

大庆华科股份有限公司

2023 年半年度报告

2023 年 8 月 25 日

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 管理层讨论与分析	7
第四节 公司治理	14
第五节 环境和社会责任.....	15
第六节 重要事项	18
第七节 股份变动及股东情况	23
第八节 优先股相关情况.....	25
第九节 债券相关情况.....	26
第十节 财务报告	27

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人施铁权、主管会计工作负责人武云峰及会计机构负责人(会计主管人员)李光涛声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席 董事姓名	未亲自出席 董事职务	未亲自出席 会议原因	被委托人姓名
陈树相先生	董事	因公出差	窦岩先生
宋之杰先生	独立董事	因公出差	于冲先生

1、有关公司可能面临的风险因素，具体参见本报告相关章节内容。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，请投资者注意投资风险。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
股东大会	指	大庆华科股份有限公司股东大会
董事会	指	大庆华科股份有限公司董事会
监事会	指	大庆华科股份有限公司监事会
公司、本公司	指	大庆华科股份有限公司
报告期	指	2023 年半年度
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司章程	指	2023 年 2 月 8 日公司 2023 年第一次临时股东大会审议批准的公司章程
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	大庆华科	股票代码	000985
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	大庆华科股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	大庆华科		
公司的外文名称（如有）	DAQING HUAKE COMPANY LIMITED		
公司的外文名称缩写（如有）	DQHK		
公司的法定代表人	施铁权		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孟凡礼	崔凤玲
联系地址	黑龙江省大庆市龙凤区兴化北街 8 号	黑龙江省大庆市龙凤区兴化北街 8 号
电话	04596280287	04596280287
传真	04596282351	04596282351
电子信箱	dqhklhm@126.com	dqhkcf1@sina.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

2、信息披露及备置地点

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况：不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据：否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,115,676,489.73	1,330,479,512.28	-16.14%
归属于上市公司股东的净利润（元）	145,009.28	9,026,330.03	-98.39%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-1,100,151.41	7,314,977.35	-115.04%
经营活动产生的现金流量净额（元）	96,562,645.00	37,468,157.09	157.72%
基本每股收益（元/股）	0.001	0.070	-98.57%
稀释每股收益（元/股）	0.001	0.070	-98.57%
加权平均净资产收益率	0.02%	1.50%	-1.48%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	704,437,749.96	706,073,765.92	-0.23%
归属于上市公司股东的净资产（元）	596,356,571.45	603,170,642.04	-1.13%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、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、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。

六、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	52,793.80	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,411,447.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	653.45	
减：所得税影响额	219,734.24	
合计	1,245,160.69	

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 按照上市公司行业分类指引(2012年修订),公司属于制造业门类化学原料和化学制品制造业。报告期内,公司主要从事业务没有发生变化,主要从事石油化工产品的生产和销售,进出口业务及仓储保管服务等其它业务。公司主要生产装置:裂解 C5 分离装置、裂解 C9 分离装置、C5 石油树脂装置、C9 深色石油树脂装置、热聚石油树脂装置、精制乙腈装置、聚丙烯改性装置、聚丙烯装置。

(二) 公司主要产品及用途

公司生产 C9 系列石油树脂、C5 系列石油树脂、精制乙腈、聚丙烯粉料、改性聚烯烃塑料等 5 个系列、12 个品种、54 个牌号的产品,广泛应用于化工、医药等工业领域。其中:C5 石油树脂系列产品在压敏胶黏剂、热熔胶、路标漆、橡胶增黏剂和印刷油墨添加剂等领域有着广泛的应用;C9 系列石油树脂产品广泛应用于不饱和树脂、彩色沥青、油漆、粘合剂、油墨、橡胶等领域;聚丙烯粉料产品主要应用于编织袋、扁丝、捆扎绳、日用注塑制品等领域。

(三) 公司经营模式

1、采购模式:公司采购的主要原材料为丙烯、裂解副产物 C5、C9 和丙烯腈副产物含腈废水,通过管道在线计量输送至生产装置,定价方式为市场化定价。

公司设备、辅助材料等其它物资及服务按照采购金额大小采用自行采购和委托招标两种方式,对供应商实行动态管理、定期评价。

2、生产模式:公司生产装置为流程性化工生产装置,与上游装置配套,连续运行,按年限进行停工检修。生产组织以年度原料供应计划为准,按月度计划进行科学组织和平衡分解,产出聚丙烯、石油树脂、轻芳烃、加氢戊烯、工业乙腈、工业双环戊二烯等系列化工产品。生产指挥和运行执行公司、分公司两级管理,各专业部门分工协调负责,生产班组为基本生产执行单位。

3、销售模式:公司产品由销售分公司负责销售。销售分公司以市场为导向,积极拓展销售渠道和产品市场,把以顾客需求作为关注焦点贯穿到销售工作全过程,对客户进行走访、开发及市场调研,并与质量管理和技术发展部门一起为客户提供优质的售前、售中和售后服务。公司建立了从客户业务咨询、产品定价、产品竞拍、产品交付、售后服务等一系列完善的销售服务流程,确保为客户提供优质产品和高效、便捷、周到的服务。

4、报告期内，公司主要产品及用途、主要产品工艺流程、主要产品的上下游产业链和主要经营模式较上一报告期未发生重大变化。

二、核心竞争力分析

报告期内，公司主要核心管理团队及关键技术人员、业务骨干队伍稳定。作为国家级高新技术企业、国家创新型企业、中国石油和化工企业 500 强企业，公司不断巩固和加强核心竞争能力建设，持续发展能力进一步提高。

（1）管理优势

公司从事化工生产、研发和销售 20 余年，生产经营机制、决策机制、销售体系、内控体系健全完备；公司严格遵循 ISO9001、QHSE 管理体系标准，建立了全面的质量、环境和职业健康安全管理制度和流程，有效保障了公司运作的规范化和标准化，为企业稳健发展提供有效的组织和管理基础保障。

（2）技术力量和研发能力持续提升

公司坚持创新驱动引领发展和科技兴企战略，始终以技术创新作为持续发展的动力。公司拥有稳定的专业研发技术团队，现有技术研发人员 61 名，其中：研究生学历 7 名，大学本科学历 43 名，高级工程师 15 名，工程师 37 名。具备较强石油树脂产品工艺开发能力和改性塑料的产品开发能力。

近年来，公司围绕项目发展、新产品开发、挖潜增效、质量升级、节能降耗等方面，积极组织技术攻关，加大新技术和新产品研发力度，通过对生产装置进行技术改造，推动新工艺新技术的应用，加快产品优化升级。公司共累计获得国家专利 16 项，现有效国家发明专利 8 项，产品技术均处于国内领先水平，公司 C5 石油树脂、C9 石油树脂、加氢戊烯、精制乙腈、轻重芳烃等主要产品核心技术均为自有专利技术，并实现产业化批量生产。

（3）产品销售网络完备

公司坚持以市场需求为导向，灵活调整产品结构和销售策略。在巩固维护已有客户群的基础上，努力开发新客户和终端客户。产品销售以东北三省为中心辐射全国，乙腈、石油树脂系列等产品出口到欧洲、东南亚、北美洲等 20 多个国家和地区，销售网络和销售体系较为完善。

（4）持续发展动力强劲

公司坚持新发展理念，充分利用黑龙江省和大庆市发展“油头化尾”产业项目良好契机，依托比邻中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司的地域优势和原料优势，加强与石化

产业上下游的沟通协作，以 C5、C9 石油树脂、聚丙烯生产为主业，做好资源的深度开发和综合利用，开发高附加值产品，促进公司实现可持续高质量发展。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增 减	变动原因
营业收入	1,115,676,489.73	1,330,479,512.28	-16.14%	主要是产品销售量同比下降
营业成本	1,071,757,099.20	1,264,532,814.99	-15.24%	主要是产品销售量同比下降
销售费用	1,934,568.80	3,057,825.72	-36.73%	主要是人工成本同比减少
管理费用	30,700,839.48	44,869,892.03	-31.58%	主要是装置修理费在制造费用中核算
财务费用	-3,692,047.41	-2,295,988.26	60.80%	主要是利息收入同比增加
所得税费用	25,589.87	1,592,881.77	-98.39%	主要是本期利润总额同比下降
研发投入	6,618,706.01	7,262,500.70	-8.86%	主要是人工成本同比减少
经营活动产生的现金流量净额	96,562,645.00	37,468,157.09	157.72%	主要是库存商品同比下降、部分商品销售价格上涨
投资活动产生的现金流量净额	-4,540,566.59	-2,905,940.56	56.25%	主要是本期投资活动现金支出同比增加
筹资活动产生的现金流量净额	-6,222,696.00	-5,963,417.00	4.35%	主要是本期现金股利分红与上期增加
现金及现金等价物净增加额	85,799,382.41	28,598,799.53	200.01%	主要是本期经营活动产生的现金同比增涨

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	1,115,676,489.73	100%	1,330,479,512.28	100%	-16.14%
分行业					
化工	1,115,676,489.73	100.00%	1,330,479,512.28	100.00%	-16.14%
分产品					
C5 馏分产品	216,569,954.94	19.41%	231,046,305.89	17.37%	-6.27%

