

公司代码：601011

公司简称：宝泰隆

七台河宝泰隆煤化工股份有限公司

2015 年年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人焦云、主管会计工作负责人焦云 及会计机构负责人（会计主管人员）常万昌声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2015 年度实现归属于母公司所有者的净利润为 91,176,183.40 元，加年初未分配利润结余 647,970,866.10 元，减 2015 年实施的 2014 年度现金分红 54,700,000.00 元，本年度可供分配利润为 684,447,049.50 元。

鉴于公司2015年中期已向全体股东进行了资本公积转增股本，为保证公司2016年新建项目的建设需要及公司转型升级的稳健发展，故本年度不向股东进行现金分红，不送股，也不进行资本公积金转增股本，未分配利润用于补充流动资金。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅第四节管理层讨论与分析中“可能面对的风险”部分。

目 录

| | | |
|------|------------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 3 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 3 |
| 第三节 | 公司业务概要..... | 7 |
| 第四节 | 管理层讨论与分析..... | 13 |
| 第五节 | 重要事项..... | 30 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况..... | 38 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 44 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 45 |
| 第九节 | 公司治理..... | 51 |
| 第十节 | 公司债券相关情况..... | 55 |
| 第十一节 | 财务报告..... | 59 |
| 第十二节 | 备查文件目录..... | 142 |

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|--------|---|---|
| 焦炭 | 指 | 炼焦物料在隔绝空气的高温炭化室内经过热解、缩聚、固化、收缩等复杂的物理化学过程而获得的固体炭质材料。用于高炉炼铁和用于铜、铅、锌、钛、锑、汞等有色金属的鼓风炉冶炼，起还原剂、发热剂和料柱骨架作用 |
| 粗苯 | 指 | 煤热解生成的粗煤气中的产物之一，经脱氨后的焦炉煤气中回收的苯系化合物，其中以苯含量为主，称之为粗苯。主要用于深加工制苯、甲苯、二甲苯等产品 |
| 洗油 | 指 | 是煤焦油精馏过程中的重要馏份之一，约占煤焦油的 6.5—10%，是一种复杂的混合物，富含喹啉、异喹啉、吲哚、 α -甲基萘、 β -甲基萘、联苯、二甲基萘、茈、氧茈和茈等宝贵的有机化工原料。目前主要用于从焦炉煤气中洗苯或萘。作为分离提取联苯、甲基萘、茈、茈、氧茈等产品的原料，以吸收粗苯用。此外还用于配制防腐油，生产喹啉、吲哚、扩散剂、减水剂等，也是工业设备及机械设备的清洗剂 |
| 甲醇 | 指 | 无色透明易燃易挥发的液体。纯品略带乙醇气味，粗品刺鼻难闻。能与水、乙醇、乙醚、苯、酮类和大多数其他有机溶剂混溶。是基础的有机化工原料和优质燃料。主要应用于精细化工、塑料等领域，用来制造甲醛、醋酸、氯甲烷、甲氨、硫酸二甲酯等多种有机产品，也是农药、医药的重要原料之一。甲醇在深加工后可作为一种新型清洁燃料，也加入汽油掺烧。甲醇和氨反应可以制造一甲胺 |
| 沫煤 | 指 | 也叫末煤，粒度小于等于 13mm 的煤 |
| 石墨烯 | 指 | 是从石墨材料中剥离出来、由碳原子组成的只有一层原子厚度的二维晶体，是目前发现的硬度最高、韧性最强的纳米材料 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

| | |
|-----------|--|
| 公司的中文名称 | 七台河宝泰隆煤化工股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 宝泰隆 |
| 公司的外文名称 | Qitaihe Baotailong Coal & Coal Chemicals Public CO., LTD |
| 公司的外文名称缩写 | QBCC |
| 公司的法定代表人 | 焦云 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------------------|-----------------------------|
| 姓名 | 王维舟 | 唐晶 |
| 联系地址 | 黑龙江省七台河市桃山区景丰路177号宝泰隆矿业大厦5层 | 黑龙江省七台河市桃山区景丰路177号宝泰隆矿业大厦5层 |
| 电话 | 0464-2915999 | 0464-2919908 |
| 传真 | 0464-2915999 | 0464-2919908 |
| 电子信箱 | wwz0451@163.com | 475542078@qq.com |

三、 基本情况简介

| | |
|-------------|--------------------|
| 公司注册地址 | 黑龙江省七台河市新兴区宝泰隆路16号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 154603 |

| | |
|-------------|-----------------------------|
| 公司办公地址 | 黑龙江省七台河市桃山区景丰路177号宝泰隆矿业大厦5层 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 154600 |
| 公司网址 | http://www.btlgf.com |
| 电子信箱 | btlt2009@126.com |

四、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|------------------------|
| 公司选定的信息披露媒体名称 | 《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司证券部 |

五、公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A股 | 上海证券交易所 | 宝泰隆 | 601011 | |

六、其他相关资料

| | | |
|-------------------|------------|-----------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层 |
| | 签字会计师姓名 | 滑燕、高建伟 |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称 | 金元证券股份有限公司 |
| | 办公地址 | 深圳市深南大道4001号时代金融中心3层 |
| | 签字的保荐代表人姓名 | 李冠林、张敏 |
| | 持续督导的期间 | 2015年2月6日至2016年12月31日 |

七、近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2015年 | 2014年 | 本期比上年同期增减(%) | 2013年 |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 营业收入 | 1,522,819,690.11 | 1,898,090,680.35 | -19.77 | 1,891,983,558.54 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 91,176,183.40 | 70,443,923.98 | 29.43 | 11,662,752.66 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -45,433,550.98 | 21,758,668.47 | -308.81 | -2,429,299.20 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 148,147,854.23 | 274,727,285.78 | -46.07 | 229,097,679.43 |
| | 2015年末 | 2014年末 | 本期末比上年同期末增减(%) | 2013年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 4,247,834,079.14 | 2,896,435,721.21 | 46.66 | 2,817,553,205.30 |
| 总资产 | 8,039,565,927.66 | 5,667,022,508.50 | 41.87 | 5,345,332,021.97 |
| 期末总股本 | 1,367,500,000.00 | 387,000,000.00 | 253.36 | 387,000,000.00 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2015年 | 2014年 | 本期比上年同期增减(%) | 2013年 |
|-------------------------|-------|-------|--------------|---------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.07 | 0.07 | | 0.01 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.07 | 0.07 | | 0.01 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | -0.03 | 0.02 | -250.00 | -0.0025 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 2.20 | 2.47 | 减少0.27个百分点 | 0.42 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -1.10 | 0.76 | 减少1.86个百分点 | -0.09 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

1、主要会计数据变化的说明

(1) 本期营业收入较上年同期减少 19.77%，主要原因：受钢铁和传统化工行业市场持续低迷的影响，煤化工产品价格大幅度降低，使公司主营产品的销售数量和价格下降所致；

(2) 本期归属于上市公司股东的净利润较上年同期增加 29.43%，主要原因：本期将联营企业双鸭山龙煤天泰煤化工有限公司纳入合并报表范围，产生溢价收益所致；

(3) 本期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期减少 308.81%，主要原因：受经济形势大环境的影响，公司主要产品的价格大幅度下滑，使主业经营亏损面扩大，尽管主要原料成本也降低，但成本降低的幅度小于销售价格降低的幅度，因此使公司主营产品的营业收入减少，导致扣非后净利润亏损加大；

(4) 本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 46.07%，主要原因：本期销售商品的营业收入较上年同期降低 19.77%，导致现金流入减少所致；

(5) 本期归属于上市公司股东的净资产较上年同期增加 46.66%，主要原因：本期公司完成了非公开发行股票及合并联营企业双鸭山龙煤天泰煤化工有限公司产生溢价收益所致；

(6) 本期总资产较上年同期增加 41.87%，主要原因：本期公司完成了非公开发行股票及将联营企业双鸭山龙煤天泰煤化工有限公司纳入合并报表范围所致；

(7) 本期期末总股本较上年同期增加 253.36%，主要原因：本期公司完成了非公开发行股票及资本公积转增股本所致。

2、主要财务指标的说明

(1) 由于本期公司完成了非公开发行股票和资本公积转增股本，公司股本数由 38,700 万股增加至 136,750 万股，公司根据证监会关于《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订)的公告要求，对比较年度的指标进行了调整；

(2) 本期扣除非经常性损益后的基本每股收益比上年同期减少 250%，主要原因：受经济形势大环境的影响，主业经营亏损面扩大。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

不适用

九、 2015 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

| | 第一季度 (1-3 月份) | 第二季度 (4-6 月份) | 第三季度 (7-9 月份) | 第四季度 (10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入 | 356,004,151.95 | 442,029,666.78 | 360,926,761.88 | 363,859,109.50 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -19,464,887.68 | 104,169,608.23 | 5,926,003.99 | 545,458.86 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -24,795,355.61 | -11,627,773.85 | -5,559,199.05 | -3,451,222.47 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 63,292,542.15 | -69,946,937.89 | 16,666,210.81 | 138,136,039.16 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

☐适用 ☒不适用

十、 非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 2015 年金额 | 附注(如适用) | 2014 年金额 | 2013 年金额 |
|--|----------------|---------------------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | -55,567.02 | 固定资产处置损益 | 1,407,542.21 | -31,969.07 |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | | | |
| 计入当期损益的政府补助，但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 | 28,692,087.34 | 递延收益摊销、财政奖励 | 25,511,512.23 | 18,642,412.18 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 144,282,043.00 | 合并原联营企业双鸭山龙煤天泰煤化工有限公司产生溢价 | | |

| | | | | |
|---|----------------|--------------|----------------|---------------|
| 非货币性资产交换损益 | | | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | | | |
| 债务重组损益 | | | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 11,693,815.57 | 理财收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,979,230.29 | 罚款收入、代征代扣手续费 | 572,932.96 | -268,480.79 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | 37,843,535.66 | 1,628,304.66 |
| 少数股东权益影响额 | -3,116,864.10 | | -259,011.26 | -427,429.97 |
| 所得税影响额 | -46,865,010.70 | | -16,391,256.29 | -5,450,785.15 |
| 合计 | 136,609,734.38 | | 48,685,255.51 | 14,092,051.86 |

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主要业务及经营模式

1、主要业务

（1）公司主要的经营范围是集煤炭开采、洗选加工、炼焦、化工、发电、供热等产品的生产和销售以及技术研发和服务的工作。

(2) 公司主要销售的产品如下：焦炭、焦粉、焦粒、沫煤、粗苯、甲醇、精制洗油、沥青调和、电力、供热及技术转让等。

2、经营模式及业绩驱动因素

公司主要的经营模式为循环经济产业链：公司开采和采购的原煤进入洗煤工序进行洗选加工，主产品精煤供给焦化工序炼焦，副产品煤泥、煤矸石等供应干熄焦电厂；焦化工序生产的焦炭主要供给东北三省的钢铁厂用户，副产品煤焦油、粗苯、萘油等继续深加工或直接外销；焦炭生产采用干法熄焦，回收的余热用于干熄焦电厂发电和生产蒸汽，电力和蒸汽主要供应公司内部使用，剩余电量上网销售；电厂余热用于公司生产生活区和周边多个小区供暖，电厂的供热锅炉产生的废渣经加工后，用于生产建筑材料。宝泰隆甲醇利用炼焦产生的焦炉煤气和宝泰隆甲醇空分车间生产的氧气制取甲醇。生产甲醇的弛放气经过变压吸附，制成纯度 99.96%的氢气后，与公司炼焦产生的煤焦油一起提供给宝泰隆圣迈用于生产燃料油品。募集资金投资项目实施后，宝泰隆圣迈将在煤焦油加氢工艺前对煤焦油进行预处理，在提炼出价值较高的工业萘等产品后，将中油加氢生产燃料油品，将煤沥青生产针状焦。公司通过完整的循环经济产业链条将煤炭资源最大化利用，实现良好经济效益和社会效益。

公司业绩驱动因素：完善的循环经济模式使公司传统业务产品的成本大大低于同行业的平均水平；新兴业务依托资源和技术优势，使公司清洁能源和新材料业务处于国内领先水平。

3、产业转型升级

产业转型：以石墨烯为核心的石墨及石墨深加工业务是公司未来转型升级的主要方向。众所周知，石墨烯早已被誉为“黑金”，但是由于实验室制备的高昂成本和无法工业化制备，导致石墨烯下游应用产业至今未能真正落地。石墨烯工业化制备技术一直被全世界科学家广泛关注和着力探索。通过公司博士后科研工作站、宝泰隆循环经济研究院、宝泰隆现代煤化工工程技术研究中心科研人员的不懈努力，2016 年 1 月 20 日公司自主研发的专利成功通过中试，并生产出 1~5 层、1~10 层等不同规格的品质高、性能优越的石墨烯产品，产品经权威部门检测，达到了预定指标。该技术将为 2016 年末投产的 100 吨/年石墨烯项目提供宝贵的工艺优化经验。该技术与国内同行业相比较，处于领先水平。石墨烯有着巨大的市场需求，具有显著的经济效益、社会效益和环境效益。

产品升级：为延伸煤化工产业链条，公司于 2015 年初建成的 30 万吨/年煤焦油深加工及 5 万吨/年针状焦项目、控股的双鸭山龙煤天泰煤化工有限公司建设的煤制 10 万吨/年芳烃项目和公司 2014 年 6 月开工建设的焦炭制 30 万吨/年稳定轻烃（转型升级）项目，利用现有的过剩焦化产能，改加工冶金焦为生产化工焦，提取煤焦油、煤气、粗苯等化工原料后，以化工焦为原料造气，合成甲醇，制取稳定轻烃。该项目所生产的稳定轻烃产品不仅可以作为高清洁汽油的添加剂，还可以作为化工原料。稳定轻烃产品作为高清洁汽油的添加剂时，可以对传统的 93 号汽油进行调和，升级普通 93 号汽油质量，使用以煤基为原料的稳定轻烃所产的汽油较传统汽油产品，发动机燃烧后 PM2.5 的排放量将降低近 80%。稳定轻烃产品作为化工原料时，主要用于生产 PX 及其下游 PTA

等一系列有机化工产品。该项目的实施将示范引领焦化行业走出困境，摆脱对钢铁行业的依赖度，真正实现产品升级。为此，以清洁能源为核心的煤基石油化工是公司产品升级的主要发展方向。

（二）行业情况

1、行业发展情况

◆**煤焦行业：**焦化产品需求进一步减弱，产品产量和价格下跌明显，企业效益下滑有所加剧，节能减排压力进一步凸显。我国焦炭产品在钢铁行业的消费比重为 85% 左右。焦炭市场与钢铁行业息息相关，近几年国内钢厂亏损严重，多数钢厂加大限产力度，由此造成焦炭需求下降，市场低迷。

◆**煤化工行业：**国际原油在供过于求情况下，欧佩克坚持不减产原则，导致国际原油价格持续下滑，在此背景影响下，粗苯、甲醇等化工产品价格随之不断下调。受低油价、终端需求疲弱影响，国内聚丙烯价格大幅走低。由于烯烃价格的大幅走低，国内新增煤制烯烃装置或推迟投产，从而进一步制约甲醇需求。未来煤化工产品低位徘徊状况可能持续，但随着国家对环保的不断重视，清洁能源需求扩大，将会提升甲醇的需求。

◆**热电行业：**公司热电产品主要在七台河本地销售，主要是为七台河市城市居民供热，七台河市现有供热企业 3 户，分别为七台河市热力公司、宝泰隆公司和德利能源公司，市场份额所占比例为 65.7：25.5：8.8。2015 年供热期，因政府有关部门下调了供热价格，导致供热费下调 2.48 元/平方米（建筑面积）；发电除自用外主要是直接输往国家电网（新民变电所），政府部门于 2015 年将上网电价下调了 0.01 元/度，降低了热电行业盈利能力。

◆**石墨烯及石墨深加工行业：**目前我国石墨烯产业大部分是处于下游的生产企业，且还处于中试阶段。能够规模化量产的石墨烯公司只有少数几家。作为新兴产业，中国石墨烯下游产业的发展呈现出欣欣向荣、蓬勃发展的势头，与国际发达国家基本处于同步阶段。目前国内的石墨烯生产企业还没有完全进入盈利模式，主要原因是应用市场不明。石墨烯的大规模生产促进和推动着石墨烯应用领域的研究和发展。目前石墨烯产品研发的主要应用领域集中在超级电容器、锂离子电池、复合材料、透明导电电极、太阳能电池等方面。石墨烯产业最大的瓶颈在于没有形成完整的、成熟的产业链上下游，石墨烯研发制备企业和下游应用企业脱节。目前石墨烯仍处于产业化初期，尚未完全实现石墨烯的规模化应用，对石墨烯产品最大的需求市场仍然是科研院校和少量生产厂商。由于下游需求未起，大部分石墨烯企业目前仍无法找到稳定的商业模式和盈利模式。无论石墨烯产品品质高低，都有望在下游找到合适的应用领域，而寻求性价比的最佳平衡则是石墨烯企业需要重点关注的。石墨烯产品实现规模化销售后，上游石墨烯制备企业可以进一步做到成本下降以及推动制备工艺的改进，反过来也将推动石墨烯产品在下游的推广销售，最终石墨烯产业有望实现盈利。公司将充分利用现有的东润石墨矿区资源、依托购买的青岛金墨自动化科技有限公司石墨烯制备专利技术，打造石墨及石墨制品新产业，向新材料和新能源产业转型，在实施石墨及石墨烯产业的同时，推进石墨烯下游绿色环保项目，多元化延伸循环经济产业链条，生产具有“节能、减排、安全、便利和循环”特征的高科技产品。

煤化工行业是典型的受宏观经济影响的周期性行业。受宏观经济下行及国家对经济结构、能源结构不断优化升级的影响，2015 年国内煤化工行业运行形势更加严峻。在需求下滑和产能过剩

的双重影响下，煤化工行业发展举步维艰，行业竞争也更加激烈。

2、公司所处的行业地位

(1) 公司目前是东北地区最大的独立焦化企业、最大甲醇生产企业，国际领先的高温煤焦油加氢加工企业，黑龙江省煤化工行业的龙头企业，主要业务范围集中在黑龙江省、吉林省、辽宁省，其中已有销售链辐射到河北省。

(2) 公司旗下有 12 家全资子公司、7 家控股子公司、2 家参股公司，公司通过了 ISO9001 质量管理体系认证和 ISO14001 环境管理体系认证，跻身于全国化工企业 400 强、黑龙江省企业 50 强、黑龙江省民营百强企业第 8 位；拥有国际博士后工作站、煤化工循环经济研究院和省级企业技术中心；获得发明及实用新型专利 78 项，科技成果 123 项。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

(一) 本期长期股权投资期末余额为 2,425.89 万元，较上年同期减少 95.17%，主要原因是：
1、本期公司增加了对原联营企业双鸭山龙煤天泰煤化工有限公司股权投资，增资后对该企业达到了合并企业标准，纳入合并报表范围后合并抵销了长期股权投资 54,319.92 万元；2、本期参股公司新疆宝泰隆煤化工股份有限公司清算注销，减少了长期股权投资。

(二) 在建工程重大变化情况

- 1、30 万吨稳定轻烃项目建设全面铺开，该项目 2015 年增加投入 58,330 万元（其中在在建工程中含 32,483 万元，其他非流动资产里含 25,847 万元）；
- 2、将联营企业双鸭山龙煤天泰煤化工有限公司纳入合并范围，新增在建工程 141,290 万元；
- 3、新增 100 吨石墨烯项目投资 2,164 万元；
- 4、七台河市东润矿业投资有限公司石墨矿体探矿支出 532 万元。

三、报告期内核心竞争力分析

自 2012 年以来，受钢铁市场低迷等诸多因素影响，焦炭行业一直呈现下滑态势，甚至出现旺季不旺的局面。公司依托现有的煤化工循环经济产业链条，勉强抵御市场冲击。为了摆脱困境，改变主营业务产品依赖钢铁市场的传统经营模式，公司坚持以市场为导向、以资源为基础、以循环经济为方针、以“产品升级和产业转型”为主线，将公司从传统煤化工产业向清洁、环保的新型煤基石油化工产品升级；依托公司拥有的石墨矿资源，向新材料和新能源产业转型。公司将充分利用资源优势、技术优势、循环经济优势、营销优势和转型升级优势，加快产业结构优化调整。

(一) 资源优势

- 1、煤炭资源优势。公司所在地七台河市矿产资源得天独厚，煤田是国家保护性开采的三大稀有煤田之一，是东北地区最重要的主焦煤产区和黑龙江省最大的无烟煤生产基地。保有储量 18 亿吨，远景储量 42 亿吨。主要煤种有焦煤、肥煤、气煤、无烟煤，焦煤储量居东北总储量四分之一，以低磷、低硫、高热值、高灰熔点、高化学活性“两低三高”而著称，有工业粮食“精粉”

之美称。

2、石墨资源优势。我国的石墨资源占世界的 60%，其中公司所在地黑龙江省石墨资源又占我国的 64%，占世界的 45%。黑龙江省石墨资源在我国乃至世界具有得天独厚的资源优势，是我国晶质（大鳞片）石墨资源主要富集区，资源储量列居全国首位，石墨资源储量达 13.84 亿吨，矿物量 1.16 亿吨。石墨资源主要分布在鸡西市、鹤岗市和七台河市，其中：七台河市石墨矿床属亚洲三大石墨矿床之一。宝泰隆公司于 2015 年通过拍卖方式取得了七台河市东润石墨探矿权，总勘查面积 16.35 平方公里，2015 年 5 月开始勘探工作。截止 2015 年 12 月 31 日，在不到 5 平方公里的已勘探面积内，就探明石墨矿体 56 条，总水平厚度 414.5 米，发现矿石量约 4145 万吨，晶质矿物量约 310.88 万吨，属于大型矿区（以上数据来自黑龙江省第六地质勘探院于 2015 年 12 月制作的《黑龙江省七台河市密林石墨矿普查 2015 年工作总结》），石墨勘查工作将于 2016 年末完成，并于 2017 年初形成精查报告。七台河市东润石墨矿区将为公司发展石墨烯及石墨精深加工项目提供充足的原料保障。

（二）技术优势

公司成立至今，一直狠抓科技工作，在提高企业科技素质的同时，促进企业转型升级，并注重高新技术的引进、研发、运用，为发展循环经济提供了强大的智力支撑和科技动力。公司曾先后获得了高温煤焦油加氢、后延迟焦化和焦炉煤气制甲醇组合工艺专利、干熄焦工装装置专利、复合柴油的制造方法专利、低硫、低磷铸造焦的生产方法专利、焦炉煤气制甲醇合成尾气联产煤焦油加氢制取油品工艺专利，特别是“高温煤焦油加氢产业化技术项目”获得了中国炼焦行业协会“焦化行业技术创新成果一等奖”。这些专利技术的取得为公司加强循环经济产业链的开发和研究奠定了基础，使公司开发出更多的高科技、高附加值的新产品。近年来，公司通过大力实施创新驱动发展战略，落实科学发展观，在科技创新方面取得了累累硕果。截止 2015 年末，公司已获得发明和实用新型专利 101 项，其中：发明专利 10 项，实用新型专利 91 项；获得科技成果 123 项，其中：重大科技成果 1 项。被国家知识产权局授予“专利优势企业”称号。

2008 年 6 月，经国家人力资源和社会保障部批准，公司设立了国家级博士后科研工作站。2013 年 7 月 11 日，经黑龙江省科学技术厅批复同意公司成立黑龙江宝泰隆煤炭循环经济研究院。2014 年 2 月 28 日，公司收到黑龙江省民政厅下发的民办非企业单位登记证书。2014 年 12 月，被黑龙江科学技术厅认定为省级工程技术中心。

2013 年 11 月 11 日，七台河宝泰隆圣迈煤化工有限责任公司收到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联合颁发的《高新技术企业证书》（证书号 GR201323000088），该公司自获得高新技术企业认定后，可享受三年内减按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠政策，被国家和黑龙江省评为煤炭循环经济试点企业和省级高新技术企业，中国标准化研究院合作研究联盟标准、行业标准。公司与中国标准化研究院、清华大学等六个单位联合起草的国家标准《工业园区循环经济管理通则》于 2015 年 6 月 1 日起实施，并申报成为国家循环经济标准化试点单位。

公司自 2012 年起，开展石墨烯制备技术研究工作，逐步使石墨烯制备技术从“公斤级”逐步发展到“吨级”水平，开拓研发出一套独特的石墨烯工业化制备技术，攻克了层数可控技术难题。公司已与清华大学、东北石油大学、黑龙江科技大学达成合作意向，与清华大学核能研究院签署了《石墨烯及衍生品在新能源领域的应用技术研发合作框架协议》，合作成立“清华大学—宝泰隆石墨烯应用技术联合开发中心”，开展石墨烯改性锂离子电池集流体产业技术、高比能量锂硫电池用石墨烯/硫复合电极材料制备及应用技术和石墨烯导热材料在电池模组热管理中的应用技术等方面的研究工作，目前公司拥有 3 项专利使用权，其中 1 项发明专利、2 项实用新型，上述 3 项专利使用权均为公司购买；自主研发的专利 5 项（2 项发明专利、3 项实用新型）正在报批中，上述专利实验室技术已研发成功，还需经过中试阶段方可具备产业化条件；与黑龙江科技大学石墨新材料工程研究院、东北石油大学化学化工学院，联合招收了石墨烯应用领域的博士后研究人员，开展有关石墨烯制备和石墨烯应用领域的深度研究合作，进一步开发石墨烯新产品。

（三）循环经济优势

按照循环经济“减量化、再利用、资源化”理念，公司着力发展环环相扣、业业相生的循环经济圈，打造资源综合利用、“吃干榨净”、链条完整的产业集群，形成了特色的循环经济主导产业链：公司开采和采购的原煤进入洗煤工序进行洗选加工，主产品精煤供给焦化工序炼焦，副产品煤泥、煤矸石等供应干熄焦电厂；副产品煤焦油、粗苯、萘油等继续深加工或直接外销；焦炭生产回收的余热用于电厂发电和生产蒸汽，电力和蒸汽主要供应公司内部使用，剩余电量上网销售；电厂余热用于公司生产生活区和欣源小区、七星花园小区、北岸新城小区供暖；电厂供热锅炉产生的废渣用于生产建筑材料；炼焦产生的焦炉煤气制取甲醇，生产甲醇的驰放气经过变压吸附制取氢气与炼焦产生的煤焦油生产燃料油品；在煤焦油加氢工艺前对煤焦油进行预处理，在提炼出价值较高的工业萘等产品后，将中油加氢生产燃料油品，将煤沥青生产针状焦。

随着循环产业链的完善和提升，公司产品种类丰富，覆盖了煤炭、有机化工、石油化工等行业，弱化了传统行业强周期性；随着循环产业链的完善和提升，公司可根据市场情况自主调节生产线，选择产出品。公司通过完整的循环经济产业链条将煤炭资源最大化利用，实现良好经济效益和社会效益，形成集新能源、纳米新材料、煤基石油化工、焦化、发电、供热、煤炭开采和洗选加工于一体的循环经济产业链条。

（四）营销优势

公司通过联合钢铁企业，以参股和建立战略联盟等形式建立合作关系，构建稳定的销售渠道，保证企业主要产品的市场销售稳定。2015 年 10 月，结合国家提出的“互联网+”理念，公司正式启用了“宝泰隆电子商务平台”，使供销系统更加透明化、规范化，提升了公司供销管理水平，掌握了供销市场行情，建立了供应商和销售客户的诚信档案，提高了公司内部协同效率，降低了公司供销交易成本。

