

山东石大胜华化工集团股份有限公司

审 计 报 告

大信审字[2015]第 3-00613 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
1 Zhichun Road,Haidian Dis
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审 计 报 告

大信审字[2015]第 3-00613 号

山东石大胜华化工集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东石大胜华化工集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2015 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2015 年 1-6 月的合并及母公司利润表 合并及母公司现金流量表 合并及母公司股东权益变动表，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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见 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



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
1 Zhichun Road,Haidian Dis
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 6 月 30 日的财务状况以及 2015 年 1-6 月的经营成果和现金流量

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一五年八月十九日

合并资产负债表

编制单位：山东石大胜华化工集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	426,377,246.53	102,148,555.59
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	五、2	26,957,589.28	16,938,405.66
应收账款	五、3	122,819,908.90	153,665,853.39
预付款项	五、4	59,828,858.14	87,334,933.03
应收利息	五、5	266,307.41	115,219.18
应收股利			
其他应收款	五、6	11,020,559.21	3,206,505.91
存货	五、7	349,849,438.75	350,793,104.81
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	15,935,966.01	
流动资产合计		1,013,055,874.23	714,202,577.57
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	五、9	1,267,499.99	2,173,489.66
投资性房地产	五、10	25,126,747.81	28,666,481.77
固定资产	五、11	1,179,985,083.95	1,175,796,737.62
在建工程	五、12	105,399,579.27	81,022,063.47
工程物资	五、13	62,081.52	272,748.01
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、14	94,171,026.79	95,245,770.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、15	31,341.91	52,236.49
递延所得税资产	五、16	5,006,601.90	7,041,931.88
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,411,049,963.14	1,390,271,459.46
资产总计		2,424,105,837.37	2,104,474,037.03

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：山东石大胜华化工集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	五、17	672,000,000.00	537,699,625.00
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	五、18	47,400,000.00	20,084,000.00
应付账款	五、19	162,593,645.13	155,614,444.41
预收款项	五、20	49,897,974.42	38,861,478.14
应付职工薪酬	五、21	20,046,026.38	20,347,457.16
应交税费	五、22	8,262,089.46	1,700,333.32
应付利息	五、23	1,309,733.33	37,644.44
应付股利			
其他应付款	五、24	18,718,490.72	18,257,228.31
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	五、25	57,358,500.00	246,183,200.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,037,586,459.44	1,038,785,410.78
非流动负债：			
长期借款	五、26		18,861,500.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	五、27	6,593,553.08	7,001,433.02
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,593,553.08	25,862,933.02
负债合计		1,044,180,012.52	1,064,648,343.80
股东权益：			
股本	五、28	202,680,000.00	152,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、29	418,121,663.88	176,656,235.75
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五、30	67,753,679.11	60,472,672.69
盈余公积	五、31	79,732,061.01	79,732,061.01
未分配利润	五、32	556,396,438.68	520,848,098.08
归属于母公司股东权益合计		1,324,683,842.68	989,709,067.53
少数股东权益	六、1、（2）	55,241,982.17	50,116,625.70
股东权益合计		1,379,925,824.85	1,039,825,693.23
负债和股东权益总计		2,424,105,837.37	2,104,474,037.03

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：山东石大胜华化工集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		402,650,100.54	81,447,503.56
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		12,791,922.32	4,842,835.36
应收账款	十二、1	74,701,626.23	103,319,258.71
预付款项		54,233,180.67	71,361,937.03
应收利息		266,307.41	76,236.11
应收股利			
其他应收款	十二、2	130,508,710.22	33,884,978.32
存货		290,419,446.17	291,096,873.15
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		12,222,968.53	
流动资产合计		977,794,262.09	586,029,622.24
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	十二、3	251,254,723.23	252,160,712.90
投资性房地产		15,128,884.26	18,365,087.88
固定资产		864,333,615.94	844,558,591.55
在建工程		55,282,363.21	55,679,804.36
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		83,108,324.15	82,640,032.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		31,341.91	52,236.49
递延所得税资产		1,511,122.15	6,883,154.74
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,270,650,374.85	1,260,339,620.18
资产总计		2,248,444,636.94	1,846,369,242.42

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

编制单位：山东石大胜华化工集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		622,000,000.00	422,699,625.00
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		47,400,000.00	10,000,000.00
应付账款		133,192,958.52	118,429,978.00
预收款项		45,430,787.05	36,909,040.96
应付职工薪酬		16,439,126.97	16,703,799.22
应交税费		3,307,606.18	-1,897,582.08
应付利息		1,309,733.33	37,644.44
应付股利			
其他应付款		21,771,461.15	16,215,020.87
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		57,358,500.00	246,183,200.00
其他流动负债			
流动负债合计		948,210,173.20	865,280,726.41
非流动负债：			
长期借款			18,861,500.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		6,593,553.08	7,001,433.02
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,593,553.08	25,862,933.02
负债合计		954,803,726.28	891,143,659.43
股东权益：			
股本		202,680,000.00	152,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		420,961,241.51	179,495,813.38
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		54,719,777.24	48,661,331.10
盈余公积		79,732,061.01	79,732,061.01
未分配利润		535,547,830.90	495,336,377.50
股东权益合计		1,293,640,910.66	955,225,582.99
负债和股东权益总计		2,248,444,636.94	1,846,369,242.42

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并利润表

编制单位：山东石大胜华化工集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2015年1-6月	2014年1-6月
一、营业收入	五、33	1,565,842,415.09	2,869,422,111.08
减：营业成本	五、33	1,413,258,530.83	2,704,392,562.42
营业税金及附加	五、34	5,865,301.95	5,007,154.04
销售费用	五、35	29,286,685.53	29,650,320.50
管理费用	五、36	42,176,968.39	24,408,376.07
财务费用	五、37	22,810,606.85	34,520,990.38
资产减值损失	五、38	7,783,345.23	2,635,963.40
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）	五、39	-1,085,730.09	2,572,173.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,085,730.09	2,572,173.57
二、营业利润		43,575,246.22	71,378,917.84
加：营业外收入	五、40	1,018,724.56	1,214,658.73
其中：非流动资产处置利得		1,220.56	204.50
减：营业外支出	五、41		858,597.47
其中：非流动资产处置损失			838,597.47
三、利润总额		44,593,970.78	71,734,979.10
减：所得税费用	五、42	4,152,222.51	13,325,107.71
四、净利润		40,441,748.27	58,409,871.39
其中：归属于母公司所有者的净利润		35,548,340.60	54,209,816.30
少数股东损益		4,893,407.67	4,200,055.09
五、其他综合收益的税后净额			
归属于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			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		40,441,748.27	58,409,871.39
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		35,548,340.60	54,209,816.30
归属于少数股东的综合收益总额		4,893,407.67	4,200,055.09
七、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）		0.22	0.36
（二）稀释每股收益（元/股）		0.22	0.36

法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：




母 公 司 利 润 表

编制单位：山东石大胜华化工集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2015年1-6月	2014年1-6月
一、营业收入	十二、4	1,604,797,776.09	3,000,287,675.40
减：营业成本	十二、4	1,475,929,540.15	2,870,312,646.43
营业税金及附加		4,651,456.65	4,558,426.18
销售费用		23,571,246.69	23,738,763.71
管理费用		24,381,766.11	19,826,442.77
财务费用		19,662,039.87	26,514,045.35
资产减值损失		7,730,058.01	2,720,375.45
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）	十二、5	-1,085,730.09	5,091,698.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,085,730.09	2,572,173.57
二、营业利润		47,785,938.52	57,708,673.95
加：营业外收入		998,095.59	1,044,793.65
其中：非流动资产处置利得			204.50
减：营业外支出			858,460.72
其中：非流动资产处置损失			838,460.72
三、利润总额		48,784,034.11	57,895,006.88
减：所得税费用		8,572,580.71	17,208,380.13
四、净利润		40,211,453.40	40,686,626.75
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			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
六、综合收益总额		40,211,453.40	40,686,626.75

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并现金流量表

编制单位：山东石大胜华化工集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2015年1-6月	2014年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,813,834,736.25	3,233,613,100.37
收到的税费返还		16,719,159.79	19,720,820.31
收到其他与经营活动有关的现金	五、43	1,580,326.53	2,132,918.36
经营活动现金流入小计		1,832,134,222.57	3,255,466,839.04
购买商品、接受劳务支付的现金		1,473,362,269.92	2,883,164,854.24
支付给职工以及为职工支付的现金		56,912,043.97	58,730,293.40
支付的各项税费		63,498,340.20	63,603,341.44
支付其他与经营活动有关的现金	五、43	12,680,480.40	33,733,390.97
经营活动现金流出小计		1,606,453,134.49	3,039,231,880.05
经营活动产生的现金流量净额		225,681,088.08	216,234,958.99
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		6,000.00	1,922.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		6,000.00	1,922.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		97,968,180.01	93,453,374.23
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		97,968,180.01	93,453,374.23
投资活动产生的现金流量净额		-97,962,180.01	-93,451,451.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		306,926,800.00	
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		603,716,875.00	568,495,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、43	10,000,000.00	1,703,000.00
筹资活动现金流入小计		920,643,675.00	570,198,000.00
偿还债务支付的现金		677,108,650.00	631,593,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,418,680.27	37,167,600.46
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	五、43	37,083,381.86	
筹资活动现金流出小计		738,610,712.13	668,760,800.46
筹资活动产生的现金流量净额		182,032,962.87	-98,562,800.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		309,751,870.94	24,220,706.60
加：期初现金及现金等价物余额		80,348,255.59	81,467,445.49
六、期末现金及现金等价物余额		290,100,126.53	105,688,152.09