C9 馏分产品	221,382,321.03	19.84%	248,556,904.27	18.68%	-10.93%
石油树脂产品	124,236,509.41	11.14%	134,847,468.17	10.14%	-7.87%
裂解重馏份产品	203,320,080.71	18.22%	237,872,009.02	17.88%	-14.53%
聚丙烯及其改性产品	350,167,309.49	31.39%	478,156,824.93	35.94%	-26.77%
其他	314.15	0.00%	0.00	0.00%	
分地区					
国内	1,083,605,142.73	81.44%	1,308,466,790.82	130.99%	-17.19%
国外	32,071,347.00	2.41%	22,012,721.46	2.20%	45.69%

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
化工	1,115,676,175.58	1,071,757,099.20	3.94%	-16.14%	-15.24%	-1.02%
分产品						
C5 馏分产品	216,569,954.94	199,259,404.78	7.99%	-6.27%	-7.01%	0.73%
C9 馏分产品	221,382,321.03	230,606,632.93	-4.17%	-10.93%	-8.68%	-2.57%
石油树脂产品	124,236,509.41	121,962,755.30	1.83%	-7.87%	-1.59%	-6.26%
裂解重馏份产品	203,320,080.71	182,870,760.09	10.06%	-14.53%	-14.30%	-0.23%
聚丙烯及其改性产品	350,167,309.49	337,057,546.10	3.74%	-26.77%	-26.79%	0.03%
分地区						
国内	1,083,605,142.73	1,041,304,863.12	3.90%	-17.19%	-16.37%	-0.94%
国外	32,071,347.00	30,452,236.08	5.05%	45.69%	56.59%	-6.61%

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 期按报告期末口径

调整后的主营业务数据：不适用

四、非主营业务分析

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	63,787.50	37.39%		
资产减值	-6,600,469.74	-3,868.99%	主要是本期计提存货跌价准备	否
营业外收入	53,447.25	31.33%		
营业外支出	0.00	0.00%		

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末	上年末	比重增	重大变动说明
--	-------	-----	-----	--------

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	减	
货币资金	314,486,879.33	44.64%	228,687,496.92	32.39%	12.25%	定期存款增加
应收账款		0.00%		0.00%	0.00%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	69,644,376.38	9.89%	126,991,745.34	17.99%	-8.10%	库存商品减少
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	269,205,540.17	38.22%	288,110,320.76	40.80%	-2.58%	累计折旧增加
在建工程	23,764,913.83	3.37%	26,026,770.65	3.69%	-0.32%	
使用权资产		0.00%		0.00%	0.00%	
短期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
合同负债	6,449,169.67	0.92%	15,590,156.47	2.21%	-1.29%	预收货款减少
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
租赁负债		0.00%		0.00%	0.00%	

2、主要境外资产情况：不适用

3、以公允价值计量的资产和负债：不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况：无

六、投资状况分析

1、总体情况

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
-1,982,817.07	693,659.83	-385.85%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况：不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况：不适用

4、金融资产投资

(1) 公司报告期不存在证券投资。

(2) 公司报告期不存在衍生品投资。

5、公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况：不适用

八、公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

九、公司控制的结构化主体情况：不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济波动风险

国家宏观经济环境、石油化工行业整体发展态势对公司主营业务和经营业绩会产生一定影响。石油化工产业发展具有周期性波动的特征，是竞争性较强的行业，随着国家有关法律法规的持续完善和落实，对石化行业的安全环保和节能监管政策越来越严格。

应对措施：公司将密切关注宏观经济和国家政策走势，努力把握宏观经济形势、顺应宏观调控政策导向，根据石化产业的周期性波动特征，积极主动地调整经营计划、产品结构和市场结构，加快高附加值产品的开发，提升公司整体竞争能力和抗风险能力。

2、能源政策影响

随着国家“双碳”政策的推行，高耗能的化工生产企业受到越来越严格的能源限制，国家对节能减排要求不断增强，公司部分生产装置节能降耗空间有限，蒸汽等能源价格不断攀升，企业经营费用加大，节能降耗形势严峻。

应对措施：公司对现有装置能源现状进行定期分析，针对问题开展各项节能减排工作，制定相应的技术升级改造措施，进一步改进工艺和能源效率，进行节能技术升级和持续加大节能减排的投入力度。坚持清洁生产、绿色发展。

3、安全环保政策影响

随着国家对环境保护重视程度不断增强，企业安全环保生产标准越来越高，对石化行业的安全环保监管也日益趋严。公司安全环保工作面临的形势严峻，防控安全环保风险的压力越来越大，公司未来为执行环境保护的新政策和新标准将承担更多的成本和资本性支出。

应对措施：

(1) 公司严格依据环境保护相关法律法规的规定，坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，建立健全环保责任体系和管理体系，定期进行内部审核和第三方审核，持续进行合规性评价，保证安全环保体系有效运行。

(2) 全面落实安全生产主体责任，扎实做好安全环保隐患排查工作，努力实现安全环保事故为零的目标，为公司生产建设提供坚实的安全环保基础。

(3) 坚持建设项目中的防治污染措施与主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用。

4、生产安全风险

生产过程中涉及易燃、易爆危险化学品，使装置生产运行过程风险增大。

应对措施：

(1) 公司通过严格执行安全操作规程，加强员工培训，确保运行控制安全；

(2) 采用先进生产工艺和设备，提高本质安全；

(3) 通过风险辨识和隐患排查治理等手段，有效管控风险，消除隐患，确保公司生产经营正常进行。

5、国际油价波动风险

公司主要从事石化新材料、精细化工产品的开发、生产和销售，公司生产化工产品的原料主要来自石油裂解的丙烯和制乙烯过程中产生的副产品。如果国际油价产生大幅波动影响石化行业整体运行态势，会间接对公司经营业绩造成影响。

应对措施：

(1) 抓住省市发展“油头化尾”项目的有利契机，立足公司主业，推动技术创新，做好 C5、C9 的深加工，实现产品提档升级，提高公司整体竞争能力；

(2) 通过优化生产工艺、降低生产成本，实现降本增效、提质增效；

(3) 坚持以客户为导向，积极跟踪和开发市场，制定细分市场的销售策略，有针对性地扩大营销网络，提高市场占有率和终端客户数量，以优质的产品 and 良好服务提升产品品牌价值。

第四节 公司治理

一、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	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	66.76%	2023 年 02 月 08 日	2023 年 02 月 09 日	《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（编号：2023007）中国证券报 B016 及巨潮资讯网
2022 年年度股东大会	年度股东大会	63.50%	2023 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 20 日	《2022 年年度股东大会决议公告》（编号：2023023）中国证券报 B075 及巨潮资讯网

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会：不适用

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
陈树相	董事	被选举	2023 年 02 月 08 日	被选举
窦岩	董事	被选举	2023 年 02 月 08 日	被选举
王威	董事	被选举	2023 年 02 月 08 日	被选举
潘明	独立董事	被选举	2023 年 02 月 08 日	被选举
宫向英	董事、总经理	离任	2023 年 05 月 06 日	辞职

三、公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、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。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位：是

1、环境保护相关政策和行业标准

《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国环境保护税法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国土壤污染防治法》等

2、环境保护行政许可情况

化工作业区碳五厂区排污许可有效期 2023. 5. 26-2028. 5. 25。

化工作业区树脂厂区排污许可有效期 2023. 4. 17-2028. 4. 16。

聚丙烯作业区排污许可有效期 2020. 8. 14-2023. 8. 13。

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
大庆华科股份有限公司	土壤污染	连续排放	--	--	--	--	--	--	--	无

3、对污染物的处理

固体废物与有资质的厂家签订处置合同，由其对公司固体废弃物进行处理。

4、突发环境事件应急预案

公司设有公司级的环境预案《大庆华科股份有限公司环境突发事件专项应急预案》、《大庆华科股份有限公司重污染天气应急保障预案》，同时各作业区进行了环境风险评估和应急资源调查，编制了环境风险评估报告、应急资源调查报告、突发环境事件应急预案、大气污染突发事件应急预案、水污染突发环境事件应急预案、危险废物污染突发环境事件应急预案，应急预案已经过专家评审，并在大庆市生态环境局、大庆高新技术产业开发区应急管理生态环境局完成备案。

5、环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

报告期内，公司在环境治理及保护方面共计投入费用 381.11 万元；报告期内，累计缴纳环保税 26570.43 元。

6、环境自行监测方案

2023 年，公司委托大庆市谷瑞环境保护监测有限公司，根据《排污单位自行监测技术

指南-石油化学工业》(HJ 947-2018) 监测要求, 确定各生产装置的环境检测项目和检测频次, 制定监测方案。生产单位按期开展现场环境监测, 检测数据均在指标之内, 监测数据在全国排污许可证管理信息平台向全国公开。

7、报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

8、其他应当公开的环境信息：无

9、在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

公司积极开展提质增效节能减排工作, 优化生产工艺, 对油炉系统及时调控, 保证燃料合理充分燃烧, 并完善工艺管道保温, 减少热量流失, 提高燃烧效率, 降低燃料气用量。