（五）转型升级优势

1、产业转型优势。众所周知，石墨烯早已被誉为“黑金”，但是由于实验室制备的高昂成本

和无法工业化制备，导致石墨烯下游应用产业至今未能真正落地，石墨烯工业化制备技术一直被全世界科学家广泛关注和着力探索。通过公司博士后科研工作站、宝泰隆循环经济研究院、宝泰隆现代煤化工工程技术研究中心科研人员的不懈努力，2016年1月20日通过自主研发的一种新的石墨烯生产工艺完成中试，并生产出1~5层、1~10层等不同规格的品质高、性能优越的石墨烯产品，该技术将为2016年末投产的100吨/年石墨烯项目提供宝贵的工艺优化经验。公司正处于低碳环保升级转型阶段，石墨烯有巨大的市场需求，具有显著的经济效益、社会效益和环境效益。

2、产品升级优势。为延伸煤化工产业链条，公司于2014年6月开工建设了焦炭制30万吨稳定轻烃（转型升级）项目，利用现有的过剩焦化产能，改加工冶金焦为生产化工焦，提取煤焦油、煤气、粗苯等化工原料后，以化工焦为原料造气，合成甲醇，制取稳定轻烃。该项目所生产的稳定轻烃产品不仅可以作为高清洁汽油的添加剂，还可以作为化工原料。稳定轻烃产品作为高清洁汽油的添加剂时，可以对传统的93号汽油进行调和，升级普通93号汽油质量，使用以煤基为原料的稳定轻烃所生产的汽油，较传统汽油产品发动机燃烧后PM2.5的排放量将降低近80%。稳定轻烃产品作为化工原料时，主要用于生产PX及其下游PTA等一系列有机化工产品。该项目的实施将示范引领焦化行业走出困境，摆脱对钢铁行业的依赖度，真正实现产品升级。

第四节 管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

2015年，受钢铁市场持续低迷、焦炭市场萎缩、产品价格严重下滑等新常态因素影响，公司面临前所未有的挑战。在公司董事会的正确领导下，我们始终坚持“节能、挖潜、降耗、增效”这一基本方针，牢牢把握“稳生产、保生存”总基调，冷静应对，砥砺前行、改革创新，实施“产业转型和产品升级”战略，深入挖掘管理潜力，准确把握市场动态，严格细化成本管理，着力加强盈亏考核，加大原煤采购和焦炭产品销售力度，通过全体员工的共同努力，取得了良好成绩。

——产业项目建设取得了新成果。一是通过实施焦炭制30万吨稳定轻烃项目进一步实现产品升级。土建施工方面，动力岛装置土建工程完成总工程量的95%，轻烃装置完成土建总工程量的40%，综合罐区、空分厂房、合成压缩厂房土建主体施工已全部完成。设备安装方面，动力岛装置1号炉体安装完成98%，2号炉体安装完成84%，轻烃装置综合罐区中的8个储罐完成55%，合成器厂房的吊车安装工作完成60%，空分厂房的吊车安装工作全部完成。设备招标方面，非标设备、高低压柜、进口阀门等60余项设备和长周期设备招标工作已基本完成。建设管理方面，优化设计、科学规范招标工作，使项目工艺得到优化，投资大幅度降低。二是通过建设100吨/年石墨烯及东润石墨矿开采项目加快产业转型。项目于2015年8月22日开工，现已累计完成投资2,164万元。项目施工进展情况：研发楼和综合服务楼结构框架全部完成，厂房一、厂房二结构基础已完成，厂区围栏柱全部完成，项目用地范围内的场地平整正在进行，配套公用工程管架廊基础已制作完成，预计2016年6月开始设备安装、10月试生产。

——技术改造设备升级取得新收获。2015 年，公司投资 260 万元，对甲醇合成水冷器进行改造，改水冷为空冷，不仅保障了系统长周期运转，又节约了生产用水，每年为公司节约成本 300 余万元；为了杜绝“跑、冒、滴、漏”，公司投资 50 万元，对欣源小区 21 栋楼供热管网进行改造，改造后年节水 17.3 万吨，节热 4.7 万吉焦，节约成本 170 万元。

——精细化管理取得了新进展。**原煤储运部门**严把原煤进厂关，把握原煤买方市场的契机，重点监管原料质量和价格要素环节，与煤质监督管理机构共同发挥积极作用，确保原煤采购质量和价格。**销售部门**准确把握产品市场价格波动行情，适时调整公司产品销售策略，有效回避风险，全力实现“保市场、保价格、保回款”目标，实现公司收益最大化。**物资供应部门**加强物资管理，强化入库验收流程，提高资金和物资利用率；全面开展大宗设备招标采购、小物资设备横向询价比对，实施厂家直供，做到货比三家，择优采购。**审计监察部**在认真履行监督职责的同时，较好的开展了公司内部风险控制工作，结合生产经营安全质量和项目管理提出一些合理化建议。

——东润石墨矿区勘探工作取得重大进展。**东润石墨矿区**已于 2015 年 5 月开始勘探工作，总勘查面积 16.35 平方公里。截止至 2015 年 12 月 25 日，在不到 5 平方公里的已勘探面积内就探明石墨矿体 56 条，总水平厚度 414.5 米，发现矿石量约 4145 万吨，晶质矿物量约 310.88 万吨，属于大型矿区（以上数据来自黑龙江省第六地质勘探院于 2015 年 12 月制作的《黑龙江省七台河市密林石墨矿普查 2015 年工作总结》）。

——电子商务平台建设取得零突破。公司结合国家提出的“互联网+”理念，于 2015 年 10 月正式启用了“宝泰隆电子商务平台”，使供销系统更加透明化、规范化。提升了公司供销管理水平，掌握了供销市场行情，建立了供应商和销售客户的诚信档案，提高了公司内部协同效率，降低了公司供销交易成本。

——安全管理工作取得新成效。紧紧抓住“以人为本，安全第一”的方针，遵循“管理、培训、操作”三并重原则，强化现场管理，加强职工教育培训，以努力提高广大员工“安全素质，操作技能，安全防范能力”为主线，以消除“跑、冒、滴、漏”和“加强整改”为基本点，全面落实安全监管措施。**矿业公司**在完善安全管理制度的同时，严格落实煤矿安全生产主体责任制，建立完善从公司到煤矿的各级安全生产责任体系，完善各级干部安全生产岗位责任制和各工种安全生产岗位操作规范。**七台河煤化工事业部**严格执行“三级安全教育”，全年共培训员工 2583 人次，其中：新员工 351 人次，外来施工人员 743 人次。组织安全生产事故应急救援预案演练 9 次，组织全员观看安全教育视频、事故案例视频及急救应急知识讲座。查出并整改各分厂安全隐患 629 项。通过系列安全措施的有效开展，全面提高了员工的安全意识、责任意识，实现安全生产“零”事故，创公司成立以来最好水平。

——环境治理有了新加强。**一是环保设施建设**。公司投资 640 万元对电厂 1、2、3 号除尘设施进行改造，满足新环保标准要求；投资 310 万元升级改造焦化一厂 60 立方米蒸氨塔，将焦化氨水全部进行处理，有效治理了大气污染。**二是清洁生产**。公司全面贯彻实施新《环保法》，严格执行清洁生产管理标准，实现清洁生产标准化管理；**三是改善厂区环境**。公司植树 1549 株，植草坪 3000 平方米，挪种树木 640 棵，使职工工作条件和厂区环境得到了进一步改善。

——科技和技术转让工作取得新成绩。一是**博士后工作站实现了“四个突破”**。即：博士后研究人员获得国家和省级资助取得新突破；博士后研究成果取得新突破；以博士后工作站为平台与中国标准化研究院和大学合作取得新突破；树立公司形象、扩大影响取得新突破。通过公司大力实施“科技创新发展”战略，落实科学发展观，科技创新方面取得了累累硕果，2015 年获得发明及实用新型专利 50 项，被国家知识产权局授予“专利优势企业”称号，大大提升公司科技含量。二是**技术转让工作取得新成果**。2015 年 7 月，首套转让给河南利源公司的高温煤焦油加氢技术一次开车成功，标志着公司技术转让工作取得了阶段性成果。以此为契机，公司又与淮北华醇科技有限公司签订了 15 万吨/年煤焦油加氢技术转让合同。

——争取政府资助及补贴 1169 万元。

——员工保障有了新提高。一是**改善员工居住条件**。公司通过员工集资建设的职工住宅楼，现已有 100 余户职工搬入新居，解除了职工的后顾之忧；二是**改善员工通勤条件**。公司为了提高员工上下班行车安全，将 10 台通勤车全部更新为油电混合动力环保车辆，提高了员工乘车环境、乘车安全和公司形象。

——公司凝聚力有了新提升。加强员工队伍建设，广泛开展“修旧利废、小改小革、三节三增”活动，充分发挥员工积极性和创造性；成功举办“三八妇女节”、“建党 94 周年表彰大会”和“党的群众路线教育实践活动”等，提高了广大员工责任意识和团队意识，公司形成了“同心同德，共渡难关”的良好氛围，凝聚力进一步增强。

二、报告期内主要经营情况

公司本期累计生产焦炭 107.45 万吨，较上年同期减少 5%；入洗原煤 272.96 万吨，较上年同期增加 13.23%；精煤回收率 50.03%，较上年同期减少 4.3 个百分点；综合产率 90.91%，较上年同期增加 5.14 个百分点；生产焦油 5.04 万吨，较上年同期减少 3.83%；生产粗苯 1.49 万吨，较上年同期减少 8.56%；调入原煤 286.18 万吨，较上年同期增加 14.95%；调入外购精煤 9.52 万吨，较上年同期减少 9.22%；生产甲醇 8.65 万吨，较上年同期减少 7.66%；发电 3.61 亿度，较上年同期增加 4.61%；加工煤焦油 7.59 万吨，较上年同期减少 18.44%；生产原煤 68.42 万吨，较上年同期减少 12.08%。

焦炭的销售数量为 108.90 万吨，较上年同期减少 2.28%；沫煤的销售数量为 54.89 万吨，较上年同期增加 21.31%；粗苯的销售数量为 1.63 万吨，较上年同期增加 10.29%；甲醇的销售数量 8.59 万吨，较上年同期减少 5.66%；洗油的销售数量为 3.52 万吨，较上年同期减少 2.35%；沥青调和组分销售数量为 4.17 万吨，较上年同期减少 15.50%，电的销售数量为 15803.35 万度，较上年同期增加 13.30%；暖气的销售数量为 212.79 万吉焦，较上年同期减少 0.17%。

报告期内，公司实现营业收入 152,281.97 万元，较上年同期减少 19.77%；营业利润 5,743.85 万元，归属上市公司股东净利润 9,117.62 万元，同比增加 29.43%。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|-------------------|------------------|----------|
| 营业收入 | 1,522,819,690.11 | 1,898,090,680.35 | -19.77 |
| 营业成本 | 1,246,916,975.37 | 1,449,019,071.62 | -13.95 |
| 销售费用 | 99,217,001.14 | 118,022,347.65 | -15.93 |
| 管理费用 | 131,223,362.43 | 127,649,845.99 | 2.80 |
| 财务费用 | 106,734,746.75 | 137,989,413.23 | -22.65 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 148,147,854.23 | 274,727,285.78 | -46.07 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,244,328,392.42 | -421,730,326.62 | -195.05 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 879,075,843.92 | 222,177,132.94 | 295.66 |
| 研发支出 | 9,460,760.64 | 8,737,005.11 | 8.28 |

1. 收入和成本分析

A、本期的营业收入较上年同期减少 37,527.1 万元，下降幅度 19.77%，主要原因是：①受钢材市场持续低迷的影响，焦炭产品市场需求减少，较上年同期减少焦炭销售数量 3.1 万吨，影响收入 2,856 万元，化工产品甲醇销售数量较上年同期减少 0.51 万吨，减少收入 1,053 万元，燃料油及沥青调合产品销售数量较上年同期减少 0.9 万吨，减少收入 1,734 万元；②受实体经济整体下行的影响，钢材市场、成品油市场价格大幅下滑，直接影响公司产品的销售收入，其中：焦炭价格较上年同期下降幅度为 15%，减少收入 13,350 万元，化工产品甲醇价格较上年同期下降幅度为 17.47%，减少收入 3,069 万元，燃料油及沥青调合产品价格较上年同期下降幅度为 30.65%，减少收入 7,886 万元；③其他非主导产品的销售收入也不同程度的减少；

B、本期的营业成本较上年同期减少 20,210.2 万元，降幅 13.95%，主要原因是：①主要产品销售量较上年同期减少，使得销售成本降低 1,565 万元；②主要原材料价格降低使得销售成本较上年同期减少 20,913 万元，其中报告期入洗原煤价格较上年同期下降幅度为 15.68%，减少成本 17,060 万元；

C、本期销售费用较上年同期减少 1,880.5 万元，降幅 15.93%，主要原因是：①焦炭产品的销售数量较上年同期减少，使得销售焦炭产品的铁路运费减少 2,528 万元；②甲醇产品销售给吉林省的数量增加，使得甲醇的铁路运费增加 643 万元，导致销售费用总体减少；

D、本期财务费用较上年同期减少 3,125.5 万元，降幅 22.65%，主要原因是：①本期公司归还了部分公司债券减少了债券利息支出 3,531 万元；②虽然国家下调了银行贷款基准利率，但公司本期贷款额度增加，使得贷款利息支出增加 1,462 万元，导致财务费用总体减少；

E、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 46.07%，主要原因是：本期的销售商品的营业收入较上年同期降低 19.77%，导致现金流入减少；

F、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 195.05%，主要原因是：本期公司对在建工程 30 万吨稳定轻烃项目增加投入，以及增加对合并联营企业双鸭山龙煤天泰煤化工有限公司 10 万吨芳烃建设项目投资所致；

G、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 295.66%，主要原因是：本期完成非公开发行股票发行募集资金 131,881.2 万元，新增银行贷款 46,522 万元使资金流入增加。归还公司债券 72,071.3 万元，支付现金股利增加资金流出。上述原因导致资金净流量增加。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|------------|----------------|----------------|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入 比上年增 减 (%) | 营业成本 比上年增 减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 煤焦产品 | 970,327,117.56 | 972,323,055.16 | -0.21 | -14.79 | -11.84 | 减少 3.35 个百分点 |
| 化工产品 | 357,561,813.90 | 156,100,118.45 | 56.34 | -36.85 | -21.96 | 减少 8.33 个百分点 |
| 热电产品 | 131,140,349.46 | 97,687,288.05 | 25.51 | -6.40 | 9.78 | 减少 10.98 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入 比上年增 减 (%) | 营业成本 比上年增 减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 焦炭（含焦粉、焦粒） | 817,241,448.81 | 821,241,319.98 | -0.49 | -17.21 | -16.24 | 减少 1.17 个百分点 |
| 粗苯 | 49,807,844.43 | 6,284,533.37 | 87.38 | -38.49 | 15.74 | 减少 3.41 个百分点 |
| 沫煤 | 151,725,317.35 | 150,558,550.69 | 0.77 | 0.12 | 22.91 | 减少 18.39 个百分点 |
| 甲醇 | 145,019,146.81 | 52,745,089.05 | 63.63 | -22.13 | 3.88 | 减少 9.11 个百分点 |
| 燃料油及沥青调和 | 156,815,622.93 | 84,046,453.14 | 46.40 | -38.16 | -16.18 | 减少 14.06 个百分点 |
| 电 | 50,771,407.78 | 32,925,098.21 | 35.15 | 8.34 | 40.63 | 减少 114.89 个百分点 |
| 供热 | 80,368,941.68 | 70,727,463.40 | 12.00 | -5.81 | -6.25 | 减少 0.41 个百分点 |
| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入 比上年增 减 (%) | 营业成本 比上年增 减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 黑龙江 | 522,563,475.23 | 405,249,489.07 | 22.45 | -38.64 | -25.78 | 减少 13.44 个百分点 |
| 吉林省 | 184,227,071.31 | 129,754,572.84 | 29.57 | 63.79 | 42.02 | 增加 10.80 个百分点 |
| 辽宁省 | 716,205,130.03 | 668,218,530.79 | 6.70 | -9.94 | 7.02 | 减少 14.79 个百分点 |
| 其他地区 | 36,033,604.35 | 22,887,868.97 | 36.48 | -57.91 | -82.43 | 增加 88.64 个百分点 |

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

A、分行业

①煤焦行业：本期由于煤炭、钢铁行业持续低迷，煤焦产品价格下降，销售数量减少，导致本期煤焦产品营业收入较上年同期下降 14.79%；由于煤焦产品主要原材料——原煤价格本期较上年同期下降 11.03%，导致煤焦产品营业成本下降 11.84%；

本期煤焦产品毛利率-0.21%，较上期毛利率 3.14%下降了 3.35 个百分点，主要原因是产品售价下降幅度大于产品原料成本下降幅度导致。

②化工行业：受国际油价影响，截止到 2014 年 12 月 30 日原油价格为 57.33 美金/桶，2015 年 12 月 30 日原油价格为 37.04 美金/桶，下降幅度为 54.78%，使公司化工产品甲醇、洗油、沥清调和等产品价格持续下滑，同时销售数量也减少，导致本期公司化工产品营业收入下降了 36.85%，营业成本下降了 21.96%。

由于本期较上年同期化工产品销售价格下降率高于成本下降率，导致化工产品毛利率较上年同期减少 8.33%。

③热电行业：本期由于政府有关部门下调了热电产品的销售价格，导致热电产品营业收入较上年同期减少 6.40%；本期售电数量较上年同期增加 13.3%，导致热电营业成本较上年同期增加 9.78%。

由于本期热电产品价格下调，而生产成本基本变化不大，导致热电产品的毛利率较上年同期减少了 10.98%。

B、分产品

①焦炭产品：本期较上年同期营业收入减少 17.21%，主要原因是受钢材市场持续低迷的影响，焦炭产品市场需求减少，比上年同期减少焦炭销售数量 3.1 万吨，影响营业收入 2856 万元；焦炭价格比上年同期降低 137.15 元/吨，下降幅度 15%，减少营业收入 13350 万元；本期较上年同期营业成本减少 16.24%，主要原因是由于焦炭销售数量减少和原料煤采购成本下降所致；本期毛利率-0.49%，较上年同期毛利率 0.68%减少了 1.17 个百分点，主要原因是由于焦炭产品销售价格下降比率比原料煤采购价格下降比率大导致；

②粗苯产品：本期较上年同期营业收入减少 38.49%，主要原因是由于产品销售价格较上年同期下降了 44.22%所致。营业成本较上期增加了 15.74%，主要原因是由于产品销售数量较上年增加了 10.29%所致。本期粗苯毛利率 87.38%，与上年同期变化不大；

③沫煤产品：沫煤的营业成本较上年同期增加 22.91%，主要原因是沫煤的销售数量虽然增加了 21.31%，但销售价格较上年同期下降了 17.46%，从而导致收入持平而营业成本增加。本期沫煤毛利率 0.77%，较上年同期减少 18.39%，主要原类是沫煤的销售价格下降幅度大于原料煤价格下降幅度所致；

④甲醇产品：本期甲醇产品营业收入较上年同期减少 22.13%，主要原因是由于本期甲醇产品销售价格较上年同期下降了 17.47%，销售数量减少 5.66%导致。本期甲醇产品毛利率 63.63%，较上年同期 72.74%减少了 9.11%，主要原因是收于产品销售价格下降导致；

⑤燃料油及沥清调和：本期较上年同期营业收入、营业成本分别下降 38.16%、16.18%，主要原因是产品销售数量减少 0.9 万吨，减少营业收入 1734 万元；产品价格较上年同期下降 30.65%，减少营业收入 7,886 万元所致。本期产品毛利率 46.4%，较上年同期 60.46%下降了 14.06 个百分点，主要原因是产品销售价格下降所致；

⑥电：本期较上年同期产品营业收入、营业成本分别增加 8.34%、40.63%，主要原因是由于销量增加 13.3%所致；本期毛利率 35.15%，较上年同期 50.04%减少 14.89 个百分点，主要原因是电价每度下调 0.01 元所致；

⑦供热：本期较上期营业收入减少 5.81%，主要原因是由于供热价格下调所致；

C、分地区

公司产品全部在国内销售，主要集中在东北三省，其他区域占比极少。公司电力在当地国家电网售出，热产品全部在黑龙江省当地销售，焦炭重点在黑龙江省和辽宁省销售，化工产品主要在吉林销售。

(2). 产销量情况分析表

单位：吨/度/吉焦

| 主要产品 | 生产量 | 销售量 | 库存量 | 生产量比上年增减(%) | 销售量比上年增减(%) | 库存量比上年增减(%) |
|--------|----------------|----------------|------------|-------------|-------------|-------------|
| 焦炭 | 1,074,498.00 | 1,089,044.87 | 172,705.02 | -5.00 | -2.28 | -8.15 |
| 沫煤 | 735,074.00 | 548,892.02 | 243,718.63 | 4.42 | 21.31 | 79.52 |
| 粗苯 | 14,939.87 | 16,295.58 | 219.61 | -8.56 | 10.29 | -86.06 |
| 甲醇 | 86,475.65 | 85,912.73 | 8,217.93 | -7.66 | -5.66 | -4.98 |
| 洗油 | 30,800.65 | 35,209.95 | 2,932.39 | -21.70 | -2.35 | -60.06 |
| 沥青调和组分 | 41,687.87 | 41,687.87 | | -15.43 | -15.50 | |
| 电力 | 361,002,041.00 | 158,033,539.00 | | 4.61 | 13.30 | |
| 供热 | 2,127,948.00 | 2,127,948.00 | | -0.17 | -0.17 | |

产销量情况说明

②、沫煤的库存量较上年同期增加 79.52%，主要原因：由于前期沫煤库存量已有 13.57 万吨，本期生产沫煤 73.51 万吨，电厂自耗沫煤 7.8 万吨，向外售出 54.89 万吨，仍然小于公司本期生产沫煤数量，因此导致沫煤的本期库存量大；

③、粗苯的库存量较上年同期减少 86.06%，主要原因：由于上期库存较少，本期粗苯产品销售量大于生产量从而减少了上年同期库存；

④、洗油产品库存量较上年同期减少 60.06%，主要原因：由于本期洗油产品销售量大于生产量从而减少了上年同期库存。

(3) 前五名销售客户情况

本期销售前五名客户合计销售金额 67,800 万元，占全部营业收入的 44.78%。销售前五名客户明细如下：

| 客户名称 | 金额 | 比例 (%) |
|----------------------|----------------|--------|
| 抚顺新钢铁有限责任公司 | 349,689,558.13 | 23.09 |
| 本溪市聚鑫达机械制造有限公司 | 135,705,480.79 | 8.96 |
| 牡丹江热电有限公司 | 76,860,780.26 | 5.08 |
| 中国石油天然气股份有限公司吉林石化分公司 | 61,641,226.37 | 4.07 |
| 东丰亚泰吉隆贸易有限公司 | 54,103,117.90 | 3.57 |
| 合计 | 678,000,163.44 | 44.78 |

(4) 前五名供应商情况

本期采购前五名供应商合计采购金额 48,107.31 万元，占全部采购金额的 56.14%。采购前五名供应商明细如下：

| 供应商名称 | 金额 | 比例 (%) |
|------------------|----------------|--------|
| 七台河海龙煤炭经销有限公司 | 227,118,928.08 | 26.51 |
| 勃利县亚隆煤炭经销有限公司 | 184,055,130.87 | 21.48 |
| 七台河市慧泉电力燃料有限公司三井 | 28,856,462.70 | 3.37 |
| 黑龙江省德利能源股份有限公司 | 22,967,301.01 | 2.68 |
| 七台河市百达顺物资经销有限公司 | 18,075,314.86 | 2.11 |
| 合计 | 481,073,137.52 | 56.14 |

2. 费用

销售费用：报告期内发生数为 99,217,001.14 元，比上年同期 118,022,347.65 元减少 18,805,346.51，减幅 15.93%，主要原因是：产品销售数量的减少使铁路运费减少，导致销售费用减少；

财务费用：报告期内发生数为 106,734,746.75 元，比上年同期 137,989,413.23 元减少 31,254,666.48，减幅 22.65%，主要原因是：本期银行借款利率降低、债券利息支出减少所致。

3. 研发投入

研发投入情况表

单位：元

| | |
|---------------------|--------------|
| 本期费用化研发投入 | 2,880,571.95 |
| 本期资本化研发投入 | 6,580,188.69 |
| 研发投入合计 | 9,460,760.64 |
| 研发投入总额占营业收入比例 (%) | 0.62 |
| 公司研发人员的数量 | 35 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例 (%) | 0.91 |
| 研发投入资本化的比重 (%) | 69.55 |

情况说明

本期研发投入较上年同期增加 8.28%，主要原因是本期公司加大了对石墨烯技术研发的投入。

4. 现金流

| 项目 | 2015 年 | 2014 年 | 同比增减% |
|---------------|-------------------|-----------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 148,147,854.23 | 274,727,285.78 | -46.07 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,244,328,392.42 | -421,730,326.62 | -195.05 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 879,075,843.92 | 222,177,132.94 | 295.66 |

说明：

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 46.07%，主要原因是：本期的销售商品的营业收入较上年同期降低 19.77%，导致现金流入减少。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上期减少 195.05%，主要原因是：本期公司对在建工程 30 万吨稳定轻烃项目增加投入，以及增加对合联营企业双鸭山龙煤天泰煤化工有限公司 10 万吨芳烃建设项目投资所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上期增加 295.66%，主要原因是：本期完成非公开发行股票发行募集资金 131,881.2 万元，新增银行贷款 46,522 万元使资金流入增加。归还公司债券 72,071.3 万元，支付现金股利 5470 万元增加资金流出。上述原因导致资金净流量增加。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

本期利润来源发生重大变化主要是增加了对原联营企业双鸭山龙煤天泰煤化工有限公司的投资并纳入了合并报表范围，购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得 14,428.20 万元，增加了本期的投资收益。

(三) 资产、负债情况分析

资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数 占总资产的 比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末 数占总资 产的比例 (%) | 本期期末 金额较上 期期末变 动比例 (%) | 情况 说明 |
|---------|------------------|--------------------------|------------------|-----------------------------|------------------------------------|----------|
| 货币资金 | 104,467,468.80 | 1.30 | 321,572,163.07 | 5.67 | -67.51 | |
| 应收账款 | 307,755,309.22 | 3.83 | 205,529,430.72 | 3.63 | 49.74 | |
| 存货 | 726,275,734.10 | 9.03 | 825,708,518.68 | 14.57 | -12.04 | |
| 其他流动资产 | 142,857,323.51 | 1.78 | | | 不适用 | |
| 在建工程 | 2,813,196,867.05 | 34.99 | 899,699,547.14 | 15.88 | 212.68 | |
| 无形资产 | 600,545,785.64 | 7.47 | 498,215,065.82 | 8.79 | 20.54 | |
| 商誉 | 84,213,936.90 | 1.05 | 28,316,261.73 | 0.50 | 197.40 | |
| 其他非流动资产 | 1,314,444,795.37 | 16.35 | 280,781,136.99 | 4.95 | 368.14 | |
| 短期借款 | 1,390,000,000.00 | 17.29 | 1,090,000,000.00 | 19.23 | 27.52 | |
| 应付账款 | 611,258,237.92 | 7.60 | 197,447,141.56 | 3.48 | 209.58 | |
| 其他应付款 | 323,278,310.40 | 4.02 | 110,327,328.66 | 1.95 | 193.02 | |
| 长期借款 | 165,220,000.00 | 2.06 | | | 不适用 | |
| 应付债券 | 278,324,015.83 | 3.46 | 993,662,581.14 | 17.53 | -71.99 | |
| 递延收益 | 101,244,201.47 | 1.26 | 117,125,083.81 | 2.07 | -13.56 | |

