,492.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-119,975.97	
减：所得税影响额	25,669,762.95	
少数股东权益影响额	7,450,488.74	
合计	390,747,389.31	--

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	4.95%	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.01%	-0.25	-0.25

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第十一节 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．载有毕马威华振会计师事务（特殊普通合伙）盖章，注册会计师陈玉红、苏星签名并盖章的审计报告原件。

3．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。

4．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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站