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：山东石大胜华化工集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2015年1-6月	2014年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,861,603,811.08	3,395,744,337.81
收到的税费返还		13,142,009.14	19,379,071.31
收到其他与经营活动有关的现金		13,805,600.43	1,268,683.42
经营活动现金流入小计		1,888,551,420.65	3,416,392,092.54
购买商品、接受劳务支付的现金		1,544,743,905.43	3,064,895,448.85
支付给职工以及为职工支付的现金		47,870,893.13	49,066,098.82
支付的各项税费		52,007,686.82	57,760,099.37
支付其他与经营活动有关的现金		7,471,937.33	34,041,887.94
经营活动现金流出小计		1,652,094,422.71	3,205,763,534.98
经营活动产生的现金流量净额		236,456,997.94	210,628,557.56
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			2,519,524.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,922.30
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		4,474,988.89	83,153,397.39
投资活动现金流入小计		4,474,988.89	85,674,844.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		86,167,355.27	66,394,099.01
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		100,107,014.65	40,511,495.38
投资活动现金流出小计		186,274,369.92	106,905,594.39
投资活动产生的现金流量净额		-181,799,381.03	-21,230,749.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		306,926,800.00	
取得借款收到的现金		593,716,875.00	478,495,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		20,000,000.00	1,703,000.00
筹资活动现金流入小计		920,643,675.00	480,198,000.00
偿还债务支付的现金		602,108,650.00	606,593,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,183,783.07	27,674,968.10
支付其他与筹资活动有关的现金		47,083,381.86	
筹资活动现金流出小计		670,375,814.93	634,268,168.10
筹资活动产生的现金流量净额		250,267,860.07	-154,070,168.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		304,925,476.98	35,327,639.63
加：年初现金及现金等价物余额		61,447,503.56	50,619,195.83
六、期末现金及现金等价物余额		366,372,980.54	85,946,835.46

法定代表人：王守彬

主管会计工作负责人：宋金会

会计机构负责人：阿存芳

合并股东权益变动表

单位：人民币元

2015年1-6月													
项	归属于母公司股东权益												
	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	小计	少数股东权益	股东权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	152,000,000.00				176,656,235.75			60,472,672.69	79,732,061.01	520,848,098.08	989,709,067.53	50,116,625.70	1,039,825,693.23
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	152,000,000.00				176,656,235.75			60,472,672.69	79,732,061.01	520,848,098.08	989,709,067.53	50,116,625.70	1,039,825,693.23
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	50,680,000.00				241,465,428.13			7,281,006.42		35,548,340.60	334,974,775.15	5,125,356.47	340,100,131.62
(一) 综合收益总额										35,548,340.60	35,548,340.60	4,893,407.67	40,441,748.27
(二) 所有者投入和减少资本	50,680,000.00				241,465,428.13						292,145,428.13	292,145,428.13	292,145,428.13
1. 股东投入的普通股	50,680,000.00				241,465,428.13						292,145,428.13	292,145,428.13	292,145,428.13
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 对股东的分配													
3. 其他													
(四) 股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								7,281,006.42			7,281,006.42	231,948.80	7,512,955.22
1. 本期提取								9,384,014.73			9,384,014.73	349,780.84	
2. 本期使用								2,103,008.31			2,103,008.31	117,832.04	2,220,840.35
(六) 其他													
四、本期末余额	202,680,000.00				418,121,663.88			67,753,679.11	79,732,061.01	556,396,438.68	1,324,683,842.68	55,241,982.17	1,379,925,824.85

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并股东权益变动表 (续)

单位: 人民币元

编制单位: 山东石大炼化化工集团股份有限公司

2014年度													
项	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	股东权益合计
	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	未分配利润	小计			
		优先股	永续债								其他		
一、上年期末余额	152,000,000.00			176,656,235.75			48,056,411.19	76,820,738.31	481,227,331.37	934,760,716.62	43,361,437.74	978,122,151.36	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	152,000,000.00			176,656,235.75			48,056,411.19	76,820,738.31	481,227,331.37	934,760,716.62	43,361,437.74	978,122,151.36	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							12,416,261.50	2,911,322.70	39,620,766.71	54,948,350.91	6,755,187.96	61,703,538.87	
(一) 综合收益总额									42,532,089.41	42,532,089.41	8,933,004.01	51,465,093.42	
(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. 股份支付计入股东权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								2,911,322.70	-2,911,322.70		-2,028,353.95	-2,028,353.95	
1. 提取盈余公积								2,911,322.70	-2,911,322.70				
2. 对股东的分配											-2,028,353.95	-2,028,353.95	
3. 其他													
(四) 股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备							12,416,261.50			12,416,261.50	-149,462.10	12,266,799.40	
1. 本期提取							19,268,137.59			19,268,137.59			
2. 本期使用							6,851,876.09			6,851,876.09	149,462.10	7,001,338.19	
(六) 其他													
四、本期期末余额	152,000,000.00			176,656,235.75			60,472,672.69	79,732,061.01	520,848,098.08	989,709,067.53	50,116,625.70	1,039,825,693.23	

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

宋宝印

宋宝印

母公司股东权益变动表

单位：人民币元

编制单位：山东石化炼化工程集团股份有限公司

项 目	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	152,000,000.00				179,495,813.38			48,661,331.10	79,732,061.01	495,336,377.50	955,225,582.99
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	152,000,000.00				179,495,813.38			48,661,331.10	79,732,061.01	495,336,377.50	955,225,582.99
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	50,680,000.00				241,465,428.13			6,058,446.14		40,211,453.40	338,415,327.67
(一) 综合收益总额											
(二) 所有者投入和减少资本	50,680,000.00				241,465,428.13					40,211,453.40	40,211,453.40
1. 股东投入的普通股	50,680,000.00				241,465,428.13						292,145,428.13
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配											
3. 其他											
(四) 股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								6,058,446.14			6,058,446.14
1. 本期提取								7,884,003.93			7,884,003.93
2. 本期使用								1,825,557.79			1,825,557.79
(六) 其他											
四、本期末余额	202,680,000.00				420,961,241.51			54,719,777.24	79,732,061.01	535,547,830.90	1,293,640,910.66

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

宋会印

宋会印

母公司股东权益变动表 (续)

单位: 人民币元

编制单位: 山东石大胜华化工集团股份有限公司

项	2014年度										
	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	152,000,000.00				179,495,813.38			39,086,246.03	76,820,738.31	469,134,473.16	916,537,270.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	152,000,000.00				179,495,813.38			39,086,246.03	76,820,738.31	469,134,473.16	916,537,270.88
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								9,575,085.07	2,911,322.70	26,201,904.34	38,688,312.11
(一) 综合收益总额										29,113,227.04	29,113,227.04
(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. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									2,911,322.70	-2,911,322.70	
1. 提取盈余公积									2,911,322.70	-2,911,322.70	
2. 对股东的分配											
3. 其他											
(四) 股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								9,575,085.07			9,575,085.07
1. 本期提取								15,607,854.63			15,607,854.63
2. 本期使用								6,032,769.56			6,032,769.56
(六) 其他											
四、本期期末余额	152,000,000.00				179,495,813.38			48,661,331.10	79,732,061.01	495,336,377.50	955,225,582.99

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



山东石大胜华化工集团股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、 企业的基本情况

山东石大胜华化工集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名为山东石大胜华化工股份有限公司。公司是经山东经济体制改革办公室鲁体改函字[2002]55 号批准，由山东石大科技有限公司作为主要发起人，联合英大国际信托投资有限责任公司、东营市瑞丰石油技术发展有限责任公司和叶智刚、杜寿考、郭天明、于海明、黄鲁伟、李涛江、胡宝志、胡成洋等 8 个自然人，通过发起设立方式于 2002 年 12 月 31 日成立的股份有限公司，公司初始注册资本人民币 2,000 万元，均为货币出资。

2009 年 10 月，公司名称由山东石大胜华化工股份有限公司变更为山东石大胜华化工集团股份有限公司。

2010 年 1 月 10 日，根据中国石油大学（华东）出具的“关于山东石大科技集团所持山东石大胜华化工集团股份有限公司股份无偿划转至青岛中石大控股有限公司的决定”，将山东石大科技集团有限公司所持有的本公司全部股份无偿划转至青岛中石大控股有限公司。

2015 年 5 月 29 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准山东石大胜华化工集团股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可 2015[824]号）核准，本公司采用公开发行方式发行人民币普通股（A 股）5,068.00 万股，发行价格为每股 6.51 元，公司股本变更为 202,680,000.00 元。

上市时间：2015 年 5 月 29 日

股票简称：石大胜华

股票代码：603026

上市地点：上海证券交易所

截止 2015 年 6 月 30 日，公司注册资本 20,268.00 万元，本公司的母公司为青岛中石大控股有限公司，持有本公司 28.21%的股份，实际控制人为中国石油大学（华东）。

本公司注册地及总部地址：东营市北二路 489 号

本公司行业和主要产品：本公司属精细化工行业，主要产品为碳酸二甲酯系列产品、MTBE、混合芳烃、液化气、燃料油、环氧丙烷等产品。

本公司经营范围：许可证批准范围内的环氧丙烷、二氯丙烷、丙烯、液化石油气、粗苯、甲基叔丁基醚、碳酸二甲酯、碳酸二乙酯、碳酸丙烯酯、溶剂油、碳酸甲乙酯、二甲苯、混合苯、重油、混合碳五、燃料油、粗丙醇、液态烃、混合芳烃、乙烯料、丙二醇的生产、销售（有效期限以许可证为准）；石油化工新技术、新材料、新产品（不含国家限制产品）的研制、开发及技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

报告期末本公司的合并范围包括全资子公司东营石大维博化工有限公司、青岛石大胜华国际贸易有限公司、东营中石大工贸有限公司（含全资孙公司东营胜华包装制品有限公司）、控股子公司东营石大胜华新材料有限公司（持股比例 55.40%）。