其他说明：

1、货币资金：本期期末数较上年同期减少-67.51%，主要原因是公司建设的工程项目增加，支付建设款项增加所致；

2、应收账款：本期期末数较上年同期增加 49.74%，主要原因是由于宏观经济不景气，焦炭市场萎靡，公司延长客户货款账期造成期末应收账款增加所致；

3、存货：本期期末较上年同期减少 12.04%，主要原因是存货库存量降低，成本单价下降所致；

4、其他流动资产：本期期末数较上年同期增加 142,857,323.51 元，主要原因是本期购买理财产品以及本期增加合并联营企业——双鸭山龙煤天泰煤化工有限公司未抵扣增值税所致；

5、在建工程：本期期末数较上年同期增加 212.68%，主要原因是本期增加对双鸭山龙煤天泰煤化工有限公司 10 万吨芳烃项目、30 万吨稳定轻烃项目、石墨烯项目的建设工程投入所致；

6、无形资产：本期期末数较上年同期增加 20.54%，主要原因是本期增加合并联营企业——双鸭山龙煤天泰煤化工有限公司的土地使用权及七台河市东润矿业投资有限公司探矿权所致；

7、商誉：本期期末数较上年同期增加 197.40%，主要原因是本期增加联营企业——双鸭山龙煤天泰煤化工有限公司的投资达到合并企业标准形成的商誉所致；

8、其他非流动资产：本期期末数较上年同期增加 368.14%，主要原因是增加合并联营企业——双鸭山龙煤天泰煤化工有限公司 10 万吨芳烃建设预付款和新建项目 30 万吨稳定轻烃预付款所致；

9、短期借款：本期期末数较上年同期增加 27.52%，主要原因是本期银行借款增加所致；

10、应付账款：本期期末数较上年同期增加 209.58%，主要原因是本期应付在建工程 30 万吨稳定轻烃项目以及增加合并联营企业——双鸭山龙煤天泰煤化工有限公司应付建设工程款所致；

11、其他应付款：本期期末数较上年同期增加 193.02%，主要原因是其他应付工程款增加所致；

12、长期借款：本期期末数较上年同期增加 165,220,000.00 元，主要原因是新增了龙江银行长期贷款所致；

13、应付债券：本期期末数较上年同期减少 71.99%，主要原因是本期公司回购并注销部分公司债券所致；

14、递延收益：本期期末数较上年同期减少 13.56%，主要原因是以前年度的递延收益本期进行摊销所致。

（四）行业经营性信息分析

详见第三节“公司业务概要”及第四节“管理层讨论与分析”部分。

（五）投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

本期长期股权投资期末余额为 2,425.89 万元，较上年同期减少 95.17%，主要原因是：一、本期公司增加了对原联营企业双鸭山龙煤天泰煤化工有限公司股权投资，增资后对该企业达到了合并企业标准，纳入合并报表范围后合并抵销了长期股权投资 54,319.92 万元；二、本期参股公司新疆宝泰隆煤化工股份有限公司清算注销，减少了长期股权投资。

（1）重大的股权投资

1、本期公司增加了对原联营企业双鸭山龙煤天泰煤化有限公司投资，增资金额 5,286.72 万元，投资资金为企业自有资金，增资后公司由原持股 49%增加至 51%，取得控制权。龙煤天泰公司是公司与国有企业龙煤集团公司合资企业，该公司目前正在建设煤制 10 万吨芳烃项目，根据 2012 年赛项工程公司（原化学工业第二设计院）编制的可行性研究报告预计收益 15,352 万元，但由于原材料产品市场价格大幅波动，因此预计收益还存在很多不确定性。

2、本期公司收购了七台河市东润矿业投资有限公司 43%的股权，投资额 3,700 万元，投资资金为企业自有资金。东润矿业公司主要业务是对石墨矿探矿、开采、选矿等业务的投资管理，公司投资东润矿业会对公司未来转型成新能源产业和石墨烯新材料产业提供石墨原材料保障。

3、本期公司新成立七台河宝泰隆石墨烯新材料有限公司，注册资本为 10,000 万元，实收资本 0 元，石墨烯项目建设已投入 2,164 万元，由于石墨烯属于新兴产业，产品市场价格波动性较大，该项目收益存在不确定因素。

(2) 重大的非股权投资

重大工程项目：

| 工程项目 | 期初余额 | 本期发生额 | 期末余额 |
|-------------|----------------|----------------|----------------|
| 30 万吨稳定轻烃项目 | 233,285,552.52 | 583,305,349.19 | 816,590,901.71 |

注：30 万吨稳定轻烃项目期初余额 233,285,552.52 元，与财务报告披露的在建工程 30 万吨稳定轻烃期初余额 55,786,822.28 元，相差 177,498,730.24 元，在财务报告期初其他非流动资产中体现；期末余额 816,590,901.71 元，与财务报告披露的在建工程 30 万吨稳定轻烃期末余额 380,618,798.90 元，相差 435,972,102.81 元，在财务报告期末其他非流动资产中体现。

(3) 以公允价值计量的金融资产

| 所持对象名称 | 最初投资金额（元） | 期初持股比例（%） | 期末持股比例（%） | 期末账面价值（元） | 报告期损益（元） | 报告期所有者权益变动（元） | 会计核算科目 | 股份来源 |
|------------|--------------|-----------|-----------|---------------|----------|---------------|----------|------|
| 龙江银行股份有限公司 | 8,000,000.00 | 0.34633 | 0.34633 | 16,363,320.00 | | | 可供出售金融资产 | 直接投资 |
| 合计 | 8,000,000.00 | / | / | 16,363,320.00 | | | / | / |

(六) 重大资产和股权出售

不适用

(七) 主要控股参股公司分析

1、七台河宝泰隆甲醇有限公司业务性质制造业，经营范围甲醇生产及销售，注册资本 8200 万元，本公司持股 100%，年末资产总额 36,153.33 万元，净资产 29,352.42 万元。2015 年实现营业收入 15,041.26 万元，营业利润-2,862.50 万元，净利润-2,433.68 万元。本年实现净利润较上年同期实现净利润 1,258.50 万元减少 3,692.18 万元，主要原因是：甲醇的销售数量及价格都降低使得营业收入降低，导致净利润的减少；

2、七台河宝泰隆圣迈煤化工有限责任公司业务性质制造业，经营范围煤焦油加氢深加工与销售，注册资本 85,960.62 万元，本公司持股 100%，年末资产总额 112,142.00 万元，净资产 93,548.36 万元。2015 年实现营业收入 15,797.51 万元，营业利润-2,705.03 万元，净利润-1,786.25 万元。本年实现净利润较上年同期实现净利润 1,777.30 万元减少 3,563.55 万元，主要原因是洗油及沥青调和的销售数量及价格使得营业收入降低，导致净利润降低所致；

3、七台河宝泰隆环保建材有限公司业务性质制造业，经营范围生产销售灰渣砌块、粉煤灰砖、环保建材，注册资本 300 万元，本公司持股 100%，年末资产总额 3,688.29 万元。净资产-836.54 万元。2015 年实现营业收入 237.81 万元，营业利润-384.26 万元，净利润-356.12 万元；

4、鸡西市宝泰隆投资有限公司业务性质投资业，经营范围对机械设备、建材项目投资，注册资本 3,000 万元，本公司持股 100%，年末资产总额 15,598.79 万元，净资产 376.73 万元。2015 年实现营业利润-362.19 万元，净利润-363.29 万元；

5、七台河宝泰隆矿业有限责任公司业务性质采矿业，经营范围对煤炭生产、洗煤加工行业投资、金属矿石销售，注册资本 13,000 万元，本公司持股 100%，年末资产总额 59,851.40 万元，净资产 15,883.99 万元。2015 年实现营业收入 2,756.59 万元，营业利润 312.49 万元，净利润 290.81 万元；

6、勃利县宏泰矿业有限责任公司业务性质采矿业，经营范围煤炭生产及销售，注册资本 2,600 万元，本公司持股 100%，年末资产总额 19,906.38 万元，净资产 17,785.02 万元。2015 年实现营业收入 11,130.25 万元，营业利润 1,182.41 万元，净利润 815.79 万元，本年实现净利润较上年同期实现净利润减少 1,333.33 万元；

7、双鸭山宝泰隆投资有限公司业务性质投资业，经营范围对煤炭、煤化工、建材项目的投资、管理，注册资本 53,082.00 万元，本公司持股 96.94%，年末资产总额 60,627.88 万元，净资产 53,064.57 万元。2015 年实现营业利润-2.39 万元，净利润-2.39 万元；

8、七台河宝泰隆供热有限公司经营范围热力供应，注册资本 500 万元，本公司持股 100%，年末资产总额 8030.96 万元，净资产 1,471.72 万元。2015 年实现营业收入 7,172.88 万元，营业利润-783.80 万元，净利润 59.36 万元；

9、七台河宝泰隆科技服务有限公司业务性质服务业，经营范围研究煤炭开发技术、煤炭洗选加工技术、火力发电及供热技术、炼焦及化工技术、煤焦油综合利用技术、环保建材技术，技术指导、技术培训、技术交流、高新技术服务、专利技术代理、科技项目招标评估等。注册资本 100 万元，本公司持股 100%，年末资产总额 1,220.32 万元，净资产 850.13 万元。2015 年实现营业收入 1,772.94 万元，营业利润-27.95 万元，净利润 3.20 万元；

10、双鸭山龙煤天泰煤化工有限公司经营范围煤化工开发投资、矿产资源开发项目投资与投资管理，注册资本 104,082.00 万元，本公司持股 49%，年末资产总额 211,743.71 万元，净资产 105,286.72 万元。2015 年实现净利润 0 万元（公司项目正在建设中）；

11、七台河宝泰隆石墨烯新材料有限公司业务性质制造业，经营范围石墨烯、石墨烯制品、磷酸铁锂、磷酸铁锂制品、锂离子电池正极材料、锂离子电池负极材料、锂离子电池隔膜、生产锂离子电池材料和锂离子电池的生产、存储、销售，年末资产总额 2,225.99 万元，注册资本 10,000.00 万元，实收资本 0.00 元，净利润-0.18 万元（公司项目正在建设中）。

（八） 公司控制的结构化主体情况

不适用

二、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、行业竞争格局

①**焦炭产品方面**。据发改委发布的《2015 年钢铁行业运行情况》显示：“2015 年，中国粗钢产量 80383 万吨，同比下降 2.3%，上年同期为增长 0.9%；钢材产量 112350 万吨，增长 0.6%，增速同比回落 3.9 个百分点；焦炭产量 44778 万吨，下降 6.5%，降幅同比扩大 6.4 个百分点；铁合金产量 3666 万吨，下降 2.6%，上年同期为增长 5%”。由此可以看出，当下中国经济发展已经步入新常态，作为过剩产能钢铁行业的上游产业焦炭产业，不可避免的出现下滑，行业也面临着洗牌。目前我国钢铁行业去产能已经势在必行，东北钢铁企业（含鞍钢和本钢）全线亏损，去库存和去产能需要时间，煤焦需求不足，涉煤企业盈利能力出现下滑，短期内难以摆脱困境，焦化行业的生存受到了较大影响。并且资源型城市的单一产业结构带来的冲击和影响日益突显并急需突破，能够支撑转型的非煤产业体系尚未建立，经济发展面临转变经济增长方式、加快经济结构调整的诸多压力，涉煤企业转型升级迫在眉睫。

②**化工产品方面**。甲醇总产量 4010 万吨，同比增长 7.2%。¹受产量增长、进口量增多和传统领域需求萎缩、新兴市场新增商品甲醇需求有限等诸多因素影响，2016 年国内甲醇市场将供大于求。由于房地产增速已经并将继续放缓，国内甲醛消费量 2016 年将继续萎缩，该领域甲醇消费难以增加；醋酸行业因下游需求不振难以增加对甲醇的需求；甲醇燃料虽然被业内寄予厚望，但随着成品油价格的下调，其性价比优势已经减弱，该领域甲醇消费量不仅难以有效放大甚至可能萎缩；MTBE、二甲醚等甲醇消费领域，同样会因石油及 LPG 供应充足价格走低减少甲醇消费。2016 年甲醇价格面临低位徘徊的风险。

③**热电方面**。公司所处的七台河市现有供热企业 3 户，分别为七台河市热力公司、宝泰隆公司和德利能源公司，全市总供热面积 1370 万平方米，其中：七台河市热力公司供热面积 900 万平方米，占 65.7%，主要负责桃山区（大部分）、茄子河区和金沙新区城市供热；宝泰隆公司供热面积 350 万平方米，占 25.5%，主要负责新兴区城市供热；德利能源公司供热面积 120 万平方米，占 8.8%，主要负责桃山区（小部分）供热。但 2015 年供热期，因政府有关部门下调了供热价格，导致供热费下调 2.48 元/平方米（建筑面积）；另外，政府部门还将上网电价下调了 0.01 元/度，因公司生产成本基本没有变化，故导致公司热电产品利润下降。公司的优势在于：七台河市实施棚护区改造后，棚改居民绝大部分搬迁至北岸新城和七星花园小区，具备较好的发展前景，下步供热面积将进一步增加，而其余两家供热公司属老城区，受规划限制，将仅维持当前供热水平。

2、**转型升级的必要性与可行性**。自 2012 年以来，受国内宏观经济不利的影响，煤焦需求持续萎靡，价格断崖式下滑，对企业的生存与发展造成了严重的影响。在经济新常态下，对各种新材料的需要在急剧增加，中国正成为世界最大的材料生产国。因此，大力发展新材料势在必行，

¹数据来源于卓创资讯网站。

这对于提高我国的高新技术水平，改造和提升传统产业，实现国民经济的可持续发展，促进国防现代化和增强综合国力都有着重要的意义。随着近年我国经济规模总量持续增长，能源需求急速攀升，我国已从过去的一个能源净出口国转为一个能源净进口国，能源对外依存度不断上升，能源将成为制约我国经济稳定增长的重要因素。因此，发展“新能源经济”这一新兴产业，针对目前以重化工为主的产业结构、经济结构和发展战略进行调整，从而带动相关的一系列产业的发展，对提高经济运行的抗风险能力发挥重要作用。另外，煤炭、石油、天然气是当今世界的主要能源，能源工业的发展是国民经济和社会发展的基础，是关系到国家持续发展的重要制约因素之一。煤炭、石油、天然气这三种主要能源中，我国煤炭资源最为丰富，煤炭占了能源总量的 66%，石油和天然气仅占我国能源总量的 23.4% 和 2.7%。随着国民经济的快速发展和人民生活的不断提高，石油产品需求正以两位数的速度增长，我国石油对外依存度的逐年增加，在一定程度上，使石油产品已成为制约我国经济发展和国家安全的重要因素。我国煤炭资源丰富，国家能源政策要求能源供应实现多样化，除大力开拓国内外石油的多渠道供应以外，利用我国丰富的煤炭资源，采用洁净煤技术生产油品和石油替代产品是我国能源政策的重要组成部分，也是保证我国能源和国家安全的重要措施。我国能源储存结构的特点是煤多油少气贫，确立我国的能源安全战略，必须从这一基本条件出发，国内原油供应的高对外依存度严重影响国家的安全。

因此，公司实施转型升级战略势在必行，公司充分把握市场先机，实施转型升级战略，现已开工建设了焦炭制 30 万吨稳定轻烃（转型升级）项目和 100 吨/年石墨烯项目。

3. 石墨、石墨烯及锂电池正负极材料行业的发展前景。石墨烯又称单层墨，是一种新型的二维纳米材料，是目前发现的硬度最高、韧性最强的纳米材料。因其特殊纳米结构和优异的物理化学性能，石墨烯在电子学、光学、磁学、生物医学、催化、储能和传感器等领域应用前景广阔，被公认为 21 世纪的“未来材料”和“革命性材料”。石墨烯相关专利开始呈现爆发式增长，总体看来，石墨烯技术开始进入快速成长期，并迅速向技术成熟期跨越。

全球石墨烯技术研发布局竞争日趋激烈，各国的技术优势正在逐步形成，“十三五”期间，我国欲将石墨烯打造成新材料产业发展的先导性产业。中国石墨烯产业正加速向先导产业发展，面对石墨烯生产和应用存在的技术转化能力弱、商业应用领域窄等问题，工信部正将以市场开发遇到的问题为导向，以终端产品的需求为牵引，采取一条龙模式，帮助企业构建完善产业链。

2015 年 10 月 30 日，《中国制造 2025》重点领域技术路线图（2015 版）正式对外公布，中国石墨烯产业未来十年的发展路径也得到明确，总体目标是“2020 年形成百亿产业规模，2025 年整体产业规模突破千亿”。在未来，石墨烯产业必将会成为又一个万亿级别的产业。

伴随着新能源汽车行业的快速发展，动力电池业迎来爆发。一方面新能源汽车的销量大幅增长；另一方面电池产能不足，供不应求，远没有满足当前新能源汽车发展需求。未来中国新能源汽车行业市场空间巨大，必将拉动对电池的采购，动力电池将迎来发展的好时期，电池正负极材料也将迎来发展的好时期。在《国务院关于印发节能与新能源汽车产业发展规划的通知》中明确提出：“到 2020 年，纯电动汽车和插电式混合动力汽车生产能力达 200 万辆、累计产销量超过 500

万辆。”在《中国制造 2025》中，又进一步对新能源汽车的发展做出了详细的部署与规划：“在未来 5 年中，动力电池的需求累计将达到 500Gwh，产值将达到 1 万亿元以上，可直接带动电池正负极材料产值千亿元以上”。

（二）公司发展战略

坚持以市场为导向，以资源为基础，以循环经济为方针，以“产品升级和产业转型”为主线，将公司产品从传统煤化工产业向清洁、环保的新型煤基石油化工升级；充分利用公司所属的东润公司石墨矿区储量丰富、品位高、鳞片大的石墨资源，实现向新材料和新能源产业转型。打造石墨产业集群，着力发展石墨烯、动力电池和蓄能电站产业，通过实施清洁环保战略，全面提升公司综合实力。

1、坚持产品升级，着力向煤基石油化工清洁能源行业发展。通过实施公司与化二院共同研发形成的先进生产工艺，以化工焦为原料，采用常压纯氧-蒸汽连续气化技术，合成甲醇，生产稳定轻烃。从而改变过去依赖钢铁市场的历史，在实现由传统煤化工产业向现代新型煤基石油化工清洁能源产业升级的同时，在黑龙江省乃至全国将起到一定的示范作用，从而为全国焦化企业走出困境开辟一条升级新路。

2、坚持产业转型，全力向石墨烯及石墨高级制品产业拓展。**石墨制品方面：**依托东润公司石墨矿资源，打造石墨及石墨制品新产业。公司拟建设石墨开采和洗选 2.5 万吨/年石墨精矿一期工程，生产 95%石墨精矿（即石墨精矿的产品含碳 95%以上），同时，公司将不断开发石墨高级制品，拓宽石墨产品领域，生产“天然鳞片石墨、高纯石墨、柔性石墨、膨胀石墨、球形石墨、石墨纸、航天石墨、核石墨、金刚石”等系列产品；**石墨烯制品方面：**依托公司购买的青岛金墨自动化科技有限公司石墨烯制备技术专利，使石墨烯层数可控，力争在 2016 年年底实现 100 吨/年的石墨烯生产规模，率先进军高科技石墨烯新材料产业。公司将充分发挥煤炭循环经济研究院、国家级科研工作站和省级技术中心研发优势，联合清华大学、东北石油大学和黑龙江科技大学共同开发石墨烯应用产业，积极将其锂电池、医药、日化、复合塑料、防腐涂料等领域所取得的专利产业化。

3、坚持并购重组，合力向新型动力锂电池行业延伸。世界经济发展一波三折，不确定性增多，并购重组将是提升市场效率的重要手段，也将是公司立足资本市场的最具创新活力的一环，有着巨大的意义和价值。结合国务院 2014 年 3 月 24 日公布《关于进一步优化企业兼并重组市场环境的意见》，证监会 2014 年 7 月 11 日新修订的《上市公司重大资产重组管理办法》和《上市公司收购管理办法》，公司正在积极寻找有发展潜力企业，拟通过并购重组，改善公司产业结构，提升公司抗风险能力和盈利能力，充分发挥资源配置优势，培育新的利润增长点。

4、坚持清洁环保，努力向更清洁和更节能方向推进。在继续做好传统煤化工向煤基石油化工清洁能源升级的基础上，实施绿色发展，进一步向综合利用和节能环保方向推进，在实施石墨及石墨烯产业的同时，倡导绿色发展，推进石墨烯下游绿色环保项目，多元化延伸循环经济产业链条，生产具有“节能、减排、安全、便利和循环”特征的高科技产品。

（三）经营计划

2016 年预期实现如下目标：

——生产目标：采购原煤 260 万吨，生产焦炭 102 万吨、煤炭 96 万吨、甲醇 8.5 万吨，加工煤焦油 8.5 万吨，发电 4 亿度。

——安全目标：无重大事故发生。

——项目建设目标：稳定轻烃项目实现在 2016 年动力岛装置土建全部完成，设备安装完成 95%，1 号、2 号炉投入运行；轻烃装置土建完成 95%，设备安装完成 95%，部分设备具备调试条件。石墨烯项目力争 6 月初进入设备安装阶段，8 月中下旬进行设备调试，10 月试生产。

——融资目标：做好 12 亿元债券非公开发行工作。

为了全面实现 2016 年预定目标，我们要着力做好以下几项工作：

1、加大安全和环保治理力度。一是改善安全和环保基础设施条件；二要推进隐患治理常态化；三要健全安全和环保管理制度；四要严格推动责任落实；五要推进教育培训层次化。

2、加快推进转型升级项目建设。2016 年公司要以“创新、绿色、协调”发展理念为引领，加速向新能源和新材料产业转型升级，加强重点项目建设。一是加速推进焦炭制 30 万吨稳定轻烃项目建设，实现产品向煤基石油化工领域升级。二是依托东润石墨资源，发展高级石墨制品产业。三是实施石墨烯项目，进军高科技石墨烯新材料产业。四要加大融资力度。

3、提高生产、经营管理水平。一要加强生产成本管理。二要加大销售力度。三要完善考核机制。四要提升窗口单位管理水平。

4、加大科技创新力度。一是继续发挥博士后工作站作用。围绕公司产业转型、产品升级搞好博士后科技项目研发。二是搞好校企合作工作。继续做好与清华大学、黑龙江科技大学、黑龙江大学、东北石油大学协同创新与合作，做好稳定轻烃、石墨烯项目技术攻关。三是做好专利知识产权工作。制订、下发《公司进一步加强国家知识产权优势企业建设方案》，并认真学习宣传、贯彻落实。四是继续加强标准体系建设。五是充分发挥公司技术团队作用。六是强化科技意识。

5、充分发挥政治思想保障作用。深入开展学习党的群众路线教育活动，加强班子和干部队伍建设，努力营造党委保障、干部带头、合力攻坚的发展氛围，为企业度难关、谋发展提供强有力的政治保障。

（四）可能面对的风险

1、当前主产品价格波动风险。焦化下游钢铁行业，虽然产品价格在下游出现好转刺激下时有小幅拉涨，但因政策面利空居多，近期国务院又出台了“去产能、去库存”等相关精神，导致钢厂面临资金、环保压力，出口形势也不乐观，唯有通过打压原料价格来降低成本。焦炭企业资金紧张的趋势正在加重，加上环保压力越来越大，焦化企业所面临的经营困境短期内难以扭转，淘汰落后产能已成为必然趋势。所以，煤炭、焦炭价格在 2016 年仍将处于低位徘徊态势。另外，受国际油价持续低位波动影响，国内成品油市场也将处于当前低位阶段徘徊。

2、行业竞争风险。焦化行业属于传统工业领域，资金和技术壁垒不高，因此我国存在大量小产能、小规模的生产企业，行业处于完全竞争市场。由于近几年钢铁、焦炭产能持续上升而产品

需求增长放缓，出现了供大于求的局面，市场竞争趋于激烈。公司虽在资源、技术等方面具有相对优势，但并未取得市场垄断地位，同行业其他企业为谋求自身发展，亦在不断提升技术与管理水平，拓展市场；同时，新型煤化工行业处于投资热潮时期，各类同行业投资项目增多，未来很多项目即将投产，从而导致市场竞争者增多。焦炭行业集中度低，市场竞争形势严峻，因此，行业内部存在竞争日趋激烈的风险，存在盈利的不确定性因素。

3、生产安全风险。公司作为一家煤化工企业，安全生产的风险除煤炭企业共同面临的顶板垮落、沼气、矿井水、瓦斯和煤尘等自然灾害外，还存在煤化工企业的火灾、爆炸、中毒、电击触电、机械打击、高处坠落、高温烫伤等不安全因素，如果发生重大安全事故，将影响公司的生产经营，造成公司一定时期内的经济效益下滑。

4、政策风险。焦炭属于高污染、高能耗的资源性商品，为遏制焦化行业低水平重复建设和盲目扩张趋势，促进产业结构升级，规范市场竞争秩序，国家开始实施严格的行业准入政策，对不符合条件的企业实行差别电价、差别水价和差别排污费等措施，在产能汰旧换新方面已经取得较大进展。焦炭行业的产业政策逐渐收紧，对行业的发展产生深远影响，企业面临的产业政策风险逐渐加大，尤其是在十二五期间我国要走低碳环保的可持续发展之路，煤化工行业将面临着多方面的经济政策和环保法规的风险。国家有关部门及黑龙江省政府对煤炭行业未来政策存在巨大不确定性，对公司影响较大。

5、转型升级风险。公司向煤基石油和石墨烯行业转型升级，但煤基石油产品受国际原油价格影响较大，轻烃、芳烃产品价格未来存在不确定性；石墨烯为新兴行业，石墨烯应用领域尚处探索阶段，未经大规模产业化验证，产业化研究开发过程中存在不确定性；公司购买的石墨烯专利技术尚未产业化，其合理性、先进性未得到有效确认，存在不确定性；石墨烯作为一种新材料，尚处于产业化探索阶段，其市场应用及产业化探索的时间进度和成果存在不确定性；随着石墨烯行业总体产能的不断扩大，石墨烯价格存在大幅下降的风险；三元材料等锂电池正极材料存在着产能扩大而导致价格下降及被其他新材料取代的风险；随着市场竞争加剧，三元材料等锂电池正极材料存在着原材料价格上涨的风险。

针对上述风险，公司已采取了相应措施：

一是公司调整了生产经营计划。及时采购原材料，并降低生产经营成本；加大与原材料供应商及客户的合作力度，保证原料供应及销售渠道的稳定性和价格的合理性；

二是积极提升煤炭和石墨资源自给率。完善煤化工产业链条，提高煤炭自给率，综合利用焦炭生产过程中的副产品进行化工产品的生产，除了凭借自身规模提供一定量的副产品进行深加工外，还可以回收小型焦化企业无法利用的副产品来进行加工，同时，加快东润石墨矿的勘查速度；

三是继续相关技术研发。大力开展技术创新，积极申报国家专利，推广先进适用技术，加强技术改造，促进工艺装备升级，加大资源利用和循环经济发展；

四是强化安全生产。坚决贯彻落实“安全第一、预防为主、综合治理”的安全生产 12 字方针及新《安全生产法》，以零伤害为理念，以零容忍为态度，认真实施企业安全生产责任制，真正把“