10、其他环保相关信息

本年度无环境投诉、违法或处罚记录。相关排污许可执行报告已在“全国排污许可证管理信息平台公开端”进行公开。

二、社会责任情况

报告期内, 公司积极主动发布 ESG 社会责任报告, 公司积极履行社会责任, 努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长远利益、自身发展与社会发展相互协调, 旨在实现公司与股东、公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。

公司注重维护和保障股东特别是中小股东的利益, 建立了较为完善的内控体系, 持续完善和加强内部制度建设, 实行全面从严治企, 有效保障投资者利益; 积极履行信息披露义务, 所披露的信息在指定媒体进行发布, 内容真实、准确、完整、及时、公平。

公司严格遵守和执行《劳动法》和《劳动合同法》的相关规定, 充分保障和积极维护员工的合法权益, 建立完善的考核评价体系、薪酬福利体系及职位晋升体系, 为公司员工缴纳五险两金, 有效保障员工职业健康和职业卫生, 为员工提供更为广阔的职业发展平台。

公司本着“提供优质产品 满足顾客要求”的管理理念, 积极开发技术含量高、附加值高、市场前景好的产品, 提供更为专业的技术服务平台, 从产品、销售、交付各环节的服务管理着手, 为客户提供优质的产品和服务。公司始终把诚信经营作为企业生存发展的基础, 依法合规经营、诚信履约, 多次被评为“守合同重信用单位”。

公司严格执行《安全生产法》、《职业病防治法》、《环境保护法》等法律法规和标准,

通过了 ISO9001:2015/GB/T19001-2016 质量体系认证和 Q/SY1002.1-2013 健康安全环境管理体系认证，覆盖质量、安全、环保、职业卫生的所有环节。项目建设方面，项目设立进行全面深入的可行性研究，所有项目严格履行建设项目“三同时”手续，高标准设计和建设，从本质上确保装置安全、环保、职业卫生的符合法律法规要求，并不断的进行资金投入完善设施，治理隐患。按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企【2012】16号）足额提取安全生产费用，用于隐患治理、安全消防设施检测、环境及职业危害因素监测、员工职业健康体检和员工个体防护用品配置。按照相关规定对安全、消防、环保、职业卫生设施进行检测检定，按期进行维护保养，确保设施运行完好可靠。经常性开展风险识别消减和隐患排查治理活动，加强日常管理和监管，确保装置安全平稳运行。按规定进行污染物排放申报和监测，排放达标，固体废弃物管理和转移处置规范。报告期内，公司主动接受政府和社会监督，积极配合专业主管部门工作，依法依规开展生产经营活动，未发生较大级以上安全生产事故、环境污染事件，无职业病和疑似职业病发生。

第六节 重要事项

一、公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、公司报告期无违规对外担保情况。

四、公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明：不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明：不适用

七、公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项：不适用

九、处罚及整改情况：不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况：不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司	同一最终控制人	采购商品	采购商品	市场定价	市场价格	94,331.67	96.66%	224,000	否	银行存款	是	2022.12.8	中国证券报 B047
中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司	同一最终控制人	采购商品	采购商品	市场定价	市场价格	631.97	0.57%	1,600	否	银行存款	是	2022.12.8	中国证券报 B047
中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司	同一最终控制人	采购商品	采购商品	市场定价	市场价格	195.07	83.31%	600	否	银行存款	是	2022.12.8	中国证券报 B047
大庆石化建设有限公司	同一母公司	接受劳务	接受劳务	市场定价	市场价格	297.09	17.74%	1,200	否	银行存款	是	2022.12.8	中国证券报 B047
大庆石油化工机械厂有限公司	同一母公司	采购商品	采购商品	市场定价	市场价格	2.4	0.14%	50	否	银行存款	是	2022.12.8	中国证券报 B047
大庆石油化工工程检测技术有限公司	同一母公司	接受劳务	接受劳务	市场定价	市场价格	0	0.00%	100	否	银行存款	是	2022.12.8	中国证券报 B047
中国石油大庆石油化工有限公司	同一母公司	接受劳务	接受劳务	市场定价	市场价格	23.42	35.32%	300	否	银行存款	是	2022.12.8	中国证券报 B047
大庆金桥信息技术工程有限公司	同一最终控制人	采购商品	采购商品	市场定价	市场价格	0	0.00%	50	否	银行存款	是	2022.12.8	中国证券报 B047
大庆贝世康人力资源外包服务有限公司	同一母公司	接受劳务	接受劳务	市场定价	市场价格	384.91	17.05%	1,500	否	银行存款	是	2022.12.8	中国证券报 B047
大庆龙化建筑安装有限公司	同一母公司	采购商品	采购商品	市场定价	市场价格	2.45	0.15%	500	否	银行存款	是	2022.12.8	中国证券报 B047
大庆雪龙石化技术开发有限公司	同一母公司	采购商品	采购商品	市场定价	市场价格	0	0.00%	20	否	银行存款	是	2022.12.8	中国证券报 B047
大庆石油化工机械厂有限公司	同一母公司	采购商品	采购商品	市场定价	市场价格	0	0.00%	400	否	银行存款	是	2022.12.8	中国证券报 B047
大庆五龙实业有限公司	同一母公司	采购商品	采购商品	市场定价	市场价格	0	0.00%	300	否	银行存款	是	2022.12.8	中国证券报 B047
大庆龙化新实业总公司管道配件厂	同一母公司	采购商品	采购商品	市场定价	市场价格	2.15	0.37%	100	否	银行存款	是	2022.12.8	中国证券报 B047
昆仑银行股份有限公司大庆分行	同一最终控制人	利息收入	利息收入	市场定价	市场价格	223.36	60.16%	450	否	银行存款	是	2022.12.8	中国证券报 B047
中油财务有限责任公司	同一最终控制人	利息收入	利息收入	市场定价	市场价格	0.07	0.02%	3	否	银行存款	是	2022.12.8	中国证券报 B047
合计						96,094.56	--	231,173	--	--	--	--	--
昆仑银行股份有限公司大庆分行	同一最终控制人	存款余额	存款余额	市场定价	市场价格	24,495.04		23,000	否	银行存款	是	2022.12.8	中国证券报 B047

中油财务有限责任公司	同一最终控制人	存款余额	存款余额	市场定价	市场价格	11.42		150	否	银行存款	是	2022.12.8	中国证券报 B047
合计						24,506.46		23,150					
大额销货退回的详细情况								0					
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）								0					
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）								0					

- 2、公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。
- 3、公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。
- 4、公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。
- 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计存入金额（万元）	本期合计取出金额（万元）	
中油财务有限责任公司	同一最终控制人		0.25%	166.59	6,594.35	6,749.52	11.42

与关联方之间不存在贷款、授信或其他金融业务。

- 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况：不适用
- 7、公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

- (1) 公司报告期不存在托管情况。
- (2) 公司报告期不存在承包情况。
- (3) 公司报告期不存在租赁情况。

2、公司报告期不存在重大担保情况。

3、公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
大庆华科股份有限公司	大庆华垣石油化工有限公司	乙烯焦油和碳五、碳九的液体产品	2019年12月30日			无		市场化原则		否		未执行	2020年1月4日	中国证券报B061，巨潮资讯网（公告编号：2020001）

