

财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：沈阳化工股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,923,778,371.61	1,856,597,148.24
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	52,251,955.81	41,779,887.66
应收款项融资	520,303,068.72	663,888,841.01
预付款项	902,242,952.39	94,162,765.27
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	180,821,736.16	185,314,811.77
其中：应收利息	8,640,071.34	14,683,138.00
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	753,548,128.95	713,895,646.58

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	44,167,088.72	136,633,719.46
流动资产合计	4,377,113,302.36	3,692,272,819.99
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		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	81,292.80	1,830,502.10
固定资产	3,700,313,462.71	3,947,888,467.98
在建工程	274,604,967.27	186,851,010.70
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	820,938,558.37	809,259,851.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	84,273,576.46	100,886,663.91
递延所得税资产	51,278,534.36	51,278,534.36
其他非流动资产	69,183,576.99	79,830,752.05
非流动资产合计	5,000,673,968.96	5,177,825,782.39
资产总计	9,377,787,271.32	8,870,098,602.38
流动负债：		
短期借款	3,665,596,056.00	2,776,995,963.34
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	401,255,784.84	497,347,178.88

应付账款	399,519,821.49	350,410,594.29
预收款项		138,894,194.63
合同负债	131,993,236.05	
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	9,621,828.00	14,397,184.27
应交税费	30,890,358.44	31,680,755.30
其他应付款	500,825,322.27	439,705,610.41
其中：应付利息	817,373.34	817,373.34
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	8,500,000.00	388,400,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	5,148,202,407.09	4,637,831,481.12
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	200,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	374,800,000.00	374,800,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	124,328,420.34	134,362,660.02
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	699,128,420.34	509,162,660.02
负债合计	5,847,330,827.43	5,146,994,141.14
所有者权益：		

股本	819,514,395.00	819,514,395.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,336,320,056.95	1,336,320,056.95
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	3,390,066.47	502,291.29
盈余公积	314,160,740.25	314,160,740.25
一般风险准备		
未分配利润	1,049,002,142.10	1,244,808,696.95
归属于母公司所有者权益合计	3,522,387,400.77	3,715,306,180.44
少数股东权益	8,069,043.12	7,798,280.80
所有者权益合计	3,530,456,443.89	3,723,104,461.24
负债和所有者权益总计	9,377,787,271.32	8,870,098,602.38

法定代表人：孙泽胜

主管会计工作负责人：李忠

会计机构负责人：张勃

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	531,434,613.43	532,227,915.73
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	17,926,236.47	1,428,927.66
应收款项融资	287,746,456.09	221,105,448.02
预付款项	17,887,769.40	3,167,304.35
其他应收款	1,116,014,569.70	934,476,015.00
其中：应收利息		
应收股利		
存货	72,483,235.66	61,274,996.90
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		1,203,019.41
流动资产合计	2,043,492,880.75	1,754,883,627.07
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,712,284,988.55	1,712,284,988.55
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,490,642,326.43	1,558,666,696.80
在建工程	24,857,651.19	17,916,648.52
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	392,130,000.46	396,657,235.86
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	22,081,613.21	25,141,238.21
递延所得税资产	49,671,586.27	49,671,586.27
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,691,668,166.11	3,760,338,394.21
资产总计	5,735,161,046.86	5,515,222,021.28
流动负债：		
短期借款	1,388,986,636.00	1,110,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	169,849,946.31	83,212,326.38
应付账款	132,333,945.65	140,103,232.62
预收款项		44,852,960.18
合同负债	38,867,431.39	
应付职工薪酬	188,512.30	157,348.58
应交税费	18,285,256.45	15,291,176.96

其他应付款	161,297,806.45	141,781,336.27
其中：应付利息	817,373.34	817,373.34
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	8,500,000.00	234,400,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,918,309,534.55	1,769,798,380.99
非流动负债：		
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	374,800,000.00	374,800,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	100,300,991.00	102,127,331.88
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	475,100,991.00	476,927,331.88
负债合计	2,393,410,525.55	2,246,725,712.87
所有者权益：		
股本	819,514,395.00	819,514,395.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,853,541,690.20	1,853,541,690.20
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	314,160,740.25	314,160,740.25
未分配利润	354,533,695.86	281,279,482.96
所有者权益合计	3,341,750,521.31	3,268,496,308.41
负债和所有者权益总计	5,735,161,046.86	5,515,222,021.28

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	3,272,202,205.83	4,882,338,301.24
其中：营业收入	3,272,202,205.83	4,882,338,301.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,519,094,093.13	4,831,179,779.87
其中：营业成本	3,136,995,721.43	4,474,659,241.88
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	53,880,624.47	57,943,870.64
销售费用	71,860,608.93	72,613,190.28
管理费用	137,374,568.00	77,605,981.86
研发费用	62,751,530.60	73,788,978.46
财务费用	56,231,039.70	74,568,516.75
其中：利息费用	76,954,543.63	80,977,820.50
利息收入	22,827,325.36	9,216,780.84
加：其他收益	69,156,284.42	16,659,779.91
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）		
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)	62,823.83	-421,510.21
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-115,055.42	
资产处置收益(损失以“-”号填列)	925,046.95	67,765.77
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-176,862,787.52	67,464,556.84
加: 营业外收入	617,424.70	988,460.98
减: 营业外支出	194,287.64	896,053.94
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-176,439,650.46	67,556,963.88
减: 所得税费用	19,115,620.67	6,481,033.24
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-195,555,271.13	61,075,930.64
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-195,555,271.13	61,075,930.64
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.归属于母公司所有者的净利润	-195,806,554.85	60,892,832.52
2.少数股东损益	251,283.72	183,098.12
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	-195,555,271.13	61,075,930.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	-195,806,554.85	60,892,832.52
归属于少数股东的综合收益总额	251,283.72	183,098.12
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.239	0.074
（二）稀释每股收益	-0.239	0.074

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：孙泽胜

主管会计工作负责人：李忠

会计机构负责人：张勃

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	977,761,650.55	953,564,725.49
减：营业成本	788,779,312.21	827,361,161.76
税金及附加	9,826,041.34	8,028,815.34
销售费用	22,377,452.20	21,814,333.63
管理费用	37,147,617.92	36,816,717.31
研发费用	29,494,735.64	30,225,586.80
财务费用	3,825,209.62	14,609,269.40
其中：利息费用	9,807,250.30	17,317,552.90
利息收入	5,985,802.39	4,241,973.59

加：其他收益	2,543,393.88	1,976,340.88
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）		-1,013,401.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-115,055.42	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	88,739,620.08	15,671,780.75
加：营业外收入	250,846.00	41,514.07
减：营业外支出	138,362.08	18,250.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	88,852,104.00	15,695,044.82
减：所得税费用	15,597,891.10	1,203,019.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	73,254,212.90	14,492,025.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	73,254,212.90	14,492,025.41
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、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		
六、综合收益总额	73,254,212.90	14,492,025.41
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	3,207,360,826.68	5,037,948,315.43
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	50,545,200.44	585,587.83
收到其他与经营活动有关的现金	113,339,252.23	25,012,077.19
经营活动现金流入小计	3,371,245,279.35	5,063,545,980.45
购买商品、接受劳务支付的现金	3,654,262,183.63	4,222,585,084.11
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	144,828,324.45	163,663,147.46
支付的各项税费	113,517,969.53	155,038,599.48
支付其他与经营活动有关的现金	22,832,475.37	-58,504,001.75
经营活动现金流出小计	3,935,440,952.98	4,482,782,829.30
经营活动产生的现金流量净额	-564,195,673.63	580,763,151.15
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	45,759.00	108,400.00
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	45,759.00	108,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,795,837.12	133,747,686.30
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	38,795,837.12	133,747,686.30

投资活动产生的现金流量净额	-38,750,078.12	-133,639,286.30
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	2,284,986,636.00	1,151,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	2,284,986,636.00	1,151,800,000.00
偿还债务支付的现金	1,549,900,000.00	1,486,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	66,035,165.50	99,004,591.97
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	37,379,417.75	26,989,025.91
筹资活动现金流出小计	1,653,314,583.25	1,612,893,617.88
筹资活动产生的现金流量净额	631,672,052.75	-461,093,617.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,075,505.62	-21,072.83
五、现金及现金等价物净增加额	29,801,806.62	-13,990,825.86
加：期初现金及现金等价物余额	1,545,492,503.05	1,007,101,456.01
六、期末现金及现金等价物余额	1,575,294,309.67	993,110,630.15

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	616,423,050.31	633,085,957.64
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,196,903.39	6,776,159.99
经营活动现金流入小计	623,619,953.70	639,862,117.63
购买商品、接受劳务支付的现金	367,285,030.63	296,602,088.58
支付给职工以及为职工支付的现金	59,352,143.99	65,140,912.35
支付的各项税费	56,614,322.30	38,054,914.91
支付其他与经营活动有关的现金	8,584,423.99	357,973,006.56