本财务报表由本公司董事会于 2015 年 8 月 19 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

本公司根据公司实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制订了具体的会计政策，详见本附注三、23 收入。关于管理层所做出的重大会计判断和估计详见本附注三、10 应收款项、15 固定资产、19 长期资产减值等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 6 月 30 日的财务状况以及 2015 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以一年作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、 企业合并

（1） 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2） 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

6、 合并财务报表的编制方法

（1） 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

（2） 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

（3） 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（4）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

7、 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

9、 金融工具

（1）金融工具的分类、确认

金融工具划分为金融资产或金融负债。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产；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；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的

金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

（2）金融工具的计量

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

（3）本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

（5）金融资产减值

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

以成本计量的金融资产发生减值时，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

10、应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

（1）单项金额重大并单项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	期末余额在 100 万元（含 100 万）以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

（2）按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	除不计提坏账准备的组合及单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合，单项金额重大应收款项经减值测试后不存在减值的，也按照账龄组合计提坏账准备。
不计提坏账准备的组合	按合并范围内关联方及部门备用金划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
不计提坏账准备的组合	单独进行减值测试，如有客观证据表明发生了减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备；如经测试未发现减值，合并范围内的关联方应收款项不计提坏账准备，其它关联方应收款项按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
6 个月以内（含 6 个月）		
7—12 个月（含 12 个月）	5.00	5.00
1—2 年（含 2 年）	10.00	10.00
2—3 年（含 3 年）	15.00	15.00
3—5 年（含 5 年）	20.00	20.00
5 年以上	100.00	100.00

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

11、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

（3）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，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

12、划分为持有待售的资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

13、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项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，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

14、投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	15 - 30	5.00	6.33 - 3.17
机器设备	5 - 15	5.00	19.00 - 6.33
运输设备	5 - 10	5.00	19.00 - 9.50
电子及其他设备	3 - 5	5.00	31.67 - 19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

16、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以

资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

18、无形资产

（1）无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

（2）使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，

由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(3) 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

19、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括导热材料、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（1）短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利

企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

22、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，如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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实

反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

23、收入

（1）销售商品

本公司的销售区域分为国际、国内销售。其中国内销售分为现场结算业务（即自行提货销售）与对方确认实际收到货物后结算的业务（送货销售）两种。

① 国际销售流程及收入确认时点

本公司国际贸易部通过网络、电话、传真等方式和客户签订订单和合同，合同约定具体的成交方式。国外客户通常有即期电汇、远期电汇、预付款+远期电汇、远期信用证等结算方式。

合同签订后，根据合同约定的发货日期，本公司销售代表与货运代理公司签订货运代理合同，约定具体的货运代理事项和装船日期。发货前，销售代表需要填写欠款批准单，由销售部门经理和公司主管销售的总经理进行签批，签批后送交到财务，销售代表再填制一式两联的发货通知单，经财务确认后盖章签字，本公司委托的运输单位拿着财务签字后的发货通知单到地磅进行过皮重，过完皮重再到罐区装车台进行装货，货物装完后再到地磅过毛重。本公司委托的运输单位根据货物过磅单的净重量到财务进行登记，本公司委托的运输单位拿着财务盖章确认后的凭证出厂。

货物运到港口后，通过代理进行报关，货物报关离港并获取了电子口岸信息后，销售代表将报关单据、电子口岸等信息送交财务，财务根据报关单据、电子口岸信息、货运单据、货物过磅单、欠款批准单进行确认收入。

② 国内现场结算业务销售流程及收入确认时点

客户通过电话/网络向本公司提出购买请求后，由销售代表与客户进行确认，在确认客户提交的订单后，公司通过网络系统或销售代表通过传真方式签订销售合同，合同签订后再电话通知客户付款。

销售代表通过本公司财务查询客户货款到帐后，电话通知客户可以到厂取货。

如果签订的合同约定的是货到付款的，那发货前销售代表需要填写欠款批准单，由销售部门经理和公司主管销售的总经理进行签批，签批后送交到财务。销售代表再填制一式两联的发货通知单，经财务确认后盖章签字。

客户拿着财务签字后的发货通知单到地磅进行过皮重，过完皮重再到罐区装车台进行装货，货物装完后再到地磅过毛重。客户根据货物过磅单的净重量到财务进行结算，财务按照过磅单的净重量给客户开具发票，客户拿着财务盖章确认后的凭证出厂，财务部依据开具的

发票、过磅单进行确认收入。

③ 国内由对方确认实际收到货物后的结算业务流程及收入确认时点

客户通过电话/网络向本公司提出购买请求后，由销售代表与客户进行确认，在确认客户提交的订单后，公司通过网络系统或销售代表通过传真方式签订销售合同，合同签订后再电话通知客户付款。

销售代表通过本公司财务查询客户货款到帐后，电话通知客户可以到厂取货。

如果签订的合同约定的是货到付款的，那发货前销售代表需要填写欠款批准单，由销售部门经理和公司主管销售的总经理进行签批，签批后送交到财务，销售代表再填制一式两联的发货通知单，经财务确认后盖章签字。

由本公司委托的运输单位拿着财务签字后的发货通知单到地磅进行过皮重，过完皮重再到罐区装车台进行装货，货物装完后再到地磅过毛重。本公司委托的运输单位根据货物过磅单的净重量到财务进行登记，拿着财务盖章确认后的凭证出厂。货物送到客户单位后，由客户进行过磅，过完磅后把过磅后的净重传真给本公司销售代表，本公司财务根据销售代表送交的由客户确认后的过磅单传真件给客户开具发票，同时确认收入。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，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；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

24、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（3）区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：

①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

25、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

（2）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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

26、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

27、主要会计政策变更、会计估计变更的说明

(1) 报告期内本公司无主要会计政策变更。

(2) 报告期内本公司无主要会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	液化气、蒸汽为 13%，其他产品为 17%
消费税	从量定额征收	混合芳烃单位税额 1 元/升、1.12 元/升、1.4 元/升； 燃料油单位税额 0.8 元/升、0.94 元/升、1.1 元/升。
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%，25%

注：报告期内本公司、本公司之控股子公司东营石大胜华新材料有限公司的所得税率为 15%，全资子公司东营中石大工贸有限公司、子公司青岛石大胜华国际贸易有限公司、东营石大维博化工有限公司、孙公司东营胜华包装制品有限公司的所得税率为 25%。

2、重要税收优惠及批文

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2008]362 号)的有关规定，2010 年 11 月 30 日，经山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局批准本公司被认定为高新技术企业(证书编号：[GR201037000252]，有效期 3 年)，公司自 2010 年 1 月 1 日起三年内享受国家高新技术企业 15%的优惠所得税率。根据 2013 年 12 月 11 日鲁科字[2013]216 号文件公示本公司通过高新技术企业复审认定，公司自 2013 年 1 月 1 日起三年内继续享受国家高新技术企业 15%的优惠所得税率。

根据 2014 年 10 月 31 日鲁科字[2014]136 号文件公示本公司控股子公司东营石大胜华新材料有限公司通过高新技术企业认定，公司自 2014 年 1 月 1 日起三年内享受国家高新技术企业 15%的优惠所得税率。

五、合并财务报表重要项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现金	45,104.89	26,760.77

项 目	期末余额	期初余额
银行存款	367,865,021.64	76,968,754.82
其他货币资金	58,467,120.00	25,153,040.00
合 计	426,377,246.53	102,148,555.59

其他货币资金明细

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑保证金	30,600,000.00	15,153,040.00
信用证保证金	2,190,000.00	10,000,000.00
贷款保证金	25,677,120.00	
合 计	58,467,120.00	25,153,040.00

注：截止 2015 年 6 月 30 日，期限在三个月以上的银行承兑保证金金额为 10,600,000.00 元。

2、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	26,957,589.28	16,938,405.66
合 计	26,957,589.28	16,938,405.66

(2) 截止 2015 年 6 月 30 日，本公司无用于质押的应收票据，无转为应收账款的应收票据；

(3) 截止 2015 年 6 月 30 日，已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据

类 别	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	230,197,565.60	
合 计	230,197,565.60	

3、 应收账款

(1) 应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	122,936,345.12	100.00	116,436.22	0.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	122,936,345.12	100.00	116,436.22	0.09

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	153,733,975.29	100.00	68,121.90	0.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	153,733,975.29	100.00	68,121.90	0.04

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
6 个月以内	121,692,529.41			152,991,482.65		
7 至 12 个月	509,307.10	5.00	25,465.36	122,547.25	5.00	6,127.36
1 至 2 年	384,108.61	10.00	38,410.86	619,945.39	10.00	61,994.54
2 至 3 年	350,400.00	15.00	52,560.00		15.00	
合 计	122,936,345.12	0.09	116,436.22	153,733,975.29	0.04	68,121.90

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
HIGHCHEM(SHANGHAI) INTERNATIONAL TRADING CO.,LTD	6,477,178.19	5.27	
NOVASOL S.A.	5,082,093.89	4.13	
常州亚什兰现代化学有限公司	4,910,857.19	3.99	
九江天赐高新材料有限公司	4,327,054.50	3.52	
深圳市比亚迪供应链管理有限公司	4,206,800.00	3.42	
合 计	25,003,983.77	20.33	

4、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	52,704,162.69	88.09	76,602,786.58	87.71
1 至 2 年	4,748,991.42	7.94	5,346,520.46	6.12
2 至 3 年	857,212.91	1.43	3,559,433.24	4.08
3 年以上	1,518,491.12	2.54	1,826,192.75	2.09
合 计	59,828,858.14	100.00	87,334,933.03	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付账款总额的比例(%)
中国石化炼油销售有限公司	4,674,258.99	7.81
东营市宏盛鑫达商贸有限公司	3,800,000.00	6.35
淄博海之蓝工贸有限公司	3,470,157.90	5.80
国网山东垦利县供电公司	3,156,348.63	5.28
浙江兴兴新能源科技有限公司	2,603,394.00	4.35
合 计	17,704,159.52	29.59