反三违”工作落到实处。为有效防范煤炭、煤化工企业可能出现的安全问题，公司以精细化管理入手，强化员工培训，重点加大新上岗员工安全培训力度，强化隐患排查整治，突出现场跟踪管理，强化安全责任制，同时为充分提高设备完好率和利用率，定期检查保养，排出事故隐患，充分提高维修人员的设备检修技能，确保不发生重大安全事故和非计划停车情况；

五是大力推进公司转型升级战略实施。通过实施产品升级战略，减少对钢铁市场的依赖程度，调整公司主营业务产品结构，加大科技投入，加速向新能源、新材料领域转型，提升公司的核心竞争力水平。

三、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

（一）现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）和上海证券交易所《上市公司现金分红指引》等相关法律法规的相关规定，结合公司实际情况，公司于2014年5月7日召开的2014年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订〈七台河宝泰隆煤化工股份有限公司〉的议案》，对公司现金分红政策进行了完善。

公司利润分配政策是：在公司财务稳健的基础上，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性。

（一）利润分配形式

公司利润分配可以采取派发现金方式、股票方式或者现金与股票相结合的方式分配股利，并优先采取现金方式分配股利。

（二）利润分配时间、比例

原则上公司每年度进行一次现金分红，也可以进行中期现金分红，但至少每三年要进行一次现金分红。公司除特殊情况外，在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下采取现金方式分配股利，公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年公司实现的年均可分配利润的**15%**。

公司根据年度盈利情况及保证每股收益持续稳定情况下，董事会可以提出股票股利分配方案，并提交股东大会审议。

公司股东大会对利润分配方案做出决议后，公司董事会必须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。

报告期内，公司现金分红政策的制定及执行符合公司章程的规定，利润分配符合股东大会决议的要求，独立董事对利润分配事宜发表了独立意见，充分保护了中小股东的合法权益。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 每 10 股送红股数（股） | 每 10 股派息数（元）（含税） | 每 10 股转增数（股） | 现金分红的数额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%） |
|----------|---------------|------------------|--------------|---------------|------------------------|---------------------------|
| 2015 年 | 0 | 0 | 0 | 0 | 91,176,183.40 | 0 |
| 2015 年中期 | 0 | 0 | 15 | 0 | 91,176,183.40 | 0 |
| 2014 年 | 0 | 1.00 | 0 | 54,700,000.00 | 70,443,923.98 | 77.65 |
| 2013 年 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11,662,752.66 | 0 |

(三) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√适用 □不适用

| 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的原因 | 未分配利润的用途和使用计划 |
|--|-------------------------------------|
| 公司 2015 年中期实施了分红方案：以资本公积金每 10 股转增 15 股，为此 2015 年年度不再实施利润分配 | 未分配利润将用于补充 30 万吨/年稳定轻烃项目和石墨烯项目流动资金， |

二、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|-----------|------|---------------------|--|-------------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与再融资相关的承诺 | 股份限售 | 黑龙江宝泰隆煤化工集团有限公司 | 认购股份自发行结束之日起 36 个月不得转让 | 2015-2-6 至 2018-2-5 | 是 | 是 | | |
| 与再融资相关的承诺 | 股份限售 | 焦阳洋 | 认购股份自发行结束之日起 36 个月不得转让 | 2015-2-6 至 2018-2-5 | 是 | 是 | | |
| 其他承诺 | 股份限售 | 作为公司股东的董事、监事、高级管理人员 | 在其任职期间每年转让的股票不超过其所持公司股票总数的 25%，离职后半年内不转让其所持有的公司股票 | 长期有效 | 是 | 是 | | |
| 其他承诺 | 其他 | 公司 | 2005 年本公司和七台河市沉陷办签订了供暖协议，按照协议约定七台河市沉陷办补贴本公司锅炉改造专项资金 660.00 万元，由本公司为七台河市欣源小区提供为期 30 年的供暖服务。同时本公司承诺若不能履行协议，已补贴的 660.00 万元将予以退还 | 2004-10-15 至 2034-10-14 | 是 | 是 | | |

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

☐适用 ☒不适用

四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

| | 现聘任 |
|--------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 40 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 5 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|------------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） | 20 |
| 保荐人 | 李冠林、张敏 | |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

不适用

六、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施

不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

八、重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

报告期内，公司控股股东诚信经营，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等不良诚信状况。

十一、重大关联交易

☐适用 ☒不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

☐适用 ☒不适用

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 担保情况

☐适用 ☒不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

☐适用 ☒不适用

2、委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

3、其他投资理财及衍生品投资情况

√适用 □不适用

| 投资类型 | 签约方 | 投资份额 | 投资期限 | 产品类型 | 投资盈亏 | 是否涉诉 |
|------|---------------------|----------------|-----------------------|--------|--------------|------|
| 理财产品 | 兴业银行 | 5,000,000.00 | 2015.04.16-2015.06.16 | 结构性存款 | 24,657.53 | 否 |
| 理财产品 | 兴业银行 | 25,000,000.00 | 2015.04.16-2015.07.14 | 结构性存款 | 182,876.71 | 否 |
| 理财产品 | 上海浦东发展银行股份有限公司 | 150,000,000.00 | 2015.02.17-2015.03.23 | 结构性存款 | 600,000.00 | 否 |
| 理财产品 | 中国工商银行股份有限公司七台河桃南支行 | 200,000,000.00 | 2015.02.13-2015.03.26 | 浮动收益 | 920,547.95 | 否 |
| 理财产品 | 中国银行股份有限公司七台河分行 | 200,000,000.00 | 2015.02.13-2015.05.15 | 保证收益型 | 2,443,287.67 | 否 |
| 理财产品 | 中国建设银行股份有限公司七台河分行 | 200,000,000.00 | 2015.02.13-2015.04.07 | 结构性存款 | 1,089,041.10 | 否 |
| 理财产品 | 上海浦东发展银行股份有限公司 | 450,000,000.00 | 2015.02.17-2015.05.18 | 结构性存款 | 4,834,375.00 | 否 |
| 理财产品 | 上海浦东发展银行股份有限公司 | 300,000,000.00 | 2015.05.22-2015.05.29 | 结构性存款 | 204,166.67 | 否 |
| 理财产品 | 中国建设银行股份有限公司七台河分行 | 100,000,000.00 | 2015.05.22-2015.08.03 | 结构性存款 | 119,198.63 | 否 |
| 理财产品 | 哈尔滨银行股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2015.06.08-2015.06.16 | 保本浮动收益 | 100,684.92 | 否 |
| 理财产品 | 上海浦东发展银行股份有限公司 | 200,000,000.00 | 2015.06.03-2015.06.29 | 结构性存款 | 525,000.00 | 否 |
| 理财产品 | 上海浦东发展银行股份有限公司 | 200,000,000.00 | 2015.06.30-2015.07.02 | 结构性存款 | 19,444.44 | 否 |
| 理财产品 | 中国建设银行股份有限公司七台河分行 | 150,000,000.00 | 2015.07.30-2015.08.26 | 结构性存款 | 372,534.24 | 否 |
| 理财产品 | 中国建设银行股份有限公司七台河分行 | 100,000,000.00 | 2015.08.31-2015.09.08 | 结构性存款 | 50,000.00 | 否 |
| 理财产品 | 中国建设银行股份有限公司七台河分行 | 50,000,000.00 | 2015.09.30-2015.09.31 | 结构性存款 | 130,561.66 | 否 |
| 理财产品 | 中国建设银行股份有限公司七台河分行 | 40,000,000.00 | 2015.10.14-2015.12.08 | 结构性存款 | 73,080.14 | 否 |
| 理财产品 | 中国建设银行股份有限公司七台河分行 | 20,000,000.00 | 2015.10.14-不定期 | 结构性存款 | 4,358.91 | 否 |
| 理财产品 | 中国建设银行股份有限公司七台河分行 | 10,000,000.00 | 2015.10.30-不定期 | 结构性存款 | | 否 |
| 理财产品 | 中国建设银行股份有限公司七台河分行 | 10,000,000.00 | 2015.11.05-不定期 | 结构性存款 | | 否 |
| 理财产品 | 中国建设银行股份有限公司七台河分行 | 10,000,000.00 | 2015.11.06-不定期 | 结构性存款 | | 否 |
| 理财产品 | 中国建设银行股份有限公司七台河分行 | 10,000,000.00 | 2015.11.27-不定期 | 结构性存款 | | 否 |
| 理财产品 | 中国建设银行股份有限公司七台河分行 | 20,000,000.00 | 2015.12.11-不定期 | 结构性存款 | | 否 |

其他投资理财及衍生品投资情况的说明：

经公司 2015 年 2 月 10 日召开的第三届董事会第十一次会议决议，审议通过了《关于公司使用暂时闲置的非公开发行募集资金进行现金管理》的议案，授权公司总裁在确保不影响非公开发行募集资金投资项目正常进行并能有效控制风险的前提下，使用不超过 10 亿元暂时闲置的非公开发行募集资金购买期限不超过 12 个月的安全性高、流动性好、有保本约定的短期理财产品或办理银行定期存款，并在上述额度及期限范围内可以滚动使用投资额度（具体内容详见公司临 2015-015 号公告）。公司充分利用闲置资金购买保本理财产品，增加公司收益。公司在建行购买的理财产品为开放式随时赎回的理财产品，所以购买和赎回次数较频繁。

（四）其他重大合同

1、2015 年 5 月 25 日，公司第三届董事会第十八次会议审议通过了《公司与青岛金墨自动化科技有限公司签署 100 吨/年石墨烯工业化生产项目技术转让和专利实施许可及技术服务合同》的议案，青岛金墨自动化科技有限公司（以下简称“青岛金墨”）将拥有的石墨烯生产工艺以独占方式和拥有的《一种氧化石墨烯真空涡流剥离装置》（专利号 ZL201420468169.5）（实用新型已取得专利证书）专利权以区域独占方式让与给公司，公司向青岛金墨公司支付技术转让、专利实施许可、技术服务费总计 1500 万元，合同有效期限：2015 年 5 月至 2025 年 5 月，目前合同正在履行中。

2、2015 年 7 月 6 日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《公司与清华大学核能与新能源技术研究院签署石墨烯及衍生品在新能源领域的应用技术研发合作框架协议》的议案，合同履行期限贰年，公司与清华大学核能与新能源技术研究院合作筹建清华大学校级“清华大学-宝泰隆石墨烯应用技术联合开发中心(暂定名)”，合作开展有关石墨烯领域方面的学术和技术交流，同时面向大型储能和动力锂离子电池市场，研究院针对石墨烯及衍生品在新能源领域关键材料进行研究，前期围绕以下三项技术开展工作：（1）石墨烯改性锂离子电池集流体产业技术；（2）高比能量锂硫电池用石墨烯/硫复合电极材料制备及应用技术；（3）石墨烯导热材料在电池模组热管理中的应用技术。

十三、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

1、公司董事、监事及高管人员共同筹资 7500 万元委托太平洋证券股份有限公司以收益互换方式在二级市场增持公司股票，2015 年 7 月 21 日至 7 月 28 日期间，公司以 13.939 元/股的均价通过上海证券交易所二级市场交易系统购买了公司股份 5,380,500 股，同时增持人承诺，自购入股票之日起六个月内不减持公司股份。2015 年 9 月 28 日，公司实施了资本公积金转增股本的分红方案，转增后，该部分股份变为 13,451,250 股，截止 2016 年 2 月 16 日，公司董事、监事及高级管理人员所持有的 13,451,250 股全部减持完毕，减持平均价格为 5.8734 元/股，公司在太平洋证券股份有限公司的收益互换项目全部完结。

2、2015 年 12 月 17 日召开的第三届董事会第二十五次会议审议通过了关于《公司参与竞拍七台河万昌焦化有限责任公司、七台河万昌玻璃有限责任公司和七台河贵丰化工有限责任公司相关资产》的议案，2015 年 12 月 25 日，通过竞拍，公司成功拍得上述相关资产，最终交易价格为 163,718,112.64 元人民币。公司根据黑龙江省七台河市中级人民法院下发的裁定书正在办理本次竞拍资产产权过户等相关事宜。

3、公司 2015 年 12 月 1 日召开的第三届董事会第二十四次会议及 2015 年 12 月 17 日召开的 2015 年第七次临时股东大会、2016 年 1 月 8 日召开的第三届董事会第二十七次会议及 2016 年 1 月 25 日召开的 2016 年第二次临时股东大会审议通过了《公司非公开发行公司债券》及相关议案，目前，非公开发行公司债券材料已上报上海证券交易所。

4、2014 年 1 月 8 日，本公司与西林钢铁集团有限公司（以下简称西林钢铁）签订了《工矿产品供销合同》，约定每月本公司向西林钢铁供货二级焦炭 3 万吨，合同签订后本公司按合同向西林钢铁供货。截至 2014 年 6 月 30 日，西林钢铁欠本公司货款 78,429,465.20 元。

本案于 2015 年 9 月 14 日已经判决，判决被告西林钢铁集团有限公司于本判决生效后立即支付原告七台河宝泰隆煤化工股份有限公司货款 78,247,389.40 元，并从 2014 年 6 月 12 日起向原告七台河宝泰隆煤化工股份有限公司赔偿逾期付款损失至判决书生效时止。逾期付款损失以所欠货款 78,247,389.40 元为基数按年利率 6.04% 计算，判决书（2014）七民商初字第 55 号由黑龙江省七台河市中级人民法院下达并已经生效。

十四、积极履行社会责任的工作情况

（一）社会责任工作情况

公司“秉承倡导绿色生活的经营理念，采用先进的技术与管理经验，优化产业结构，发展清洁能源事业”的经营理念，以专业的技术团队为客户提供专业的技术、产品和服务，与客户和合作伙伴以诚相待。在为治理社会的大气污染贡献力量。

公司在发展壮大的同时，不断加强公司管理，提升经营业绩，为广大投资者创造价值，提升员工生活质量，积极回报社会，截止报告期，公司已累计出资近 600 万元，分别从教育、文体、公共卫生、慈善事业和解决就业等方式回报社会。多年来，公司一直以各种方式回报社会，履行公司应负的社会责任，实现公司与社会之间的可持续发展。

（二）属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

报告期内，公司共投入 1160 万元改善环保工程，进行了环境治理，主要投资包括：1、投资 640 万元改造老电厂除尘器；2、投资 200 万元改造老电厂脱销工程；3、投资 320 万元在焦化厂硫铵车间新上一台 60 万吨/小时的蒸氨塔。

十五、可转换公司债券情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|--------------|-------------|--------|-------------|----|-------------|----|-------------|---------------|--------|
| | 数量 | 比例（%） | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份 | 0 | | 160,000,000 | | 240,000,000 | | 400,000,000 | 400,000,000 | 29.25 |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 0 | | 160,000,000 | | 240,000,000 | | 400,000,000 | 400,000,000 | 29.25 |
| 其中：境内非国有法人持股 | 0 | | 130,249,119 | | 195,373,679 | | 325,622,798 | 325,622,798 | 23.81 |
| 境内自然人持股 | 0 | | 29,750,881 | | 44,626,321 | | 74,377,202 | 74,377,202 | 5.44 |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股份 | 387,000,000 | 100.00 | 0 | | 580,500,000 | | 580,500,000 | 967,500,000 | 70.75 |
| 1、人民币普通股 | 387,000,000 | 100.00 | 0 | | 580,500,000 | | 580,500,000 | 967,500,000 | 70.75 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、普通股股份总数 | 387,000,000 | 100.00 | 160,000,000 | | 820,500,000 | | 980,500,000 | 1,367,500,000 | 100.00 |

2、普通股股份变动情况说明

1、根据中国证券监督管理委员会2015年1月9日下发的《关于核准七台河宝泰隆煤化工股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2014]1423号），核准公司非公开发行不超过16,000万股新股，本次非公开发行股份于2015年2月6日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记及股份限售手续。本次非公开发行的16,000万股股票均为有限售条件的流通股，9家发行对象就所持股份的流通限制承诺：黑龙江宝泰隆煤化工集团有限公司和焦阳洋认购的股份自本次发行结束之日起36个月不得转让；其他发行对象认购股份自发行结束之日起12个月内不得转让。2016年2月6日，公司非公开发行上市交易已满12个月，除黑龙江宝泰隆煤化工集团有限公司和焦阳洋外，其他发行对象认购的股份限售期已满，于2016年2月15日上市流通。

2、公司于2015年9月7日召开的2015年第六次临时股东大会审议通过了《公司2015年中期资本公积转增股本方案》。本次资本公积金转增股本方案为：以公司2015年6月30日总股本547,000,000股为基数，以资本公积金中股本溢价部分向全体股东每10股转增15股，合计转增820,500,000股，转增后公司总股本变更为1,367,500,000 股。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

报告期内，公司定向增发人民币普通股 16,000 万股，资本公积转增股本 82,050 万股，定增和转增股本后公司总股本变更为 136,750 万股。上述股本变动致使公司 2015 年度的基本每股收益及每股净资产等指标相应变动，如按照股本变动前总股本 38,700 万股计算，2015 年度的基本每股收益、每股净资产分别为 0.24 元、7.57 元；按照股本变动后总股本 136,750 万股计算，2015 年度的基本每股收益、每股净资产分别为 0.07 元、3.11 元。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

不适用

（二）限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|----------------------------------|--------|----------|------------|------------|-------|----------|
| 黑龙江宝泰隆煤化工集团有限公司 | 0 | 0 | 29,377,203 | 29,377,203 | 非公开发行 | 2018-2-6 |
| 焦阳洋 | 0 | 0 | 29,377,202 | 29,377,202 | 非公开发行 | 2018-2-6 |
| 中国人寿保险（集团）公司-传统-普通保险产品 | 0 | 0 | 45,000,000 | 45,000,000 | 非公开发行 | 2016-2-6 |
| 中信证券股份有限公司 | 0 | 0 | 45,000,000 | 45,000,000 | 非公开发行 | 2016-2-6 |
| 五矿证券-招商银行-五矿证券-祥龙二号定向增发集合资产管理计划 | 0 | 0 | 49,875,000 | 49,875,000 | 非公开发行 | 2016-2-6 |
| 长江证券-兴业银行-长江证券东湖 5 号定向增发集合资产管理计划 | 0 | 0 | 50,000,000 | 50,000,000 | 非公开发行 | 2016-2-6 |

| | | | | | | |
|------------------------------|---|---|-------------|-------------|-----------|----------|
| 鹏华资产-工商银行-宝泰隆定增资产管理计划 | 0 | 0 | 45,000,000 | 45,000,000 | 非公开 发行 | 2016-2-6 |
| 隋熙明 | 0 | 0 | 45,000,000 | 45,000,000 | 非公开 发行 | 2016-2-6 |
| 申万菱信基金-光大银行-申万菱信资产-华宝瑞森林定增1号 | 0 | 0 | 61,370,595 | 61,370,595 | 非公开 发行 | 2016-2-6 |
| 合计 | 0 | 0 | 400,000,000 | 400,000,000 | / | / |

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

单位：股 币种：人民币

| 股票及其衍生 证券的种类 | 发行日期 | 发行价格 (或利率) | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交 易数量 | 交易终止日 期 |
|-----------------------------|------------|---------------|-------------|------------|--------------|------------|
| 普通股股票类 | | | | | | |
| 非公开发行股票 | 2015-2-6 | 8.51 | 23,501,762 | 2018-2-6 | 23,501,762 | |
| 非公开发行股票 | 2015-2-6 | 8.51 | 136,498,238 | 2016-2-6 | 136,498,238 | |
| 可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类 | | | | | | |
| 公司债 | 2012-04-11 | 100 | 10,000,000 | 2012-04-27 | 10,000,000 | 2017-04-11 |

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

根据中国证券监督管理委员会 2015 年 1 月 9 日下发的《关于核准七台河宝泰隆煤化工股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]1423 号），核准公司非公开发行不超过 16,000 万股新股，本次非公开发行股份于 2015 年 2 月 6 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记及股份限售手续。本次非公开发行的 16,000 万股股票均为有限售条件的流通股，9 家发行对象就所持股份的流通限制承诺：黑龙江宝泰隆煤化工集团有限公司和焦阳洋认购的股份自本次发行结束之日起 36 个月不得转让；其他发行对象认购股份自发行结束之日起 12 个月内不得转让。

债券发行情况说明详见“第十节债券相关情况一、”

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

2015 年 1 月 31 日，公司总股本为 38,700 万股；由于公司完成非公开发行股票新增 16,000 万股新股，截止 2015 年 2 月 6 日，公司总股本为 54,700 万股；2015 年 9 月末实施资本公积转增股本 82,050 万股，使得公司股本增加至 136,750 万股。股东结构发生变化，实际控制人无变化，股东持股比例发生变化，公司总资产增加，资产负债率降低。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

| | |
|-------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 57,687 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 93,629 |

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|-----------------------------------|-------------------|-------------|-------------|---------------------|----------|-------------|----------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增减 | 期末持股数量 | 比例 (%) | 持有有限售 条件股份数 量 | 质押或冻结情况 | | 股东 性质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数量 | |
| 黑龙江宝泰隆煤化工集团有限公司 | 311,590,598 | 497,177,693 | 36.36 | 29,377,203 | 质押 | 247,554,885 | 境内非国有法人 |
| 焦云 | 51,210,211 | 85,350,352 | 6.24 | 0 | 无 | | 境内自然人 |
| 申万菱信基金－光大银行－申万菱信资产－华宝瑞森林定增 1 号 | 61,370,595 | 61,370,595 | 4.49 | 61,370,595 | 无 | | 未知 |
| 长江证券－兴业银行－长江证券东湖 5 号定向增发集合资产管理计划 | 50,000,000 | 50,000,000 | 3.66 | 50,000,000 | 无 | | 未知 |
| 五矿证券－招商银行－五矿证券－祥龙二号定向增发集合资产管理计划 | 49,875,000 | 49,875,000 | 3.65 | 49,875,000 | 无 | | 未知 |
| 中国人寿保险(集团)公司－传统－普通保险产品 | 45,000,000 | 45,000,000 | 3.29 | 45,000,000 | 无 | | 未知 |
| 鹏华资产－工商银行－宝泰隆定增资产管理计划 | 45,000,000 | 45,000,000 | 3.29 | 45,000,000 | 无 | | 未知 |
| 中信证券股份有限公司 | 45,000,000 | 45,000,000 | 3.29 | 45,000,000 | 无 | | 未知 |
| 隋熙明 | 45,000,000 | 45,000,000 | 3.29 | 45,000,000 | 质押 | 45,000,000 | 境内自然人 |
| 焦岩岩 | 20,774,306 | 34,623,843 | 2.53 | 0 | 质押 | 18,303,750 | 境内自然人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的 数量 | 股份种类及数量 | | | | | |
| | | 种类 | 数量 | | | | |
| 黑龙江宝泰隆煤化工集团有限公司 | 467,800,490 | 人民币普通股 | 467,800,490 | | | | |
| 焦云 | 85,350,352 | 人民币普通股 | 85,350,352 | | | | |
| 焦岩岩 | 34,623,843 | 人民币普通股 | 34,623,843 | | | | |
| 太平洋证券股份有限公司 | 13,451,250 | 人民币普通股 | 13,451,250 | | | | |
| 泰康人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－019L－FH002 沪 | 10,914,114 | 人民币普通股 | 10,914,114 | | | | |
| 焦贵金 | 7,206,310 | 人民币普通股 | 7,206,310 | | | | |
| 焦贵波 | 6,926,413 | 人民币普通股 | 6,926,413 | | | | |
| 焦凤 | 4,580,160 | 人民币普通股 | 4,580,160 | | | | |

| | | | |
|------------------|-----------|---|-----------|
| 赵新国 | 4,000,000 | 人民币普通股 | 4,000,000 |
| 焦飞 | 3,001,100 | 人民币普通股 | 3,001,100 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 上述股东中焦云、焦岩岩为父女关系，焦云与焦贵金、焦贵波为叔侄关系，焦云与焦凤、焦飞为兄弟关系，焦贵金与焦贵波为兄弟关系，焦贵金、焦贵波与焦飞为父子关系 | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|------------------|---------------------------------|--|----------------|-------------|--------------------------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 申万菱信基金—光大银行—申万菱信资产—华宝瑞森林定增1号 | 61,370,595 | 2016-2-6 | 0 | 自本次发行股份股权登记完成之日起12个月不得转让 |
| 2 | 长江证券—兴业银行—长江证券东湖5号定向增发集合资产管理计划 | 50,000,000 | 2016-2-6 | 0 | 自本次发行股份股权登记完成之日起12个月不得转让 |
| 3 | 五矿证券—招商银行—五矿证券—祥龙二号定向增发集合资产管理计划 | 49,875,000 | 2016-2-6 | 0 | 自本次发行股份股权登记完成之日起12个月不得转让 |
| 4 | 中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品 | 45,000,000 | 2016-2-6 | 0 | 自本次发行股份股权登记完成之日起12个月不得转让 |
| 5 | 鹏华资产—工商银行—宝泰隆定增资产管理计划 | 45,000,000 | 2016-2-6 | 0 | 自本次发行股份股权登记完成之日起12个月不得转让 |
| 6 | 中信证券股份有限公司 | 45,000,000 | 2016-2-6 | 0 | 自本次发行股份股权登记完成之日起12个月不得转让 |
| 7 | 隋熙明 | 45,000,000 | 2016-2-6 | 0 | 自本次发行股份股权登记完成之日起12个月不得转让 |
| 8 | 黑龙江宝泰隆煤化工集团有限公司 | 29,377,203 | 2018-2-6 | 0 | 自本次发行股份股权登记完成之日起36个月不得转让 |
| 9 | 焦阳洋 | 29,377,202 | 2018-2-6 | 0 | 自本次发行股份股权登记完成之日起36个月不得转让 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 焦阳洋为黑龙江宝泰隆煤化工集团有限公司实际控制人焦云之次女，其他股东之间是否存在关联关系未知 | | | |

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

| 战略投资者或一般法人的名称 | 约定持股起始日期 | 约定持股终止日期 |
|---------------------------|---------------------------------|----------|
| 中信证券股份有限公司 | 2015-2-6 | 2016-2-5 |
| 战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明 | 自公司本次非公开发行股份股权登记完成之日起 12 个月不得转让 | |

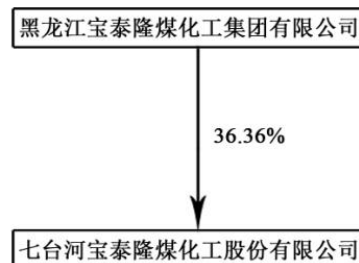
四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

| | |
|--------------------------|---|
| 名称 | 黑龙江宝泰隆煤化工集团有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 焦云 |
| 成立日期 | 2002-6-25 |
| 主要经营业务 | 建材（不含木材），矿山机械配件，其他化工产品销售（不含危险品），煤炭生产（仅供分支机构使用）。进出口贸易（按商务部门批准的范围经营），（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 |
| 其他情况说明 | 无 |

2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



(二) 实际控制人情况

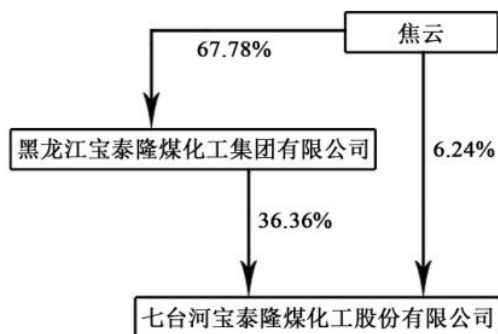
1 自然人

| | |
|----------------------|--|
| 姓名 | 焦云 |
| 国籍 | 中国 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 主要职业及职务 | 黑龙江宝泰隆煤化工集团有限公司董事长，七台河宝泰隆煤化工股份有限公司董事长、总裁 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 |