经营活动现金流出小计	491,835,920.91	757,770,922.40
经营活动产生的现金流量净额	131,784,032.79	-117,908,804.77
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	759.00	
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	759.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	814,661.51	19,035,460.28
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	159,365,406.09	
投资活动现金流出小计	160,180,067.60	19,035,460.28
投资活动产生的现金流量净额	-160,179,308.60	-19,035,460.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,100,986,636.00	623,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,100,986,636.00	623,300,000.00
偿还债务支付的现金	1,045,900,000.00	525,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,572,137.76	63,106,429.52
支付其他与筹资活动有关的现金	84,362,630.71	26,989,025.91
筹资活动现金流出小计	1,158,834,768.47	615,995,455.43
筹资活动产生的现金流量净额	-57,848,132.47	7,304,544.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,087,475.27	-1,054.49
五、现金及现金等价物净增加额	-85,155,933.01	-129,640,774.97
加：期初现金及现金等价物余额	404,391,081.67	228,760,443.38
六、期末现金及现金等价物余额	319,235,148.66	99,119,668.41

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	819,514,395.00				1,336,320,056.95			502,291.29	314,160,740.25		1,244,808,696.95		3,715,306,180.44	7,798,280.80	3,723,104,461.24
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	819,514,395.00				1,336,320,056.95			502,291.29	314,160,740.25		1,244,808,696.95		3,715,306,180.44	7,798,280.80	3,723,104,461.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								2,887,775.18			-195,806,554.85		-192,918,779.67	270,762.32	-192,648,017.35
（一）综合收益总额											-195,806,554.85		-195,806,554.85	251,283.72	-195,555,271.13
（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														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 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								2,887,775.18				2,887,775.18	19,478.60	2,907,253.78
1. 本期提取								15,951,881.42				15,951,881.42	29,793.01	15,981,674.43
2. 本期使用								-13,064,106.24				-13,064,106.24	-10,314.41	-13,074,420.65
(六)其他														
四、本期期末余额	819,514,395.00				1,336,320,056.95			3,390,066.47	314,160,740.25		1,049,002,142.10	3,522,387,400.77	8,069,043.12	3,530,456,443.89

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	819,514,395.00				1,336,320,056.95				314,160,740.25		2,043,838,577.34		4,513,833,769.54	-8,450,819.52	4,505,382,950.02
加：会计政策变更											-3,424,882.02		-3,424,882.02	-18,063.43	-3,442,945.45
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	819,514,395.00				1,336,320,056.95				314,160,740.25		2,040,413,695.32		4,510,408,887.52	-8,468,882.95	4,501,940,004.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								2,171,495.42			7,624,396.83		9,795,892.25	197,745.28	9,993,637.53
（一）综合收益总额											60,892,832.52		60,892,832.52	183,098.12	61,075,930.64
（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											-53,268,435.69		-53,268,435.69		-53,268,435.69
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											-53,268,435.69		-53,268,435.69		-53,268,435.69
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							2,171,495.42					2,171,495.42	14,647.16		2,186,142.58
1. 本期提取							14,651,522.56					14,651,522.56	31,620.98		14,683,143.54
2. 本期使用							12,480,027.14					12,480,027.14	16,973.82		12,497,000.96
(六) 其他															
四、本期期末余额	819,514.39				1,336,320.05		2,171,495.42	314,160,740.		2,048,038.09		4,520,204.77	-8,271,137.67		4,511,933,642.

	5.00			6.95			25		2.15		9.77		10
--	------	--	--	------	--	--	----	--	------	--	------	--	----

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	819,514,395.00				1,853,541,690.20				314,160,740.25	281,279,482.96		3,268,496,308.41
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	819,514,395.00				1,853,541,690.20				314,160,740.25	281,279,482.96		3,268,496,308.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										73,254,212.90		73,254,212.90
（一）综合收益总额										73,254,212.90		73,254,212.90
（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												
1. 提取盈余公积												

2. 对所有者（或 股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权 益内部结转												
1. 资本公积转 增资本（或股 本）												
2. 盈余公积转 增资本（或股 本）												
3. 盈余公积弥 补亏损												
4. 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												
1. 本期提取												4,380,556. 98
2. 本期使用												-4,380,556. .98
（六）其他												
四、本期期末余 额	819,514,395.00				1,853,541,690.20				314,160,740.25	354,533,695.86		3,341,750,521.31

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余 额	819,514,395.00				1,853,541,690.20				314,160,740.25	1,126,191,150.63		4,113,407,976.08

加：会计政策变更									-2,406,835.87		-2,406,835.87
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	819,514,395.00			1,853,541,690.20				314,160,740.25	1,123,784,314.76		4,111,001,140.21
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									-38,776,410.28		-38,776,410.28
(一)综合收益总额									14,492,025.41		14,492,025.41
(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									-53,268,435.69		-53,268,435.69
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-53,268,435.69		-53,268,435.69
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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												
1. 本期提取								4,173,595.02				4,173,595.02
2. 本期使用								-4,173,595.02				-4,173,595.02
(六) 其他												
四、本期期末余额	819,514,395.00				1,853,541,690.20				314,160,740.25	1,085,007,904.48		4,072,224,729.93

三、公司基本情况

沈阳化工股份有限公司（以下简称“本公司”）是于辽宁省沈阳市成立的股份有限公司，总部位于沈阳市。沈阳化工集团有限公司（以下简称“沈阳化工集团”）为本公司的母公司，中国蓝星（集团）股份有限公司（以下简称“蓝星集团”）为母公司的控股股东，中国化工集团有限公司（以下简称“中国化工集团”）为本公司的最终控股方。营业期限至2046年5月20日。

本公司及子公司（以下简称“本集团”）主要从事氯碱化工产品生产和销售、石油化工产品生产和销售以及聚醚化工产品生产和销售。本公司子公司的相关信息参见附注。

本报告期内，本集团无新增及减少子公司的情况。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表是假设在2020年7月1日至2021年6月30日止期间本公司仍然可以持续经营为基础编制的。

2、持续经营

本财务报表仍然以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货的计量、固定资产的折旧、无形资产的摊销、研发费用的资本化条件以及收入的确认和计量的相关会计政策是根据本集团相关业务经营特点制定的，具体政策参见相关附注。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的合并财务状况和财务状况、2020年6月30日的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至6月30日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1)同一控制下的企业合并

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本集团会按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益或其他综合收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的权益法核算下的以后可重分类进损益的其他综合收益及其他所有者权益变动于购买日转入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权为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的，购买日之前确认的其他综合收益于购买日转入留存收益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 总体原则

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

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

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

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

(2) 合并取得子公司

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

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

(3) 处置子公司

本集团丧失对原有子公司控制权时，由此产生的任何处置收益或损失，计入丧失控制权当期的投资收益。对于剩余股权投资，本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，由此产生的任何收益或损失，也计入丧失控制权当期的投资收益。

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

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

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

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

(4) 少数股东权益变动

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

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

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

10、金融工具

本集团的金融工具包括货币资金、除长期股权投资以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款及股本等。

(1) 金融资产及金融负债的确认和计量

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

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本集团按照根据附注的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

(a) 本集团金融资产的分类

本集团通常根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，在初始确认时将金融资产分为不同类别：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资产。

除非本集团改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本集团可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本集团可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(b) 本集团金融资产的后续计量

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以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。

- 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产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资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以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。

- 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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，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。

(3) 金融负债的分类和后续计量

本集团将金融负债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及以摊余成本计量的金融负债。

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该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。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

- 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(4) 抵销

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

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

(5) 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

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

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 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权投资）之和。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(6) 减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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权投资。

本集团持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债权投资或权益工具投资，指定为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，以及衍生金融资产。

预期信用损失的计量

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，是指本集团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。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续

约选择权)。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于应收账款，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本集团基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款外，本集团对满足下列情形的金融工具按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显著增加

本集团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相对变化，以评估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，本集团考虑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，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以

金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过30日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本集团认为金融资产在下列情况发生违约：

- 借款人不大可能全额支付其对本集团的欠款，该评估不考虑本集团采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或
- 金融资产逾期超过90天。

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本集团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；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团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，应当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，本集团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。

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，被减记的金融资产仍可能受到本集团催收到期款项相关执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

回购本公司股份时，回购的股份作为库存股管理，回购股份的全部支出转为库存股成本，同时进行备查登记。库存股不参与利润分配，在资产负债表中作为股东权益的备抵项目列示。

库存股注销时，按注销股票面值总额减少股本，库存股成本超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；库存股成本低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

(1) 存货的分类和成本

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

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

(2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

低值易耗品及包装物采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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

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

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

(1) 长期股权投资投资成本确定

(a) 通过企业合并形成的长期股权投资

- 对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。通过非一揽子的多次交易分步实现的同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

- 对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日取得对

被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，作为该投资的初始投资成本。通过非一揽子的多次交易分步实现的非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，其初始投资成本为本公司购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。