5、 应收利息

(1) 应收利息分类

项 目	期末余额	期初余额
保证金定期存款利息	266,307.41	115,219.18
合 计	266,307.41	115,219.18

6、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	11,125,571.31	100.00	105,012.10	0.94
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	11,125,571.31	100.00	105,012.10	0.94

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,272,585.55	100.00	66,079.64	2.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	3,272,585.55	100.00	66,079.64	2.02

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
6 个月以内	9,422,910.66			2,713,553.75		
6 至 12 个月	732,559.19	5.00	36,627.96	470.84	5.00	23.54
1 至 2 年		10.00		46,560.96	10.00	4,656.10
2 至 3 年	46,560.96	15.00	6,984.14		15.00	
3 至 5 年	300,000.00	20.00	60,000.00	300,000.00	20.00	60,000.00
5 年以上	1,400.00	100.00	1,400.00	1,400.00	100.00	1,400.00
合 计	10,503,430.81	1.00	105,012.10	3,061,985.55	2.16	66,079.64

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
备用金组合	622,140.50			210,600.00		
合 计	622,140.50			210,600.00		

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
应收出口退税	8,958,482.64	1,692,288.86
应收外部单位押金、保证金	1,464,532.22	1,276,445.45
职工备用金	622,140.50	210,600.00
其他	80,415.95	93,251.24
合 计	11,125,571.31	3,272,585.55

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备余额
东营市国家税务局	出口退税	8,216,442.05	1-6 个月	73.85	
青岛市国家税务局	出口退税	742,040.59	1-6 个月	6.67	
上海石油交易所西部有限公司	押金	472,559.19	7-12 个月	4.25	23,627.96
天津渤海商品交易所股份有限公司	押金	310,000.00	注	2.79	5,500.00
中国石化集团胜利石油管理局供水公司	押金	300,000.00	3-5 年	2.70	60,000.00
合 计		10,041,041.83		90.26	89,127.96

注：期末余额中账龄 1-6 个月 200,000.00 元，账龄 7-12 个月 110,000.00 元。

7、 存货

(1) 存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	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	178,984,058.31	2,360,910.95	176,623,147.36	205,527,652.71	10,705,026.59	194,822,626.12
包装物	1,011,730.71		1,011,730.71	913,050.72		913,050.72
库存商品	178,937,340.88	7,915,044.97	171,022,295.91	188,973,128.23	35,537,949.79	153,435,178.44
在产品	1,192,264.77		1,192,264.77	1,622,249.53		1,622,249.53
合 计	360,125,394.67	10,275,955.92	349,849,438.75	397,036,081.19	46,242,976.38	350,793,104.81

(2) 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	10,705,026.59	2,360,910.95	3,552,011.63	7,153,014.96	2,360,910.95
库存商品	35,537,949.79	9,217,661.87	330,462.74	36,510,103.95	7,915,044.97
合 计	46,242,976.38	11,578,572.82	3,882,474.37	43,663,118.91	10,275,955.92

(3) 存货跌价准备计提依据及转回或转销原因

计提存货跌价准备的具体依据	转回存货跌价准备的原因	转销存货跌价准备的原因
主要系本公司的原材料蜡油、燃料油、低压液化气；库存商品甲基叔丁基醚、燃料油、碳五组分、混合芳烃、车用液化气、产品液化气成本高于可变现净值	已计提存货跌价准备的原材料、库存商品可变现净值高于成本价	计提存货跌价准备的原材料已生产领用、库存商品已销售

8、 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	9,139,505.66	
预缴企业所得税	6,736,233.27	
预缴房产税	32,426.20	
预缴其他流转税	27,800.88	
合 计	15,935,966.01	

9、 长期股权投资

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
		权益法下确认的投资损益	其他		
联营企业：					
东营石大宏益化工有限公司	2,173,489.66	-1,085,730.09	179,740.42	1,267,499.99	
合 计	2,173,489.66	-1,085,730.09	179,740.42	1,267,499.99	

注：2015 年 1-6 月根据权益法确认的对东营石大宏益化工有限公司的投资收益-1,085,730.09 元，应享有的专项储备 179,740.42 元。

10、投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	土地使用权	在建工程	合 计
一、账面原值				
1.期初余额	31,932,628.60			31,932,628.60
2.本期增加金额				
3.本期减少金额	3,110,153.24			3,110,153.24
(1)转入固定资产	3,110,153.24			3,110,153.24
4.期末余额	28,822,475.36			28,822,475.36
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,266,146.83	-	-	3,266,146.83
2.本期增加金额	566,068.00			566,068.00
(1)计提或摊销	566,068.00			566,068.00
3.本期减少金额	136,487.28			136,487.28
(1)转入固定资产	136,487.28			136,487.28
4.期末余额	3,695,727.55			3,695,727.55
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	25,126,747.81			25,126,747.81
2.期初账面价值	28,666,481.77			28,666,481.77

11、固定资产

固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及 其他设备	合 计
一、账面原值					
1.期初余额	264,592,423.17	1,471,856,929.53	3,353,163.91	55,062,559.35	1,794,865,075.96
2.本期增加金额	79,917,265.70	141,666,313.49	267,692.31	5,575,018.50	227,426,290.00
(1)购置	4,574,267.21	4,786,972.57	267,692.31	1,358,737.85	10,987,669.94
(2)在建工程转入	72,232,845.25	136,879,340.92		4,216,280.65	213,328,466.82
(3)投资性房地产转入	3,110,153.24				3,110,153.24
3.本期减少金额	33,766,555.02	181,565,265.41	78,153.00	1,134,055.15	216,544,028.58
(1)处置或报废			78,153.00		78,153.00

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及 其他设备	合 计
(2)转入在建工程减少	33,766,555.02	181,565,265.41		1,134,055.15	216,465,875.58
4.期末余额	310,743,133.85	1,431,957,977.61	3,542,703.22	59,503,522.70	1,805,747,337.38
二、累计折旧					
1.期初余额	52,093,919.34	524,519,285.96	1,939,771.97	40,515,361.07	619,068,338.34
2.本期增加金额	6,490,267.31	66,185,239.89	176,335.72	2,528,476.90	75,380,319.82
(1)计提	6,353,780.03	66,185,239.89	176,335.72	2,528,476.90	75,243,832.54
(2)投资性房地产转入	136,487.28				136,487.28
3.本期减少金额	5,618,876.06	62,457,762.68	74,245.35	535,520.64	68,686,404.73
(1)处置或报废			74,245.35		74,245.35
(2)转入在建工程减少	5,618,876.06	62,457,762.68		535,520.64	68,612,159.38
4.期末余额	52,965,310.59	528,246,763.17	2,041,862.34	42,508,317.33	625,762,253.43
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	257,777,823.26	903,711,214.44	1,500,840.88	16,995,205.37	1,179,985,083.95
2.期初账面价值	212,498,503.83	947,337,643.57	1,413,391.94	14,547,198.28	1,175,796,737.62

12、在建工程

(1) 在建工程基本情况

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
工业配套生产及销售中心项目	31,234,363.31		31,234,363.31	16,444,845.67		16,444,845.67
2 万吨动力锂电池溶剂项目	46,922,117.84		46,922,117.84	24,624,165.57		24,624,165.57
混合芳烃精制项目				38,399,731.01		38,399,731.01
污水处理及锅炉脱硝项目	12,060,815.93		12,060,815.93			
2 万吨碳酸乙烯酯项目(二期)	310,251.80		310,251.80			
零星工程	14,872,030.39		14,872,030.39	1,553,321.22		1,553,321.22
合 计	105,399,579.27		105,399,579.27	81,022,063.47		81,022,063.47

(2) 重大在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他 减少	期末数	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金 来源
污水处理及锅炉脱 硝项目	10,580.00		12,060,815.93			12,060,815.93	11.40	40%				自筹
2 万吨碳酸乙烯酯 项目(二期)	1200.00		310,251.80			310,251.80	2.6	40%				自筹
工业配套生产及销 售中心项目	7,560.00	16,444,845.67	14,789,517.64			31,234,363.31	40	40%				自筹
混合芳烃精制项目	3,838.00	38,399,731.01	24,026,749.00	62,426,480.01		-						自筹
2 万吨动力锂电池 溶剂项目	7,475.78	24,624,165.57	22,297,952.27			46,922,117.84	58	95%				自筹
合计		79,468,742.25	73,485,286.64	62,426,480.01		90,527,548.88						

13、工程物资

项 目	期末余额	期初余额
专用材料	62,081.52	272,748.01
合 计	62,081.52	272,748.01

14、无形资产

无形资产情况

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	合 计
一、账面原值				
1.期初余额	111,277,764.86			111,277,764.86
2.本期增加金额	41,892.07			41,892.07
(1)购置	41,892.07			41,892.07
3.本期减少金额				
4.期末余额	111,319,656.93			111,319,656.93
二、累计摊销				
1.期初余额	16,031,994.30			16,031,994.30
2.本期增加金额	1,116,635.84			1,116,635.84
(1) 计提	1,116,635.84			1,116,635.84
3.本期减少金额				
4.期末余额	17,148,630.14			17,148,630.14
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	94,171,026.79			94,171,026.79
2.期初账面价值	95,245,770.56			95,245,770.56

15、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
化工车间填料	52,236.49		20,894.58		31,341.91
合 计	52,236.49		20,894.58		31,341.91