十三、其他重大事项的说明

- 1、2月8日召开2023年第一次临时股东大会，会议通过修改《公司章程》；公司董事由7人增加至11人，其中独立董事由3人增加至4人。

2、2月8日召开2023年第一次临时股东大会，陈树相先生、窦岩先生、王威先生当选为公司第八届董事会非独立董事，任期自当选之日起至本届董事会任期届满之日止。

3、2月8日召开2023年第一次临时股东大会，潘明先生当选为公司第八届董事会独立董事，任期自当选之日起至本届董事会任期届满之日止。

4、报告期内，公司董事、总经理宫向英先生因工作调整原因申请辞去董事、董事会战略委员会委员、总经理职务，辞职后不在公司任职。

编号	公告名称	公告时间	公告媒体
2023001	第八届董事会2023年第一次临时会议决议公告	2023年1月19日	中国证券报 B054 版
2023002	关于拟增补公司董事的公告	2023年1月19日	中国证券报 B054 版
2023003	关于召开2023年第一次临时股东大会的通知	2023年1月19日	中国证券报 B054 版
2023004	独立董事提名人声明（潘明）	2023年1月19日	中国证券报 B054 版
2023005	独立董事候选人声明（潘明）	2023年1月19日	中国证券报 B054 版
2023006	关于召开2023年第一次临时股东大会提示性公告	2023年2月4日	中国证券报 B023 版
2023007	2023年第一次临时股东大会会议决议	2023年2月9日	中国证券报 B016 版
2023008	2022年度业绩快报	2023年4月15日	中国证券报 B003 版
2023009	2023年第一季度业绩预告	2023年4月15日	中国证券报 B003 版
2023010	第八届董事会第七次会议决议公告	2023年4月22日	中国证券报 B193 版
2023011	第八届监事会第七次会议决议公告	2023年4月22日	中国证券报 B193 版
2023012	关于部分资产计提减值准备的公告	2023年4月22日	中国证券报 B193 版
2023013	关于2022年度利润分配预案的公告	2023年4月22日	中国证券报 B193 版
2023014	关于2022年日常经营相关关联交易确认的公告	2023年4月22日	中国证券报 B193 版
2023015	2022年年度报告摘要	2023年4月22日	中国证券报 B193 版
2023016	2023年一季度报告	2023年4月22日	中国证券报 B193 版
2023017	关于会计政策变更的公告	2023年4月22日	中国证券报 B193 版
2023018	关于召开2022年年度股东大会的通知	2023年4月22日	中国证券报 B193 版
2023019	关于公司董事、总经理辞职的公告	2023年5月9日	中国证券报 B041 版
2023020	关于参加黑龙江辖区上市公司2023年投资者网上集体接待日活动的公告	2023年5月12日	中国证券报 B036 版
2023021	关于董事会、监事会换届选举延期的提示性公告	2023年5月12日	中国证券报 B036 版
2023022	关于召开2022年年度股东大会提示性公告	2023年5月12日	中国证券报 B036 版
2023023	2022年年度股东大会会议决议	2023年5月20日	中国证券报 B075 版
2023024	关于持股5%以上股东部分股份质押的公告	2023年6月10日	中国证券报 B029 版
2023025	2022年度分红派息实施公告	2023年6月14日	中国证券报 B058 版

十四、公司子公司重大事项：不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

- 1、报告期内未发生股份变动。
- 2、报告期内公司不存在认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容。
- 3、报告期内公司不存在限售股份变动情况。

二、证券发行与上市情况：不适用

三、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	9,421	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
中国石油大庆石油化工有限公司	国有法人	55.03%	71,339,700			71,339,700		
大庆高新国有资产运营有限公司	国有法人	8.47%	10,980,900			10,980,900	质押	5,490,000
#四川泽瑞投资有限公司	境内非国有法人	2.22%	2,872,400	增持 0.1%		2,872,400		
#毛铭根	境内自然人	0.64%	828,000	新增		828,000		
陈静怡	境内自然人	0.48%	628,100	新增		628,100		
#周顺东	境内自然人	0.46%	590,000	增持 0.1%		590,000		
孟小桐	境内自然人	0.44%	571,800	新增		571,800		
平安资管—工商银行—平安资产鑫享 27 号资产管理产品	其他	0.38%	489,500	新增		489,500		
向美珍	境内自然人	0.36%	463,354			463,354		
#林梦清	境内自然人	0.35%	458,900			458,900		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司持股 5%以上的股东中不存在关联关系。未知其余股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
	数量	比例	股份种类	数量				
中国石油大庆石油化工有限公司	71,339,700		人民币普通股	71,339,700				
大庆高新国有资产运营有限公司	10,980,900		人民币普通股	10,980,900				

#四川泽瑞投资有限公司	2,872,400	人民币普通股	2,872,400
#毛铭根	828,000	人民币普通股	828,000
陈静怡	628,100	人民币普通股	628,100
#周顺东	590,000	人民币普通股	590,000
孟小桐	571,800	人民币普通股	571,800
平安资管—工商银行—平安资产鑫享 27 号资产管理产品	489,500	人民币普通股	489,500
向美珍	463,354	人民币普通股	463,354
#林梦清	458,900	人民币普通股	458,900
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司持股 5%以上的股东中不存在关联关系。未知其余股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
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）	四川泽瑞投资有限公司通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 2,872,400 股，占公司股本的 2.22%；通过普通证券账户持有公司股票 0 股，占公司股本的 0%；累计持有公司股票 2,872,400 股，累计持股比例为 2.22% 毛铭根通过银泰证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司 828,000 股，占公司股本的 0.64%；通过普通证券账户持有公司股票 0 股，占公司股本的 0%；累计持有公司股票 828,000 股，累计持股比例为 0.64%。 周顺东通过东海证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 220,000 股，占公司股本的 0.17%；通过普通证券账户持有公司股票 370,000 股，占公司股本的 0.29%；累计持有公司股票 590,000 股，累计持股比例为 0.46%。 林梦清通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 458,900 股，占公司股本的 0.35%；通过普通证券账户持有公司股票 0 股，占公司股本的 0%；累计持有公司股票 458,900 股，累计持股比例为 0.35%。		

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。

四、公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

五、公司报告期控股股东未发生变更。

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、资产负债表

2023 年 06 月 30 日

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	314,486,879.33	228,687,496.92
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	3,610,350.00	910,678.51
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	115,356.81	92,425.50
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	69,644,376.38	126,991,745.34
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	549,642.10	11,472,727.72
流动资产合计	388,406,604.62	368,155,073.99
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	617,196.01	617,196.01
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	269,205,540.17	288,110,320.76
在建工程	23,764,913.83	26,026,770.65
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	10,750,511.41	11,443,396.99
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	74,729.60	102,753.20
递延所得税资产	10,818,154.32	10,818,154.32
其他非流动资产	800,100.00	800,100.00
非流动资产合计	316,031,145.34	337,918,691.93
资产总计	704,437,749.96	706,073,765.92
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	23,829,224.29	26,368,633.96
预收款项		
合同负债	6,449,169.67	15,590,156.47
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	6,904,347.43	6,641,652.03
应交税费	277,050.97	291,663.06
其他应付款	5,908,401.04	4,793,928.43
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		

应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	18,922,367.78	2,026,720.34
流动负债合计	62,290,561.18	55,712,754.29
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	31,960,974.46	31,960,974.46
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	13,829,642.87	15,229,395.13
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	45,790,617.33	47,190,369.59
负债合计	108,081,178.51	102,903,123.88
所有者权益：		
股本	129,639,500.00	129,639,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	258,946,224.12	258,946,224.12
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	43,883,746.36	44,620,130.23
盈余公积	59,614,799.70	59,614,799.70
一般风险准备		
未分配利润	104,272,301.27	110,349,987.99
归属于母公司所有者权益合计	596,356,571.45	603,170,642.04
少数股东权益		
所有者权益合计	596,356,571.45	603,170,642.04
负债和所有者权益总计	704,437,749.96	706,073,765.92

法定代表人：施铁权

主管会计工作负责人：武云峰

会计机构负责人：李光涛

2、利润表

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	1,115,676,489.73	1,330,479,512.28

其中：营业收入	1,115,676,489.73	1,330,479,512.28
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,110,619,016.42	1,320,924,119.44
其中：营业成本	1,071,757,099.20	1,264,532,814.99
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,299,850.34	3,497,074.26
销售费用	1,934,568.80	3,057,825.72
管理费用	30,700,839.48	44,869,892.03
研发费用	6,618,706.01	7,262,500.70
财务费用	-3,692,047.41	-2,295,988.26
其中：利息费用		
利息收入	-3,712,818.97	-2,318,780.00
加：其他收益	1,411,447.68	1,988,825.69
投资收益（损失以“-”号填列）	63,787.50	106,312.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）	185,155.06	239,915.73
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-241.91	78.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,600,469.74	-1,295,843.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	117,151.90	10,594,681.39
加：营业外收入	53,447.25	24,530.41
减：营业外支出		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	170,599.15	10,619,211.80
减：所得税费用	25,589.87	1,592,881.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	145,009.28	9,026,330.03
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	145,009.28	9,026,330.03
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		

1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	145,009.28	9,026,330.03
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		
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）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变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 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	145,009.28	9,026,330.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	145,009.28	9,026,330.03
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.001	0.070
（二）稀释每股收益	0.001	0.070

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：施铁权 主管会计工作负责人：武云峰 会计机构负责人：李光涛

3、现金流量表

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
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	1,247,037,362.83	1,517,106,193.78
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	4,885,709.11	1,281,425.59

收到其他与经营活动有关的现金	4,836,539.72	4,466,873.24
经营活动现金流入小计	1,256,759,611.66	1,522,854,492.61
购买商品、接受劳务支付的现金	1,091,949,755.51	1,408,616,927.09
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		
拆出资金净增加额		
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	46,345,523.38	45,811,768.66
支付的各项税费	12,742,612.82	15,927,977.77
支付其他与经营活动有关的现金	9,159,074.95	15,029,662.00
经营活动现金流出小计	1,160,196,966.66	1,485,386,335.52
经营活动产生的现金流量净额	96,562,645.00	37,468,157.09
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	63,787.50	106,312.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	126,000.00	
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		
投资活动现金流入小计	189,787.50	106,312.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,730,354.09	3,012,253.06
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,730,354.09	3,012,253.06
投资活动产生的现金流量净额	-4,540,566.59	-2,905,940.56
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,222,696.00	5,963,417.00
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		
筹资活动现金流出小计	6,222,696.00	5,963,417.00
筹资活动产生的现金流量净额	-6,222,696.00	-5,963,417.00
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	85,799,382.41	28,598,799.53
加：期初现金及现金等价物余额	228,687,496.92	258,152,991.28
六、期末现金及现金等价物余额	314,486,879.33	286,751,790.81