(b) 其他方式取得的长期股权投资

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

(2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法

(a) 对子公司的投资

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

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

对子公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注。

在本集团合并财务报表中，对子公司按附注进行处理。

(b) 对合营企业和联营企业的投资

合营企业指本集团与其他合营方共同控制且仅对其净资产享有权利的一项安排。

联营企业指本集团能够对其施加重大影响的企业。

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

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

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

- 取得对合营企业和联营企业投资后，本集团按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对合营企业或联营企业除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（以下简称“其他所有者权益变动”），本集团按照应享有或应分担的份额计入股东权益，并同时调整长期股权投资的账面价值。
- 在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，本集团以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础，按照本集团的会计政策或会计期间进行必要调整后确认投资收益和其他综合收益等。本集团与联营企业及合营企业之间内部交易产生的未实现损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。
- 本集团对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本集团负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本集团对合营企业和联营企业投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

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

本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

性房地产符合持有待售的条件。减值测试方法及减值准备计提方法参见附注。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指本集团为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注三、14 确定初始成本。本公司在进行公司制改建时，国有股股东投入的固定资产，按照国有资产管理部确认的评估值作为入账价值。对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在与支出相关的经济利益很可能流入本集团时资本化计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 - 40 年	3% - 5%	2.38% - 4.85%
机器设备	年限平均法	10 - 22 年	3% - 5%	4.32% - 9.70%
运输工具	年限平均法	6 - 16 年	3% - 5%	5.94% - 16.17%
计算机及电子设备	年限平均法	5 - 14 年	3% - 5%	6.79% - 19.40%
其他	年限平均法	5 - 18 年	3% - 5%	5.28% - 19.40%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法参见附注。

25、在建工程

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

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

在建工程以成本减减值准备在资产负债表内列示。

26、借款费用

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的借款费用，予以资本化并计入相关资产的

成本，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

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

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

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

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

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

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

各项无形资产的摊销年限为：

项目	摊销年限 (年)
土地使用权	25 - 50年
专利权	5 - 15年
商标权	10年
软件	5 - 10年

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

31、长期资产减值

除存货及金融资产外的其他资产减值

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 固定资产
- 在建工程
- 无形资产
- 采用成本模式计量的投资性房地产
- 长期股权投资
- 长期待摊费用等

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。

可收回金额是指资产 (或资产组、资产组组合, 下同) 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较高者。

资产组由创造现金流入相关的资产组成, 是可以认定的最小资产组合, 其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

资产预计未来现金流量的现值, 按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量, 选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明, 资产的可收回金额低于其账面价值的, 资产的账面价值会减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失根据资产组或者资产组组合中各项资产的账面价值所占比重, 按比例抵减各项资产的账面价值, 但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额 (如可确定的)、该资产预计未来现金流量的现值 (如可确定的) 和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不会转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为催化剂等费用在受益期限内分期平均摊销。其摊销期限主要为2至5年。

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

36、预计负债

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。在确定最佳估计数时，本集团综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

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

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入是指企业在日常活动中所形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

(1) 销售商品收入

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团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。本集团确认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。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团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。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(2) 满足下列条件之一时，本集团属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；
- 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；
- 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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，本集团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，本集团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，本集团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或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

- 本集团就该商品或服务享有现时收款权利；
- 本集团已将该商品的实物转移给客户；
- 本集团已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且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，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的、无条件（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。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

本集团化工产品的提货方式包括自提及送货。对于自提方式销售，以产品发出并经签收时点确认收入；对于送货方式销售，以产品到达客户指定地点并由客户签收时点确认收入。

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定提供劳务收入金额。

本集团在提供劳务的过程中在一段时间内确认收入。对于合同中包含两项或多项履约义务的，本集团

在合同开始日即按照各单项服务的单独售价的相对比例将交易价格分摊至各项服务。各项服务的单独售价依据本集团单独销售各项服务的价格得出。

因此，新的收入准则不会对本集团采用的会计处理产生重大变化。

(3)利息收入

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定的。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

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

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本集团取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关费用或损失的期间，计入其他收益或营业外收入；否则直接计入其他收益或营业外收入。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

资产负债表日，如果本集团拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

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

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损），则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日，本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，本集团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，减记的金额予以转回。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

（1）经营租赁租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。

（2）经营租赁租出资产

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

（2）融资租赁的会计处理方法

融资租赁租入资产

于租赁期开始日，本集团融资租入资产按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额确认为未确认融资费用。本集团将因融资租赁发生的初始直接费用计入租入资产价值。融资租赁租入资产按附注所述的折旧政策计提折旧，按附注所述的会计政策计提减值准备。

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

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

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

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

1、股利分配

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

2、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

此外，本公司同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本集团或本公司的关联方。

3、分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在各单项产品或劳务的性质、生产过程的性质、产品或劳务的客户类型、销售产品或提供劳务的方式、生产产品及提供劳务受法律及行政法规的影响等方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部。本集团以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

本集团在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制本集团财务报表所采用的会计政策一致。

4、专项储备

本集团按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备。

本集团使用专项储备时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，待相关资产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。

5、所得税

除因企业合并和直接计入所有者权益 (包括其他综合收益) 的交易或者事项产生的所得税外, 本集团将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

当期所得税是按本年度应税所得额, 根据税法规定的税率计算的预期应交所得税, 加上以往年度应付所得税的调整。

资产负债表日, 如果本集团拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行, 那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

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

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额 (或可抵扣亏损), 则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日, 本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式, 依据已颁布的税法规定, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日, 本集团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, 减记的金额予以转回。

资产负债表日, 递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示:

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

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

本集团于2020 年度执行了财政部于近年颁布的以下企业会计准则修订: 《企业会计准则第14号——收入 (修订)》 (“新收入准则”)。新收入准则取代了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第14号——收入》 (“原收入准则”)。

在原收入准则下，本集团以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。本集团销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认，即：商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方，收入的金额及相关成本能够可靠计量，相关的经济利益很可能流入本集团，本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

在新收入准则下，本集团以控制权转移作为收入确认时点的判断标准：

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，本集团属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本集团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。本集团确认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。合同中存在重大融资成分的，本集团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。

本集团依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。例如：合同成本、质保金、主要责任人和代理人的区分、附有销售退回条款的销售、额外购买选择权、知识产权许可、回购安排、预收款、无需退回的初始费的处理等。

本集团依据新收入准则的规定，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。同时，本集团依据新收入准则对与收入相关的信息披露要求提供更多披露。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,856,597,148.24	1,856,597,148.24	
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	41,779,887.66	41,779,887.66	
应收款项融资	663,888,841.01	663,888,841.01	
预付款项	94,162,765.27	94,162,765.27	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	185,314,811.77	185,314,811.77	
其中：应收利息	14,683,138.00	14,683,138.00	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	713,895,646.58	713,895,646.58	
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	136,633,719.46	136,633,719.46	
流动资产合计	3,692,272,819.99	3,692,272,819.99	
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			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	1,830,502.10	1,830,502.10	
固定资产	3,947,888,467.98	3,947,888,467.98	
在建工程	186,851,010.70	186,851,010.70	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	809,259,851.29	809,259,851.29	
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	100,886,663.91	100,886,663.91	
递延所得税资产	51,278,534.36	51,278,534.36	
其他非流动资产	79,830,752.05	79,830,752.05	
非流动资产合计	5,177,825,782.39	5,177,825,782.39	
资产总计	8,870,098,602.38	8,870,098,602.38	
流动负债：			
短期借款	2,776,995,963.34	2,776,995,963.34	
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	497,347,178.88	497,347,178.88	
应付账款	350,410,594.29	350,410,594.29	
预收款项	138,894,194.63		-138,894,194.63
合同负债		138,894,194.63	138,894,194.63
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	14,397,184.27	14,397,184.27	
应交税费	31,680,755.30	31,680,755.30	
其他应付款	439,705,610.41	439,705,610.41	
其中：应付利息	817,373.34	817,373.34	
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	388,400,000.00	388,400,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	4,637,831,481.12	4,637,831,481.12	
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	374,800,000.00	374,800,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	134,362,660.02	134,362,660.02	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	509,162,660.02	509,162,660.02	
负债合计	5,146,994,141.14	5,146,994,141.14	
所有者权益：			
股本	819,514,395.00	819,514,395.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,336,320,056.95	1,336,320,056.95	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	502,291.29	502,291.29	
盈余公积	314,160,740.25	314,160,740.25	
一般风险准备			
未分配利润	1,244,808,696.95	1,244,808,696.95	
归属于母公司所有者权益合计	3,715,306,180.44	3,715,306,180.44	
少数股东权益	7,798,280.80	7,798,280.80	
所有者权益合计	3,723,104,461.24	3,723,104,461.24	
负债和所有者权益总计	8,870,098,602.38	8,870,098,602.38	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			