16、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产分类

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	1,611,612.29	10,497,404.24	7,005,524.66	46,377,177.92
待弥补亏损	3,147,230.84	12,588,923.35		
内部交易未实现利润	247,758.77	1,110,286.12	36,407.22	221,542.12
小 计	5,006,601.90	24,196,613.71	7,041,931.88	46,598,720.04

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	8,372,246.45	7,873,425.56
可抵扣亏损	24,576,075.38	12,280,368.11
合 计	32,948,321.83	20,153,793.67

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年 度	期末余额	期初余额	备 注
2017 年	7,583,126.22	7,777,762.07	
2018 年	4,404,025.81	4,502,606.04	
2019 年			
2020 年	12,588,923.35		
合 计	24,576,075.38	12,280,368.11	

17、短期借款

(1) 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款		21,416,500.00
保证借款	672,000,000.00	516,283,125.00
合 计	672,000,000.00	537,699,625.00

(2) 截止 2015 年 6 月 30 日无已到期未偿还的短期借款

18、应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	47,400,000.00	20,084,000.00
合 计	47,400,000.00	20,084,000.00

19、应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	148,858,072.65	129,739,943.67
1 年以上	13,735,572.48	25,874,500.74
合 计	162,593,645.13	155,614,444.41

截止 2015 年 6 月 30 日，账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
东营科尔特新材料有限公司	1,818,720.00	原材料款未结算
江苏亿金环保科技股份有限公司	1,201,280.00	设备款未结算
青岛东方海航货运有限公司	1,015,900.65	海运费未结算
山东恒台建设工程有限公司	878,665.69	工程款未结算
青岛沃海国际物流有限公司	517,116.64	运费未结算
合 计	5,431,682.98	

20、预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	47,099,806.38	36,165,801.54
1 年以上	2,798,168.04	2,695,676.60
合 计	49,897,974.42	38,861,478.14

账龄超过 1 年的大额预收账款

债权单位名称	期末余额	未结转原因
青州恒发化工有限公司	637,758.00	尾款未结算
天津景世金斯金属材料有限公司	389,097.00	尾款未结算
北京金马液化气有限公司	226,353.40	尾款未结算
天津泰达蓝盾集团发展有限责任公司	149,495.00	尾款未结算
淄博诺立化工有限公司	119,226.81	尾款未结算
合 计	1,521,930.21	

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	20,339,071.99	52,490,211.90	52,792,840.56	20,036,443.33
二、离职后福利-设定提存计划	8,385.17	4,105,262.92	4,104,065.04	9,583.05
合 计	20,347,457.16	56,595,474.82	56,896,905.60	20,046,026.38

(2) 短期职工薪酬情况

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	5,309,274.62	45,074,795.12	46,423,672.08	3,960,397.66
2、职工福利费		1,317,485.12	1,317,485.12	
3、社会保险费	4,924.63	2,149,919.86	2,149,216.34	5,628.15
其中：医疗保险费	3,859.84	1,516,560.52	1,516,009.11	4,411.25
工伤保险费	665.49	422,883.42	422,788.35	760.56
生育保险费	399.30	210,475.92	210,418.88	456.34
4、住房公积金		2,371,626.00	2,371,626.00	
5、工会经费和职工教育经费	15,024,872.74	1,576,385.80	530,841.02	16,070,417.52
合 计	20,339,071.99	52,490,211.90	52,792,840.56	20,036,443.33

(3) 设定提存计划情况

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	7,586.58	3,885,344.94	3,884,261.14	8,670.38
2、失业保险费	798.59	219,917.98	219,803.90	912.67
合 计	8,385.17	4,105,262.92	4,104,065.04	9,583.05

22、应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	4,884,783.59	-1,260,068.76
营业税	19,031.18	64,414.94
企业所得税	1,310,991.12	1,028,740.80
房产税	48,175.34	29,067.16
土地使用税	1,153,942.17	1,185,866.10
个人所得税	79,116.30	94,222.15
印花税	357,332.55	209,345.20
城建税及附加	408,717.21	348,745.73
合 计	8,262,089.46	1,700,333.32

23、应付利息

项 目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		37,644.44
长期借款应付利息	1,309,733.33	
合 计	1,309,733.33	37,644.44

24、其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
外部单位押金、保证金	16,459,529.87	15,672,548.86
外部单位往来款项	404,135.27	2,111,382.21
应付内部员工款项	557,715.50	192,056.84
其他	1,297,110.08	281,240.40
合 计	18,718,490.72	18,257,228.31

截止 2015 年 6 月 30 日，账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

项 目	期末余额	未偿还原因
东营天运市政有限公司	200,000.00	押金
潍坊腾昊经贸有限公司	200,000.00	投标押金
青岛建通工程招标咨询有限公司东营分公司	123,285.18	保证金
安业峰	120,000.00	投标押金
宝色特种设备有限公司	100,000.00	投标押金
合 计	743,285.18	—

25、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	57,358,500.00	246,183,200.00
合 计	57,358,500.00	246,183,200.00

注：截止 2015 年 6 月 30 日，本公司无逾期的一年内到期的长期借款。

26、长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
保证借款		18,861,500.00	6.40%
合 计		18,861,500.00	

27、递延收益

(1) 递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
计入递延收益的政府补助	7,001,433.02		407,879.94	6,593,553.08	
合 计	7,001,433.02		407,879.94	6,593,553.08	

(2) 政府补助项目情况

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
环保局在线检测设备 补助款	72,000.00		9,000.00		63,000.00	与资产相关
垦利县环保局生态补 偿款	400,000.00		50,000.00		350,000.00	与资产相关
污水处理项目	1,550,000.00		100,000.00		1,450,000.00	与资产相关
垦利县污水深度处理 项目	775,000.00		50,000.00		725,000.00	与资产相关
环保专项资金	2,919,334.94		175,350.54		2,743,984.40	与资产相关
自动监控系统环保专 项补助	145,098.08		23,529.40		121,568.68	与资产相关
节能技术改造财政奖 励	1,140,000.00				1,140,000.00	与资产相关
合 计	7,001,433.02		407,879.94		6,593,553.08	

28、股本

项 目	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	152,000,000.00	50,680,000.00				50,680,000.00	202,680,000.00

注：见“五、29 资本公积”之注

29、资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、股本溢价	149,495,813.38	241,465,428.13		390,961,241.51
二、其他资本公积	27,160,422.37			27,160,422.37
合 计	176,656,235.75	241,465,428.13		418,121,663.88

注：本公司于 2015 年 5 月 29 日在上海证券交易所上市，公开发行新股 50,680,000.00 股，募集资金总额 329,926,800.00 元，发行费用为 37,781,371.87 元，股本溢价 241,465,428.13 元。

30、专项储备

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	变动原因
安全生产费	60,472,672.69	9,384,014.73	2,103,008.31	67,753,679.11	
合 计	60,472,672.69	9,384,014.73	2,103,008.31	67,753,679.11	

31、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	79,732,061.01			79,732,061.01
合 计	79,732,061.01			79,732,061.01

32、未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上年未分配利润	520,848,098.08	481,227,331.3
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	520,848,098.08	481,227,331.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	35,548,340.60	42,532,089.41
减：提取法定盈余公积		2,911,322.70
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	556,396,438.68	520,848,098.08

33、营业收入和营业成本

项 目	2015 年 1—6 月		2014 年 1—6 月	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	1,537,556,515.05	1,384,061,283.54	2,855,044,121.75	2,692,995,795.67
碳酸二甲酯系列	574,225,072.04	460,706,695.36	737,888,525.02	605,033,232.38
环氧丙烷系列	22,036,754.01	18,762,468.52	44,036,483.53	38,444,914.78
甲基叔丁基醚系列	666,962,673.01	637,994,078.85	1,095,950,232.30	1,063,728,305.92
混合芳烃	49,112,503.76	47,460,323.75	310,708,382.56	320,997,318.34
气体	147,388,984.78	143,367,382.55	424,780,356.62	413,714,516.97
油类	49,580,364.11	48,465,112.09	220,606,701.54	231,493,600.50
其他	28,250,163.34	27,305,222.42	21,073,440.18	19,583,906.78
二、其他业务小计	28,285,900.04	29,197,247.29	14,377,989.33	11,396,766.75
材料销售	15,131,842.63	16,901,704.96	9,565,573.78	9,284,640.01
其他	13,154,057.41	12,295,542.33	4,812,415.55	2,112,126.74
合 计	1,565,842,415.09	1,413,258,530.83	2,869,422,111.08	2,704,392,562.42

主营业务按地区分项列示

地区名称	2015 年 1—6 月		2014 年 1—6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国外地区	266,425,267.56	218,176,235.23	308,309,570.84	253,256,518.65
国内地区	1,271,131,247.49	1,165,885,048.31	2,546,734,550.91	2,439,739,277.02
合 计	1,537,556,515.05	1,384,061,283.54	2,855,044,121.75	2,692,995,795.67

34、营业税金及附加

项 目	2015 年 1—6 月	2014 年 1—6 月
营业税	44,704.15	71,783.33
城市维护建设税	2,636,515.08	2,216,318.70
教育费附加	1,554,795.53	1,329,018.13
地方教育费附加	1,036,530.45	886,012.08
水利建设基金	518,261.83	443,006.05
房产税	74,494.91	61,015.75
合 计	5,865,301.95	5,007,154.04

35、销售费用

项 目	2015 年 1—6 月	2014 年 1—6 月
办公费	140,914.89	129,479.18
差旅费	581,164.22	403,573.40
港杂及租赁费	873,602.22	2,487,256.17
工资及福利	5,087,258.62	4,745,445.85
业务招待费		39,147.00
邮寄费	328,005.43	342,129.03
运输及材料	20,933,543.24	19,535,746.26
折旧费	125,756.60	122,897.46
其他	1,216,440.31	1,844,646.15
合 计	29,286,685.53	29,650,320.50