2 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

公司自上市以来实际控制人为焦云，不存在实际控制人变更的情形。

3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

不适用

五、 股份限制减持情况说明

☐适用 ☒不适用

第七节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务(注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元） | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|-------------|----|----|------------|------------|------------|------------|------------|------------------|----------------------|--------------|
| 焦云 | 董事长、总裁 | 男 | 59 | 2014-04-14 | 2017-04-13 | 34,140,141 | 85,350,352 | 51,210,211 | 资本公积金转增股本 | 945,824.14 | 否 |
| 马庆 | 董事、常务副总裁 | 男 | 51 | 2014-04-14 | 2017-04-13 | 0 | 0 | 0 | | 774,574.00 | 否 |
| 宋希祥 | 董事 | 男 | 60 | 2014-04-14 | 2017-04-13 | 939,782 | 2,349,455 | 1,409,673 | 资本公积金转增股本 | 291,758.86 | 否 |
| 焦贵金 | 董事、副总裁 | 男 | 45 | 2014-04-14 | 2017-04-13 | 2,882,524 | 7,206,310 | 4,323,786 | 资本公积金转增股本 | 443,923.04 | 否 |
| 常万昌 | 董事、副总裁兼财务总监 | 男 | 47 | 2014-04-14 | 2017-04-13 | 300,497 | 751,243 | 450,746 | 资本公积金转增股本 | 427,640.00 | 否 |
| 焦岩岩 | 董事 | 女 | 33 | 2014-04-14 | 2017-04-13 | 13,849,537 | 34,623,843 | 20,774,306 | 资本公积金转增股本 | 20,510.31 | 是 |
| 刘永平 | 独立董事 | 男 | 65 | 2014-10-27 | 2017-04-13 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 否 |
| 慕福君 | 独立董事 | 女 | 47 | 2014-04-14 | 2017-04-13 | 0 | 0 | 0 | | 60,600 | 否 |
| 闫玉昌 | 独立董事 | 男 | 57 | 2014-12-29 | 2017-04-13 | 0 | 0 | 0 | | 60,600 | 否 |
| 孙明君 | 监事会主席 | 男 | 56 | 2014-04-14 | 2017-04-13 | 149,433 | 281,083 | 131,650 | 资本公积金转增股本、二级市场减持 | 443,860.64 | 否 |
| 刘淑范 | 监事 | 女 | 50 | 2014-04-14 | 2015-06-10 | 0 | 0 | 0 | | 70,130.27 | 否 |
| 吴明凤 | 监事 | 女 | 46 | 2015-06-10 | 2017-04-13 | 0 | 0 | 0 | | 131,757.99 | 否 |
| 周军 | 职工监事 | 男 | 38 | 2014-04-14 | 2015-05-14 | 0 | 0 | 0 | | 46,036.00 | 否 |
| 肖楠 | 职工监事 | 女 | 26 | 2015-05-14 | 2017-04-13 | 0 | 0 | 0 | | 76,069.69 | 否 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|-----------|---|----|------------|------------|------------|-------------|------------|---|--------------|---|
| 王维舟 | 副总裁兼董事会秘书 | 男 | 44 | 2014-04-14 | 2017-04-13 | 0 | 0 | 0 | | 419,446.40 | 否 |
| 秦怀 | 副总裁 | 男 | 47 | 2014-04-19 | 2017-04-13 | 0 | 0 | 0 | | 419,407.20 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 52,261,914 | 130,562,286 | 78,300,372 | / | 4,632,138.54 | / |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|---|
| 焦云 | 大学学历，全国人大代表，2002 年至今任黑龙江宝泰隆煤化工集团公司董事长，2003 年起任七台河宝泰隆煤化工股份有限公司董事长。现任公司董事长、总裁； |
| 马庆 | 研究生，高级工程师，会计师，经济师，国际职业经理人（特级），2010 年 4 月至 2013 年 9 月任鸡西市工业与信息化委员会调研员。2014 年 4 月至今任公司董事、常务副总裁； |
| 宋希祥 | 大学学历，高级工程师，七台河市政协常委，2005 年 5 月起任七台河宝泰隆煤化工股份有限公司董事、总经理、副董事长，2013 年 10 月起任双鸭山龙煤天泰煤化工有限公司董事、总经理、董事长。现任公司董事； |
| 焦贵金 | 高中学历，七台河市第九届人大代表，黑龙江省劳动模范，黑龙江省青年商会副会长，黑龙江省青年联合会委员，2006 年至 2014 年 4 月任黑龙江宝泰隆煤化工集团有限公司副总经理、总经理。现任公司董事、副总裁； |
| 常万昌 | 大学学历，高级会计师，2005 年 5 月起任七台河宝泰隆煤化工股份有限公司董事兼财务总监；2012 年 3 月至 2014 年 7 月任双鸭山龙煤天泰煤化工有限公司董事。现任公司董事、副总裁兼财务总监； |
| 焦岩岩 | 毕业于澳大利亚蒙纳什大学，2011 年 6 月至 2012 年 12 月任哈尔滨海丰投资有限公司副总经理，2012 年 12 月至今任黑龙江龙泰煤化工股份有限公司总经理助理，2014 年 4 月起任黑龙江宝泰隆煤化工集团有限公司总经理。2014 年 4 月至今任公司董事； |
| 刘永平 | 大学学历，2002 年 7 月至 2011 年 6 月，任黑龙江省七台河市人民政府秘书长，2011 年 6 月至今退休。2014 年 10 月至今任公司独立董事； |
| 慕福君 | 学士学位，执业注册会计师、司法鉴定人，2008 年 1 月至 2010 年 1 月任黑龙江昕泰源会计师事务所有限责任公司、黑龙江昕泰源司法鉴定所副主任会计师、副所长；2010 年 1 月至今任黑龙江昕泰源会计师事务所有限责任公司、黑龙江昕泰源司法鉴定所董事长、主任会计师、所长。2014 年 4 月至今任公司独立董事； |
| 闫玉昌 | 大学本科，1994 年至今任黑龙江宏昌律师事务所主任律师，2008 年至今任七台河市律师协会副会长。2014 年 12 月至今任公司独立董事； |
| 孙明君 | 大学本科学历，学士学位，国家注册安全工程师、高级工程师，2009 年 3 月至 2010 年 12 月任黑龙江宝泰隆煤化工集团有限公司副总经理兼矿业公司总经理，2011 年 1 月至 5 月任公司矿业事业部总经理，2012 年 3 月至 2014 年 4 月任双鸭山龙煤天泰煤化工有限公司董事、总经理，2011 年 5 月至 2014 年 4 月任公司董事。现任公司监事会主席； |
| 刘淑范 | 大专学历，2004 年 11 月至今先后任公司车队核算、公司统计、会计、主管会计、审计监察部副部长、部长，同时兼职工会女工部长。2014 年 4 月至 2015 年 6 月任公司监事； |
| 吴明凤 | 大专学历，注册会计师，2009 年 4 月至 2014 年 3 月任公司财务总监助理，2014 年 4 月至 2015 年 4 月任公司财务副总会计师。现任公司审计监察部部长、监事。 |
| 周军 | 大学学历，2008 年 11 月至 2012 年 1 月任七台河宝泰隆煤化工股份有限公司操作工、主操作工、副班长、班长、车间技术员，2012 年 2 月 |

| | |
|-----|--|
| | 至 2013 年 10 月任七台河宝泰隆圣迈煤化工有限责任公司加氢车间副主任、主任，2013 年 12 月至今任七台河宝泰隆圣迈煤化工有限责任公司调度长。2014 年 4 月至 2015 年 5 月任公司职工监事； |
| 肖楠 | 本科学历，机械设计制造及其自动化助工，2011 年 7 月至 2012 年 3 月任牡丹江恒丰纸业股份有限公司工程部设计施工处技术员、英语翻译；2012 年 3 月至 2013 年 12 月任七台河宝泰隆圣迈煤化工有限责任公司 30 万吨项目部操作工、车间技术员、安全员；2013 年 12 月至 2014 年 11 月任公司干熄焦热电厂主任工程师。2014 年 11 月至今任公司设备部主任工程师。2015 年 5 月至今任公司职工监事； |
| 王维舟 | 大学本科学历，经济学学士，金融经济师，2008 年 4 月起任公司副总裁兼董事会秘书。现任公司副总裁兼董事会秘书； |
| 秦怀 | 大学本科学历，矿选工程师，2005 年 5 月起任七台河宝泰隆煤化工股份有限公司副总经理。现任公司副总裁。 |

其它情况说明：

1、公司在聘任刘永平先生担任公司独立董事前，向七台河市人民政府提交了《关于拟聘任刘永平先生到七台河宝泰隆煤化工股份有限公司兼职独立董事的请示》，根据中共七台河市人民政府办公室党组下发给公司的《关于退休干部刘永平同志到七台河宝泰隆煤化工股份有限公司兼职独立董事的批复》[七政办党组发（2014）8 号]文件，同意退休干部刘永平同志到公司任兼职独立董事，公司及个人必须严格执行中组发（2013）18 号文件之规定，为此，独立董事刘永平先生未在公司领取独立董事津贴。

2、周军先生因工作原因辞去公司职工监事职务，2015 年 5 月 14 日，公司召开职工代表大会，选举肖楠女士为公司职工监事；

3、刘淑范女士因工作变动辞去公司监事职务，经公司 2015 年第四次临时股东大会审议通过，选举吴明凤女士为公司监事。

（二）董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

（一）在股东单位任职情况

☒适用 ☐不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------|-----------------|------------|------------|--------|
| 焦云 | 黑龙江宝泰隆煤化工集团有限公司 | 董事长 | 2003-07-28 | |
| 焦岩岩 | 黑龙江宝泰隆煤化工集团有限公司 | 总经理 | 2014-04-08 | |

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------|--------------------|------------|------------|--------|
| 慕福君 | 黑龙江昕泰源会计师事务所有限责任公司 | 董事长、主任会计师 | 2010-01 | |
| 慕福君 | 黑龙江昕泰源司法鉴定所 | 所长 | 2010-01 | |
| 闫玉昌 | 黑龙江宏昌律师事务所 | 主任律师 | 1994 | |
| 王维舟 | 七台河市东方博达产业投资有限公司 | 独立董事 | 2014-09-30 | |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

| | |
|-----------------------------|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 根据公司章程的相关规定，公司董事、监事的报酬由公司股东大会审议决定，高级管理人员的报酬由公司董事会审议决定 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 董事、监事报酬是由公司股东大会审议决定，高级管理人员年度报酬是依据有关人员的职务、责任和经营业绩情况，并参照同类地区整体同类人员的收入状况制定其年度报酬和津贴水平，报公司董事会审议决定 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 2015 年度报酬已发放完毕 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 4,632,138.54 元 |

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-------|------|-----------------|
| 刘淑范 | 监事 | 离任 | 工作变动 |
| 吴明凤 | 监事 | 选举 | 监事刘淑范辞职，更换监事 |
| 周军 | 职工监事 | 离任 | 个人原因 |
| 肖楠 | 职工监事 | 选举 | 职工监事周军辞职，更换职工监事 |

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

（一）员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 1,782 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 2,085 |
| 在职员工的数量合计 | 3,867 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 3,486 |
| 销售人员 | 41 |
| 技术人员 | 237 |
| 财务人员 | 40 |
| 行政人员 | 63 |
| 合计 | 3,867 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 本科 | 224 |
| 大专 | 706 |
| 中专及以下 | 2,937 |
| 合计 | 3,867 |

（二）薪酬政策

根据公司所处的行业特点与公司实际情况，结合国家劳动法律法规要求，规范集团公司的工资体系，为了充分发挥公司董事、监事的积极性，增强凝聚力，体现“责任、风险、利益一致”的公平原则特制定本制度。对公司高层管理人员实行基本工资、月度奖励、绩效奖金、年终奖的工资制度。根据公司经营目标完成情况和个人业绩考核情况根据上一年度经营业绩和当年度经营计划决定薪酬分配方案。为企业高层管理人员提供广阔发展空间，为企业发展打好基础。

(三) 培训计划

| 序号 | 培训时间 | 培训项目 | 培训对象 | 培训机构 | 培训方式 | 备注 |
|----|--------------|-----------------|------------|---------|------|-------------|
| 1 | 2016 年 1 月 | 员工入职培训 | 新入职员工 | 内部培训 | 讲解 | 培训材料各单位内部存档 |
| 2 | 2016 年 1 月 | 电工证培训 | 各单位电工从业人员 | 市安全局培训科 | 讲解 | 取得证书 |
| 3 | 2016 年 2 月 | 员工入职培训 | 新入职员工 | 内部培训 | 讲解 | 培训材料各单位内部存档 |
| 4 | 根据培训机构确定 | 电焊工证培训 | 各单位电焊工从业人员 | 市安全局培训科 | 讲解 | 取得证书 |
| 5 | 2016 年 3 月 | 员工入职培训 | 新入职员工 | 内部培训 | 讲解 | 培训材料各单位内部存档 |
| 6 | 2016 年 3 月份 | 安全生产管理人员资格证复审培训 | 安全管理人员 | 市安全局培训科 | 讲解 | 取得证书 |
| 7 | 2016 年 3 月份 | 危险化学品操作人员培训 | 危险化学品操作人员 | 市安全局培训科 | 讲解 | 取得证书 |
| 8 | 2016 年 4 月 | 员工入职培训 | 新入职员工 | 内部培训 | 讲解 | 培训材料各单位内部存档 |
| 9 | 2016 年 5 月 | 员工入职培训 | 新入职员工 | 内部培训 | 讲解 | 培训材料各单位内部存档 |
| 10 | 2016 年 5 月份 | 危险化学品操作人员培训 | 危险化学品操作人员 | 市安全局培训科 | 讲解 | 取得证书 |
| 11 | 2016 年 6 月 | 员工入职培训 | 新入职员工 | 内部培训 | 讲解 | 培训材料各单位内部存档 |
| 12 | 2016 年 7 月 | 员工入职培训 | 新入职员工 | 内部培训 | 讲解 | 培训材料各单位内部存档 |
| 13 | 2016 年 8 月 | 员工入职培训 | 新入职员工 | 内部培训 | 讲解 | 培训材料各单位内部存档 |
| 14 | 2016 年 9 月 | 员工入职培训 | 新入职员工 | 内部培训 | 讲解 | 培训材料各单位内部存档 |
| 15 | 2016 年 9 月份 | 安全生产管理人员资格证复审培训 | 安全管理人员 | 市安全局培训科 | 讲解 | 取得证书 |
| 16 | 2016 年 10 月 | 员工入职培训 | 新入职员工 | 内部培训 | 讲解 | 培训材料各单位内部存档 |
| 17 | 2016 年 10 月份 | 安全生产管理人员资格证复审培训 | 安全管理人员 | 市安全局培训科 | 讲解 | 取得证书 |
| 18 | 根据培训机构确定 | 压力容器管理人员培训 | 压力容器管理人员 | 市技术监督局 | 讲解 | 取得证书 |
| 19 | 2016 年 11 月 | 员工入职培训 | 新入职员工 | 内部培训 | 讲解 | 培训材料各单位内部存档 |
| 20 | 2016 年 12 月 | 员工入职培训 | 新入职员工 | 内部培训 | 讲解 | 培训材料各单位内部存档 |

(四) 劳务外包情况

| | |
|-------------|---|
| 劳务外包的工时总数 | 0 |
| 劳务外包支付的报酬总额 | 0 |

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《关于提高上市公司质量的意见》、《上市公司治理准则》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》等法律完善公司法人治理、规范公司运作，修订了《七台河宝泰隆煤化工股份有限公司章程》、《七台河宝泰隆煤化工股份有限公司独立董事工作制度》、《七台河宝泰隆煤化工股份有限公司董事会审计委员会工作细则》、《七台河宝泰隆煤化工股份有限公司股东大会网络投票实施细则》、《七台河宝泰隆煤化工股份有限公司投资者关系管理制度》、《七台河宝泰隆煤化工股份有限公司独立董事年报工作制度》、《七台河宝泰隆煤化工股份有限公司控股股东行为规范》、《七台河宝泰隆煤化工股份有限公司董事会秘书工作细则》等制度。公司董事、监事、独立董事工作勤勉尽责，公司经理层等高级管理人员严格按照董事会授权忠实履行职务，继续健全内控机制和落实实施工作，不断完善公司法人治理结构，维护公司和全体股东的最大利益，有效保证公司稳健经营和发展。公司严格按照中国证监会《上市公司信息披露管理办法》、《关于规范上市公司信息披露及相关各方行为的通知》、上海证券交易所《股票上市规则》、公司《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》，及时履行信息披露义务，信息披露做到公平、及时、准确、真实、完整。

1、股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所上市规则》等法律法规以及《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，确保所有股东都享有平等的地位和权利，同时还聘请律师出席股东大会，对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，会议记录完整，保证了股东大会的合法有效。

2、控股股东与上市公司的关系

控股股东通过股东大会依法行使出资人的合法权利，从未直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司具有独立的业务及自主经营能力，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全做到独立；公司与控股股东及其控制的公司之间不存在同业竞争情况；截至报告期末公司不存在控股股东及其关联方占用公司资金的行为。

3、董事与董事会

公司根据《公司法》和《公司章程》的规定，制定了《董事会议事规则》和各董事会专业委员会工作细则，董事的任职资格和选举程序均符合有关法律法规的规定。各董事严格遵守所作的董事声明和承诺，认真履行公司章程赋予的权力义务，忠实、勤勉、诚信地履行职责。

公司独立董事人数不少于董事会总人数的 1/3。报告期内，他们认真参加了公司董事会会议，对公司的首次公开发行募投项目节余募集资金永久性补充流动资金、非公开发行募集资金预先置换自筹资金、使用暂时闲置募集资金进行现金管理、使用银行承兑汇票支付非公开发行募投项目资金并以募集资金等额置换、关联交易、用闲置募集资金临时补充流动资金、利润分配预案、对外担保、收购股权等重大事项发表了专业性意见，对董事会科学决策和公司的健康发展起到了积极作用。

4、监事与监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表监事。公司监事会能够本着对全体股东负责的态度，认真地履行监督职责，对公司财务报告、资产情况、高级管理人员履行职责及其他重大事项进行检查，有效降低了公司的经营风险，维护了公司及股东的合法权益。

5、信息披露和透明度

公司按照《上市公司信息披露管理办法》制订并实施了《信息披露管理制度》、《新闻发布及新闻发言人制度》等，公司董事长为实施信息披露事务的第一责任人，董事会秘书为具体承担公司信息披露工作的高级管理人员，公司证券部是公司信息披露事务管理部门，这种逐级管理方式保证了公司信息披露的及时性、准确性，也保证了公司各项信息披露制度的有效执行，确保所有股东及其他利益相关者能够平等获得公司信息。

6、投资者关系管理

公司制订了《投资者关系管理制度》，进一步拓宽与投资者沟通的渠道，充分尊重和维护相关利益者的合法权益。2015 年，公司证券部通过上交所 E 互动平台与投资者积极互动，专人负责接待投资者来电、来访、提问，即时解答。

7、内幕知情人登记管理

报告期内，公司严格按照中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30 号）和公司《内幕信息知情人登记制度》等规定要求，严格规范信息传递流程，在定期报告和临时公告披露期间，对未公开信息，公司证券部严格控制知情人范围并填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等。报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员严格遵守内幕信息知情人管理制度，未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况，未发生因内幕信息知情人涉嫌内幕交易受到监管部门查处情况。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
本报告期，公司治理的实际状况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、 股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|-----------------|------------|----------------|------------|
| 2015 年第一次临时股东大会 | 2015-02-09 | www.sse.com.cn | 2015-02-10 |
| 2015 年第二次临时股东大会 | 2015-02-27 | www.sse.com.cn | 2015-02-28 |
| 2015 年第三次临时股东大会 | 2015-03-17 | www.sse.com.cn | 2015-03-18 |
| 2014 年年度股东大会 | 2015-05-29 | www.sse.com.cn | 2015-05-30 |
| 2015 年第四次临时股东大会 | 2015-06-10 | www.sse.com.cn | 2015-06-11 |
| 2015 年第五次临时股东大会 | 2015-08-06 | www.sse.com.cn | 2015-08-07 |
| 2015 年第六次临时股东大会 | 2015-09-07 | www.sse.com.cn | 2015-09-08 |
| 2015 年第七次临时股东大会 | 2015-12-17 | www.sse.com.cn | 2015-12-18 |

股东大会情况说明：

2015 年，公司召开的年度股东大会和临时股东大会审议的所有议案均获通过。

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 焦云 | 否 | 16 | 9 | 7 | 0 | 0 | 否 | 7 |
| 马庆 | 否 | 16 | 9 | 7 | 0 | 0 | 否 | 8 |
| 宋希祥 | 否 | 16 | 7 | 9 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 焦贵金 | 否 | 16 | 9 | 7 | 0 | 0 | 否 | 7 |
| 常万昌 | 否 | 16 | 8 | 7 | 0 | 1 | 否 | 7 |
| 焦岩岩 | 否 | 16 | 5 | 11 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 刘永平 | 是 | 16 | 9 | 7 | 0 | 0 | 否 | 8 |
| 慕福君 | 是 | 16 | 7 | 9 | 0 | 0 | 否 | 6 |
| 闫玉昌 | 是 | 16 | 8 | 7 | 1 | 0 | 否 | 7 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

无

| | |
|----------------|----|
| 年内召开董事会会议次数 | 16 |
| 其中：现场会议次数 | 3 |
| 通讯方式召开会议次数 | 7 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 6 |

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

公司董事会下设了战略及投资委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，报告期内，各专门委员会按照中国证监会、上海证券交易所及《公司章程》、各董事会专门委员会工作细则及议事规则的相关要求，积极开展工作，认真履行职责，充分发挥其专业管理作用，促进公司董事会科学决策、规范运作。

1、报告期内，董事会审计委员按照相关法律法规的规定，在其职责范围内，恪尽职守、尽职尽责的履行职责。具体详见公司披露于上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 的《七台河宝泰隆煤化工股份有限公司董事会审计委员会2015年度履职情况报告》。

2、报告期内，公司董事会战略委员会按照《公司章程》、《董事会议事规则》和《董事会战略及投资委员会议事规则》的有关规定，认真履行职责，对公司首次公开发行募投项目“30万吨/年煤焦油深加工工程项目”予以结项、公司投资建设100吨/年石墨烯项目、收购东润公司股权、对双鸭山龙煤天泰煤化工有限公司增资、非公开发行公司债券、公司发展纲要（2016-2018）等事宜

事前进行了进行讨论分析，并对各事项提出了意见和建议。

3、董事会薪酬与考核委员会严格按照《董事会薪酬与考核委员会议事规则》的要求，对公司董事和高级管理人员履职及薪酬发放情况进行了监督、考核，促进了公司高管人员的积极履职。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，公司监事会严格按照有关法律法规及《公司章程》的规定，对本公司依法运作情况、财务情况等事项进行了认真监督检查，在对这些事项的监督活动中未提出异议。

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

不适用

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司根据《高管人员薪酬管理办法》的有关规定，建立公司高级管理人员同经营绩效挂钩的绩效评价标准和激励约束机制，对公司高级管理人员实行年薪制，对高级管理人员年度经营业绩进行考核后支付。

八、是否披露内部控制自我评价报告

☒ 适用 ☐ 不适用

公司《内部控制自我评价报告》内容详见 2016 年 3 月 29 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2015年财务报告内部控制的有效性进行了审计，并出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。公司《2015年度内部控制审计报告》详见公司2016年3月29日在上海证券交易所<http://www.sse.com.cn>披露的公告。

是否披露内部控制审计报告：是

第十节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

| 债券名称 | 简称 | 代码 | 发行日 | 到期日 | 债券余额 | 利率 | 还本付息方式 | 交易场所 |
|--------------------------|-------|--------|------------|------------|-------------|------|--------------------------------|---------|
| 2012年七台河宝泰隆煤化工股份有限公司公司债券 | 12宝泰隆 | 122135 | 2012-04-11 | 2017-04-11 | 279,287,000 | 7.3% | 每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起偿还 | 上海证券交易所 |

公司债券其他情况的说明：

公司于2012年4月11日发行了10亿元公司债券，根据《七台河宝泰隆煤化工股份有限公司公开发行公司债券募集说明书》中设定的发行人上调票面利率选择权，公司有权决定是否在本期债券品种（债券简称：12宝泰隆，债券代码：122135）存续期的第3年末上调该债券后2年的票面利率。2015年，公司根据实际情况和当前的市场环境，决定不上调“12宝泰隆”存续期后2年的票面利率，即在债券存续期后2年票面年利率仍维持7.30%不变；债券持有人按照公告规定，在回售登记期内（2015年3月27日至4月2日）对其所持有的全部或部分“12宝泰隆”债券进行回售申报登记，根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司对“12宝泰隆”公司债券回售申报的统计，本次回售申报有效数量为720,713手，回售金额为720,713,000.00元。公司于2015年4月13日对本次有效申报回售的“12宝泰隆”公司债券实施回售。回售实施完毕后，“12宝泰隆”公司债券在上海证券交易所上市并交易的数量是279,287手。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

| | | |
|---------|------|---------------------------|
| 债券受托管理人 | 名称 | 金元证券股份有限公司 |
| | 办公地址 | 深圳市深南大道4001号时代金融大厦17层 |
| | 联系人 | 袁杰、孟冬、吴华 |
| | 联系电话 | 0755-83025917 |
| 资信评级机构 | 名称 | 上海新世纪资信评估投资服务有限公司 |
| | 办公地址 | 021-63501349 021-63504376 |

三、公司债券募集资金使用情况

经公司第二届董事会第十次会议审议通过，并经公司2011年第七次临时股东大会审议通过：本次发行公司债券募集资金拟用于补充公司流动资金。2012年4月27日公司募集债券总额100,000万元，用途为补充流动资金，2015年4月11日公司回售债券72,071.3万元，截止报告期末债券余额27,928.7万元，债券余额资金全部用于补充流动资金。

四、公司债券资信评级机构情况

2011 年 12 月,上海新世纪资信评估投资服务有限公司(以下简称“上海新世纪”)出具了《2012 年七台河宝泰隆煤化工股份有限公司公司债券信用评级报告》,公司主体信用等级及公司债券信用等级为 AA,评级展望为稳定。

2012 年 6 月,上海新世纪出具了《七台河宝泰隆煤化工股份有限公司 2012 年度公司债券跟踪评级报告》,维持公司主体长期信用等级为 AA,维持债券信用等级为 AA,维持评级展望为稳定。

2013 年 4 月,上海新世纪出具了《2012 年七台河宝泰隆煤化工股份有限公司公司债券跟踪评级报告》,维持公司主体长期信用等级为 AA,维持债券信用等级为 AA,评级展望为负面。

2014 年 5 月,上海新世纪出具了《2012 年七台河宝泰隆煤化工股份有限公司公司债券跟踪评级报告》,维持公司主体长期信用等级为 AA,维持债券信用等级为 AA,评级展望为负面。

2015 年 5 月,上海新世纪出具了《2012 年七台河宝泰隆煤化工股份有限公司公司债券跟踪评级报告》,公司主体长期信用等级为 AA-,债券信用等级为 AA-,评级展望为稳定。