货币资金	532,227,915.73	532,227,915.73	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,428,927.66	1,428,927.66	
应收款项融资	221,105,448.02	221,105,448.02	
预付款项	3,167,304.35	3,167,304.35	
其他应收款	934,476,015.00	934,476,015.00	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	61,274,996.90	61,274,996.90	
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	1,203,019.41	1,203,019.41	
流动资产合计	1,754,883,627.07	1,754,883,627.07	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,712,284,988.55	1,712,284,988.55	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,558,666,696.80	1,558,666,696.80	
在建工程	17,916,648.52	17,916,648.52	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	396,657,235.86	396,657,235.86	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	25,141,238.21	25,141,238.21	

递延所得税资产	49,671,586.27	49,671,586.27	
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,760,338,394.21	3,760,338,394.21	
资产总计	5,515,222,021.28	5,515,222,021.28	
流动负债：			
短期借款	1,110,000,000.00	1,110,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	83,212,326.38	83,212,326.38	
应付账款	140,103,232.62	140,103,232.62	
预收款项	44,852,960.18		-44,852,960.18
合同负债		44,852,960.18	44,852,960.18
应付职工薪酬	157,348.58	157,348.58	
应交税费	15,291,176.96	15,291,176.96	
其他应付款	141,781,336.27	141,781,336.27	
其中：应付利息	817,373.34	817,373.34	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	234,400,000.00	234,400,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,769,798,380.99	1,769,798,380.99	
非流动负债：			
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	374,800,000.00	374,800,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	102,127,331.88	102,127,331.88	
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计	476,927,331.88	476,927,331.88	
负债合计	2,246,725,712.87	2,246,725,712.87	
所有者权益：			
股本	819,514,395.00	819,514,395.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,853,541,690.20	1,853,541,690.20	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	314,160,740.25	314,160,740.25	
未分配利润	281,279,482.96	281,279,482.96	
所有者权益合计	3,268,496,308.41	3,268,496,308.41	
负债和所有者权益总计	5,515,222,021.28	5,515,222,021.28	

调整情况说明

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%、10%或 11%、13%或 16%、17%
消费税	按纳税石油化工产品销售量计征	汽油 2,109.76 元/吨，柴油 1,411.20 元/吨，燃料油 1,218.00 元/吨，石脑油 2,105.20 元/吨

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
沈阳化工股份有限公司	15%

山东蓝星东大有限公司	15%
------------	-----

2、税收优惠

山东东大的法定税率为25%，本年度按优惠税率15%执行 (2019: 15%)。根据山东省科学技术厅、山东省财政厅及山东省税务局联合批准，山东东大于2018年至2020年期间享受减按15%的税率缴纳企业所得税的税收优惠。

本公司的法定税率为25%，本年度按优惠税率15%执行 (2019: 15%)。根据2017年8月辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局及辽宁省地方税务局联合下发的高新技术企业证书 (GR201721000026)，有效期三年。按国家税务总局公告2017年第24号文件，高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按15%税率预缴。

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

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	57,622.10	80,787.16
银行存款	1,575,236,687.57	1,545,411,715.89
其他货币资金	348,484,061.94	311,104,645.19
合计	1,923,778,371.61	1,856,597,148.24

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据**(1) 应收票据分类列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准	12,100,5	17.54%	12,100,5	100.00%		12,100,57	20.64%	12,100,57	100.00%	

备的应收账款	73.13		73.13			3.13		3.13		
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	56,905,412.69	82.46%	4,653,456.88	8.18%	52,251,955.81	46,539,018.96	79.36%	4,759,131.30	10.23%	41,779,887.66
其中:										
合计	69,005,985.82	100.00%	16,754,030.01	24.28%	52,251,955.81	58,639,592.09	100.00%	16,859,704.43	28.75%	41,779,887.66

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备,并以逾期天数与违约损失率对照表为基础计算其预期信用损失。根据本集团的历史经验,不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异,因此在根据逾期信息计算减值准备时未进一步区分不同的客户群体。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	53,505,013.27
1至2年	2,198,650.65
2至3年	1,547,617.96
3年以上	11,754,703.94
3至4年	1,735,053.01
4至5年	70,857.49

5 年以上	9,948,793.44
合计	69,005,985.82

(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：

单位：元

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	
应收账款坏账准备	16,859,704.43		105,674.42			16,754,030.01
合计	16,859,704.43		105,674.42			16,754,030.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
鞍钢集团矿业有限公司	7,118,228.82	10.32%	
上海延锋座椅有限公司	4,491,096.80	6.51%	
上海李尔汽车系统有限公司芜湖分公司	3,974,065.98	5.76%	
长春富维安道拓汽车饰件系统有限公司天津分公司	3,880,235.63	5.62%	
东北制药集团股份有限	3,429,326.63	4.97%	2,710,000.00

公司			
合计	22,892,953.86	33.18%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	501,554,709.72	523,888,841.01
商业承兑票据	18,748,359.00	140,000,000.00
合计	520,303,068.72	663,888,841.01

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用 不适用

其他说明：

(1) 本集团视其日常资金管理的需要将银行承兑汇票及商业承兑汇票进行背书及贴现，故将该等银行承兑汇票及商业承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。上述应收票据均为一年内到期，该等银行承兑汇票及商业承兑汇票公允价值与账面价值并无重大差异。

(2) 于2020年6月30日，本集团已质押的银行承兑汇票金额为人民币147,884,255.28元（2019年12月31日：人民币57,736,966.63元）。

(3) 年末本集团已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

种类	期末	期初
银行承兑汇票	96,356,944.94	840,698,205.41

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	901,976,401.68	99.97%	93,901,216.62	88.08%
1 至 2 年	99,341.68	0.01%	94,339.62	0.09%
3 年以上	167,209.03	0.02%	167,209.03	11.83%
合计	902,242,952.39	--	94,162,765.27	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

于2020年6月30日，本集团年末余额前五名的预付款项合计人民币 804,738,876.6元，占预付款项年末余额合计数的89.19%。

于2019年12月31日，本集团年末余额前五名的预付款项合计人民币 58,785,554.37元，占预付款项年末余额合计数的55.14%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	8,640,071.34	14,683,138.00
其他应收款	172,181,664.82	170,631,673.77
合计	180,821,736.16	185,314,811.77

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	8,640,071.34	14,683,138.00
合计	8,640,071.34	14,683,138.00

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收资产处置款	167,495,492.06	166,214,122.06
保证金	19,677,226.12	17,963,676.42
应收代垫款项	47,000,294.82	53,120,321.14
备用金	200,700.00	216,000.00
其他	6,651,571.17	1,918,322.91
减：坏账准备	-68,843,619.35	-68,800,768.76

合计	172,181,664.82	170,631,673.77
----	----------------	----------------

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	3,710,948.45		65,089,820.31	68,800,768.76
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	42,850.59			42,850.59
2020 年 6 月 30 日余额	3,753,799.04		65,089,820.31	68,843,619.35

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,294,375.44
1 至 2 年	44,785.47
2 至 3 年	166,328,423.95
3 年以上	72,357,699.31
3 至 4 年	1,539,456.16
4 至 5 年	2,352,650.00
5 年以上	68,465,593.15
合计	241,025,284.17

3) 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：

单位：元

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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
沈阳市铁西区土地房屋征收补偿服务中心	资产处置款	166,214,122.06	二至三年	68.96%	
沈阳金碧兰有限公司	代垫款	36,541,900.05	五年以上	15.16%	36,541,900.05
山东东大化学工业有限公司	代垫款项	6,651,484.23	五年以上	2.76%	6,651,484.23
沈阳化工厂实业总公司	保证金	6,121,174.33	五年以上	2.54%	6,121,174.33
沈阳市石油化学工业供销公司	代垫款项	4,707,351.40	五年以上	1.95%	4,707,351.40
合计	--	220,236,032.07	--	91.37%	54,021,910.01

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

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	253,968,893.55	27,674,662.17	226,294,231.38	247,407,980.79	27,559,606.75	219,848,374.04
在产品	26,259,908.75	8,923.64	26,250,985.11	29,359,431.98	8,923.64	29,350,508.34
库存商品	300,983,621.06	41,244,480.59	259,739,140.47	292,849,158.77	41,244,480.59	251,604,678.18
自制半成品	268,676,074.83	27,412,302.84	241,263,771.99	240,504,388.86	27,412,302.84	213,092,086.02
合计	849,888,498.19	96,340,369.24	753,548,128.95	810,120,960.40	96,225,313.82	713,895,646.58

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	27,559,606.75	115,055.42				27,674,662.17
在产品	8,923.64					8,923.64
库存商品	41,244,480.59					41,244,480.59
自制半成品	27,412,302.84					27,412,302.84
合计	96,225,313.82	115,055.42				96,340,369.24

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	16,870,780.98	94,594,347.86
预付海关税款保证金和进口增值税	27,296,307.74	40,624,270.77
预缴所得税		1,203,019.41
其他预缴税金		212,081.42
合计	44,167,088.72	136,633,719.46