36、管理费用

项 目	2015 年 1—6 月	2014 年 1—6 月
材料费	2,789,434.89	198,311.01
交通及差旅费	601,579.06	494,566.73
业务招待费	1,006,818.92	1,325,792.38

项 目	2015 年 1—6 月	2014 年 1—6 月
税金	3,260,253.31	2,873,706.84
工资及福利	14,964,614.48	9,955,696.02
技术开发及改造费	80,022.75	49,541.76
折旧及摊销	10,604,567.81	2,614,429.96
办公费	1,022,311.23	1,394,541.71
检验检测费	13,494.91	4,745.48
维修费	355,022.81	327,935.11
排污费	749,686.36	837,641.00
租金	1,240,719.22	1,840,340.90
保险费	752,848.11	827,043.30
其他	4,735,594.53	1,664,083.87
合 计	42,176,968.39	24,408,376.07

37、财务费用

项 目	2015 年 1—6 月	2014 年 1—6 月
利息支出	25,690,769.16	35,554,876.82
减：利息收入	1,121,790.70	410,874.53
汇兑损失		
减：汇兑收益	2,189,705.67	1,008,625.93
手续费支出	431,334.06	385,614.02
合 计	22,810,606.85	34,520,990.38

38、资产减值损失

项 目	2015 年 1—6 月	2014 年 1—6 月
一、坏账损失	87,246.78	-82,161.12
二、存货跌价损失	7,696,098.45	2,718,124.52
合 计	7,783,345.23	2,635,963.40

39、投资收益

项 目	2015 年 1—6 月	2014 年 1—6 月
权益法核算的长期股权投资收益	-1,085,730.09	2,572,173.57
合 计	-1,085,730.09	2,572,173.57

40、营业外收入

(1) 营业外收入分项列示

项 目	2015 年 1-6 月		2014 年 1-6 月	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,220.56	1,220.56	204.50	204.50
其中：固定资产处置利得	1,220.56	1,220.56	204.50	204.50
无形资产处置利得				
政府补助	431,379.94	431,379.94	964,029.40	964,029.40
其他收入	586,124.06	586,124.06	250,424.83	250,424.83
合 计	1,018,724.56	1,018,724.56	1,214,658.73	1,214,658.73

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	2015 年 1—6 月	2014 年 1—6 月	与资产相关/ 与收益相关
计入当期损益的政府补助	23,500.00	581,500.00	
其中：垦利县环保局水污染治理专项资金	10,000.00		与收益相关
车辆报废补助	13,500.00		与收益相关
出口创汇奖励		320,000.00	与收益相关
产业升级政府奖励		100,000.00	与收益相关
科学技术奖		21,500.00	与收益相关
科技成果鉴定奖		40,000.00	与收益相关
微小企业专项发展基金		100,000.00	与收益相关
递延收益本期转入	407,879.94	382,529.40	
其中：垦利县环保局在线监控设备补助款	9,000.00	9,000.00	与资产相关
垦利县环保局生态补偿资金	49,999.98	49,999.98	与资产相关
污水深度处理项目	150,000.00	150,000.00	与资产相关
环保专项资金	150,000.00	150,000.00	与资产相关
自动监控系统环保专项补助	23,529.42	23,529.42	与资产相关
垦利县环保局污染治理项目补贴	25,350.54		与资产相关
合 计	431,379.94	964,029.40	

注 1：2014 年 1-6 月政府补助情况：

根据垦发[2011]14 号文件收到垦利县财政局传统产业升级奖励 100,000.00 元，科技成果鉴定奖 40,000.00 元；根据《东营市科学技术奖励办法》（东营市人民政府令第 149 号）收到科学技术局科学技术奖 21,500.00 元；根据垦经信发[2013]14 号文件收到微小企业专项发展基金 100,000.00 元；收到出口创汇奖励 320,000.00 元；递延收益本期转入 382,529.40 元。

注 2：2015 年 1-6 月政府补助情况：

根据东财建指[2014]51 号文件收到垦利县环保局水污染治理专项资金 10,000.00 元，递延收益本期转入 407,879.94 元。

41、营业外支出

项 目	2015 年 1-6 月		2014 年 1-6 月	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			838,597.47	838,597.47
其中：固定资产处置损失			838,597.47	838,597.47
无形资产处置损失				
对外捐赠支出				
其他支出			20,000.00	20,000.00
合 计			858,597.47	858,597.47

42、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	2015 年 1—6 月	2014 年 1—6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,116,892.53	13,538,699.97
递延所得税费用	2,035,329.98	-213,592.26
合 计	4,152,222.51	13,325,107.71

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	44,593,970.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,689,095.63
子公司适用不同税率的影响	-1,396,943.34
调整以前期间所得税的影响	-2,677,097.51
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	209,939.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-113,304.03
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	81,210.56
专项储备变动的影响	1,193,426.67
企业购置专用设备的投资额抵免所得税的影响	-
研究开发费加计扣除的影响	-
权益法核算的投资收益的影响	162,859.51
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	3,036.00
所得税费用	4,152,222.51

43、现金流量表

(1) 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2015 年 1—6 月	2014 年 1—6 月
收到其他与经营活动有关的现金	1,580,326.53	2,132,918.36
其中：利息收入	970,702.47	356,027.79
往来款项	-	944,965.74
政府补助	23,500.00	581,500.00
其他收入	586,124.06	250,424.83
支付其他与经营活动有关的现金	12,680,480.40	33,733,390.97
其中：管理费用及销售费用付现支出	12,104,510.32	33,314,877.40
往来款项支出	144,636.02	
手续费及其他支出	431,334.06	398,513.57
其他支出		20,000.00

(2) 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2015 年 1—6 月	2014 年 1—6 月
收到其他与筹资活动有关的现金	10,000,000.00	1,703,000.00
其中：借款及信用证的保证金转回	10,000,000.00	1,703,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	37,083,381.86	
其中：贷款保证金	25,677,120.00	
新股发行费用	11,406,261.86	

44、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	2015 年 1—6 月	2014 年 1—6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	40,441,748.27	58,409,871.39
加：资产减值准备	7,783,345.23	2,635,963.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	75,809,900.54	78,985,584.68
无形资产摊销	1,116,635.84	1,074,044.87
长期待摊费用摊销	20,894.58	257,535.60
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）	-1,220.56	838,392.97
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	25,696,719.16	35,554,876.82
投资损失（收益以“—”号填列）	1,085,730.09	-2,572,173.57
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	2,035,329.98	-208,918.85
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		-4,673.41
存货的减少（增加以“—”号填列）	-6,752,432.39	22,965,534.72
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	5,930,029.02	-56,336,544.55

项 目	2015 年 1—6 月	2014 年 1—6 月
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	72,514,408.32	74,635,464.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	225,681,088.08	216,234,958.99
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	390,100,126.53	105,688,152.09
减：现金的期初余额	80,348,255.59	81,467,445.49
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	309,751,870.94	24,220,706.60

(2) 现金及现金等价物

项 目	2015 年 1—6 月	2014 年 1—6 月
一、现金	390,100,126.53	105,688,152.09
其中：库存现金	45,104.89	32,682.79
可随时用于支付的银行存款	367,865,021.64	95,379,814.59
可随时用于支付的其他货币资金	22,190,000.00	10,275,654.71
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	390,100,126.53	105,688,152.09

注：2015 年 6 月 30 日、2014 年 6 月 30 日其他货币资金中超过三个月以上的经营性票据保证金、借款及信用证保证金未作为现金及现金等价物列示。

45、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	58,467,120.00	银行承兑汇票保证金及信用证保证金
无形资产	41,056,267.48	用于借款抵押
合 计	99,523,387.48	--

46、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			44,337,948.68
其中：美元	7,251,256.80	6.1136	44,331,283.59
欧元	970.18	6.8699	6,665.04
日元	1.07	0.0500	0.05
应收账款	8,036,596.59	6.1136	49,132,538.08
其中：美元	8,036,596.59	6.1136	49,132,538.08

六、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	
东营石大胜华新材料有限公司	山东东营	山东东营	化工系列产品生产	55.40		投资设立
东营中石大工贸有限公司	山东东营	山东东营	化工系列产品生产	100.00		投资设立
东营石大维博化工有限公司	山东东营	山东东营	化工系列产品生产	100.00		投资设立
青岛石大胜华国际贸易有限公司	山东青岛	山东青岛	国际国内贸易	100.00		投资设立
东营胜华包装制品有限公司	山东东营	山东东营	包装制品生产	100.00		投资设立

(2) 重要的非全资子公司情况

公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
东营石大胜华新材料有限公司	44.60	4,893,407.67		55,241,982.17

(3) 东营石大胜华新材料有限公司主要财务信息

项 目	期末余额/2015 年 1-6 月	期初余额/2014 年 1-6 月
流动资产	66,089,539.93	73,617,934.30
非流动资产	106,476,945.61	83,468,589.13
资产合计	172,566,485.54	157,086,523.43
流动负债	48,705,539.00	44,717,407.53
非流动负债		
负债合计	48,705,539.00	44,717,407.53
营业收入	75,487,194.42	89,309,796.16
净利润	10,971,766.08	9,417,163.87
综合收益总额	10,971,766.08	9,417,163.87
经营活动现金流量	1,783,420.93	13,489,899.50

2、在联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业基本情况

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	
东营石大宏益化工有限公司	山东东营	山东东营	化工产品生产	40%		权益法