报告期内公司已发行公司债券的评级结果未发生变化。债券存续期内,上海新世纪将在公司年报公告后 2 个月内进行一次定期跟踪评级,并在存续期内根据有关情况进行不定期跟踪评级。

上海新世纪将密切关注公司的经营状况及相关信息,如发生可能影响债券信用级别的重大事件,上海新世纪将落实有关情况并及时评估其对信用等级的影响,据以确认和调整公司债券的信用等级。如公司不能及时提供上述跟踪评级资料及情况,上海新世纪将根据有关情况进行分析并调整信用等级,必要时,可公布信用等级暂时失效,直至公司提供相关资料。跟踪评级结果将在上海证券交易所网站上公告并同时报送公司、监管部门和交易机构等。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

公司发行的公司债券报告期内未采取增信措施。公司发行的公司债券的偿债资金将主要来源于公司日常经营所产生的现金流。报告期内,公司主营业务经营良好,稳定的现金流入对公司发行的公司债券的本息偿付提供了可靠的保障。

六、公司债券持有人会议召开情况

报告期内,公司未召开债券持有人会议。

七、公司债券受托管理人履职情况

“12 宝泰隆”债券受托管理人为金元证券股份有限公司。报告期内,金元证券股份有限公司严格按照《债券受托管理人协议》约定履行受托管理人职责。

八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

| 主要指标 | 2015 年 | 2014 年 | 本期比上年 同期增减(%) | 变动原因 |
|------|--------|--------|------------------|------|
|------|--------|--------|------------------|------|

| | | | | |
|---------------|-------------------|-----------------|---------|--------------------------------------|
| 息税折旧摊销前利润 | 372,252,619.79 | 392,635,802.99 | -5.19 | 本期较上期利润总额减少,利息支出减少导致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,244,328,392.42 | -421,730,326.62 | -195.05 | 本期较上期新建项目投入增加所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 879,075,843.92 | 222,177,132.94 | 295.66 | 本期较上期贷款增加和新增股票定向增发所致 |
| 期末现金及现金等价物余额 | 104,467,468.80 | 321,572,163.07 | -67.51 | 本期较上期新建项目增加及经营活动产生的现金净流量减少所致 |
| 流动比率 | 0.58 | 1.01 | -42.61 | 本期较上期流动资金贷款增加及新增合并双鸭山龙煤天泰公司增加了流动负债所致 |
| 速动比率 | 0.28 | 0.48 | -41.81 | 本期较上期流动资金贷款增加及新增合并双鸭山龙煤天泰公司增加了流动负债所致 |
| 资产负债率 | 38.00% | 47.33% | -9.33 | 本期较上期新增注册资本所致 |
| EBITDA 全部债务比 | 0.20 | 0.19 | 7.74 | 本期较上期新增注册资本所致 |
| 利息保障倍数 | 1.85 | 1.74 | 6.64 | 本期较上期利息支出减少所致 |
| 现金利息保障倍数 | 2.50 | 3.22 | -22.41 | 本期较上期经营活动产生现金净流量减少所致 |
| EBITDA 利息保障倍数 | 3.23 | 2.88 | 12.19 | 本期较上期利息支出减少所致 |
| 贷款偿还率 | 100% | 100% | 0.00 | |
| 利息偿付率 | 100% | 100% | 0.00 | |

九、报告期末公司资产情况

报告期末,公司总资产 80.39 亿元,其中流动资产 14.12 亿元,固定资产 15.76 亿元,在建工程 28.13 亿元,工程物资 0.19 亿元,无形资产 6 亿元,其他非流动资产 13.14 亿元。

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无

十一、公司报告期内的银行授信情况

截至目前,公司征信状况良好,无不良记录,已取得的银行授信额度为157,500万元,其中未使用额度1,978万元。

单位:万元

| 授信银行 | 授信额度 | 使用额度 | 尚未使用额度 |
|-------|-------|-------|--------|
| 七台河建行 | 50000 | 49000 | 1000 |

| | | | |
|-----------|--------|--------|------|
| 浦发银行哈尔滨分行 | 30000 | 30000 | - |
| 哈尔滨商业银行 | 30000 | 30000 | - |
| 龙江银行七台河分行 | 37500 | 36522 | 978 |
| 七台河工商银行 | 10000 | 10000 | |
| 合计 | 157500 | 155522 | 1978 |

报告期内，公司按时偿还银行贷款，未发生银行贷款展期的情况。

十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

根据《七台河宝泰隆煤化工股份有限公司公开发行公司债券募集说明书》中设定的发行人上调票面利率选择权，公司有权决定是否在本期债券品种（债券简称：12 宝泰隆，债券代码：122135）存续期的第 3 年末上调该债券后 2 年的票面利率。2015 年，公司根据实际情况和当前的市场环境，决定不上调“12 宝泰隆”存续期后 2 年的票面利率，即在债券存续期后 2 年票面年利率仍维持 7.30% 不变；根据债券回售登记期申报的回售数量，公司于 2015 年 4 月 13 日对本次有效申报回售的 720,713 手“12 宝泰隆”公司债券实施了回售。

十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

无

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审 计 报 告

瑞华审字[2016]02210003 号

七台河宝泰隆煤化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的七台河宝泰隆煤化工股份有限公司（以下简称“宝泰隆公司”）的财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2015 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是宝泰隆公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了七台河宝泰隆煤化工股份有限公司 2015 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2015 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：滑 燕

中国·北京

中国注册会计师：高建伟

二〇一六年三月二十六日

二、财务报表

合并资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：七台河宝泰隆煤化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 104,467,468.80 | 321,572,163.07 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 七、2 | 38,795,008.57 | 67,253,355.26 |
| 应收账款 | 七、3 | 307,755,309.22 | 205,529,430.72 |
| 预付款项 | 七、4 | 67,525,287.13 | 83,253,994.06 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | 七、5 | | 1,386,633.34 |
| 应收股利 | 七、6 | 3,766,248.39 | 12,766,248.39 |
| 其他应收款 | 七、7 | 19,706,258.94 | 67,522,818.19 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、8 | 726,275,734.10 | 825,708,518.68 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 七、9 | 983,158.78 | |
| 其他流动资产 | 七、10 | 142,857,323.51 | |
| 流动资产合计 | | 1,412,131,797.44 | 1,584,993,161.71 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | 七、11 | 112,887,675.17 | 112,887,675.17 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 七、12 | 24,258,878.42 | 501,939,042.30 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 七、13 | 1,575,781,645.45 | 1,686,659,146.97 |
| 在建工程 | 七、14 | 2,813,196,867.05 | 899,699,547.14 |
| 工程物资 | 七、15 | 19,920,115.59 | 5,397,766.35 |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 七、16 | 600,545,785.64 | 498,215,065.82 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 七、17 | 84,213,936.90 | 28,316,261.73 |
| 长期待摊费用 | 七、18 | 6,432,789.55 | 7,904,372.89 |
| 递延所得税资产 | 七、19 | 75,751,641.08 | 60,229,331.43 |
| 其他非流动资产 | 七、20 | 1,314,444,795.37 | 280,781,136.99 |
| 非流动资产合计 | | 6,627,434,130.22 | 4,082,029,346.79 |
| 资产总计 | | 8,039,565,927.66 | 5,667,022,508.50 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七、21 | 1,390,000,000.00 | 1,090,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |

| | | | |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 七、22 | 611,258,237.92 | 197,447,141.56 |
| 预收款项 | 七、23 | 53,100,934.61 | 83,658,088.19 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 七、24 | 18,090,249.05 | 22,574,139.15 |
| 应交税费 | 七、25 | 21,116,688.01 | 8,990,600.29 |
| 应付利息 | 七、26 | 16,791,837.31 | 54,725,000.03 |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 七、27 | 323,278,310.40 | 110,327,328.66 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 2,433,636,257.30 | 1,567,722,297.88 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 七、28 | 165,220,000.00 | |
| 应付债券 | 七、29 | 278,324,015.83 | 993,662,581.14 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | 七、30 | 2,945,454.55 | 3,436,363.64 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 七、31 | 101,244,201.47 | 117,125,083.81 |
| 递延所得税负债 | 七、19 | 73,782,675.00 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 621,516,346.85 | 1,114,224,028.59 |
| 负债合计 | | 3,055,152,604.15 | 2,681,946,326.47 |
| 所有者权益 | | | |
| 股本 | 七、32 | 1,367,500,000.00 | 387,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七、33 | 2,117,579,368.50 | 1,779,926,444.50 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | 七、34 | 25,751,639.11 | 28,982,388.58 |
| 盈余公积 | 七、35 | 52,556,022.03 | 52,556,022.03 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、36 | 684,447,049.50 | 647,970,866.10 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 4,247,834,079.14 | 2,896,435,721.21 |
| 少数股东权益 | | 736,579,244.37 | 88,640,460.82 |
| 所有者权益合计 | | 4,984,413,323.51 | 2,985,076,182.03 |
| 负债和所有者权益总计 | | 8,039,565,927.66 | 5,667,022,508.50 |

法定代表人：焦云 主管会计工作负责人：焦云 会计机构负责人：常万昌

母公司资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位:七台河宝泰隆煤化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 45,514,993.91 | 11,096,464.43 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 31,254,351.78 | 56,974,455.27 |
| 应收账款 | 十六、1 | 250,665,215.19 | 162,697,364.33 |
| 预付款项 | | 26,862,336.63 | 72,167,156.82 |
| 应收利息 | | 20,460,652.88 | 638,633.34 |
| 应收股利 | | | 9,000,000.00 |
| 其他应收款 | 十六、2 | 1,146,594,344.05 | 628,277,232.15 |
| 存货 | | 684,428,768.97 | 734,921,898.02 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | 45,538.61 | |
| 其他流动资产 | | 71,138,891.03 | |
| 流动资产合计 | | 2,276,965,093.05 | 1,675,773,204.36 |
| 非流动资产: | | | |
| 可供出售金融资产 | | 112,887,675.17 | 112,887,675.17 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十六、3 | 1,741,360,098.00 | 1,674,517,862.26 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 926,267,517.70 | 975,344,433.29 |
| 在建工程 | | 595,652,280.38 | 241,092,071.55 |
| 工程物资 | | 18,997,774.63 | 3,347,805.54 |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 150,225,444.89 | 153,657,253.89 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 1,155,858.45 | 1,166,292.77 |
| 递延所得税资产 | | 48,633,335.61 | 47,361,305.92 |
| 其他非流动资产 | | 507,851,272.72 | 268,287,417.99 |
| 非流动资产合计 | | 4,103,031,257.55 | 3,477,662,118.38 |
| 资产总计 | | 6,379,996,350.60 | 5,153,435,322.74 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | 1,290,000,000.00 | 990,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 368,434,393.62 | 277,323,876.25 |

| | | | |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 预收款项 | | 9,221,939.05 | 48,816,162.60 |
| 应付职工薪酬 | | 4,922,166.90 | 10,167,898.55 |
| 应交税费 | | 4,499,454.00 | 16,152,422.31 |
| 应付利息 | | 16,608,503.91 | 54,532,500.00 |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 484,202,555.14 | 244,670,810.64 |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 2,177,889,012.62 | 1,641,663,670.35 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 165,220,000.00 | |
| 应付债券 | | 278,324,015.83 | 993,662,581.14 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | 2,945,454.55 | 3,436,363.64 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | 43,685,444.97 | 55,679,462.23 |
| 非流动负债合计 | | 490,174,915.35 | 1,052,778,407.01 |
| 负债合计 | | 2,668,063,927.97 | 2,694,442,077.36 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 1,367,500,000.00 | 387,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 2,092,593,266.50 | 1,754,940,342.50 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | 6,949.31 | 7,162,198.09 |
| 盈余公积 | | 52,556,022.03 | 52,556,022.03 |
| 未分配利润 | | 199,276,184.79 | 257,334,682.76 |
| 所有者权益合计 | | 3,711,932,422.63 | 2,458,993,245.38 |
| 负债和所有者权益总计 | | 6,379,996,350.60 | 5,153,435,322.74 |

法定代表人：焦云 主管会计工作负责人：焦云 会计机构负责人：常万昌

合并利润表

2015 年 1—12 月

编制单位：七台河宝泰隆煤化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 1,522,819,690.11 | 1,898,090,680.35 |
| 其中：营业收入 | 七、37 | 1,522,819,690.11 | 1,898,090,680.35 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 1,615,749,535.57 | 1,883,390,481.81 |
| 其中：营业成本 | 七、37 | 1,246,916,975.37 | 1,449,019,071.62 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 营业税金及附加 | 七、38 | 14,925,203.07 | 21,355,423.87 |
| 销售费用 | 七、39 | 99,217,001.14 | 118,022,347.65 |
| 管理费用 | 七、40 | 131,223,362.43 | 127,649,845.99 |
| 财务费用 | 七、41 | 106,734,746.75 | 137,989,413.23 |
| 资产减值损失 | 七、42 | 16,732,246.81 | 29,354,379.45 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 七、43 | 150,368,338.69 | 2,329,216.06 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -2,629,755.62 | -1,261,612.12 |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 57,438,493.23 | 17,029,414.60 |
| 加：营业外收入 | 七、44 | 31,564,701.28 | 75,324,963.59 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 24,950.04 | 1,535,056.06 |
| 减：营业外支出 | 七、45 | 948,950.67 | 917,679.19 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 80,517.06 | 127,513.85 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 88,054,243.84 | 91,436,699.00 |
| 减：所得税费用 | 七、46 | -1,717,600.11 | 24,943,002.08 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 89,771,843.95 | 66,493,696.92 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 91,176,183.40 | 70,443,923.98 |
| 少数股东损益 | | -1,404,339.45 | -3,950,227.06 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分 | | | |

| | | | |
|------------------------------------|--|---------------|---------------|
| 类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | | |
| 6.其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 89,771,843.95 | 66,493,696.92 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 91,176,183.40 | 70,443,923.98 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -1,404,339.45 | -3,950,227.06 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.07 | 0.07 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.07 | 0.07 |

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：焦云 主管会计工作负责人：焦云 会计机构负责人：常万昌

母公司利润表

2015 年 1—12 月

编制单位：七台河宝泰隆煤化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 十六、4 | 1,417,101,722.38 | 1,683,544,145.12 |
| 减：营业成本 | 十六、4 | 1,193,374,770.27 | 1,375,093,103.34 |
| 营业税金及附加 | | 8,847,907.15 | 15,826,065.62 |
| 销售费用 | | 92,308,061.88 | 117,255,554.62 |
| 管理费用 | | 64,527,462.86 | 59,369,582.09 |
| 财务费用 | | 80,307,618.24 | 133,676,081.51 |
| 资产减值损失 | | 15,182,088.52 | 2,203,771.50 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 十六、5 | 8,508,517.07 | 2,416,330.76 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | -187,787.83 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | -28,937,669.47 | -17,463,682.80 |
| 加：营业外收入 | | 24,454,943.38 | 16,943,602.20 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 13,238.96 | 1,212,275.21 |
| 减：营业外支出 | | 147,801.57 | 176,577.04 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 18,461.53 | 61,250.07 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | -4,630,527.66 | -696,657.64 |
| 减：所得税费用 | | -1,272,029.69 | -886,871.45 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | -3,358,497.97 | 190,213.81 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | | |
| 6.其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -3,358,497.97 | 190,213.81 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | | |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | | |

法定代表人：焦云 主管会计工作负责人：焦云 会计机构负责人：常万昌

合并现金流量表

2015 年 1—12 月

编制单位：七台河宝泰隆煤化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,466,650,535.66 | 1,903,437,691.00 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、47 | 21,698,526.97 | 32,654,593.20 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,488,349,062.63 | 1,936,092,284.20 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 923,768,321.48 | 1,205,138,273.96 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 199,088,909.94 | 201,677,067.88 |
| 支付的各项税费 | | 177,476,251.93 | 227,322,352.25 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、47 | 39,867,725.05 | 27,227,304.33 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,340,201,208.40 | 1,661,364,998.42 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 148,147,854.23 | 274,727,285.78 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 2,181,000,000.00 | 114,066,293.64 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 11,693,815.57 | 22,240,020.11 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 143,000.00 | 1,220,000.00 |
| 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 | 七、47 | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 2,192,836,815.57 | 137,526,313.75 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 899,451,252.94 | 415,256,640.37 |
| 投资支付的现金 | | 2,250,000,000.00 | 95,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 30,713,955.05 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 七、47 | 257,000,000.00 | 49,000,000.00 |

| | | | |
|---------------------------|------|-------------------|------------------|
| 投资活动现金流出小计 | | 3,437,165,207.99 | 559,256,640.37 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -1,244,328,392.42 | -421,730,326.62 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 1,323,952,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 2,045,220,000.00 | 1,090,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 2,189,405.00 | 17,560,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 3,371,361,405.00 | 1,107,560,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 2,300,713,000.00 | 740,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 187,531,981.40 | 140,796,545.34 |
| 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 | 七、47 | 4,040,579.68 | 4,586,321.72 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 2,492,285,561.08 | 885,382,867.06 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 879,075,843.92 | 222,177,132.94 |
| 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 | | -217,104,694.27 | 75,174,092.10 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 321,572,163.07 | 246,398,070.97 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 104,467,468.80 | 321,572,163.07 |

法定代表人：焦云 主管会计工作负责人：焦云 会计机构负责人：常万昌

母公司现金流量表

2015 年 1—12 月

编制单位：七台河宝泰隆煤化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,317,170,453.92 | 1,613,523,286.30 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 2,738,530.13 | 24,754,766.37 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,319,908,984.05 | 1,638,278,052.67 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,059,291,045.18 | 1,229,529,367.59 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 82,810,587.53 | 96,055,104.33 |
| 支付的各项税费 | | 105,793,777.39 | 156,207,677.05 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 22,203,161.77 | 16,812,101.84 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,270,098,571.87 | 1,498,604,250.81 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 49,810,412.18 | 139,673,801.86 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 2,151,000,000.00 | 45,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 11,486,281.33 | 21,253,310.52 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 13,000.00 | 920,000.00 |
| 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 | | 200,350,137.70 | 78,782,466.57 |
| 投资活动现金流入小计 | | 2,362,849,419.03 | 145,955,777.09 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 568,297,506.77 | 327,978,803.78 |
| 投资支付的现金 | | 2,260,820,000.00 | 45,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 37,000,000.00 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 397,000,000.00 | 49,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 3,263,117,506.77 | 421,978,803.78 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -900,268,087.74 | -276,023,026.69 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 1,323,952,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | 1,845,220,000.00 | 990,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 2,189,405.00 | 5,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 3,171,361,405.00 | 995,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 2,100,713,000.00 | 740,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 181,731,620.28 | 137,038,212.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 4,040,579.68 | 4,586,321.72 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 2,286,485,199.96 | 881,624,533.72 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 884,876,205.04 | 113,375,466.28 |
| 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 | | 34,418,529.48 | -22,973,758.55 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 11,096,464.43 | 34,070,222.98 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 45,514,993.91 | 11,096,464.43 |

法定代表人：焦云 主管会计工作负责人：焦云 会计机构负责人：常万昌

合并所有者权益变动表

2015 年 1—12 月

编制单位：七台河宝泰隆煤化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|---------------|---------------|--------|----------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 387,000,000.00 | | | | 1,779,926,444.50 | | | 28,982,388.58 | 52,556,022.03 | | 647,970,866.10 | 88,640,460.82 | 2,985,076,182.03 |
| 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 | 387,000,000.00 | | | | 1,779,926,444.50 | | | 28,982,388.58 | 52,556,022.03 | | 647,970,866.10 | 88,640,460.82 | 2,985,076,182.03 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 980,500,000.00 | | | | 337,652,924.00 | | | -3,230,749.47 | | | 36,476,183.40 | 647,938,783.55 | 1,999,337,141.48 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 91,176,183.40 | -1,404,339.45 | 89,771,843.95 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 160,000,000.00 | | | | 1,158,152,924.00 | | | | | | | 649,209,202.07 | 1,967,362,126.07 |
| 1. 股东投入的普通股 | 160,000,000.00 | | | | 1,201,600,000.00 | | | | | | | | 1,361,600,000.00 |
| 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 | | | | | -43,447,076.00 | | | | | | | 649,209,202.07 | 605,762,126.07 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | -54,700,000.00 | | -54,700,000.00 |
| 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 | | | | | | | | | | | -54,700,000.00 | | -54,700,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | 820,500,000.00 | | | | -820,500,000.00 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 820,500,000.00 | | | | -820,500,000.00 | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | -3,230,749.47 | | | | 133,920.93 | -3,096,828.54 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 20,798,069.87 | | | | 2,344,713.44 | 23,142,783.31 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 24,028,819.34 | | | | 2,210,792.51 | 26,239,611.85 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,367,500,000.00 | | | | 2,117,579,368.50 | | | 25,751,639.11 | 52,556,022.03 | | 684,447,049.50 | 736,579,244.37 | 4,984,413,323.51 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|--------|---------------|---------------|--------|----------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 387,000,000.00 | | | | 1,779,926,444.50 | | | 20,543,796.65 | 52,537,000.65 | | 577,545,963.50 | 92,328,306.09 | 2,909,881,511.39 |
| 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 | 387,000,000.00 | | | | 1,779,926,444.50 | | | 20,543,796.65 | 52,537,000.65 | | 577,545,963.50 | 92,328,306.09 | 2,909,881,511.39 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | 8,438,591.93 | 19,021.38 | | 70,424,902.60 | -3,687,845.27 | 75,194,670.64 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 70,443,923.98 | -3,950,227.06 | 66,493,696.92 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 19,021.38 | | -19,021.38 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 19,021.38 | | -19,021.38 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | 8,438,591.93 | | | | 262,381.79 | 8,700,973.72 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 23,524,446.57 | | | | 2,243,065.15 | 25,767,511.72 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 15,085,854.64 | | | | 1,980,683.36 | 17,066,538.00 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 387,000,000.00 | | | | 1,779,926,444.50 | | | 28,982,388.58 | 52,556,022.03 | | 647,970,866.10 | 88,640,460.82 | 2,985,076,182.03 |

法定代表人：焦云 主管会计工作负责人：焦云 会计机构负责人：常万昌

母公司所有者权益变动表

2015 年 1—12 月

编制单位：七台河宝泰隆煤化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|---------------|---------------|----------------|------------------|
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 387,000,000.00 | | | | 1,754,940,342.50 | | | 7,162,198.09 | 52,556,022.03 | 257,334,682.76 | 2,458,993,245.38 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 387,000,000.00 | | | | 1,754,940,342.50 | | | 7,162,198.09 | 52,556,022.03 | 257,334,682.76 | 2,458,993,245.38 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 980,500,000.00 | | | | 337,652,924.00 | | | -7,155,248.78 | | -58,058,497.97 | 1,252,939,177.25 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -3,358,497.97 | -3,358,497.97 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 160,000,000.00 | | | | 1,158,152,924.00 | | | | | | 1,318,152,924.00 |
| 1．股东投入的普通股 | 160,000,000.00 | | | | 1,201,600,000.00 | | | | | | 1,361,600,000.00 |
| 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 | | | | | -43,447,076.00 | | | | | | -43,447,076.00 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -54,700,000.00 | -54,700,000.00 |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -54,700,000.00 | -54,700,000.00 |
| 3．其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | 820,500,000.00 | | | | -820,500,000.00 | | | | | | |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | 820,500,000.00 | | | | -820,500,000.00 | | | | | | |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3．盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | -7,155,248.78 | | | -7,155,248.78 |
| 1．本期提取 | | | | | | | | 2,577,919.97 | | | 2,577,919.97 |
| 2．本期使用 | | | | | | | | 9,733,168.75 | | | 9,733,168.75 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,367,500,000.00 | | | | 2,092,593,266.50 | | | 6,949.31 | 52,556,022.03 | 199,276,184.79 | 3,711,932,422.63 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-----------|------------|---------------|---------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库 存股 | 其他综 合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 387,000,000.00 | | | | 1,754,940,342.50 | | | 8,424,127.38 | 52,537,000.65 | 257,163,490.33 | 2,460,064,960.86 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 387,000,000.00 | | | | 1,754,940,342.50 | | | 8,424,127.38 | 52,537,000.65 | 257,163,490.33 | 2,460,064,960.86 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | | | | -1,261,929.29 | 19,021.38 | 171,192.43 | -1,071,715.48 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 190,213.81 | 190,213.81 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 19,021.38 | -19,021.38 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 19,021.38 | -19,021.38 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | -1,261,929.29 | | | -1,261,929.29 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 3,813,348.03 | | | 3,813,348.03 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 5,075,277.32 | | | 5,075,277.32 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 387,000,000.00 | | | | 1,754,940,342.50 | | | 7,162,198.09 | 52,556,022.03 | 257,334,682.76 | 2,458,993,245.38 |

法定代表人：焦云 主管会计工作负责人：焦云 会计机构负责人：常万昌

三、公司基本情况

1. 公司概况

七台河宝泰隆煤化工股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为七台河宝泰隆煤化工有限公司，成立于 2003 年 6 月 24 日，由黑龙江宝泰隆煤化工集团有限公司（以下简称“宝泰隆集团公司”）和焦云、孙鹏、郑素英、焦凤、焦贵金、焦飞等 6 人共同出资组建，设立时公司注册资本为人民币 3,000 万元。其中焦云出资人民币 1,200 万，占股本总额的 40.00%；宝泰隆集团公司出资人民币 500 万，占股本总额的 16.67%；孙鹏出资人民币 500 万，占股本总额的 16.67%；郑素英出资人民币 500 万，占股本总额的 16.67%；焦凤出资人民币 150 万，占股本总额的 5.00%；焦贵金出资人民币 75 万，占股本总额的 2.50%；焦飞出资人民币 75 万，占股本总额的 2.50%。

经公司 2003 年 7 月 31 日、2003 年 9 月 21 日两次股东会审议通过，公司原股东新增注册资本 2,700 万元，公司注册资本增至人民币 5,700 万元。

经公司 2003 年 9 月 24 日股东会审议通过，上述 6 位自然人股东将持有的部分股权转让给宝泰隆集团公司。本次转让后公司股权结构变更为：宝泰隆集团公司出资 4,700 万元，占股本总额的 82.45%；焦云出资 512.50 万元，占股本总额的 8.99%；孙鹏出资 187.50 万元，占股本总额的 3.29%；郑素英出资 187.50 万元，占股本总额的 3.29%；焦凤出资 56.25 万元，占股本总额的 0.98%；焦飞出资 28.125 万元，占股本总额的 0.50%；焦贵金出资 28.125 万元，占股本总额的 0.50%。

经公司 2006 年 11 月 1 日股东会审议通过，公司增加注册资本人民币 9,300 万元，其中货币出资 1,000 万元，由未分配利润转增注册资本 8,300 万元。本次增资除原股东外，新增了孙宝亮、宋彬、宋希祥、刘新宝、常万昌、周秋、杨连福、焦贵明、孙明君等 9 位自然人股东，本公司注册资本增至 15,000 万元。

经公司 2007 年 11 月 8 日、2007 年 11 月 9 日两次股东会审议通过，股东宋彬、郑素英将其全部股权、孙鹏将其部分股权转让给其他股东，并新增注册资本 3,327 万元，注册资本增至 18,327 万元，本次增资除原股东焦云、宋希祥、常万昌、焦贵金、焦贵明等 5 人增加注册资本外，新增了焦贵波、焦岩岩和北京荷信利华投资顾问有限公司 3 位股东。