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

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)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	59,275.16	2,334,775.81		2,394,050.97
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额		2,282,472.49		2,282,472.49
(1) 处置		2,282,472.49		2,282,472.49
(2) 其他转出				
4.期末余额	59,275.16	52,303.32		111,578.48
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	28,878.88	534,669.99		563,548.87
2.本期增加金额	1,406.80			1,406.80
(1) 计提或摊销	1,406.80			1,406.80

3.本期减少金额		534,669.99		534,669.99
(1) 处置		534,669.99		534,669.99
(2) 其他转出				
4.期末余额	30,285.68			30,285.68
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	28,989.48	52,303.32		81,292.80
2.期初账面价值	30,396.28	1,800,105.82		1,830,502.10

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,700,313,462.71	3,947,888,467.98
合计	3,700,313,462.71	3,947,888,467.98

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	计算机及电子设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,713,304,001.98	4,992,879,418.01	842,421,197.23	437,893,942.35	1,239,665,297.45	9,226,163,857.02
2.本期增加金额	0.00	956,773.37	732,981.55	226,814.16	0.00	1,916,569.08
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 在建工程转入	0.00	896,356.07	732,981.55	226,814.16	0.00	1,856,151.78
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 其他	0.00	60,417.30	0.00	0.00	0.00	60,417.30
3.本期减少金额	60,417.30	1,481,049.30	766,148.62	863,098.43	23,417.02	3,194,130.67
(1) 处置或报废	0.00	1,400,161.48	766,148.62	863,098.43	23,417.02	3,052,825.55
(2) 其他	60,417.30	80,887.82	0.00	0.00	0.00	141,305.12
4.期末余额	1,713,243,584.68	4,992,355,142.08	842,388,030.16	437,257,658.08	1,239,641,880.43	9,224,886,295.43
二、累计折旧						0.00
1.期初余额	545,448,073.47	2,850,668,459.14	456,587,228.68	257,763,671.76	919,475,774.81	5,029,943,207.86
2.本期增加金额	30,485,309.52	147,679,646.14	31,786,258.43	10,819,490.87	28,669,979.07	249,440,684.03
(1) 计提	30,485,309.52	147,679,646.14	31,786,258.43	10,819,490.87	28,669,979.07	249,440,684.03
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	956.61	1,374,427.29	952,904.27	793,680.73	21,271.45	3,143,240.35
(1) 处置或报废	0.00	1,374,427.29	952,904.27	793,680.73	21,271.45	3,142,283.74
(2) 其他	956.61	0.00	0.00	0.00	0.00	956.61
4.期末余额	575,932,426.38	2,996,973,677.99	487,420,582.84	267,789,481.90	948,124,482.43	5,276,240,651.54
三、减值准备						0.00
1.期初余额	52,231,496.92	158,075,238.95	6,049,253.96	1,598,843.49	30,377,347.86	248,332,181.18
2.本期增加金额	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
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	52,231,496.92	158,075,238.95	6,049,253.96	1,598,843.49	30,377,347.86	248,332,181.18
四、账面价值						0.00
1.期末账面价值	1,085,079,661.38	1,837,306,225.14	348,918,193.36	167,869,332.69	261,140,050.14	3,700,313,462.71
2.期初账面价值	1,115,624,431.59	1,984,135,719.92	379,784,714.59	178,531,427.10	289,812,174.78	3,947,888,467.98

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	257,118,302.55	171,380,612.22
工程物资	17,486,664.72	15,470,398.48
合计	274,604,967.27	186,851,010.70

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
山东东大马桥聚醚多元醇项目	115,129,358.04		115,129,358.04	51,933,394.08		51,933,394.08
蜡化技术及安全改进项目	102,629,180.49	8,820,257.77	93,808,922.72	84,117,921.16	8,820,257.77	75,297,663.39
其他零星工程	48,180,021.79		48,180,021.79	44,149,554.75		44,149,554.75
合计	265,938,560.32	8,820,257.77	257,118,302.55	180,200,869.99	8,820,257.77	171,380,612.22

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
山东东大马桥聚醚多元醇项目	1,500,000.00	51,933,394.08	91,105,964.93		27,910,000.97	115,129,358.04	15.30%	15.3%				其他
蜡化技术及安全改进项目	256,646,030.00	84,117,921.16	18,511,259.33			102,629,180.49	69.21%	69.21%				其他
其他零星工程	505,000,000.00	44,149,554.75	6,553,738.27	1,856,151.78	667,119.45	48,180,021.79						其他
合计	2,261,646,030.00	180,200,869.99	116,170,962.53	1,856,151.78	28,577,120.42	265,938,560.32	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	6,357,622.45		6,357,622.45	7,853,550.62		7,853,550.62
专用设备	11,129,042.27		11,129,042.27	7,616,847.86		7,616,847.86
合计	17,486,664.72		17,486,664.72	15,470,398.48		15,470,398.48

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	913,749,629.29	228,305,718.62		48,960,747.63	587,423.46	1,191,603,519.00
2.本期增加金额	27,910,000.97					27,910,000.97
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 在建工程转入无形资产	27,910,000.97					27,910,000.97
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	941,659,630.26	228,305,718.62		48,960,747.63	587,423.46	1,219,513,519.97
二、累计摊销						
1.期初余额	121,045,454.53	193,395,386.41		45,522,848.19	474,833.97	360,438,523.10
2.本期增加金额	9,287,256.98	6,655,440.31		261,348.07	29,371.17	16,233,416.53
(1) 计提	9,287,256.98	6,655,440.31		261,348.07	29,371.17	16,233,416.53
3.本期减少金额	2,122.64					2,122.64
(1) 处置						
(2) 其他	2,122.64					2,122.64
4.期末余额	130,330,588.87	200,050,826.72		45,784,196.26	504,205.14	376,669,816.99
三、减值准备						
1.期初余额	18,426,743.01	3,478,401.60				21,905,144.61
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	18,426,743.01	3,478,401.60				21,905,144.61
四、账面价值						
1. 期末账面价值	792,902,298.38	24,776,490.30		3,176,551.37	83,218.32	820,938,558.37
2. 期初账面价值	774,277,431.75	31,431,930.61		3,437,899.44	112,589.49	809,259,851.29

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
氧化催化剂	47,994,447.07	88,998.98	8,503,815.67		39,579,630.38
供热增容费	17,160,000.00		1,072,500.00		16,087,500.00
加氢催化剂	9,902,788.41		3,188,683.44		6,714,104.97
离子膜	7,981,238.21		1,987,125.00		5,994,113.21
丙烯酸催化剂	7,798,293.06		1,667,423.54		6,130,869.52
高压供电设施费	7,469,261.09		480,359.83		6,988,901.26
吸附剂催化剂	7,293,546.91		1,158,889.71		6,134,657.20
分子筛催化剂	1,400,115.35		239,799.11		1,160,316.24
脱砷剂	666,307.32		199,972.56		466,334.76
脱硫醇催化剂	26,939.65		24,255.43		2,684.22
其他	1,576,063.05	2,677,739.37	857,001.51		3,396,800.91
减：减值准备	-8,382,336.21				-8,382,336.21
合计	100,886,663.91	2,766,738.35	19,379,825.80		84,273,576.46

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	27,806,255.07	6,211,110.54	27,806,255.07	6,211,110.54

应付账款	2,644,795.53	661,198.88	2,644,795.53	661,198.88
其他应付款	61,613,292.21	15,403,323.05	61,613,292.21	15,403,323.05
递延收益	109,415,383.00	27,353,845.75	109,415,383.00	27,353,845.75
折旧摊销差异	4,730,855.76	1,170,743.52	4,730,855.76	1,170,743.52
应付职工薪酬	3,188,750.77	478,312.62	3,188,750.77	478,312.62
合计	209,399,332.34	51,278,534.36	209,399,332.34	51,278,534.36

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		51,278,534.36		51,278,534.36

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	470,274,886.70	470,274,886.70
可抵扣亏损	536,873,709.37	536,873,709.37
合计	1,007,148,596.07	1,007,148,596.07

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	38,743,257.32	38,743,257.32	
2021 年			
2022 年			
2023 年	1,389,947.20	1,389,947.20	
2024 年	496,740,504.85	496,740,504.85	
合计	536,873,709.37	536,873,709.37	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程及设备款	32,694,345.21		32,694,345.21	35,327,974.38		35,327,974.38
预付土地款	36,489,231.78		36,489,231.78	36,489,231.78		36,489,231.78
待抵扣增值税	0.00		0.00	8,013,545.89		8,013,545.89
合计	69,183,576.99		69,183,576.99	79,830,752.05		79,830,752.05

其他说明：

32、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	2,776,609,420.00	2,286,995,963.34
信用借款	888,986,636.00	490,000,000.00
合计	3,665,596,056.00	2,776,995,963.34

短期借款分类的说明：

(a) 于2020年06月30日，银行借款人民币579,000,000.00元是由沈阳化工集团提供保证；银行借款人民币100,000,000.00元是由沈阳化工集团与本公司共同为石蜡化工提供保证；银行借款人民币2,097,609,420.00元是由本公司为石蜡化工提供保证。