(2) 东营石大宏益化工有限公司的主要财务信息

项 目	期末余额/2015 年 1-6 月	期初余额/2014 年 1-6 月
流动资产	14,682,305.57	30,526,512.60
其中：现金和现金等价物	372,830.06	1,950,581.89
非流动资产	34,033,678.84	35,673,976.66
资产合计	48,715,984.41	66,200,489.26
流动负债	53,006,502.75	60,462,444.98
非流动负债		
负债合计	53,006,502.75	60,462,444.98
少数股东权益	295,733.52	304,320.13
归属于母公司所有者权益	-4,586,251.86	5,433,724.15
按持股比例计算的净资产份额	-1,834,500.74	2,173,489.66
调整事项		
其中：商誉		
内部交易未实现利润		
其他		
对联营企业权益投资的账面价值	1,267,499.99(注)	2,173,489.66
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	6,404,732.40	32,427,545.34
财务费用	1,759,267.12	1,374,193.71
所得税费用		
净利润	-10,477,913.67	6,426,947.02
其中：归属于母公司所有者的净利润	-10,469,327.06	6,430,433.93
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-10,477,913.67	6,426,947.02
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额	-10,469,327.06	6,430,433.93
企业本期收到的来自联营企业的股利		

注：对东营石大宏益化工有限公司投资按份额确认的投资损失已超投资成本，本期未确认投资损失 3,102,000.73 元。

七、与金融工具相关的风险

本公司正常的生产经营会面临各种金融风险：市场风险、信用风险及流动性风险。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

(a) 外汇风险

本公司的外汇风险来自于使用外币(主要源于美元)进行的筹资活动及商业交易。由于外币借款金额并不重大，且使用外币进行结算的商业交易亦不重大，本公司认为本公司无重大外汇风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

截至 2015 年 6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债见本附注“五、46 外币货币性项目”。

2015 年 6 月 30 日，对于本公司各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将增加或减少净利润约 9,347,047.37 元。

(b) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

报告期内各期末浮动利率借款合同和固定利率借款合同金额分别为：

项 目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
浮动利率借款合同	146,358,500.00	214,044,700.00
固定利率借款合同	583,000,000.00	588,699,625.00
合 计	729,358,500.00	802,744,325.00

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。本公司认为未来利率变化不会对本公司的经营业绩造成重大不利影响。

2015 年 1-6 月，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保

持不变，本公司的净利润会减少或增加约 392,347.56 元。

(c) 价格风险

本公司的价格风险主要产生于主要原材料和产品价格的波动，主要原材料和产品的价格与国际原油价格走势存在一定的相关性，其中油气类产品相关性较强，而碳酸酯类产品相关性较弱。为最大限度的避免由于价格波动带来的风险，本公司市场监管部门持续分析和监控主要原材料和产品的价格波动趋势，并通过定期的利润贡献分析进行采购及生产决策，确保股东利益最大化。

(2) 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款等。

本公司银行存款主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司应收票据主要为银行承兑汇票，经商业银行承兑，不会产生因出票人违约而导致的任何重大损失，存在较低的信用风险。

应收账款方面，本公司油气类产品销售主要通过现款结算方式，不存在重大的信用风险；对碳酸酯类产品本公司采用现款结算或信用期结算方式，为降低信用风险，本公司建立了明确的赊销规则以及催收政策，并建立了客户信用管理体系。此外，本公司每周都统计核对应收账款回收情况，并对逾期未还的进行风险提示，以保证及时催收回款。另外，于每个资产负债表日就无法回收的款项计提充分的坏账准备。通过以上程序，本公司所承担的信用风险已经大为降低。本公司尚未发生大额应收账款逾期的情况。

本公司管理层不认为会因以上各方的不履约行为而造成任何重大损失。

(3) 流动性风险

本公司的政策是定期检查当前和预期的资金流动性需求，以及是否符合借款合同的规定，以确保公司维持充裕的现金储备，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足长短期的流动资金需求。

于资产负债表日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	2015 年 6 月 30 日				
	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
金融资产					
货币资金	426,377,246.53				426,377,246.53

项目	2015 年 6 月 30 日				
	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
应收票据	26,957,589.28				26,957,589.28
应收账款-原值	122,936,345.12				122,936,345.12
应收利息	266,307.41				266,307.41
其他应收款-原值	11,125,571.31				11,125,571.31
小计	587,663,059.65				587,663,059.65
金融负债					-
短期借款	672,000,000.00				672,000,000.00
应付票据	47,400,000.00				47,400,000.00
应付账款	162,593,645.13				159,024,037.56
应付利息	1,309,733.33				1,309,733.33
其他应付款	18,718,490.72				18,718,490.72
一年内到期的非流动负债	57,358,500.00				57,358,500.00
小计	959,380,369.18				955,810,761.61

八、关联方关系及其交易

1、 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
青岛中石大控股有限公司	山东青岛	管理咨询	3.2 亿元	28.21	28.21

中国石油大学（华东）持有青岛中石大控股有限公司 100%的股权，为本公司的实际控制人。

2、 本公司子公司的情况

本企业子公司的情况详见附注“六、在其他主体中的权益”。

3、 本企业的联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“六、在其他主体中的权益”。

4、 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
山东石大科技集团有限公司	受同一实际控制人控制（注 1）
青岛中石大科技创业有限公司	受同一实际控制人控制
山东中石大石仪科技有限公司	受同一实际控制人控制
中国石油大学出版社有限公司	受同一实际控制人控制
山东石大科技石化有限公司	受同一实际控制人控制
东营市石大会务服务有限公司	受同一实际控制人控制
山东石大恒业科贸有限公司	受同一实际控制人控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
东营石大东青石油技术有限公司	见注 2
东营市石大蓝博士科技有限责任公司	受同一实际控制人控制
青岛中石大教育发展有限公司	受同一实际控制人控制
东营新锐餐饮管理有限责任公司	受同一实际控制人控制
东营石大汽车维修服务有限公司	受同一实际控制人控制
东营石大汽车销售服务有限公司	受同一实际控制人控制
上海鲁浦化工商贸有限公司	受同一实际控制人控制
山东中石大胜华油品销售有限公司	受同一实际控制人控制
东营石大天地化工有限公司	受同一实际控制人控制
东营石大胜华沥青材料有限责任公司	见注 3
日照源丰沥青化工有限公司	受同一实际控制人控制（注 4）
青岛石大华通科技有限公司	受同一实际控制人控制
东营石大华通石油新技术有限公司	受同一实际控制人控制
青岛中石大人力资源有限公司	受同一实际控制人控制
东营中石大集体资产管理中心	受同一实际控制人控制
东营石大海辰科技有限责任公司	受同一实际控制人控制
山东石大石油工程技术有限公司	受同一实际控制人控制
青岛石大汽车销售服务有限公司	受同一实际控制人控制
东营石大乐安汽车销售服务有限公司	受同一实际控制人控制
中国石油大学音像电子出版社有限公司	受同一实际控制人控制
东营石大润通物业管理有限公司	受同一实际控制人控制
上海复星谱润股权投资企业（有限合伙）	持有本公司 10.36%股权的股东
上海谱润股权投资企业（有限合伙）	持有本公司 5.97%股权的股东

注 1：山东石大科技集团有限公司 2010 年 1 月 10 日之前为本公司控股股东，2010 年 1 月 10 日，根据中国石油大学（华东）出具的“关于山东石大科技集团所持山东石大胜华化工集团股份有限公司股份无偿划转至青岛中石大控股有限公司的决定”，将山东石大科技集团有限公司所持有的本公司 29,139,230.00 股股份无偿划转至青岛中石大控股有限公司。2010 年 1 月 10 日之后与本公司为同一实际控制人；

注 2：东营石大东青石油技术有限公司原为青岛中石大控股有限公司子公司，2014 年 12 月 17 日青岛中石大控股有限公司出售部分股权，仅持股 10%，不再是本公司的关联方；

注 3：石大科技持有东营石大胜华沥青材料有限责任公司 30.15%的股份，2013 年 6 月 25 日，东营石大胜华沥青材料有限责任公司修改公司章程，石大科技在其董事会中的人数由 5 人中 4 人变为 3 人中的 1 人，不再具有控制权，东营石大胜华沥青材料有限责任公司与本公司不再是受同一实际控制人控制的关联方；

注 4：2012 年 12 月 28 日，日照源丰沥青化工有限公司名称变更为山东石大科技石化油品销售有限公司。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2015 年 1-6 月	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)
采购商品、接受劳务：					
无					
销售商品、提供劳务：					
东营石大宏益化工有限公司	销售商品	蒸汽	市场价	766,016.71	100.00

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2014 年 1-6 月	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)
销售商品、提供劳务：					
东营石大宏益化工有限公司	销售商品	蒸汽	市场价	1,764,404.91	100.00

(2) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	2015 年 1-6 月确认的租赁收入/费用	2014 年 1-6 月确认的租赁收入/费用	备注
山东石大科技集团有限公司	本公司	办公楼	62,500.00	62,500.00	注 1
山东石大科技集团有限公司	东营中石大工贸有限公司	办公楼		5,000.00	注 2
山东石大科技集团有限公司	东营石大胜华新材料有限公司	办公楼	2,500.00	2,500.00	注 3

注 1：系本公司承租的山东石大科技集团有限公司综合办公楼，每年租赁费用以租赁房间数量多少确定；

注 2：系控股子公司东营中石大工贸有限公司承租山东石大科技集团有限公司的综合办公楼，每年租赁费用以租赁房间数量多少确定；

注 3：系控股子公司东营石大胜华新材料有限公司承租山东石大科技集团有限公司的综合办公楼，每年租赁费用以租赁房间数量多少确定。

(3) 关联担保情况

报告期内本公司及子公司无为关联方提供担保情况；

报告期内关联方为本公司提供的担保明细如下：

担保方	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
山东石大科技集团有限公司	本公司	95,044,700.00	2012-6-21	注	否
山东石大科技集团有限公司+保证金	本公司	88,000,000.00	2015-3-19	2015-9-15	否
青岛中石大控股有限公司	本公司	20,000,000.00	2014-12-12	2015-12-12	否
青岛中石大控股有限公司	本公司	9,000,000.00	2014-12-31	2015-12-31	否
山东石大科技集团有限公司+土地抵押	本公司	50,000,000.00	2015-1-5	2016-1-5	否
山东石大科技集团有限公司	本公司	35,000,000.00	2015-1-14	2016-1-14	否