经公司 2008 年 2 月 20 日股东会审议通过，公司增加注册资本人民币 1,000 万元，其中廊坊荣盛创业投资有限公司出资 400 万元、广州市黄埔龙的投资管理有限公司（原广州市黄埔龙的汽车贸易有限公司，下同）出资 300 万元、佛山市顺德金纺集团有限公司出资 200 万元、北京中和嘉华投资有限公司出资 100 万元，全部为新增股东增资，增资后注册资本变更为 19,327 万元。

经公司 2008 年 3 月 24 日创立大会审议通过，以原有限公司 2008 年 2 月 29 日经审计的净资产整体改制变更为股份有限公司，注册资本不变，仍为 19,327 万元，净资产与股本差额全部转入资本公积。

经公司 2008 年 9 月 25 日股东会审议通过，由资本公积转增股本 9,673 万元，原股东持股比例不变。转增后注册资本变更为 29,000 万元。

经公司 2010 年 12 月 20 日第四次临时股东大会会议决议及修改后的章程规定，公司申请通过向社会公开发行人民币普通股（A 股）增加注册资本人民币 9,700 万元，变更后的注册资本为人民币 38,700 万元。经中国证券监督管理委员会证监发字[2011]222 号文核准，公司于 2011 年 2 月

向社会公众发行人民币普通股 9,700 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价 18.00 元，共募集资金总额人民币 1,746,000,000.00 元，扣除发行费用人民币 104,527,700.00 元，实际募集资金净额为人民币 1,641,472,300.00 元。该项募集资金已于 2011 年 3 月 1 日全部到位，已经中喜会计师事务所有限公司审验，并出具中喜验字[2011]第 01012 号验资报告。

经公司 2014 年 4 月 14 日公司第三届董事会第一次会议、2014 年 4 月 19 日公司第三届董事会第二次会议、2014 年 5 月 7 日公司 2014 年第一次临时股东大会会议决议及修改后的章程规定，公司申请通过向社会非公开发行人民币普通股（A 股）增加注册资本人民币 16,000 万元，变更后的注册资本为人民币 54,700 万元。经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1423 号文核准，公司于 2015 年 2 月向社会非公开发行人民币普通股 16,000 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价 8.51 元，共募集资金总额人民币 1,361,600,000.00 元，扣除发行费用人民币 42,788,000.00 元，实际募集资金净额为人民币 1,318,812,000.00 元。该项募集资金已于 2015 年 2 月 2 日全部到位，已经瑞华会计师事务所审验，并出具瑞华验字[2015]第 01850002 号验资报告。

2015 年 9 月 7 日公司 2015 年第六次临时股东大会审议通过了《公司 2015 年中期资本公积转增股本方案》，以公司 2015 年 6 月 30 日总股本 547,000,000 股为基数，以资本公积金中股本溢价部分向全体股东每 10 股转增 15 股，合计转增 820,500,000 股，转增后公司总股本变更为 1,367,500,000 股。

公司法人营业执照注册号为 230900100015008，组织机构代码：74967310-0，注册地址：黑龙江省七台河市新兴区宝泰隆路 16 号，法定代表人：焦云。

本财务报表业经本公司董事会于 2016 年 3 月 26 日决议批准报出。

本公司 2015 年度纳入合并范围的子公司共 19 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 3 户，详见本附注八“合并范围的变更”。

本公司属煤化工行业，经营范围：生产、储存煤焦油，生产、销售粗苯、硫酸铵（化肥）（安全生产许可证有效期至 2018 年 7 月 14 日），焦炭生产、销售，煤炭洗选加工、批发经营，房地产开发经营，火力发电，热力供应（按资质证书规定范围经营），煤炭开采（只限分支机构经营），道路运输，进出口业务（按商务部门批准的范围经营）。

公司设立了股东大会、董事会和监事会。公司下设销售部、供应部、生产技术部、证券部、财务部、审计监察部、企划部、人力资源部、项目管理部、设备管理部、质量管理部、安全环保部、党群工作部、综合部、研发中心等职能部门。

2. 合并财务报表范围

本公司 2015 年度纳入合并范围的子公司共 19 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”；本年度合并范围比上年度增加 3 户，详见本附注八“合并范围的变更”。

本财务报表已经公司董事会于 2016 年 3 月 26 日决议批准报出。

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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司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：

本公司及各子公司从事煤化工生产经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、26“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、32“重大会计判断和估计”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况及 2015 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 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

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交

易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以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，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，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净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资

产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

在本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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，

对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时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条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同及贷款承诺

不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。 |

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

| | |
|---|--------------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） | |
| 确定组合的依据： | 相同账龄的应收款项具有类似的风险特征 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法： | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|-----------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5 | 5 |
| 其中：1 年以内分项，可添加行 | | |
| 1—2 年 | 10 | 10 |
| 2—3 年 | 15 | 15 |
| 3 年以上 | | |
| 3—4 年 | 30 | 30 |
| 4—5 年 | 50 | 50 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

| | |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有确凿证据证明该款项确实无法收回 |
| 坏账准备的计提方法 | 如有确凿证据证明款项在未来回收的可能性较小，对该款项单独进行减值测试，按照未来预计无法收回的金额提取坏账准备。 |

12. 存货**(1) 存货的分类**

存货主要包括原材料、库存商品及低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 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**

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13. 划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组

被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

14. 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时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享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，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计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

15. 投资性房地产

（1）. 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

16. 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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|-------|---------|--------|----------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 | 5 | 4.75 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10-15 | 5 | 6.33-9.5 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 6 | 5 | 15.83 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，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。

其他说明：

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

17. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

18. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

20. 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。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，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可

收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

22. 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

(1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(3)、辞退福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

23. 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

24. 股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工

的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

25. 优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、18“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

26. 收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本公司焦炭类产品在发出商品并取得客户结算单时确认收入；甲醇、精制洗油等油类产品销售主要采用预收货款形式，在客户提货时确认收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的

部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

27. 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助为货币性资产的，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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

28. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

29. 租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）、经营租赁的会计处理方法

①本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

①本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

30. 其他重要的会计政策和会计估计

安全生产费和维简费

本公司根据财政部、安全监管总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）和《关于印发〈煤炭生产安全费用提取和使用管理办法〉和〈关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定〉的通知》（财建[2004]119号），按原煤实际产量从成本中提取安全生产费用及维简费，专门用于煤矿安全生产设施投入及维持简单再生产。本公司对煤炭安全生产费及维简费计提标准：安全生产费按实际产量每吨15元提取，维简费按实际产量每吨8元提取。

根据财政部、安全监管总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号），对从事危险品生产的企业计提安全生产费，计提标准为以本年度实际销售收入为计提依据，采取超额累退方式提取，具体标准为：全年实际销售收入在1000万元及以下的，按照4%提取；全年实际销售收入在1000万元至10000万元（含）的部分，按照2%提取；全年实际销售收入在10000万元至100000万元（含）的部分，按照0.5%提取；全年实际销售收入在100000万元以上的部分，按照0.2%提取。本公司生产的甲醇及焦油适用该办法。

安全生产费用及维简费于提取时，计入相关产品的成本，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，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。

31. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2)、重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

32. 其他

重大会计判断和估计：

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(4) 持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

（5）持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

（6）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（7）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（8）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(9) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(10) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(11) 内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

(12) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

六、税项

1. 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|------------|
| 增值税 | 本公司生产的暖气、蒸汽、煤气、硫铵按应税收入的 13% 的税率计算销项税，其他产品按应税收入的 17% 计算销项税，服务业营改增后按应税收入的 6% 计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 | 6%、13%、17% |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。 | 7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额的 25% 计缴。 | 25% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

2. 税收优惠

(1) 根据《财政部、国家税务总局关于继续执行供热企业增值税、房产税、城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税字[2011]118 号），经黑龙江省七台河市国家税务局审批，七台河宝泰隆煤化工股份有限公司自 2011 年供暖期间至 2015 年 12 月 31 日，向居民收取的采暖收入免征增值税；自 2011 年 7 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日，为居民供热所使用的厂房及土地继续免征房产税、城镇土地使用税。

(2) 根据《企业所得税法》规定：以《资源综合利用企业所得税优惠目录》财税[2008] 47 号规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和禁止并符合国家和行业相关标准的产品取得的收入，减按 90% 计入收入总额。本公司甲醇、硫酸铵项目符合上述规定，减按 90% 计入收入总额计缴企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2015 年 1 月 1 日，年末指 2015 年 12 月 31 日。

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 53,822.79 | 119,158.49 |
| 银行存款 | 104,413,646.01 | 321,453,004.58 |
| 其他货币资金 | | |
| 合计 | 104,467,468.80 | 321,572,163.07 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

其他说明

货币资金无抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 38,795,008.57 | 67,253,355.26 |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 38,795,008.57 | 67,253,355.26 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

□ 适用 √ 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 418,998,703.51 | |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 418,998,703.51 | |

3、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 333,814,093.69 | 100.00 | 26,058,784.47 | 7.81 | 307,755,309.22 | 218,484,842.79 | 100.00 | 12,955,412.07 | 5.93 | 205,529,430.72 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 333,814,093.69 | / | 26,058,784.47 | / | 307,755,309.22 | 218,484,842.79 | / | 12,955,412.07 | / | 205,529,430.72 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|----------------|---------------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 189,109,712.06 | 9,450,819.80 | 5% |
| 1 至 2 年 | 118,271,114.43 | 11,827,111.44 | 10% |
| 2 至 3 年 | 24,860,266.91 | 3,729,040.04 | 15% |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 718,273.00 | 215,481.90 | 30% |
| 4 至 5 年 | 36,792.00 | 18,396.00 | 50% |
| 5 年以上 | 817,935.29 | 817,935.29 | 100% |
| 合计 | 333,814,093.69 | 26,058,784.47 | 7.81 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 13,103,372.40 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 263,817,509.06 元,占应收账款年末余额合计数的比例为 79.03%,相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 19,410,493.53 元。

4、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位:元 币种:人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 60,900,622.16 | 90.19 | 81,963,865.26 | 98.45 |
| 1 至 2 年 | 6,287,283.72 | 9.31 | 489,206.30 | 0.59 |
| 2 至 3 年 | 329,458.75 | 0.49 | 800,922.50 | 0.96 |
| 3 年以上 | 7,922.50 | 0.01 | | |
| 合计 | 67,525,287.13 | 100.00 | 83,253,994.06 | 100.00 |

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 42,602,909.18 元,占预付账款年末余额合计数的比例为 63.09%。

5、应收利息

√适用 □不适用

(1). 应收利息分类

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|--------------|
| 定期存款 | | 748,000.00 |
| 委托贷款 | | |
| 债券投资 | | |
| 其他借款 | | 638,633.34 |
| 合计 | | 1,386,633.34 |

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

6、应收股利

√适用 □不适用

(1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|--------------|---------------|
| 七台河鹿山北兴选煤股份有限公司 | | 9,000,000.00 |
| 鸡西市东源煤炭经销有限责任公司 | 3,766,248.39 | 3,766,248.39 |
| 合计 | 3,766,248.39 | 12,766,248.39 |

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-----------------|--------------|------|---------------------|--------------|
| 鸡西市东源煤炭经销有限责任公司 | 3,766,248.39 | 3年以上 | 鸡西市东源煤炭经销有限责任公司资金紧张 | 否 |
| 合计 | 3,766,248.39 | / | / | / |

7、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 24,031,889.26 | 100.00 | 4,325,630.32 | 18.00 | 19,706,258.94 | 70,213,174.41 | 100.00 | 2,690,356.22 | 3.83 | 67,522,818.19 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 24,031,889.26 | / | 4,325,630.32 | / | 19,706,258.94 | 70,213,174.41 | / | 2,690,356.22 | / | 67,522,818.19 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|---------------|--------------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 15,715,703.14 | 723,547.02 | 5% |
| 1 至 2 年 | 654,793.38 | 25,967.94 | 10% |
| 2 至 3 年 | 991,461.27 | 148,719.19 | 15% |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 4,258,528.29 | 1,277,558.49 | 30% |

| | | | |
|---------|---------------|--------------|-------|
| 4 至 5 年 | 523,131.00 | 261,565.50 | 50% |
| 5 年以上 | 1,888,272.18 | 1,888,272.18 | 100% |
| 合计 | 24,031,889.26 | 4,325,630.32 | 18.00 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,635,274.10 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 借款 | | 49,035,793.20 |
| 保证金 | 6,929,646.72 | 4,472,046.72 |
| 部门借款 | 724,055.37 | 651,320.47 |
| 往来款 | 10,268,027.51 | 16,054,014.02 |
| 应收工程暂欠款 | 6,110,159.66 | |
| 合计 | 24,031,889.26 | 70,213,174.41 |

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-----------------|-------|--------------|-------|---------------------|--------------|
| 七台河市新兴区住房和城乡建设局 | 工程款 | 4,118,978.82 | 1 年以内 | 17.14 | 205,948.94 |
| 七台河安全监督管理局 | 保证金 | 1,700,000.00 | 3-4 年 | 7.07 | 510,000.00 |
| 勃利县国土资源局 | 保证金 | 1,120,000.00 | 3-4 年 | 4.66 | 336,000.00 |
| 鸡西市财政局国库收付局 | 保证金 | 770,000.00 | 5 年以上 | 3.20 | 431,000.00 |
| 七台河市国土资源局 | 保证金 | 682,046.72 | 5 年以上 | 2.84 | 682,046.72 |
| 合计 | / | 8,391,025.54 | / | 34.91 | 2,164,995.66 |

8、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 411,474,725.52 | | 411,474,725.52 | 435,872,440.97 | | 435,872,440.97 |
| 在产品 | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| 库存商品 | 316,971,349.65 | 2,170,341.07 | 314,801,008.58 | 390,577,004.47 | 740,926.76 | 389,836,077.71 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | | | | | |
| 合计 | 728,446,075.17 | 2,170,341.07 | 726,275,734.10 | 826,449,445.44 | 740,926.76 | 825,708,518.68 |

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

| 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 | | | | | | |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 740,926.76 | 2,023,027.43 | | 593,613.12 | | 2,170,341.07 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | | | | | |
| 合计 | 740,926.76 | 2,023,027.43 | | 593,613.12 | | 2,170,341.07 |
| 项目 | 计提存货跌价准备的具体依据 | | 本年转回存货跌价准备的原因 | | 本年转销存货跌价准备的原因 | |
| 库存商品 | 2015 年度焦炭的市场价格下降 | | 根据原计提跌价准备的库存商品本年销售价格转回 | | 原计提跌价准备的库存商品本年已售出 | |

9、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|-------------------|------|
| 一年内到期的长期待摊费用 | 983,158.78 | |
| 合计 | 983,158.78 | |

其他说明

详见附注七、18

10、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|------|
| 待抵扣进项税 | 73,857,323.51 | |
| 理财产品 | 69,000,000.00 | |
| 合计 | 142,857,323.51 | |

11、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

| 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 |

| | | | | | | |
|-----------|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 可供出售债务工具： | 112,887,675.17 | | 112,887,675.17 | 112,887,675.17 | | 112,887,675.17 |
| 可供出售权益工具： | | | | | | |
| 按公允价值计量的 | | | | | | |
| 按成本计量的 | 112,887,675.17 | | 112,887,675.17 | 112,887,675.17 | | 112,887,675.17 |
| 合计 | 112,887,675.17 | | 112,887,675.17 | 112,887,675.17 | | 112,887,675.17 |

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例(%) | 本期现金红利 |
|-------------|----------------|------|------|----------------|------|------|------|----|---------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 抚顺新钢铁有限责任公司 | 96,524,355.17 | | | 96,524,355.17 | | | | | 10.00 | |
| 龙江银行股份有限公司 | 16,363,320.00 | | | 16,363,320.00 | | | | | 0.3463 | |
| 合计 | 112,887,675.17 | | | 112,887,675.17 | | | | | / | |

12、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|-----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------|-----------------|-------------|--------|----|---------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 鸡西市东源煤炭经销有限责任公司 | 3,629,278.04 | | | -2,629,755.62 | | | | | | 999,522.42 | |
| 新疆宝泰隆煤化工有限责任公司 | 7,977,764.26 | | -7,977,764.26 | | | | | | | | |
| 双鸭山龙煤天泰煤化工有限公司 | 490,332,000.00 | | | | | -490,332,000.00 | | | | | |
| 双鸭山杭氧龙泰气体有限公司 | | 23,259,356.00 | | | | | | | | 23,259,356.00 | |
| 小计 | 501,939,042.30 | 23,259,356.00 | -7,977,764.26 | -2,629,755.62 | | -490,332,000.00 | | | | 24,258,878.42 | |
| 合计 | 501,939,042.30 | 23,259,356.00 | -7,977,764.26 | -2,629,755.62 | | -490,332,000.00 | | | | 24,258,878.42 | |

13、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 合计 |
|---------|--------|------|------|------|----|
| 一、账面原值： | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 1.期初余额 | 1,400,091,321.77 | 1,112,531,254.60 | 50,423,931.04 | 15,013,746.58 | 2,578,060,253.99 |
| 2.本期增加金额 | 40,179,114.74 | 16,995,672.70 | 10,774,114.34 | 1,576,004.04 | 69,524,905.82 |
| （1）购置 | 27,479,043.81 | 14,747,918.32 | 5,017,340.52 | 539,078.71 | 47,783,381.36 |
| （2）在建工程转入 | 12,609,853.93 | | | | 12,609,853.93 |
| （3）企业合并增加 | 90,217.00 | 2,247,754.38 | 5,756,773.82 | 1,036,925.33 | 9,131,670.53 |
| 3.本期减少金额 | 22,085,355.05 | 13,693,497.05 | 697,136.40 | 31,577.07 | 36,507,565.57 |
| （1）处置或报废 | | 2,525,327.28 | 697,136.40 | | 3,222,463.68 |
| （2）转入在建工程 | 22,085,355.05 | 11,168,169.77 | | 31,577.07 | 33,285,101.89 |
| 4.期末余额 | 1,418,185,081.46 | 1,115,833,430.25 | 60,500,908.98 | 16,558,173.55 | 2,611,077,594.24 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 356,387,782.69 | 495,985,053.04 | 28,257,316.62 | 10,770,954.67 | 891,401,107.02 |
| 2.本期增加金额 | 63,386,160.57 | 79,970,631.00 | 9,363,181.21 | 1,830,247.63 | 154,550,220.41 |
| （1）计提 | 63,335,216.03 | 79,872,683.98 | 7,349,750.77 | 1,461,299.47 | 152,018,950.25 |
| （2）企业合并增加 | 50,944.54 | 97,947.02 | 2,013,430.44 | 368,948.16 | 2,531,270.16 |
| 3.本期减少金额 | 3,858,666.07 | 6,357,227.46 | 414,261.66 | 25,223.45 | 10,655,378.64 |
| （1）处置或报废 | | 1,644,468.33 | 414,261.66 | | 2,058,729.99 |
| （2）转入在建工程 | 3,858,666.07 | 4,712,759.13 | | 25,223.45 | 8,596,648.65 |
| 4.期末余额 | 415,915,277.19 | 569,598,456.58 | 37,206,236.17 | 12,575,978.85 | 1,035,295,948.79 |
| 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）处置或报废 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 1,002,269,804.27 | 546,234,973.67 | 23,294,672.81 | 3,982,194.70 | 1,575,781,645.45 |
| 2.期初账面价值 | 1,043,703,539.08 | 616,546,201.56 | 22,166,614.42 | 4,242,791.91 | 1,686,659,146.97 |

(2). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|---------------|-----------------------|
| 房屋建筑物 | 25,112,300.00 | 其为 12 月抵账所得，产权手续正在办理中 |

其他说明：

固定资产抵押情况详见附注七、21 短期借款和附注七、28 长期借款。

14、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

| 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 |

| | | | | | | |
|---------------|------------------|--|------------------|----------------|--|----------------|
| 供水管线工程 | | | | 9,246,345.41 | | 9,246,345.41 |
| 7#、8#矿井改造工程 | 63,233,862.59 | | 63,233,862.59 | 62,944,841.80 | | 62,944,841.80 |
| 恒山矿改造工程 | 47,164,687.38 | | 47,164,687.38 | 41,982,645.73 | | 41,982,645.73 |
| 30 万吨煤焦油加氢深加工 | 569,846,019.49 | | 569,846,019.49 | 500,553,071.76 | | 500,553,071.76 |
| 职工楼 | 215,033,481.48 | | 215,033,481.48 | 176,016,168.82 | | 176,016,168.82 |
| 龙泰烯烃项目 | 48,747,265.88 | | 48,747,265.88 | 41,372,725.62 | | 41,372,725.62 |
| 30 万吨轻烃 | 380,618,798.90 | | 380,618,798.90 | 55,786,822.28 | | 55,786,822.28 |
| 中心二井新井 | 18,697,817.65 | | 18,697,817.65 | 11,754,190.68 | | 11,754,190.68 |
| 10 万吨芳烃 | 1,412,905,949.51 | | 1,412,905,949.51 | | | |
| 土建工程（东润） | 5,322,977.25 | | 5,322,977.25 | | | |
| 新三井（宏泰 | 9,178,523.27 | | 9,178,523.27 | | | |
| 荣昌矿 | 20,807,861.54 | | 20,807,861.54 | | | |
| 100 吨石墨烯 | 21,639,622.11 | | 21,639,622.11 | | | |
| 其他 | | | | 42,735.04 | | 42,735.04 |
| 合计 | 2,813,196,867.05 | | 2,813,196,867.05 | 899,699,547.14 | | 899,699,547.14 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|---------------|-------------------|----------------|----------------|--------------|----------|----------------|-----------------|------|---------------|---------------|--------------|---------|
| 供水管线工程 | 9,246,345.41 | 9,246,345.41 | | 9,246,345.41 | | | 100 | 100 | | | | 自筹 |
| 7#、8#矿井改造工程 | 93,000,000.00 | 62,944,841.80 | 289,020.79 | | | 63,233,862.59 | 67.99 | 70 | 1,682,514.87 | | | 贷款及自筹 |
| 恒山矿改造工程 | 90,000,000.00 | 41,982,645.73 | 5,182,041.65 | | | 47,164,687.38 | 52.41 | 55 | | | | 自筹 |
| 30 万吨煤焦油加氢深加工 | 581,470,000.00 | 500,553,071.76 | 69,292,947.73 | | | 569,846,019.49 | 98 | 98 | | | | 募集资金及自筹 |
| 职工楼 | 225,600,000.00 | 176,016,168.82 | 39,017,312.66 | | | 215,033,481.48 | 95.32 | 97 | 22,055,940.99 | 10,479,186.06 | | 自筹 |
| 龙泰烯烃项目 | 24,180,164,000.00 | 41,372,725.62 | 7,374,540.26 | | | 48,747,265.88 | 0.20 | 0.1 | | | | 自筹 |
| 30 万吨轻烃 | 3,423,172,200.00 | 55,786,822.28 | 324,831,976.62 | | | 380,618,798.90 | 11.12 | 51 | 5,912,608.40 | 1,719,517.84 | | 募集资金及自筹 |
| 中心二井办公楼 | 3,320,773.48 | | 3,320,773.48 | 3,320,773.48 | | | 100 | 100 | | | | 自筹 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------|--------------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|--|-------------------------|----------|----------|----------------------|----------------------|----------|----------|
| 中心二井新井 | 71,000,000.00 | 11,754,190.68 | 6,943,626.97 | | | 18,697,817.65 | 26.33 | 28 | | | | 自筹 |
| 10 万吨芳烃 | 2,694,730,000.00 | | 1,412,905,949.51 | | | 1,412,905,949.51 | 52.43 | 85 | | | | 自筹 |
| 土建工程（东润） | 30,000,000.00 | | 5,322,977.25 | | | 5,322,977.25 | 17.74 | 20 | | | | 自筹 |
| 新三井（宏泰） | 35,000,000.00 | | 9,178,523.27 | | | 9,178,523.27 | 26.22 | 30 | | | | 自筹 |
| 荣昌矿 | 30,000,000.00 | | 20,807,861.54 | | | 20,807,861.54 | 69.36 | 70 | | | | 自筹 |
| 100 吨石墨烯 | 180,000,000.00 | | 21,639,622.11 | | | 21,639,622.11 | 12.02 | 10 | | | | 自筹 |
| 其他 | | 42,735.04 | | 42,735.04 | | | | | | | | 自筹 |
| 合计 | 31,646,703,318.89 | 899,699,547.14 | 1,926,107,173.84 | 12,609,853.93 | | 2,813,196,867.05 | / | / | 29,651,064.26 | 12,198,703.90 | / | / |

15、工程物资

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 专用设备 | 19,129,269.67 | 477,428.24 |
| 专用材料 | 790,845.92 | 4,920,338.11 |
| 合计 | 19,920,115.59 | 5,397,766.35 |

16、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 采矿权 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|-----------|----------------|----------------|-----|-------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 345,691,920.27 | 249,526,023.68 | | | 1,515,916.81 | 596,733,860.76 |
| 2.本期增加金额 | | 133,363,694.59 | | | 153,332.71 | 133,517,027.30 |
| (1)购置 | | | | | 67,391.68 | 67,391.68 |
| (2)内部研发 | | | | | | |
| (3)企业合并增加 | | 133,363,694.59 | | | 85,941.03 | 133,449,635.62 |
| 3.本期减少金额 | | 1,562,125.97 | | | | 1,562,125.97 |
| (1)处置 | | 1,562,125.97 | | | | 1,562,125.97 |
| 4.期末余额 | 345,691,920.27 | 381,327,592.30 | | | 1,669,249.52 | 728,688,762.09 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 70,586,829.89 | 26,659,291.32 | | | 1,272,673.73 | 98,518,794.94 |
| 2.本期增加金额 | 17,222,096.14 | 12,248,351.01 | | | 224,030.23 | 29,694,477.38 |
| (1)计提 | 17,222,096.14 | 5,047,906.98 | | | 156,938.19 | 22,426,941.31 |
| (2)企业合并增加 | | 7,200,444.03 | | | 67,092.04 | 7,267,536.07 |
| 3.本期减少金额 | | 70,295.67 | | | 0.20 | 70,295.87 |

| | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|--|--|--------------|----------------|
| (1)处置 | | 70,295.67 | | | 0.20 | 70,295.87 |
| 4.期末余额 | 87,808,926.03 | 38,837,346.66 | | | 1,496,703.76 | 128,142,976.45 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1)处置 | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 257,882,994.24 | 342,490,245.64 | | | 172,545.76 | 600,545,785.64 |
| 2.期初账面价值 | 275,105,090.38 | 222,866,732.36 | | | 243,243.08 | 498,215,065.82 |

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

17、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

| 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 | | |
| 荣昌煤矿 | 3,444,391.72 | | | | | 3,444,391.72 |
| 宏泰矿业 | 20,146,509.53 | | | | | 20,146,509.53 |
| 中心二井 | 28,316,261.73 | | | | | 28,316,261.73 |
| 龙煤天泰 | | 37,631,478.25 | | | | 37,631,478.25 |
| 东润投资 | | 18,266,196.92 | | | | 18,266,196.92 |
| 合计 | 51,907,162.98 | 55,897,675.17 | | | | 107,804,838.15 |

(2). 商誉减值准备

单位：元 币种：人民币

| 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 | | |
| 荣昌煤矿 | 3,444,391.72 | | | | | 3,444,391.72 |
| 宏泰矿业 | 20,146,509.53 | | | | | 20,146,509.53 |
| 合计 | 23,590,901.25 | | | | | 23,590,901.25 |