于2020年06月30日，短期借款的年利率为2.20% - 4.35% (2019年12月31日：3.10% - 4.35%)。

(b) 于2019年12月31日，银行借款人民币699,000,000.00元是由沈阳化工集团提供保证；银行借款人民币350,000,000.00元是由沈阳化工集团与本公司共同为石蜡化工提供保证；银行借款人民币1,237,995,963.34元是由本公司为石蜡化工提供保证。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		8,210,700.00
银行承兑汇票	401,255,784.84	489,136,478.88
合计	401,255,784.84	497,347,178.88

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	399,519,821.49	350,410,594.29
合计	399,519,821.49	350,410,594.29

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

于2020年6月30日，账龄超过一年的应付账款为人民币27,979,784.05元（2019年12月31日：人民币27,866,812.67元），主要为尚未支付的材料款。

37、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	131,993,236.05	138,894,194.63
合计	131,993,236.05	138,894,194.63

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,377,725.29	125,427,555.32	131,488,037.03	8,317,243.58
二、离职后福利-设定提存计划	19,458.98	14,441,844.79	13,156,719.35	1,304,584.42
合计	14,397,184.27	139,869,400.11	144,644,756.38	9,621,828.00

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、工资、奖金、津贴和补贴	8,985,065.56	100,345,152.85	105,530,118.41	3,800,100.00
2、职工福利费		5,331,537.27	5,331,537.27	
3、社会保险费	31,229.40	7,640,363.51	7,286,262.02	385,330.89
其中：医疗保险费		5,873,481.17	5,636,560.18	236,920.99
工伤保险费	31,229.40	1,632,041.24	1,514,860.74	148,409.90
生育保险费		134,841.10	134,841.10	
4、住房公积金	1,651,480.60	9,706,321.75	11,326,382.61	31,419.74
5、工会经费和职工教育经费	3,709,949.73	2,161,746.16	1,834,136.52	4,037,559.37
其他短期薪酬		242,433.78	179,600.20	62,833.58
合计	14,377,725.29	125,427,555.32	131,488,037.03	8,317,243.58

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		13,574,910.62	12,331,091.59	1,243,819.03
2、失业保险费	19,458.98	442,416.25	401,109.84	60,765.39
3、企业年金缴费		424,517.92	424,517.92	0.00
合计	19,458.98	14,441,844.79	13,156,719.35	1,304,584.42

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,230,831.17	9,561,603.82
消费税	6,485,898.72	6,323,149.56
企业所得税	9,444,848.46	5,986,639.61
个人所得税	3,903.66	
城市维护建设税	941,481.21	1,113,866.86
土地使用税	4,437,961.10	4,490,057.98
房产税	2,380,993.04	2,388,968.63
教育费附加	672,259.89	795,391.99
其他	292,181.19	1,021,076.85

合计	30,890,358.44	31,680,755.30
----	---------------	---------------

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	817,373.34	817,373.34
其他应付款	500,007,948.93	438,888,237.07
合计	500,825,322.27	439,705,610.41

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	513,791.67	513,791.67
短期借款应付利息	303,581.67	303,581.67
合计	817,373.34	817,373.34

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付第三方工程及材料款	119,410,420.38	127,569,615.20
应付关联方借款	86,000,000.00	86,000,000.00
应付检修费	53,273,474.24	57,696,900.73

应付关联方往来代垫款	22,412,548.67	19,097,420.71
应付保证金	19,207,184.50	17,883,300.74
应付关联方工程款	2,797,336.50	4,267,057.46
应付其他	196,906,984.64	126,373,942.23
合计	500,007,948.93	438,888,237.07

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

于2020年6月30日，账龄超过一年的其他应付款为人民币141,334,892.09元（2019年12月31日：人民币204,568,325.80元），其中重要的为尚未支付的关联方往来代垫款和第三方工程款。

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		354,000,000.00
一年内到期的长期应付款	8,500,000.00	34,400,000.00
合计	8,500,000.00	388,400,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	
保证借款	200,000,000.00	354,000,000.00
减：一年内到期的长期借款		-354,000,000.00
合计	200,000,000.00	

长期借款分类的说明：

2020年06月30日，银行借款人民币200,000,000.00 元是由本公司为石蜡化工提供保证。

于2019年12月31日，银行借款人民币200,000,000.00元是由沈阳化工集团提供保证，银行借款人民币154,000,000.00元是由本公司为石蜡化工提供保证。

其他说明，包括利率区间：

于2020年06月30日，长期借款及一年内到期的长期借款的年利率均为4.275% (2019年：4.75%)。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	374,800,000.00	374,800,000.00
合计	374,800,000.00	374,800,000.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付关联方借款	409,200,000.00	409,200,000.00
减：一年内到期的长期应付款	-34,400,000.00	-34,400,000.00
合计	374,800,000.00	374,800,000.00

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	134,362,660.02		10,034,239.68	124,328,420.34	
合计	134,362,660.02		10,034,239.68	124,328,420.34	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	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
土地配套费	92,257,192.98			1,032,729.78			91,224,463.20	与资产相关
国债转贷基金补助	21,178,077.77			6,601,523.42			14,576,554.35	与资产相关
工业发展资金补助	139.43			136.51			2.92	与资产相关
专项补助款	18,097,218.9			1,822,029.58			16,275,189.4	与资产相关

	9					1	
贴息资金	2,830,030.85			577,820.39		2,252,210.46	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	819,514,395.00						819,514,395.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,312,740,642.74			1,312,740,642.74
其他资本公积	23,579,414.21			23,579,414.21
合计	1,336,320,056.95			1,336,320,056.95

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	502,291.29	15,951,881.42	13,064,106.24	3,390,066.47
合计	502,291.29	15,951,881.42	13,064,106.24	3,390,066.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	314,160,740.25			314,160,740.25
合计	314,160,740.25			314,160,740.25

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,244,808,696.95	2,043,838,577.34
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-3,424,882.02

调整后期初未分配利润	1,244,808,696.95	2,040,396,959.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-195,806,554.85	60,892,832.52
分配现金股利		53,268,435.69
期末未分配利润	1,049,002,142.10	2,048,038,092.15

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,004,451,498.23	2,873,499,017.52	4,378,193,094.47	3,988,334,402.07
其他业务	267,750,707.60	263,496,703.91	504,145,206.77	486,324,839.81
合计	3,272,202,205.83	3,136,995,721.43	4,882,338,301.24	4,474,659,241.88

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

不适用。

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，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	27,868,302.84	28,383,740.95
城市维护建设税	5,030,417.55	6,786,932.21
教育费附加	3,593,155.38	4,847,808.68
资源税	0.00	
房产税	5,379,320.18	5,326,371.96
土地使用税	10,223,138.62	10,051,998.54
车船使用税	20,201.44	23,581.44
印花税	1,407,064.05	2,207,294.40
其他	359,024.41	316,142.46
合计	53,880,624.47	57,943,870.64

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费用	55,195,591.34	53,338,594.45
人工费用	9,921,182.96	10,993,936.68
装卸费	2,722,507.32	410,812.33
折旧费用	313,860.20	1,124,995.45
差旅费	288,392.28	636,702.78
租赁费	560.00	246,714.16
业务招待费	123,578.93	230,427.47
办公费	77,338.02	63,446.72
通讯费	107,697.33	151,971.97
保险费	53,533.08	45,006.60
其他	3,056,367.47	5,370,581.67
合计	71,860,608.93	72,613,190.28

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	35,004,719.07	36,202,598.56
维修费用	8,976,697.34	9,646,310.45
无形资产摊销	9,072,410.51	9,699,285.89
折旧费用	6,121,368.51	6,551,026.77
能源动力费	2,193,849.12	1,568,650.03
劳务费	776,361.34	1,028,669.96
业务招待费	105,219.95	139,495.94
物料消耗	771,855.08	760,520.02
差旅费	140,089.97	403,051.59
保险费	450,810.82	432,263.03
办公费	341,189.41	376,016.25
咨询费	141,509.43	377,358.48
其他	73,278,487.45	10,420,734.89
合计	137,374,568.00	77,605,981.86

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
物料消耗	37,715,491.52	45,543,291.40
人工费用	17,029,709.98	19,647,787.08
能源动力费	3,518,351.69	5,075,876.01
其他	4,487,977.41	3,522,023.97
合计	62,751,530.60	73,788,978.46

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款及应付款项的利息支出	76,954,543.63	80,977,820.50
存款利息收入	-22,827,325.36	-9,216,780.84
净汇兑亏损 / (收益)	-128,508.43	-70,478.25
银行手续费	2,232,329.86	2,877,955.34

合计	56,231,039.70	74,568,516.75
----	---------------	---------------

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	10,034,239.68	16,652,727.48
与收益相关的政府补助	59,122,044.74	7,052.43
合计	69,156,284.42	16,659,779.91