担保方	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
山东石大科技石化有限公司	本公司	140,000,000.00	2015-3-23	2016-2-22	否
山东石大科技集团有限公司	本公司	80,000,000.00	2015-3-18	2016-3-16	否
山东石大科技集团有限公司	本公司	90,000,000.00	2015-4-24	2016-4-22	否
山东石大科技集团有限公司	本公司	50,000,000.00	2015-4-30	2016-4-29	否

注：该笔为分期还款借款，借款本金为 9,504.47 万元，截止 2015 年 6 月 30 日剩余贷款金额为 5,735.85 万元，还款日和还款金额分别为 2015 年 9 月 20 日还款 1,924.85 万元；2015 年 12 月 20 日还款 1,924.85 万元；2016 年 3 月 20 日还款 1,886.15 万元。

(4) 关联方资金拆借情况

无

(5) 其他关联交易

关联方代付

代付人	委托人	交易内容	金额
2015 年 1-6 月			
本公司	东营石大宏益化工有限公司	工资薪酬	58,508.86
中国石油大学（华东）	本公司	工资薪酬	556,866.69
山东石大科技集团有限公司	本公司	水电费	3,409,480.20
2014 年 1-6 月			
本公司	东营石大宏益化工有限公司	工资薪酬	57,077.06
中国石油大学（华东）	本公司	工资薪酬	440,971.87
山东石大科技集团有限公司	本公司	水电费	3,498,519.72

6、 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

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	东营石大宏益化工有限公司			191,286.28	
其他应收款	东营石大宏益化工有限公司			6,057.11	

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	山东石大科技集团有限公司	2,177,982.48	3,234,137.56
其他应付款	山东石大科技集团有限公司	62,500.00	20,000.00
其他应付款	中国石油大学（华东）	1,597.31	1,597.31

九、 承诺及或有事项

1、 承诺事项

无

2、 或有事项

截止 2015 年 6 月 30 日，本公司为子公司提供的债务担保情况如下：

担保方	被担保方	实际担保金额	借款起始日	主债权到期日
本公司、石大维博	东营中石大工贸有限公司	10,000,000.00	2014-07-11	2015-07-10
本公司、石大维博	东营中石大工贸有限公司	20,000,000.00	2014-10-27	2015-10-20
本公司	东营石大胜华新材料有限公司	10,000,000.00	2014-11-05	2015-11-05
本公司	东营石大胜华新材料有限公司	10,000,000.00	2014-2-28	2015-11-28
合 计		50,000,000.00		

除上述事项外，本公司无其他需披露的或有事项。

十、 资产负债表日后事项

截止报告报出日，无需要说明的资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项

本公司围绕碳酸酯类产品打造一体化完整的产业链，形成了以碳酸二甲酯系列产品为核心，以甲基叔丁基醚(MTBE)、混合芳烃、液化气为主要产品，燃料油、环氧丙烷等产品为辅的产业格局，公司从内部组织结构、管理要求、内部报告制度等方面无需设置经营分部，无需披露分部报告。

截止报告报出日，无需要说明的其他重要事项。

十二、 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

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	74,710,446.23	100.00	8,820.00	0.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	74,710,446.23	100.00	8,820.00	0.01

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	103,325,551.61	100.00	6,292.90	0.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	103,325,551.61	100.00	6,292.90	0.07

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
6 个月以内	71,325,393.86			100,924,588.25		
7-12 个月				8,258.00	5.00	412.90
1—2 年				58,800.00	10.00	5,880.00
2—3 年	58,800.00	15.00	8,820.00			
合 计	71,384,193.86	0.01	8,820.00	100,991,646.25	0.01	6,292.90

采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款情况

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
合并范围内关联方	3,326,252.37			2,333,905.36		
合 计	3,326,252.37			2,333,905.36		

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
常州亚什兰现代化学有限公司	4,910,857.19	6.57	
NOVASOL S.A	3,932,186.87	5.26	
P.T. SHCP INDONESIA	3,930,148.83	5.26	
阿克苏诺贝尔太古漆油（广州）有限公司	3,570,773.50	4.78	
HIGHCHEM AMERICA INC.	3,366,367.40	4.51	
合 计	19,710,333.79	26.38	

2、其他应收款

(1) 其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	130,605,022.32	100.00	96,312.10	0.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	130,605,022.32	100.00	96,312.10	0.07

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	33,949,857.96	100.00	64,879.64	0.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	33,949,857.96	100.00	64,879.64	0.19

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
6 个月以内	7,695,068.30			655,860.91		
7-12 个月	582,559.19	5.00	29,127.96	470.84	5.00	23.54
1—2 年				46,560.96	10.00	4,656.10
2—3 年	46,560.96		6,984.14			
3—5 年	300,000.00	20.00	60,000.00	300,000.00	20.00	60,000.00
5 年以上	200.00	100.00	200.00	200.00	100.00	200.00
合 计	8,624,388.45	1.12	96,312.10	1,003,092.71	6.47	64,879.64

组合中，采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
合并范围内关联方组合	121,419,514.67			32,757,165.25		
备用金组合	561,119.20			189,600.00		
合 计	121,980,633.87			32,946,765.25		

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
应收子公司往来款	121,419,514.67	32,757,165.25
应收外部单位押金、保证金	8,594,798.33	973,502.59

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	561,119.20	189,600.00
其他	29,590.12	29,590.12
合 计	130,605,022.32	33,949,857.96

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备余额
东营石大维博化工有限公司	往来款	110,018,972.76	1-6 个月	84.24	
东营市国家税务局	出口退税	7,492,419.59	1-6 个月	5.74	
青岛石大胜华国际贸易有限公司	往来款	6,387,587.84	1-6 个月	4.89	
东营中石大工贸有限公司	往来款	5,000,000.00	1-6 个月	3.83	
上海石油交易所西部有限公司	押金	472,559.19	7-12 个月	0.36	23,627.96
合 计		129,371,539.38		99.06	23,627.96

3、 长期股权投资

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	249,987,223.24		249,987,223.24	249,987,223.24		249,987,223.24
对联营、合营企业投资	1,267,499.99		1,267,499.99	2,173,489.66		2,173,489.66
合 计	251,254,723.23		251,254,723.23	252,160,712.90		252,160,712.90

(1) 对子公司投资

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
东营石大维博化工有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00		
东营中石大工贸有限公司	49,677,493.24			49,677,493.24		
东营石大胜华新材料有限公司	30,309,730.00			30,309,730.00		
青岛石大胜华国际贸易有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
合 计	249,987,223.24			249,987,223.24		

(2) 对联营企业投资

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
		权益法下确认的投资损益	其他		
东营石大宏益化工有限公司	2,173,489.66	-1,085,730.09	179,740.42	1,267,499.99	
合 计	2,173,489.66	-1,085,730.09	179,740.42	1,267,499.99	

注：2015 年 1-6 月根据权益法确认的对东营石大宏益化工有限公司的投资收益-1,085,730.09 元，应享有的专项储备 179,740.42 元。

4、营业收入和营业成本

项 目	2015 年 1-6 月		2014 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	1,428,400,088.42	1,308,050,030.22	2,738,754,086.73	2,633,289,231.06
碳酸二甲酯系列	494,015,415.60	403,341,045.40	646,876,601.19	540,163,471.88
环氧丙烷系列	22,036,754.01	18,762,443.32	39,831,812.52	34,497,781.79
甲基叔丁基醚系列	666,266,066.16	645,762,693.38	1,095,950,232.30	1,084,505,650.32
混合芳烃	49,112,503.76	47,460,323.75	310,708,382.56	320,997,318.34
气体	147,388,984.78	144,258,412.28	424,780,356.62	421,631,408.23
油类	49,580,364.11	48,465,112.09	220,606,701.54	231,493,600.50
二、其他业务小计	176,397,687.67	167,879,509.93	261,533,588.67	237,023,415.37
销售材料	143,066,419.08	139,590,268.24	219,891,918.71	205,088,494.23
其他	33,331,268.59	28,289,241.69	41,641,669.96	31,934,921.14
合 计	1,604,797,776.09	1,475,929,540.15	3,000,287,675.40	2,870,312,646.43

主营业务按地区分项列示

地区名称	2015 年 1—6 月		2014 年 1—6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国外地区	208,811,673.52	169,026,035.40	238,605,610.83	196,143,192.15
国内地区	1,219,588,414.90	1,139,023,994.82	2,500,148,475.90	2,437,146,038.91
合 计	1,428,400,088.42	1,308,050,030.22	2,738,754,086.73	2,633,289,231.06

5、投资收益

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
成本法核算的长期股权投资收益		2,519,524.87
权益法核算的长期股权投资收益	-1,085,730.09	2,572,173.57
合 计	-1,085,730.09	5,091,698.44

十三、补充资料

1、非经常性损益

项 目	金 额	备注
1. 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	1,220.56	
2. 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）	431,379.94	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	586,124.06	
减：所得税影响额	152,705.16	

项 目	金 额	备注
少数股东权益影响额	1,710.63	
合 计	864,308.77	

2、净资产收益率和每股收益

(1) 2015 年 1-6 月

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.35	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.27	0.22	0.22

(2) 2014 年 1-6 月

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.62	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.59	0.35	0.35

山东石大胜华化工集团股份有限公司

二〇一五年八月十九日