4、所有者权益变动表

项目	2023 年半年度													少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	129,639,500.00				258,946,224.12			44,620,130.23	59,614,799.70		110,349,987.99		603,170,642.04		603,170,642.04
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	129,639,500.00				258,946,224.12			44,620,130.23	59,614,799.70		110,349,987.99		603,170,642.04		603,170,642.04
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								-736,383.87			-6,077,686.72		-6,814,070.59		-6,814,070.59
(一) 综合收益总额											145,009.28		145,009.28		145,009.28
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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											-6,222,696.00		-6,222,696.00		-6,222,696.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-6,222,696.00		-6,222,696.00		-6,222,696.00
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															

4. 其他														
(三) 利润分配										-5,963,417.00		-5,963,417.00		-5,963,417.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-5,963,417.00		-5,963,417.00		-5,963,417.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							4,527,135.81					4,527,135.81		4,527,135.81
1. 本期提取							6,112,525.74					6,112,525.74		6,112,525.74
2. 本期使用							1,585,389.93					1,585,389.93		1,585,389.93
(六) 其他														
四、本期期末余额	129,639,500.00				258,946,224.12		47,714,183.10	58,073,907.78		105,508,290.74		599,882,105.74		599,882,105.74

三、公司基本情况

大庆华科股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经黑龙江省体改委黑体改复字（1998）54 号文件批准，由大庆高新技术产业开发区高科技开发总公司、大庆龙化新实业总公司、大庆龙源石化股份有限公司、大庆高新技术产业开发区建设开发总公司、大庆高新技术产业开发区华滨化工有限公司共同发起设立，于 1998 年 12 月 7 日在黑龙江省工商行政管理局登记注册，总部位于黑龙江省大庆市。公司现持有统一社会信用代码为 91230600702847820X 的营业执照，注册资本 12,963.95 万元，股份总数 12,963.95 万股（每股面值 1 元）。全部为无限售条件的流通股。公司股票已于 2000 年 7 月 26 日在深圳证券交易所挂牌交易。公司证券代码:000985，证券简称:大庆华科。

本公司属石油化工行业。主要经营活动为危险化学品、化工产品（不含危险化学品）的研发、生产和销售等。

本财务报表经公司 2023 年 8 月 25 日八届八次董事会批准后对外报出。

四、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编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

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

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

6、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

7、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率/交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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/交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率/交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

8、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司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的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

（1）金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该

金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款—— 账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款—— 账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司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；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

9、存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有

合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

10、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

11、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

12、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
炼油、化工生产装置	年限平均法	12-14	3	8.08-6.93
施工设备	年限平均法	8-10	5	11.88-9.50
运输设备	年限平均法	8	5	11.88
动力设备及设施	年限平均法	3-12	5	31.67-7.92
传导设备	年限平均法	14-30	5	6.79-3.17
通讯设备	年限平均法	10	5	9.50
供排水设施	年限平均法	10	5	9.50
机修加工设备	年限平均法	12	5	7.92
工具及仪器	年限平均法	4-10	5	23.75-9.50
其他设备	年限平均法	5-12	5	19.00-7.92
房屋	年限平均法	8-40	5	11.88-2.38
一般建筑物	年限平均法	20-30	5	4.75-3.17

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法：无

13、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求。

14、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

15、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	30-50

项 目	摊销年限（年）
非专利技术	1-20
经营特许权	10

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资。

（2） 内部研究开发支出会计政策

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。内部研究开发项目开发阶段的支出，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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

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

16、长期资产减值

对固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

17、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

18、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

19、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2) 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：(1) 公司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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

20、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

21、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该

商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

本公司主要经营石油化工产品，所销售的产品主要分为液体产品和固体产品，其中液体产品主要采取竞价销售方式。在产品销售过程中，首先与客户签订纸质合同或约定口头合同，确定采购价格、数量、时间等信息，本公司根据合同约定提供相应的产品，客户根据合同提供采购资质（如危险品经营许可等）和购货款。客户在合同约定的时间内，委托提货人到本公司办理提货手续（开具产品销售单或车辆装车过称通知单），到指定地点提取货物，确认质量（根据质检单）和数量之后，由委托人签字确认交易完成。财务部门根据销售单确认收入实现。

22、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

23、递延所得税资产/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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

24、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

25、其他重要的会计政策和会计估计

安全生产费

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

26、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更：不适用

（2）重要会计估计变更：不适用

（3）2023年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况：不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以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，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%、5%、3%、0%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴	1.2%
土地使用税	以其实际占用的土地面积为计税依据，按照规定的税额计算征收	7平方米每元、10平方米每元、18平方米每元

教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

2、税收优惠

本公司于 2020 年 8 月 7 日经黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、黑龙江省国家税务局、黑龙江省地方税务局复审再次批准为高新技术企业，取得 GR202023000081 号的高新技术企业证书，有效期为三年。本公司 2023 年按 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

根据财政部、国家税务总局、国家发改委《关于公布资源综合利用企业所得税优惠目录（2008 年版）的通知》（财税〔2008〕117 号）和《国家税务总局关于资源综合利用企业所得税优惠管理问题的通知》（国税函〔2009〕185 号）的规定，本公司工业乙腈产品为资源综合利用产品，将工业乙腈在计算应纳税所得额时，减按 90% 计入当年收入总额。

七、财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
银行存款	314,486,879.33	228,687,496.92
合计	314,486,879.33	228,687,496.92

其他说明

项 目	期末数	
	外币（美元）	人民币
作为“货币资金”列示、存入财务公司的资金	0.00	0.00
	15,801.99	114,182.02

2、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	3,610,350.00	100.00%	891,698.51	97.92%
1 至 2 年		0.00%	18,980.00	2.08%
2 至 3 年		0.00%		0.00%
3 年以上		0.00%		0.00%
合计	3,610,350.00		910,678.51	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例（%）
------	------	---------------

天津天海石化设备制造有限公司	447,000.00	12.38%
上海绿强新材料有限公司	2,974,350.00	82.38%
浙江中控技术股份有限公司	189,000.00	5.23%
		0.00%
		0.00%
小 计	3,610,350.00	100.00%

其他说明：无

3、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	115,356.81	92,425.50
合计	115,356.81	92,425.50

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
大庆医药责任有限公司	0.00	0.00

(2) 其他应收款

1) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信 用减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信 用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额				897.61
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提				241.91
2023 年 6 月 30 日余额				1,139.52

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况：不适用

按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	115,356.81
合计	115,356.81

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	897.61	241.91				1,139.52
合计	897.61	241.91	0.00	0.00	0.00	1,139.52

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

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
中国石油天然气股份有限公司黑龙江大庆销售分公司	货款	6,367.45	1年以内	5.47%	66.26
中国联合网络通信有限公司大庆市分公司	服务费	29,526.18	1年以内	25.35%	297.99
大庆创业广场有限责任公司	押金	50,000.00	1年以内	42.92%	480.92
中国移动通信集团黑龙江有限公司大庆分公司	服务费	30,060.00	1年以内	25.80%	289.13
沈阳京东世纪贸易有限公司	货款	542.70	1年以内	0.47%	5.22
合计		116,496.33		100.00%	1,139.52

4、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	17,034,535.44	0.00	17,034,535.44	35,509,977.62		35,509,977.62
在产品	0.00		0.00	44,462.05		44,462.05
库存商品	51,363,015.54	2,043,979.80	49,319,035.74	90,277,777.85	2,966,838.12	87,310,939.73
周转材料	0.00		0.00	0.00		0.00
消耗性生物资产	0.00		0.00	0.00		0.00
合同履约成本	0.00		0.00	0.00		0.00
发出商品	1,883,945.57		1,883,945.57	2,536,017.98		2,536,017.98
包装物及低值易耗品	1,406,859.63		1,406,859.63	1,590,347.96		1,590,347.96
合计	71,688,356.18	2,043,979.80	69,644,376.38	129,958,583.46	2,966,838.12	126,991,745.34

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						0.00
库存商品	2,966,838.12	6,600,469.74		7,523,328.06		2,043,979.80
合计	2,966,838.12	6,600,469.74	0.00	7,523,328.06	0.00	2,043,979.80

5、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	173,704.48	9,184,502.59
预缴企业所得税	375,937.62	2,288,225.13
合计	549,642.10	11,472,727.72

6、其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额
大庆医药有限责任公司	617,196.01	617,196.01
合计	617,196.01	617,196.01

分项披露本期非交易性权益工具投资

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
大庆医药有限责任公司	63,787.50	956,713.50				

公司持有大庆医药有限责任公司 3.82%的股份。

7、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	269,205,540.17	288,110,320.76
合计	269,205,540.17	288,110,320.76