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-42,850.59	552,646.52
应收账款坏账损失	105,674.42	-974,156.73
合计	62,823.83	-421,510.21

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

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	-115,055.42	
合计	-115,055.42	

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	13,684.95	67,765.77
无形资产处置利得	911,362.00	
合计	925,046.95	67,765.77

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
无需支付的负债	40,486.82	193,238.50	40,486.82
罚款、违约金及赔偿金收入	371,178.30	725,380.37	371,178.30
其他	205,759.58	69,842.11	205,759.58
合计	617,424.70	988,460.98	617,424.70

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	3,368.62		3,368.62
非流动资产毁损报废损失	159,419.02	90,042.89	159,419.02

罚款支出	20,000.00	55,250.00	20,000.00
其他	11,500.00	750,761.05	11,500.00
合计	194,287.64	896,053.94	194,287.64

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	19,481,229.95	10,061,278.99
汇算清缴差异影响	-365,609.28	-3,580,245.75
合计	19,115,620.67	6,481,033.24

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-176,439,650.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,481,229.95
以前年度汇算清缴差异的影响	-365,609.28
所得税费用	19,115,620.67

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租金收入	644,583.00	414,485.72
利息收入	28,870,283.01	10,106,217.07
罚款违约金收入	356,861.47	725,380.37
政府补助	59,521,461.41	6,000.00

其他	23,946,063.34	13,759,994.03
合计	113,339,252.23	25,012,077.19

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	2,486,344.41	14,399,873.49
维修费	415,296.99	1,056,067.92
租赁费	2,060.00	485,805.71
业务招待费	357,670.85	535,477.00
其他	19,571,103.12	-74,981,225.87
合计	22,832,475.37	-58,504,001.75

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

用于质押担保及保证金的存款的净增加	37,379,417.75	
付融资租赁款		26,989,025.91
合计	37,379,417.75	26,989,025.91

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-195,555,271.13	61,075,930.64
加：资产减值准备	52,231.59	421,510.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	248,902,116.57	270,733,368.72
无形资产摊销	15,301,898.79	17,242,839.46
长期待摊费用摊销	19,441,519.22	14,789,762.17
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）	-925,046.95	-67,765.77
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	159,419.02	158,825.71
财务费用（收益以“-”号填列）	63,268,715.60	74,071,718.45
存货的减少（增加以“-”号填列）	-39,652,482.37	-81,818,758.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-578,006,776.63	-52,835,537.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-97,181,997.34	276,991,258.17
经营活动产生的现金流量净额	-564,195,673.63	580,763,151.15
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,575,294,309.67	993,110,630.15
减：现金的期初余额	1,545,492,503.05	1,007,101,456.01
现金及现金等价物净增加额	29,801,806.62	-13,990,825.86

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,575,294,309.67	1,545,492,503.05
其中：库存现金	57,622.10	80,787.16
可随时用于支付的银行存款	1,575,236,687.57	1,545,411,715.89
三、期末现金及现金等价物余额	1,575,294,309.67	1,545,492,503.05

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	348,484,061.94	用于保证金存款
应收票据	147,884,255.28	用于质押担保
合计	496,368,317.22	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	1,032,729.78	土地配套费	1,032,729.78
与资产相关的政府补助	6,601,523.42	国债转贷基金补助	6,601,523.42
与资产相关的政府补助	136.51	工业发展资金补助	136.51
与资产相关的政府补助	1,822,029.58	专项补助款	1,822,029.58
与资产相关的政府补助	577,820.39	贴息资金	577,820.39
与收益相关的政府补助	57,290,535.97	收到石脑油消费税退税	57,290,535.97
与收益相关的政府补助	1,593,681.00	援企稳岗补贴	1,593,681.00
与收益相关的政府补助	220,000.00	安全应急救援经费	220,000.00
与收益相关的政府补助	17,827.77	个人所得税手续费返还	17,827.77

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是 否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
沈阳石蜡化工有限公司	沈阳	沈阳	石油化工产品	100.00%		投资设立
山东蓝星东大有限公司	淄博	淄博	聚醚化工及相关产品	99.33%		同一控制下企业合并
山东蓝星东大（南京）有限公司	南京	南京	聚醚化工及相关产品	57.29%	42.42%	共同设立
蓝星东大有限公司	淄博	淄博	聚醚化工及相关产品		99.33%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山东蓝星东大有限公司	0.67%	251,283.72		8,069,043.12

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山东蓝星东大有限公司	942,577,457.09	507,733,167.23	1,450,310,624.32	244,292,630.72	1,683,199.30	245,975,830.02	937,628,257.89	436,934,721.49	1,374,562,979.38	208,428,692.32	2,211,779.30	210,640,471.62

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山东蓝星东大有限公司	802,822,273.07	37,505,032.76	37,505,032.76	127,505,797.19	1,085,544,211.54	46,102,134.63	46,102,134.63	138,919,371.48

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营 企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(1) 债务工具投资		520,303,068.72		520,303,068.72
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

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。

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产中的应收款项融资，其公允价值是依据折现现金流量的方法计算来确定。

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

非上市公司股权的公允价值是根据对被投资公司的投入成本并考虑被投资公司所处发展阶段等因素确定了相关权益工具投资的公允价值。如附注所述，于2019年12月31日，金碧兰已破产清算，本集团确认的该等其他权益工具的公允价值为零。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

于2020年6月30日及2019年12月31日，本集团及本公司各项金融资产与金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

沈阳化工集团	沈阳市	企业管理、自营和代理各类商品和技术的进出口等	103,190,000.00	26.68%	26.68%
--------	-----	------------------------	----------------	--------	--------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国化工集团。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
沈阳金脉石油有限公司	与本集团同受母公司控制
沈阳子午线轮胎模具有限公司	与本集团同受母公司控制
兰州蓝星清洗有限公司	与本集团同受母公司之控股股东控制
蓝星工程有限公司	与本集团同受母公司之控股股东控制
蓝星(北京)技术中心有限公司	与本集团同受母公司之控股股东控制
蓝星(北京)化工机械有限公司	与本集团同受母公司之控股股东控制
中蓝国际化工有限公司	与本集团同受母公司之控股股东控制
蓝星工业服务(沈阳)有限公司	与本集团同受母公司之控股股东控制
连云港连宇建设监理有限责任公司	与本集团同受母公司之控股股东控制
中蓝连海设计研究院有限公司	与本集团同受母公司之控股股东控制
蓝星安迪苏南京有限公司	与本集团同受母公司之控股股东控制
中蓝晨光化工研究设计院有限公司新津分公司	与本集团同受母公司之控股股东控制
中国蓝星哈尔滨石化有限公司	与本集团同受母公司之控股股东控制
江西蓝星星火有机硅有限公司	与本集团同受母公司之控股股东控制
华夏汉华化工装备有限公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
长沙华星建设监理有限公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
中蓝长化工程科技有限公司	与本集团同受本集团最终控股方控制

沈阳石蜡化工总厂有限公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
山东昌邑石化有限公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
中国化工财务有限公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
锦西化工研究院有限公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
中国化工信息中心有限公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
黎明化工研究设计院有限责任公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
青岛橡六集团有限公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
中国化工油气股份有限公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
中国化工资产管理有限公司	与本集团同受本集团最终控股方控制
河北辛集化工集团有限责任公司	其他关联方
淄博创成工程设计有限公司	其他关联方
蓝钿(北京)流体控制设备有限公司	其他关联方

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
蓝星工业服务(沈阳)有限公司	接受服务	3,329,680.12	8,300,000.00	否	2,769,678.31
中蓝连海设计研究院有限公司	接受设计服务	3,099,056.60	6,000,000.00	否	
华夏汉华化工装备公司	采购设备及其他	2,369,640.71	7,330,000.00	否	909,750.00
沈阳金脉石油有限公司	采购成品油	732,613.36	3,040,000.00	否	735,704.02
中国化工油气股份有限公司	接受劳务	705,379.12	1,900,000.00	否	789,966.11
中蓝长化工程科技有限公司	接受设计服务	504,854.37	6,300,000.00	否	458,543.69
中国化工信息中心有限公司	接受服务及其他	104,165.09	8,600,000.00	否	723,728.45
中国蓝星(集团)股份有限公司	接受服务	2,830.19	500,000.00	否	3,292.44
山东昌邑石化有限	采购主材				59,622,441.22

公司					
蓝星(北京)技术中心有限公司	接受设计服务				417,547.17
长沙华星建设监理有限公司	接受监理服务				4,700.00
兰州蓝星清洗有限公司	采购物资				3,313.27
蓝钿(北京)流体控制设备有限公司	采购辅材				923.08

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国蓝星哈尔滨石化有限公司	销售石油苯	5,788,939.72	10,833,068.18
黎明化工研究院有限责任公司	销售聚醚	1,623,154.87	4,976,084.99
江西蓝星星火有机硅有限公司	销售聚醚	515,486.73	277.06
蓝星安迪苏南京有限公司	房屋租赁	467,889.92	
中蓝晨光化工研究设计院有限公司新津分公司	销售聚醚	48,008.85	76,537.05
锦西化工研究所有限公司	销售丙烯酸	5,975.22	9,508.62
山东昌邑石化有限公司	销售货物		92,274,545.83
沈阳金脉石油有限公司	销售水电		19,536.98

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
沈阳石蜡化工有限公司	250,000,000.00	2019年09月06日	2020年08月31日	否
沈阳石蜡化工有限公司	50,000,000.00	2019年09月05日	2020年09月04日	否
沈阳石蜡化工有限公司	200,000,000.00	2020年02月20日	2023年02月01日	否
沈阳石蜡化工有限公司	50,000,000.00	2019年10月23日	2020年10月08日	否
沈阳石蜡化工有限公司	245,000,000.00	2019年08月07日	2020年08月01日	否
沈阳石蜡化工有限公司	84,000,000.00	2019年08月08日	2020年08月07日	否
沈阳石蜡化工有限公司	300,000,000.00	2019年11月05日	2020年11月16日	否
沈阳石蜡化工有限公司	200,000,000.00	2020年04月01日	2021年03月24日	否
沈阳石蜡化工有限公司	100,000,000.00	2020年04月26日	2021年04月23日	否
沈阳石蜡化工有限公司	54,000,000.00	2020年04月26日	2021年04月23日	否
沈阳石蜡化工有限公司	150,000,000.00	2020年06月12日	2021年06月04日	否
沈阳石蜡化工有限公司	134,609,420.00	2019年09月03日	2020年08月24日	否
沈阳石蜡化工有限公司	80,000,000.00	2020年05月22日	2020年11月22日	否
沈阳石蜡化工有限公司	200,000,000.00	2020年04月23日	2021年04月22日	否
沈阳石蜡化工有限公司	100,000,000.00	2020年06月04日	2021年06月03日	否
沈阳石蜡化工有限公司	100,000,000.00	2020年06月24日	2021年06月23日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
沈阳化工集团有限公司	79,000,000.00	2019年11月12日	2020年11月11日	否
沈阳化工集团有限公司	300,000,000.00	2020年02月26日	2021年02月25日	否

沈阳化工集团有限公司	200,000,000.00	2020 年 03 月 19 日	2021 年 03 月 18 日	否
------------	----------------	------------------	------------------	---

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	华夏汉华化工装备有限公司	607,908.77		307,718.77	
预付款项	中国化工信息中心有限公司			700.00	
预付款项	山东昌邑石化有限公司	9,194,274.40		694,274.40	
预付款项	中国化工油气股份有限公司	52,803,564.25			
应收账款	蓝星集团	1,690,075.21			
应收账款	蓝星安迪苏南京有限公司			482,094.34	

应收利息	中国化工财务有限公司	8,640,071.34	14,683,138.00
------	------------	--------------	---------------

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	华夏汉华化工装备有限公司	2,672,130.66	806,160.66
应付账款	兰州蓝星清洗有限公司	147,020.66	300,620.66
应付账款	蓝星工业服务(沈阳)有限公司	68,902.11	68,902.11
应付账款	河北辛集化工集团有限责任公司	3,943.77	3,943.77
应付账款	中国化工信息中心有限公司		70,000.00
应付账款	蓝钿(北京)流体控制设备有限公司	62,106.51	62,106.51
其他应付款	沈阳化工集团	87,831,883.89	87,931,883.89
其他应付款	蓝星集团	19,065,536.82	17,065,536.82
其他应付款	蓝星(北京)化工机械有限公司	1,491,928.00	1,491,928.00
其他应付款	蓝星(北京)技术中心有限公司	23,199.96	23,199.96
其他应付款	蓝钿(北京)流体控制设备有限公司	33,460.24	33,460.24
其他应付款	中国化工集团		100,000.00
其他应付款	蓝星工业服务(沈阳)有限公司	1,826,845.19	1,682,438.19
其他应付款	中蓝长化工程科技有限公司	83,075.00	6,075.00
其他应付款	长沙华星建设监理有限公司	199,188.96	235,188.96
其他应付款	淄博创成工程设计有限公司	137,000.00	137,000.00
其他应付款	蓝星工程有限公司	281,887.55	281,887.55
其他应付款	沈阳石蜡化工总厂有限公司	3,399.56	3,399.56
其他应付款	连云港连宇建设监理有限责任公司		50,000.00
其他应付款	中蓝连海设计研究院有限公司	232,480.00	322,480.00
合同负债	沈阳金脉石油有限公司	5,848,340.50	6,436,603.28

合同负债	青岛橡六集团有限公司		30,638.02
合同负债	中国蓝星哈尔滨石化有限公司	302,121.64	43,623.52
合同负债	黎明化工研究设计院有限责任公司	87,047.41	
一年内到期的长期应付款	沈阳化工集团	8,500,000.00	34,400,000.00
长期应付款	沈阳化工集团	374,800,000.00	374,800,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	7,153,616.74	25.70%	7,153,616.74	100.00%		7,153,616.74	63.12%	7,153,616.74	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	20,677,358.66	74.30%	2,751,122.19	13.30%	17,926,236.47	4,180,049.85	36.88%	2,751,122.19	65.82%	1,428,927.66
其中:										
合计	27,830,975.40	100.00%	9,904,738.93	35.59%	17,926,236.47	11,333,666.59	100.00%	9,904,738.93	87.39%	1,428,927.66

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	19,386,389.63
1 至 2 年	2,198,650.65
3 年以上	6,245,935.12
3 至 4 年	1,735,053.01
4 至 5 年	70,857.49
5 年以上	4,440,024.62
合计	27,830,975.40

(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:

单位: 元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
鞍钢集团矿业有限公司	7,118,228.82	25.58%	
东北制药集团股份有限公司	3,429,326.63	12.32%	2,710,000.00
吉林化纤股份有限公司	2,252,515.38	8.09%	712,417.54
鞍钢股份有限公司	1,735,053.01	6.23%	1,735,053.01
北京首钢股份有限公司	1,716,748.87	6.17%	1,716,748.87
合计	16,251,872.71	58.39%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,116,014,569.70	934,476,015.00

合计	1,116,014,569.70	934,476,015.00
----	------------------	----------------

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收子公司往来款	945,273,075.94	765,273,075.94
应收资产处置款	166,214,122.06	166,214,122.06
保证金	19,674,226.12	18,086,171.42
应收代垫代收款项	4,707,351.40	4,707,351.40
备用金	126,500.00	176,000.00
减：坏账准备	-19,980,705.82	-19,980,705.82
合计	1,116,014,569.70	934,476,015.00

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	2,756,719.38		17,223,986.44	19,980,705.82
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
2020 年 6 月 30 日余额	2,756,719.38		17,223,986.44	19,980,705.82

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	947,464,195.12
2 至 3 年	166,214,122.06
3 年以上	22,316,958.34
3 至 4 年	117,090.48
4 至 5 年	2,344,590.00
5 年以上	19,855,277.86
合计	1,135,995,275.52

3) 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：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
沈阳石蜡化工有限公司	代垫款项	945,273,075.94	一年以内	84.70%	
沈阳市铁西区土地房屋征收补偿服务中心	资产处置款	166,214,122.06	二至三年	14.89%	
沈阳化工厂实业总公司	保证金	6,121,174.33	五年以上	0.55%	6,121,174.33
沈阳市石油化学工业供销公司	代垫款项	4,707,351.40	五年以上	0.42%	4,707,351.40
沈阳经济技术开发区财政局	保证金	2,329,590.00	四至五年	0.21%	
合计	--	1,124,645,313.73	--	99.00%	10,828,525.73

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

3、长期股权投资

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,554,178,648.73	841,893,660.18	1,712,284,988.55	2,554,178,648.73	841,893,660.18	1,712,284,988.55
合计	2,554,178,648.73	841,893,660.18	1,712,284,988.55	2,554,178,648.73	841,893,660.18	1,712,284,988.55

(1) 对子公司投资

单位: 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
沈阳石蜡化工有限公司	992,362,296.20					992,362,296.20	841,893,660.18
山东蓝星东大有限公司	668,922,692.35					668,922,692.35	
山东蓝星东大(南京)有限公司	51,000,000.00					51,000,000.00	
合计	1,712,284,988.55					1,712,284,988.55	841,893,660.18

(2) 对联营、合营企业投资

单位: 元

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	973,579,109.42	784,551,762.65	948,452,017.04	825,471,299.29
其他业务	4,182,541.13	4,227,549.56	5,112,708.45	1,889,862.47
合计	977,761,650.55	788,779,312.21	953,564,725.49	827,361,161.76

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

不适用。

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，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	925,046.95	
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）	69,156,284.42	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	423,137.06	
减：所得税影响额	617,351.19	
少数股东权益影响额	11,855.03	
合计	69,875,262.21	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-5.41%	-0.239	-0.239
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.34%	-0.324	-0.324

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他