(1) 固定资产情况

项目	炼油化工生产装置	施工机械	运输设备	动力设备及设施	传导设备及设施	通讯设备及设施	供排水设施	机修加工设备	工具及仪器	其他设备	房屋	一般建筑物	合计
一、账面原值:													
1. 期初余额	512,151,034.97	1,616,299.77	1,610,358.15	31,734,028.94	1,108,775.94	555,615.03	2,093,982.97	50,313.45	40,229,764.99	50,993,645.47	102,750,353.37	127,926,162.69	872,820,335.74
2. 本期增加金额													
(1) 购置													
(2) 在建工程转入													
(3) 企业合并增加													
3. 本期减少金额	0.00	0.00	1,326,860.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,326,860.36
(1) 处置或报废	0.00	0.00	1,326,860.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,326,860.36
4. 期末余额	512,151,034.97	1,616,299.77	283,497.79	31,734,028.94	1,108,775.94	555,615.03	2,093,982.97	50,313.45	40,229,764.99	50,993,645.47	102,750,353.37	127,926,162.69	871,493,475.38
二、累计折旧													
1. 期初余额	358,469,742.09	1,106,979.01	1,401,934.37	24,878,033.67	408,033.80	329,749.04	1,551,967.02	47,797.78	27,340,185.68	27,506,771.15	55,284,469.95	60,200,641.09	558,526,304.65
2. 本期增加金额	12,236,955.60	71,740.84	17,548.80	331,953.18	0.00	39,294.12	44,982.48	0.00	1,725,435.00	496,166.88	1,543,866.60	2,330,494.08	18,838,437.58
(1) 计提	12,236,955.60	71,740.84	17,548.80	331,953.18	0.00	39,294.12	44,982.48	0.00	1,725,435.00	496,166.88	1,543,866.60	2,330,494.08	18,838,437.58
3. 本期减少金额	0.00	0.00	1,260,517.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,260,517.35
(1) 处置或报废	0.00	0.00	1,260,517.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,260,517.35
4. 期末余额	370,706,697.69	1,178,719.85	158,965.82	25,209,986.85	408,033.80	369,043.16	1,596,949.50	47,797.78	29,065,620.68	28,002,938.03	56,828,336.55	62,531,135.17	576,104,224.88
三、减值准备													
1. 期初余额	136,166.46	43,181.79	0.00	2,541,173.43	645,303.35	0.00	77,456.57	0.00	837,126.23	17,864,857.07	2,136,758.19	1,901,687.24	26,183,710.33
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额													
(1) 处置或报废													
4. 期末余额	136,166.46	43,181.79	0.00	2,541,173.43	645,303.35	0.00	77,456.57	0.00	837,126.23	17,864,857.07	2,136,758.19	1,901,687.24	26,183,710.33
四、账面价值													0.00
1. 期末账面价值	141,308,170.82	394,398.13	124,531.97	3,982,868.66	55,438.79	186,571.87	419,576.90	2,515.67	10,327,018.08	5,125,850.37	43,785,258.63	63,493,340.28	269,205,540.17
2. 期初账面价值	153,545,126.42	466,138.97	208,423.78	4,314,821.84	55,438.79	225,865.99	464,559.38	2,515.67	12,052,453.08	5,622,017.25	45,329,125.23	65,823,834.36	288,110,320.76

(2) 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋	10,981,534.00	8,295,699.11	2,136,758.19	549,076.70	
一般建筑物	839,400.00	797,430.00		41,970.00	

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	21,951,417.06	正在办理中

8、在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	22,969,354.64	24,952,171.71
工程物资	795,559.19	1,074,598.94
合计	23,764,913.83	26,026,770.65

(1) 在建工程情况

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
5400 万支/年水、粉针	17,481,347.54	14,051,391.64	3,429,955.90	17,481,347.54	14,051,391.64	3,429,955.90
基础设施建设	1,117,272.98	1,117,272.98	0.00	1,117,272.98	1,117,272.98	0.00
11 万吨/年聚丙烯装置扩能改造	-792,290.15	0.00	-792,290.15	0.00	0.00	0.00
聚丙烯排放气并入炼油厂火炬管网	-258,302.27	0.00	-258,302.27	0.00	0.00	0.00
聚丙烯装置隐患治理	3,340,782.39	0.00	3,340,782.39	3,340,782.39	0.00	3,340,782.39
间戊二烯树脂污泥干化项目	6,949,242.46	0.00	6,949,242.46	6,773,052.95	0.00	6,773,052.95
C5 树脂工艺优化增加动态碱洗釜	2,803,612.32	0.00	2,803,612.32	2,802,612.32	0.00	2,802,612.32
聚丙烯催化剂及包装系统隐患治理	-1,427,290.28	0.00	-1,427,290.28	0.00	0.00	0.00
间戊二烯树脂污水集中处理改造	860,776.15	0.00	860,776.15	860,776.15	0.00	860,776.15
隐患治理	200,000.00	0.00	200,000.00	200,000.00	0.00	200,000.00
消除聚丙烯装置瓶颈	6,950,031.41	0.00	6,950,031.41	6,950,031.41	0.00	6,950,031.41
树脂化工独立安全仪表(SIS)系统	912,836.71	0.00	912,836.71	594,960.59	0.00	594,960.59
合计	38,138,019.26	15,168,664.62	22,969,354.64	40,120,836.33	15,168,664.62	24,952,171.71

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

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
聚丙烯装置隐患治理	3,290,000.00	3,340,782.39	0.00	0.00		3,340,782.39	102.00%	95%				其他
间戊二烯树脂污泥干化项目	7,550,000.00	6,773,052.95	176,189.51	0.00		6,949,242.46	90.00%	95%				其他
隐患治理	2,030,000.00	200,000.00	0.00	0.00		200,000.00	10.00%	10%				其他
消除聚丙烯装置瓶颈	6,950,100.00	6,950,031.41	0.00	0.00		6,950,031.41	100.00%	95%				其他
树脂化工独立安全仪表(SIS)系统	1,719,800.00	594,960.59	317,876.12	0.00		912,836.71	52.00%	35%				其他
合计	21,539,900.00	17,858,827.34	494,065.63	0.00	0.00	18,352,892.97						

(3) 工程物资

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
专用材料	305,174.57	0.00	305,174.57	584,214.32	0.00	584,214.32
专用设备	4,683,960.67	4,193,576.05	490,384.62	4,683,960.67	4,193,576.05	490,384.62
合计	4,989,135.24	4,193,576.05	795,559.19	5,268,174.99	4,193,576.05	1,074,598.94

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	6,874,120.53	0.00	14,723,086.62	3,280,496.04	24,877,703.19
2. 本期增加金额			0.00		0.00
(1) 购置					0.00
(2) 内部研发					0.00
(3) 企业合并增加					0.00
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	6,874,120.53	0.00	14,723,086.62	3,280,496.04	24,877,703.19
二、累计摊销					
1. 期初余额	2,576,496.93	0.00	7,577,313.23	2,028,737.54	12,182,547.70
2. 本期增加金额	81,513.12	0.00	611,372.46	0.00	692,885.58
(1) 计提	81,513.12	0.00	611,372.46	0.00	692,885.58
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	2,658,010.05	0.00	8,188,685.69	2,028,737.54	12,875,433.28
三、减值准备					
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00	1,251,758.50	1,251,758.50
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	0.00	0.00	0.00	1,251,758.50	1,251,758.50
四、账面价值					
1. 期末账面价值	4,216,110.48	0.00	6,534,400.93	0.00	10,750,511.41
2. 期初账面价值	4,297,623.60	0.00	7,145,773.39	0.00	11,443,396.99

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

10、开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
粘合剂用高软化点碳五树脂		1,654,676.51			1,654,676.51	
异戊烯改性双环戊二烯石油树脂		1,456,115.32			1,456,115.32	
浅色号碳五石油树脂项目		1,522,302.38			1,522,302.38	
油墨专用氢化热聚石油树脂项目		1,058,992.96			1,058,992.96	
甲基苯乙烯、茚改性双环戊二烯石油树脂项目		926,618.84			926,618.84	
合计		6,618,706.01			6,618,706.01	

11、长期待摊费用

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
导热油摊销	102,753.20	0.00	28,023.60		74,729.60
合计	102,753.20		28,023.60		74,729.60

12、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

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	51,990,792.08	7,798,618.82	51,990,792.08	7,798,618.82
专项储备	20,130,236.68	3,019,535.50	20,130,236.68	3,019,535.50
合计	72,121,028.76	10,818,154.32	72,121,028.76	10,818,154.32

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

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		10,818,154.32		10,818,154.32

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
专项储备	24,489,893.55	24,489,893.55
合计	24,489,893.55	24,489,893.55

13、其他非流动资产

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
预付长期资产购置款	800,100.00		800,100.00	800,100.00		800,100.00
合计	800,100.00	0.00	800,100.00	800,100.00	0.00	800,100.00

14、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	8,971,707.01	6,881,676.17
费用款	54,105.22	50,002.00

暂估工程款、暂估货款款	14,803,412.06	19,436,955.79
合计	23,829,224.29	26,368,633.96

15、合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	6,449,169.67	15,590,156.47
合计	6,449,169.67	15,590,156.47

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,641,652.03	43,547,354.76	43,284,659.36	6,904,347.43
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	7,442,597.04	7,442,597.04	0.00
合计	6,641,652.03	50,989,951.80	50,727,256.40	6,904,347.43

(2) 短期薪酬列示

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	0.00	31,829,464.40	31,829,464.40	0.00
2、职工福利费	0.00	2,847,064.09	2,847,064.09	0.00
3、社会保险费	0.00	3,279,110.14	3,279,110.14	0.00
其中：医疗保险费	0.00	2,869,459.28	2,869,459.28	0.00
工伤保险费	0.00	409,650.86	409,650.86	0.00
生育保险费	0.00	0.00	0.00	0.00
4、住房公积金	0.00	3,327,439.00	3,327,439.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	6,641,652.03	1,010,361.41	747,666.01	6,904,347.43
6、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
7、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
8、其他短期薪酬	0.00	1,253,915.72	1,253,915.72	0.00
合计	6,641,652.03	43,547,354.76	43,284,659.36	6,904,347.43

(3) 设定提存计划列示

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		5,068,719.48	5,068,719.48	
2、失业保险费		157,795.74	157,795.74	
3、企业年金缴费		2,216,081.82	2,216,081.82	
合计	0.00	7,442,597.04	7,442,597.04	0.00

17、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	0.00	0.00
消费税	0.00	0.00
企业所得税	0.00	0.00

个人所得税	82,454.27	283,381.66
城市维护建设税	0.00	0.00
印花税	3,796.70	8,281.40
残疾人就业保障金	190,800.00	0.00
合计	277,050.97	291,663.06

18、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	5,908,401.04	4,793,928.43
合计	5,908,401.04	4,793,928.43

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	4,135,398.25	4,195,994.77
党组工作经费	780,527.27	495,973.53
货款	0.00	100,990.13
其他	992,475.52	970.00
合计	5,908,401.04	4,793,928.43

19、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	838,392.06	2,026,720.34
预提费用	18,083,975.72	
合计	18,922,367.78	2,026,720.34

20、长期应付款

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	31,960,974.46	31,960,974.46
合计	31,960,974.46	31,960,974.46

(1) 专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
科技拆迁补偿款	31,960,974.46			31,960,974.46	
合计	31,960,974.46			31,960,974.46	

其他说明：

根据本公司与大庆市高新技术产业开发区管理委员会土地储备中心签订的拆迁协议，经大庆市动迁管理部门批准，大庆高新区管委会土地储备中心在高新区产业一区局部区域实施土地整理拆迁项目，本公司在此范围内有各类房屋及设备需要拆迁。依据国务院《城市房屋拆迁管理条例》和其他相关法规，共收到拆迁补偿款 68,128,202.00 元，结转拆迁资产净值及搬迁费，尚余 31,960,974.46 元，本公司拟择址另建。

21、递延收益

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	15,229,395.13	0.00	1,399,752.26	13,829,642.87	
合计	15,229,395.13		1,399,752.26	13,829,642.87	

涉及政府补助的项目：

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
C5 石油树脂技术改造工程—间戊二烯树脂装置	205,713.84	0.00		102,857.16			102,856.68	与资产相关
热聚石油树脂改造	172,619.10	0.00		17,857.14			154,761.96	与资产相关
间戊二烯石油树脂产业化	51,428.40	0.00		6,428.58			44,999.82	与资产相关
改性双环戊二烯石油树脂	692,307.84	0.00		69,230.76			623,077.08	与资产相关
专利技术专项资金	312,625.00	0.00		0.00			312,625.00	与收益相关
裂解 C9/焦油综合利用	4,820,000.40	0.00		657,272.70			4,162,727.70	与资产相关
开拓市场政策支持基金	149,827.63	0.00		8,886.32			140,941.31	与收益相关
外经贸发展专项资金	3,725,493.80	0.00		272,977.68			3,452,516.12	与收益相关
高性能间戊二烯石油树脂产业化	4,512,129.12	0.00		223,741.92			4,288,387.20	与资产相关
C5 石油树脂扩能改造项目	587,250.00	0.00		40,500.00			546,750.00	与资产相关

22、股本

	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	129,639,500.00						129,639,500.00

23、资本公积

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)	232,559,885.06	0.00	0.00	232,559,885.06
其他资本公积	26,386,339.06	0.00	0.00	26,386,339.06
合计	258,946,224.12			258,946,224.12

24、专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	44,620,130.23	0.00	736,383.87	43,883,746.36
合计	44,620,130.23		736,383.87	43,883,746.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

25、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	59,614,799.70	0.00	0.00	59,614,799.70
合计	59,614,799.70			59,614,799.70

26、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	110,349,987.99	102,445,377.71
调整后期初未分配利润	110,349,987.99	102,445,377.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	145,009.28	9,026,330.03
应付普通股股利	6,222,696.00	5,963,417.00
期末未分配利润	104,272,301.27	105,508,290.74

调整期初未分配利润明细：

- 1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

27、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,115,676,175.58	1,071,757,099.20	1,330,479,512.28	1,264,532,814.99
其他业务	314.15			
合计	1,115,676,489.73	1,071,757,099.20	1,330,479,512.28	1,264,532,814.99

与履约义务相关的信息：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、商品类型	1,115,676,175.58	1,071,757,099.20	1,330,479,512.28	1,264,532,814.99
C5 馏分产品	216,569,954.94	199,259,404.78	231,046,305.89	214,273,037.27
C9 馏分产品	221,382,321.03	230,606,632.93	248,556,904.27	252,515,985.94

石油树脂产品	124,236,509.41	121,962,755.30	134,847,468.17	123,935,013.71
裂解重馏份产品	203,320,080.71	182,870,760.09	237,872,009.02	213,392,976.48
乙腈产品	0.00	0.00	0.00	0.00
聚丙烯及其改性产品	350,167,309.49	337,057,546.10	478,156,824.93	460,415,801.59
二、按经营地区分类				-
国内	1,083,605,142.73	1,041,304,863.12	1,308,466,790.82	1,245,085,903.29
国外	32,071,347.00	30,452,236.08	22,012,721.46	19,446,911.70
合计	1,115,676,489.73	1,071,757,099.20	1,330,479,512.28	1,264,532,814.99

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

28、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	0.00
城市维护建设税	696,083.31	826,169.18
教育费附加	298,321.42	354,072.51
资源税	0.00	0.00
房产税	446,615.40	446,615.40
土地使用税	1,516,010.94	1,516,010.94
车船使用税	0.00	141.60
印花税	125,424.90	102,527.70
地方教育附加费	198,880.95	236,048.35
环境保护税	18,513.42	15,488.58
合计	3,299,850.34	3,497,074.26

29、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料	0.00	97.17
水费	0.00	1,183.12
电费	0.00	689.98
低值易耗品摊销	258.85	8,756.14
人工成本	1,248,075.09	1,989,964.40
财产保险费	630.00	3,539.20
劳动保护费	0.00	41,679.66
折旧费	7,955.82	7,927.46
修理费	0.00	60,000.00
办公费	15,854.19	20,589.84
差旅费	38,770.53	0.00
咨询费	10,471.70	0.00
展览费	23,773.58	0.00
运输费	2,762.00	1,871.40

装卸费	197,968.86	828,588.25
仓储保管费	369,396.68	81,351.48
排污费	0.00	92.40
其他费用	18,651.50	11,495.22
合计	1,934,568.80	3,057,825.72

30、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料	7,442.47	14,653.54
水费	0.00	18,590.69
电费	21,393.29	24,611.83
人工成本	17,418,692.20	16,662,849.90
低值易耗品摊销	26,925.39	69,871.77
折旧费	1,388,196.87	1,397,454.39
无形资产摊销	661,816.08	661,816.08
租赁费	846,197.97	71,800.00
税金	181,200.00	139,800.00
劳动保护费	2,389.38	374,208.77
财产保险费	73,101.43	84,912.45
差旅费	73,078.59	2,999.17
运输费	21,512.35	84,708.62
修理费	527,910.10	12,425,297.91
取暖费	292,038.25	0.00
办公费	62,346.59	30,808.47
会议费	126,062.69	0.00
图书资料费	1,033.00	0.00
业务招待费	110,102.83	108,855.00
警卫消防费	0.00	606.99
审计费	415,501.93	400,000.00
咨询费	312,973.70	126,323.52
微机联网费	78,359.65	141,824.11
包装费	990.15	1,052.66
装卸费	1,150,314.52	1,174,949.15
物业管理费	453,000.00	1,424.27
排污费	0.00	3,904.60
绿化费	283,200.00	0.00
党组织工作经费	285,331.92	255,519.24
停工损失	5,844,073.44	4,476,821.10
安全生产费	0.00	6,112,525.74
其他费用	35,654.69	1,702.06
合计	30,700,839.48	44,869,892.03

31、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料	1,994.62	329.95
水费	0.00	187.00
人工成本	6,573,750.64	7,135,955.27
低值易耗品摊销	0.00	1,260.99
折旧费	5,334.53	36,721.32

税金	0.00	6,000.00
劳动保护费	0.00	29,680.42
财产保险费	0.00	1,728.10
差旅费	6,326.22	0.00
修理费	0.00	32,809.73
办公费	0.00	99.12
咨询费	31,300.00	12,600.00
其他费用	0.00	5,128.80
合计	6,618,706.01	7,262,500.70

32、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	0.00	0.00
利息收入	-3,712,818.97	-2,318,780.00
其他	20,771.56	22,791.74
合计	-3,692,047.41	-2,295,988.26

33、其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助利得	1,399,752.26	1,996,216.55
代扣个人所得税手续费返还	11,695.42	-7,390.86
其他费用	0.00	0.00

34、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	63,787.50	106,312.50
合计	63,787.50	106,312.50

35、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-241.91	78.26
合计	-241.91	78.26

36、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-6,600,469.74	-1,295,843.63
合计	-6,600,469.74	-1,295,843.63

37、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	52,793.80	0.00	52,793.80
罚没利得	650.00	0.00	650.00
其他收入	3.45	24,530.41	3.45
合计	53,447.25	24,530.41	53,447.25

38、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	25,589.87	1,592,881.77
合计	25,589.87	1,592,881.77

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	170,599.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	25,589.87
所得税费用	25,589.87

39、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
代收款	459,500.56	264,221.15
利息收入	3,712,336.20	2,318,694.23
罚款及赔款收入	650.00	0.00
备用金返还	8,640.00	0.00
保证金	555,700.00	1,116,700.00
政府补助	0.00	13,000.00
其他	99,712.96	754,257.86
合计	4,836,539.72	4,466,873.24

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	1,735,767.10	6,556,141.50
修理费	2,080.00	4,460.00
海运费	1,213,913.97	2,256,622.53
产品出口手续费	1,356,303.50	950,557.80
业务招待费	81,597.00	109,438.00
办公费	145,135.71	118,023.87
审计费	440,432.05	0.00
取暖费	27,945.69	0.00
财产保险费	414,389.89	520,476.20
差旅费	130,790.08	3,004.14
咨询费	409,008.00	349,000.00
仓储保管费	601,407.48	961,417.32
备用金支出	28,515.62	12,400.00
检验鉴定费	896,584.27	331,824.00
工会经费	675,204.59	511,646.20
保证金	1,000,000.00	1,843,600.00
物业费	0.00	1,467.00
其他		499,583.44
合计	9,159,074.95	15,029,662.00

40、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	145,009.28	9,026,330.03
加：资产减值准备	6,600,711.65	1,295,765.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,838,437.58	19,660,955.37
使用权资产折旧		
无形资产摊销	692,885.58	692,885.58
长期待摊费用摊销	28,023.60	67,148.04
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-52,793.80	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）	-63,787.50	-106,312.50
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	58,270,227.28	-27,910,009.46
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,722,844.71	-1,999,348.47
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	14,826,776.04	36,740,743.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	96,562,645.00	37,468,157.09
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	314,486,879.33	286,751,790.81
减：现金的期初余额	228,687,496.92	258,152,991.28
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	85,799,382.41	28,598,799.53

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	314,486,879.33	228,687,496.92
可随时用于支付的银行存款	314,486,879.33	228,687,496.92
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	314,486,879.33	228,687,496.92

41、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			
其中：美元	15,801.99	7.2258	114,182.02

42、政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
C5 石油树脂技术改造工程—间戊二烯树脂装置	102,857.16	其他收益	102,857.16
热聚石油树脂改造	17,857.14	其他收益	17,857.14
间戊二烯石油树脂产业化	6,428.58	其他收益	6,428.58
改性双环戊二烯石油树脂	69,230.76	其他收益	69,230.76
裂解 C9/焦油综合利用	657,272.70	其他收益	657,272.70
开拓市场政策支持基金	8,886.32	其他收益	8,886.32
外经贸发展专项资金	272,977.68	其他收益	272,977.68
高性能间戊二烯石油树脂产业化	223,741.92	其他收益	223,741.92
C5 石油树脂扩能改造项目	40,500.00	其他收益	40,500.00

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和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认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司对外购买商品、原辅材料、零星固定资产购置、设备订货、在建工程支出和费用支出等对外支付各种款项，均按经批准的现金收支预算执行，本公司期末也无对外短期借款、长期借款等筹资活动，故本公司未来 12 个月内基本不存在资金流动风险。

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

本公司截至 2022 年 12 月 31 日，期末无银行借款。本公司目前不存在因公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

九、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

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	--	--	--	--
(2) 权益工具投资		617,196.01		617,196.01
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

本公司持续第一层次公允价值计量项目的市价为交易所等活跃市场期。

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

本公司持续第二层次公允价值计量项目，以被投资单位期末净资产作为评估其公允价值的重要参考依据。对被投资单位期末净资产基本能体现其公允价值的，以其净资产作为评估公允价值的基数。

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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、应付款项、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。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

十、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
中国石油大庆石油化工有限公司	大庆市龙凤区兴化村	石油化工产品的生产、销售等	168,460.00 万元	55.03%	55.03%

本企业的母公司情况的说明

中国石油大庆石油化工有限公司（以下简称石化公司）位于黑龙江省大庆市东部，占地面积 39.46 平方公里，隶属于中国石油天然气集团有限公司（以下简称中石油集团），始建于 1962 年 4 月。石化公司经大庆市工商行政管理局登记注册，现持有统一社会信用代码为 91230600129320398X 的营业执照。注册地址：大庆市龙凤区兴化村；注册资金：168,460.00 万元人民币；法定代表人：于强。

本企业最终控制方是中国石油天然气集团有限公司，系国务院国有资产监督管理委员会管辖的国有独资企业。

2、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
中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司	同一最终控制人
大庆雪龙石化技术开发有限公司	同一母公司
大庆石油化工机械厂有限公司	同一母公司
大庆石油化工工程检测技术有限公司	同一母公司
大庆石化建设有限公司	同一母公司
大庆贝世康人力资源外包服务有限公司	同一母公司
中国石油天然气股份有限公司黑龙江大庆销售分公司	同一最终控制人
中国石油天然气股份有限公司大庆化工研究中心	同一最终控制人
大庆金桥信息技术工程有限公司	同一最终控制人
昆仑银行股份有限公司	同一最终控制人
中油财务有限责任公司	同一最终控制人

3、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

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
中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司	根据市场价格协商确定	943,316,715.50	2,240,000,000.00	否	1,216,860,121.60
中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司	根据市场价格协商确定	1,950,743.05	6,000,000.00	否	1,984,293.17
大庆石化建设有限公司	根据市场价格协商确定	2,970,853.02	12,000,000.00	否	0.00
大庆石油化工机械厂有限公司	根据市场价格协商确定	24,000.00	500,000.00	否	76,732.67
大庆石油化工工程检测技术有限公司	根据市场价格协商确定	0.00	1,000,000.00	否	688,679.25
中国石油大庆石油化工有限公司	根据市场价格协商确定	234,247.98	3,000,000.00	否	316,997.79
大庆金桥信息技术工程有限公司	根据市场价格协商确定	0.00	500,000.00	否	0.00
大庆贝世康人力资源外包服务有限公司	根据市场价格协商确定	3,849,129.92	15,000,000.00	否	0.00
大庆龙化建筑安装有限公司	根据市场价格协商确定	24,496.88	5,000,000.00	否	0.00
大庆雪龙石化技术开发有限公司	根据市场价格协商确定	0.00	200,000.00	否	0.00
大庆石油化工机械厂有限公司	根据市场价格协商确定	0.00	4,000,000.00	否	76,732.67
大庆五龙实业有限公司	根据市场价格协商确定	0.00	3,000,000.00	否	120,280.18
大庆龙化新实业总公司管道配件厂	根据市场价格协商确定	21,466.08	1,000,000.00	否	0.00
昆仑银行股份有限公司大庆分行	按照存款政策执行	2,233,624.08	4,500,000.00	否	1,439,928.84
中油财务有限责任公司	按照存款政策执行	685.66	30,000.00	否	1,744.69

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司	销售商品	6,319,699.61	8,619,074.67

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产

		用)		用)		用)		用)		用)	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司	房屋	273,515.07									

关联租赁情况说明

租赁兴化北街 8 号中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司办公楼，租赁费用的租赁期为 2023 年 5 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

(3) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,246,701.20	1,178,179.82

(4) 其他关联交易

关联方名称	本期末末数	上期末末数
昆仑银行股份有限公司大庆分行	244,950,360.30	164,171,194.69
中油财务有限责任公司	114,182.02	1,665,918.39
合计	245,064,542.32	165,837,113.08

4、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
预付账款	中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司			828,577.51	

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	大庆五龙实业有限公司	1,905.75	48,405.75
其他应付款	大庆贝世康人力资源外包服务有限公司	200,000.00	

十一、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

本公司将位于大庆高新技术产业开发区建设路 293 号办公楼租于大庆高新控股有限公司，大庆高新国有资产运营有限公司为大庆高新控股有限公司全资子公司，大庆高新国有资产运营有限公司为本公司参股股东。租赁合同期限为 2023 年 7 月 1 日至 2025 年 7 月 1 日，年租金 1,100,000.00 元，租金每年支付一次。2023 年 7 月 19 日已收到租金款 1,100,000.00 元。

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	52,793.80	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,411,447.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	653.45	
减：所得税影响额	219,734.24	
合计	1,245,160.69	--

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明：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	0.02%	0.001	0.001
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.18%	-0.0085	-0.0085

董事长：施铁权

大庆华科股份有限公司董事会

2023 年 8 月 25 日