18、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|--------|--------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| 甲醇催化剂 | 3,536,668.46 | | 2,230,012.22 | 778,023.86 | 528,632.38 |
| 煤矿液压支柱 | 1,840,106.98 | 706,746.64 | 1,340,394.92 | 159,596.31 | 1,046,862.39 |
| 材料费 | 1,906,513.68 | 4,950,957.58 | 2,916,123.85 | 45,538.61 | 3,895,808.80 |
| 装修费等 | 621,083.77 | 499,851.44 | 159,449.23 | | 961,485.98 |
| 合计 | 7,904,372.89 | 6,157,555.66 | 6,645,980.22 | 983,158.78 | 6,432,789.55 |

19、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 32,553,280.24 | 8,138,320.06 | 16,430,622.44 | 4,107,655.61 |
| 内部交易未实现利润 | 10,282,072.44 | 2,570,518.11 | 14,975,851.40 | 3,743,962.85 |
| 可抵扣亏损 | 226,347,096.36 | 56,586,774.09 | 155,565,109.32 | 38,891,277.33 |
| 递延收益 | 33,447,041.16 | 8,361,760.29 | 44,266,264.40 | 11,066,566.10 |
| 专项储备 | | | 9,231,874.16 | 2,307,968.54 |
| 折旧 | 377,074.12 | 94,268.53 | 447,604.00 | 111,901.00 |
| 合计 | 303,006,564.32 | 75,751,641.08 | 240,917,325.72 | 60,229,331.43 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 295,130,700.00 | 73,782,675.00 | | |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | | | | |
| 合计 | 295,130,700.00 | 73,782,675.00 | | |

20、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------------|----------------|
| 马场探矿权勘探支出 | 90,185,203.35 | 89,540,027.75 |
| 小顺河铝矿探矿权勘探支出 | 1,257,929.00 | 1,248,659.00 |
| 矿业探矿权勘探费 | 12,493,720.00 | 12,493,720.00 |
| 预付在建项目工程设备款 | 1,049,393,974.02 | 177,498,730.24 |
| 东辉探矿权 | 115,000,000.00 | |
| 东润探矿权 | 33,180,020.00 | |

| | | |
|-----------|-------------------------|-----------------------|
| 预付购房款 | 12,933,949.00 | |
| 合计 | 1,314,444,795.37 | 280,781,136.99 |

21、短期借款

√ 适用 □ 不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 质押借款 | 600,000,000.00 | 300,000,000.00 |
| 抵押借款 | 550,000,000.00 | 550,000,000.00 |
| 保证借款 | 240,000,000.00 | 240,000,000.00 |
| 信用借款 | | |
| 合计 | 1,390,000,000.00 | 1,090,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

① 质押借款 60,000 万元，如下：

本公司以宝泰隆集团对本公司 15,673,985 股股票质押及焦云、杨淑玲、宝泰隆集团保证贷款 10,000 万元，期限自 2015 年 9 月 23 日起至 2016 年 9 月 18 日。

本公司以宝泰隆集团对本公司 23,510,978 股股票质押及焦云、杨淑玲保证贷款 10,000 万元，期限自 2015 年 9 月 24 日起至 2016 年 9 月 18 日。

本公司以宝泰隆集团对本公司 52,000,000 股股票质押及焦云保证贷款 30,000 万元，期限自 2015 年 5 月 4 日起至 2016 年 5 月 4 日。

本公司全资子公司甲醇公司以宝泰隆集团对本公司 7,836,992 股股票质押及焦云保证贷款 5,000 万元，期限自 2015 年 9 月 21 日起至 2016 年 9 月 14 日。

本公司全资子公司圣迈公司以宝泰隆集团对本公司 7,836,992 股股票质押及焦云保证贷款 5,000 万元，期限自 2015 年 9 月 21 日起至 2016 年 9 月 14 日。

② 抵押借款 55,000 万元，如下：

公司以机器设备抵押贷款 2,500 万元，期限自 2015 年 7 月 6 日至 2016 年 7 月 6 日止，抵押物的评估值为 8,424.66 万元；

公司以机器设备抵押贷款 10,000 万元，期限自 2015 年 7 月 6 日至 2016 年 7 月 6 日止，抵押物的评估值为 43,826.81 万元；

公司以机器设备抵押贷款 9,000 万元，期限自 2015 年 7 月 6 日至 2016 年 7 月 6 日止，抵押物的评估值为 38,178.48 万元；

公司以机器设备抵押贷款 3,500 万元，期限自 2015 年 8 月 26 日至 2016 年 8 月 26 日止，抵押物的评估值为 10,249.50 万元；

公司以厂房、住宅楼、土地抵押贷款 10,000 万元，期限自 2015 年 8 月 13 日至 2016 年 7 月 20 日止，抵押物的评估值为 15,120.16 万元；

公司以机器设备、房产、土地抵押及焦云、杨淑玲、宝泰隆集团保证贷款 20,000 万元，期限自 2015 年 9 月 16 日至 2016 年 9 月 15 日止，抵押物的评估值为 44,966.94 万元。

③ 保证借款 24,000 万元，如下：

本公司法定代表人焦云为本公司提供保证借款 5,000 万元，期限自 2015 年 5 月 25 日至 2016 年 5 月 25 日。

本公司法定代表人焦云为本公司提供保证借款 10,000 万元，期限自 2015 年 8 月 26 日至 2016 年 8 月 26 日。

本公司法定代表人焦云为本公司提供保证借款 9,000 万元，期限自 2015 年 8 月 26 日至 2016 年 8 月 26 日。

22、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 513,983,817.37 | 133,261,570.50 |
| 1 至 2 年 | 43,255,212.22 | 42,930,880.28 |
| 2 至 3 年 | 34,884,937.74 | 14,519,744.63 |
| 3 年以上 | 19,134,270.59 | 6,734,946.15 |
| 合计 | 611,258,237.92 | 197,447,141.56 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------------|--------------|-----------|
| 黑龙江省安装工程公司东联建筑安装有限公司 | 3,792,001.51 | 合同未执行完毕 |
| 红旗镇红胜村 | 3,388,719.60 | 合同未执行完毕 |
| 佳木斯市前进区大成电力物资经销处 | 2,330,000.00 | 合同未执行完毕 |
| 合计 | 9,510,721.11 | / |

23、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 51,860,334.69 | 83,100,662.01 |
| 1 至 2 年 | 903,345.74 | 286,201.48 |
| 2 至 3 年 | 81,776.48 | 66,179.60 |
| 3 年以上 | 255,477.70 | 205,045.10 |
| 合计 | 53,100,934.61 | 83,658,088.19 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------------|------------|-----------|
| 凤城市汇鑫精铸有限公司 | 535,517.11 | 相关产品未实现销售 |
| 合计 | 535,517.11 | / |

24、 应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 22,559,431.75 | 195,237,220.74 | 200,679,234.69 | 17,117,417.80 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 14,707.40 | 15,315,673.30 | 14,357,549.45 | 972,831.25 |
| 三、辞退福利 | | 2,721,201.06 | 2,721,201.06 | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 22,574,139.15 | 213,274,095.10 | 217,757,985.20 | 18,090,249.05 |

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 16,210,619.57 | 176,781,963.26 | 179,588,692.28 | 13,403,890.55 |
| 二、职工福利费 | | | | |
| 三、社会保险费 | 4,880.40 | 11,385,266.08 | 11,210,617.00 | 179,529.48 |
| 其中: 医疗保险费 | 4,880.40 | 3,862,171.13 | 3,853,741.66 | 13,309.87 |
| 工伤保险费 | | 7,240,338.38 | 7,074,118.77 | 166,219.61 |
| 生育保险费 | | 282,756.57 | 282,756.57 | |
| 四、住房公积金 | | 3,271,039.50 | 2,852,288.00 | 418,751.50 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 6,343,931.78 | 2,087,081.62 | 5,315,767.13 | 3,115,246.27 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 八、其他 | | 1,711,870.28 | 1,711,870.28 | |
| 合计 | 22,559,431.75 | 195,237,220.74 | 200,679,234.69 | 17,117,417.80 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 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 | 13,856.00 | 14,437,030.62 | 13,533,874.22 | 917,012.40 |
| 2、失业保险费 | 851.40 | 878,642.68 | 823,675.23 | 55,818.85 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 14,707.40 | 15,315,673.30 | 14,357,549.45 | 972,831.25 |

其他说明:

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划, 根据该等计划, 本公司养老保险在最低基数2352元与最高基数8500元之间按员工基本工资的20%、失业保险按当地基数1967

元的1.5%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

25、 应交税费

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|----------------|
| 增值税 | 2,622,535.65 | -29,293,393.46 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | 2,138.00 | 968.50 |
| 企业所得税 | 6,782,241.27 | 17,308,291.09 |
| 个人所得税 | 2,373,909.27 | 2,280,064.83 |
| 城市维护建设税 | 85,303.06 | 705,648.78 |
| 教育费附加 | 85,451.60 | 354,146.68 |
| 地方教育费附加 | 56,967.73 | 236,097.78 |
| 房产税 | 771,391.61 | 1,751,176.70 |
| 土地使用税 | 7,836,172.55 | 15,079,884.93 |
| 车船使用税 | 22,470.24 | 29,622.72 |
| 其他 | 478,107.03 | 538,091.74 |
| 合计 | 21,116,688.01 | 8,990,600.29 |

26、 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | |
| 企业债券利息 | 14,961,767.80 | 53,200,000.00 |
| 短期借款应付利息 | 1,830,069.51 | 1,525,000.03 |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | | |
| 合计 | 16,791,837.31 | 54,725,000.03 |

27、 其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 未付购矿款 | 74,605,000.00 | 74,605,000.00 |
| 保证金 | 7,651,000.49 | 10,312,421.55 |
| 其他往来款 | 241,022,309.91 | 25,409,907.11 |
| 合计 | 323,278,310.40 | 110,327,328.66 |

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---------|---------------|-----------|
| 七台河隆鹏五井 | 20,169,520.90 | 合同未执行完毕 |

| | | |
|---------------|----------------------|----------|
| 袁昌峰 | 33,435,479.10 | 合同未执行完毕 |
| 黑龙江煤田地质二〇四勘探队 | 21,000,000.00 | 合同未执行完毕 |
| 合计 | 74,605,000.00 | / |

28、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | 165,220,000.00 | |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | | |
| 合计 | 165,220,000.00 | |

长期借款分类的说明：

注：公司以机器设备、房产、土地抵押及宝泰隆集团保证贷款 16,522 万元，期限自 2015 年 9 月 16 日至 2017 年 9 月 15 日止，抵押物的评估值为 44,966.94 万元。

29、应付债券

√适用 □不适用

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 2012 年七台河宝泰隆煤化工股份有限公司债券 | 278,324,015.83 | 993,662,581.14 |
| 合计 | 278,324,015.83 | 993,662,581.14 |

(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）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-------------------------|----------|-----------|---------------------------------|--------------|-----------------------|------|----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| 2012 年七台河宝泰隆煤化工股份有限公司债券 | 100 元 | 2012.4.11 | 5 年附第 3 年末发行人上调票面利率选择权与投资者回售选择权 | 10 亿元 | 993,662,581.14 | | 34,761,767.80 | 5,374,434.69 | 720,713,000.00 | 278,324,015.83 |
| 合计 | / | / | / | 10 亿元 | 993,662,581.14 | | 34,761,767.80 | 5,374,434.69 | 720,713,000.00 | 278,324,015.83 |

30、长期应付款

√适用 □不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 环境和资源综合利用项目国债转贷 | 2,945,454.55 | 3,436,363.64 |
| 合计 | 2,945,454.55 | 3,436,363.64 |

31、递延收益

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 117,125,083.81 | 2,189,405.00 | 18,070,287.34 | 101,244,201.47 | 与资产相关 |
| 合计 | 117,125,083.81 | 2,189,405.00 | 18,070,287.34 | 101,244,201.47 | / |

涉及政府补助的项目

单位：元 币种：人民币

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------|----------------|--------------|---------------|------|----------------|-------------|
| 干熄焦电厂项目 | 12,692,170.50 | | 5,857,924.89 | | 6,834,245.61 | 与资产相关 |
| 干熄焦技改项目 | 1,905,872.34 | | 693,044.44 | | 1,212,827.90 | 与资产相关 |
| 甲醇项目贴息 | 407,407.28 | | 222,222.24 | | 185,185.04 | 与资产相关 |
| 煤焦油加氢项目 | 4,902,500.00 | | 1,110,000.00 | | 3,792,500.00 | 与资产相关 |
| 酚氰废水治理项目 | 3,444,444.41 | | 688,888.89 | | 2,755,555.52 | 与资产相关 |
| 98 万吨/年焦化工程 | 4,942,875.05 | | 433,333.33 | | 4,509,541.72 | 与资产相关 |
| 电厂灰渣综合利用工程项目扶持资金 | 2,697,500.00 | | 390,000.00 | | 2,307,500.00 | 与资产相关 |
| 矿产资源勘探开发利用项目贷款贴息 | 3,914,099.93 | | 1,389,855.56 | | 2,524,244.37 | 与资产相关 |
| 甲醇和煤焦油加氢项目配套扶持资金 | 10,000,000.00 | | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | 与资产相关 |
| 30 万吨煤焦油项目 | 13,780,000.00 | | | | 13,780,000.00 | 与资产相关 |
| 30 万吨/年煤焦油深加工项目 | 40,000,000.00 | | | | 40,000,000.00 | 与资产相关 |
| 煤焦油深加工一期项目 | 4,285,714.30 | | 857,142.84 | | 3,428,571.46 | 与资产相关 |
| 焦炭制 30 万吨/年稳定轻烃产业化项目 | 5,000,000.00 | | | | 5,000,000.00 | 与资产相关 |
| 2013 年矿井关停改造补助资金 | 9,152,500.00 | | 1,307,500.00 | | 7,845,000.00 | 与资产相关 |
| 防尘网建设补助 | | 933,405.00 | 62,227.00 | | 871,178.00 | 与资产相关 |
| 电厂脱硫补助 | | 1,256,000.00 | 58,148.15 | | 1,197,851.85 | 与资产相关 |
| 合计 | 117,125,083.81 | 2,189,405.00 | 18,070,287.34 | | 101,244,201.47 | / |

32、股本

单位：元 币种：人民币

| | 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 | 387,000,000.00 | 160,000,000.00 | 820,500,000.00 | | | 980,500,000.00 | 1,367,500,000.00 |

33、 资本公积

单位：元 币种：人民币

| 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） | 1,544,472,300.00 | 1,201,600,000.00 | 863,947,076.00 | 1,882,125,224.00 |
| 其他资本公积 | 235,454,144.50 | | | 235,454,144.50 |
| 合计 | 1,779,926,444.50 | 1,201,600,000.00 | 863,947,076.00 | 2,117,579,368.50 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期资本公积增加 1,201,600,000.00 元为 2014 年非公开发行股份股本溢价，减少 863,947,076.00 元为非公开发行股发行费用 43,447,076.00 元、本期资本公积转增股本 820,500,000.00 元。《公司 2015 年中期资本公积转增股本方案》已经 2015 年 9 月 7 日召开的 2015 年第六次临时股东大会审议通过。

34、 专项储备

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 安全生产费 | 22,939,493.42 | 14,174,418.28 | 20,030,868.68 | 17,083,043.02 |
| 维简费 | 6,042,895.16 | 6,623,651.59 | 3,997,950.66 | 8,668,596.09 |
| 合计 | 28,982,388.58 | 20,798,069.87 | 24,028,819.34 | 25,751,639.11 |

35、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|----------------------|------|------|----------------------|
| 法定盈余公积 | 52,556,022.03 | | | 52,556,022.03 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 52,556,022.03 | | | 52,556,022.03 |

36、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 647,970,866.10 | 577,545,963.50 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 647,970,866.10 | 577,545,963.50 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 91,176,183.40 | 70,443,923.98 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 19,021.38 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 54,700,000.00 | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 684,447,049.50 | 647,970,866.10 |

37、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,459,029,280.92 | 1,226,110,461.66 | 1,835,114,485.27 | 1,391,982,563.34 |
| 其他业务 | 63,790,409.19 | 20,806,513.71 | 62,976,195.08 | 57,036,508.28 |
| 合计 | 1,522,819,690.11 | 1,246,916,975.37 | 1,898,090,680.35 | 1,449,019,071.62 |

38、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | 939,674.86 | 4,032.50 |
| 城市维护建设税 | 5,503,431.34 | 10,921,031.00 |
| 教育费附加 | 2,847,581.94 | 5,157,088.71 |
| 资源税 | 3,736,126.98 | 1,835,212.55 |
| 地方教育费附加 | 1,898,387.95 | 3,438,059.11 |
| 合计 | 14,925,203.07 | 21,355,423.87 |

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

39、销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|----------------|
| 材料费 | 262,989.92 | 500,711.76 |
| 铁路运费 | 94,779,895.91 | 112,422,542.49 |
| 工资 | 2,890,798.38 | 3,057,975.24 |
| 招待费 | 342,018.00 | 363,970.00 |
| 差旅费 | 171,834.90 | 195,611.65 |
| 其他 | 769,464.03 | 1,481,536.51 |
| 合计 | 99,217,001.14 | 118,022,347.65 |

40、管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 工资 | 47,362,772.60 | 45,485,703.38 |
| 折旧 | 25,125,672.51 | 19,339,630.24 |
| 税金 | 15,776,827.48 | 14,288,217.36 |
| 无形资产摊销 | 15,318,039.45 | 15,543,407.61 |
| 水电费 | 1,858,937.85 | 3,672,253.19 |
| 安全生产费用 | 5,003,015.70 | 6,961,376.68 |
| 修理费 | 1,280,940.30 | 908,010.08 |
| 车辆费用 | 1,785,267.06 | 1,516,107.35 |
| 招待费 | 542,581.00 | 812,555.00 |
| 差旅费 | 649,358.35 | 911,663.29 |
| 办公费 | 884,823.98 | 838,095.93 |

| | | |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 排污费 | 3,049,241.00 | 2,113,731.00 |
| 长期待摊费用摊销 | 69,857.28 | 277,089.13 |
| 其他 | 12,516,027.87 | 14,982,005.75 |
| 合计 | 131,223,362.43 | 127,649,845.99 |

41、财务费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 利息支出 | 107,347,152.18 | 139,914,535.80 |
| 减：利息收入 | -1,366,120.25 | -2,481,471.11 |
| 其他 | 753,714.82 | 556,348.54 |
| 合计 | 106,734,746.75 | 137,989,413.23 |

42、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------------------|----------------------|
| 一、坏账损失 | 14,738,646.50 | 5,022,551.44 |
| 二、存货跌价损失 | 1,993,600.31 | 740,926.76 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | 23,590,901.25 |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 16,732,246.81 | 29,354,379.45 |

43、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 144,282,043.00 | 1,208,311.52 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -2,629,755.62 | -1,261,612.12 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |

| | | |
|---------------------------|-----------------------|---------------------|
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 股权转让收益 | -2,977,764.26 | 1,350,808.07 |
| 其他 | 11,693,815.57 | 1,031,708.59 |
| 合计 | 150,368,338.69 | 2,329,216.06 |

44、营业外收入

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 24,950.04 | 1,535,056.06 | 24,950.04 |
| 其中：固定资产处置利得 | 24,950.04 | 1,535,056.06 | 24,950.04 |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | 28,692,087.34 | 25,511,512.23 | 28,692,087.34 |
| 罚款净收入 | 47,060.00 | 1,032,622.05 | 47,060.00 |
| 减免税收入 | 4,050.74 | 10,103,876.93 | 4,050.74 |
| 非同一控制下企业合并或有对价实现 | | 36,811,827.07 | |
| 其他 | 2,796,553.16 | 330,069.25 | 2,796,553.16 |
| 合计 | 31,564,701.28 | 75,324,963.59 | 31,564,701.28 |

计入当期损益的政府补助

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------|----------------------|----------------------|-------------|
| 干熄焦电厂项目 | 5,857,924.89 | 5,857,924.93 | 与资产相关 |
| 干熄焦技改项目 | 693,044.44 | 693,044.44 | 与资产相关 |
| 甲醇项目贴息 | 222,222.24 | 222,222.24 | 与资产相关 |
| 煤焦油加氢项目 | 1,110,000.00 | 1,110,000.00 | 与资产相关 |
| 酚氰废水治理项目 | 688,888.89 | 688,888.89 | 与资产相关 |
| 98 万吨/年焦化工程贴息 | 433,333.33 | 953,833.33 | 与资产相关 |
| 电厂灰渣综合利用工程 | 390,000.00 | 390,000.00 | 与资产相关 |
| 矿产资源勘探开发利用项目贷款贴息 | 1,389,855.56 | 869,355.56 | 与资产相关 |
| 甲醇和煤焦油加氢项目配套扶持资金 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | 与资产相关 |
| 煤焦油深加工一期项目 | 857,142.84 | 857,142.84 | 与资产相关 |
| 2013 年矿井关停改造补助资金 | 1,307,500.00 | 3,407,500.00 | 与资产相关 |
| 防尘网建设补助 | 62,227.00 | | 与资产相关 |
| 电厂脱硫补助 | 58,148.15 | | 与资产相关 |
| 重点困难企业流贷贴息 | 9,470,000.00 | | 与收益相关 |
| 财政奖励及补助款 | 1,151,800.00 | | 与收益相关 |
| 黑龙江省 2013 年工业节能资金 | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 财政融资奖励 | | 4,000,000.00 | 与收益相关 |
| 财政奖励及专利费等 | | 461,600.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 28,692,087.34 | 25,511,512.23 | / |

45、营业外支出

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 80,517.06 | 127,513.85 | 80,517.06 |
| 其中：固定资产处置损失 | 80,517.06 | 127,513.85 | 80,517.06 |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | 70,000.00 | 112,000.00 | 70,000.00 |
| 罚款及滞纳金支出 | 798,433.61 | 17,502.08 | 798,433.61 |
| 其他 | | 660,663.26 | |
| 合计 | 948,950.67 | 917,679.19 | 948,950.67 |

46、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 13,330,557.84 | 27,397,853.89 |
| 递延所得税费用 | -15,048,157.95 | -2,454,851.81 |
| 合计 | -1,717,600.11 | 24,943,002.08 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 88,054,243.84 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 22,013,560.96 |
| 子公司适用不同税率的影响 | |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | -3,721,262.94 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | -21,972,076.11 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 1,962,177.98 |
| 所得税费用 | -1,717,600.11 |

47、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 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 收益性政府补助 | 10,621,800.00 | 5,461,600.00 |
| 利息收入 | 2,114,120.25 | 2,481,471.11 |
| 其他营业外收入等 | 2,190,382.62 | 540,995.41 |
| 收回保证金或垫付款 | 6,772,224.10 | 24,170,526.68 |
| 合计 | 21,698,526.97 | 32,654,593.20 |

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 捐赠支出 | 70,000.00 | 100,000.00 |
| 其他营业外支出等 | 878,950.67 | 182,934.67 |
| 财务费用中手续费及其他 | 753,714.82 | 556,348.54 |
| 销售及管理费用等 | 38,165,059.56 | 26,388,021.12 |
| 合计 | 39,867,725.05 | 27,227,304.33 |

(3). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|---------------|
| 支付联营企业借款 | 257,000,000.00 | 49,000,000.00 |
| 合计 | 257,000,000.00 | 49,000,000.00 |

(4). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|---------------|
| 与资产相关的政府补助 | 2,189,405.00 | 17,560,000.00 |
| 合计 | 2,189,405.00 | 17,560,000.00 |

(5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|--------------|--------------|
| 担保费、顾问费及资产评估费等融资费用 | 4,040,579.68 | 4,586,321.72 |
| 合计 | 4,040,579.68 | 4,586,321.72 |

48、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

| 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 | 89,771,843.95 | 66,493,696.92 |
| 加：资产减值准备 | 16,732,246.81 | 29,354,379.45 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 152,018,950.25 | 148,509,331.82 |
| 无形资产摊销 | 22,426,941.31 | 21,915,734.52 |
| 长期待摊费用摊销 | 6,645,980.22 | 6,974,100.73 |
| 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） | 55,567.02 | -1,407,542.21 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 107,347,152.18 | 139,914,535.80 |

| | | |
|------------------------------|-----------------|-----------------|
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -150,368,338.69 | -2,329,216.06 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -15,048,157.95 | -2,454,851.82 |
| 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） | 98,003,370.27 | 149,083,077.51 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -124,323,484.24 | -61,924,508.26 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -55,114,216.90 | -182,589,625.55 |
| 其他 | | -36,811,827.07 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 148,147,854.23 | 274,727,285.78 |
| 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 | 104,467,468.80 | 321,572,163.07 |
| 减：现金的期初余额 | 321,572,163.07 | 246,398,070.97 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -217,104,694.27 | 75,174,092.10 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 金额 |
|-----------------------------|---------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 37,000,000.00 |
| 其中：七台河市东润矿业投资有限公司 | 37,000,000.00 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 6,286,044.95 |
| 其中：七台河市东润矿业投资有限公司 | 6,286,044.95 |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | |
| 取得子公司支付的现金净额 | 30,713,955.05 |

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 104,467,468.80 | 321,572,163.07 |
| 其中：库存现金 | 53,822.79 | 119,158.49 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 104,413,646.01 | 321,453,004.58 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 104,467,468.80 | 321,572,163.07 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

49、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|------------------|--------|
| 货币资金 | | |
| 应收票据 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | 1,048,694,405.22 | 银行贷款抵押 |
| 无形资产 | 196,565,705.89 | 银行贷款抵押 |
| 合计 | 1,245,260,111.11 | / |

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|----------------|------------|----------------|------------|--------|------------|--------------|---------------|----------------|
| 双鸭山龙煤天泰煤化工有限公司 | 2015/06/30 | 687,481,243.00 | 51.00 | 现金支付 | 2015/06/30 | 取得被购买方的实际控制权 | | |
| 七台河市东润矿业投资有限公司 | 2015/06/30 | 37,000,000.00 | 43.00 | 现金支付 | 2015/06/30 | 取得被购买方的实际控制权 | | -200,473.13 |

其他说明：

分步实现企业合并且在本年取得控制权的情况

双鸭山龙煤天泰煤化工有限公司成立于 2009 年 12 月 22 日，原为本公司控股子公司双鸭山宝泰隆投资有限公司投资的联营企业，双鸭山投资公司持股 49%，2015 年 6 月本公司对龙煤天泰公司增资 4820 万元，持股比例增加至 51%，合并日为 2015 年 6 月 30 日，本期纳入合并报表范围。

| 取得股权时点 | 取得成本 | 取得比例 (%) | 取得方式 |
|-----------------|----------------|----------|------|
| 2012 年 9 月 10 日 | 490,332,000.00 | 49.00 | 现金支付 |
| 2015 年 6 月 30 日 | 687,481,243.00 | 51.00 | 现金支付 |

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 双鸭山龙煤天泰煤化工有限公司 | 七台河市东润矿业投资有限公司 |
|----|----------------|----------------|
|----|----------------|----------------|

| | | |
|-----------------------------|----------------|---------------|
| 合并成本 | 687,481,243.00 | 37,000,000.00 |
| --现金 | 52,867,200.00 | 37,000,000.00 |
| --非现金资产的公允价值 | | |
| --发行或承担的债务的公允价值 | | |
| --发行的权益性证券的公允价值 | | |
| --或有对价的公允价值 | | |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | 634,614,043.00 | |
| --其他 | | |
| 合并成本合计 | 687,481,243.00 | 37,000,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 649,849,764.75 | 18,733,803.08 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 37,631,478.25 | 18,266,196.92 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

双鸭山龙煤天泰煤化工有限公司被合并净资产公允价值以经辽宁众华资产评估有限公司按收益法确定的估值结果确定；七台河市东润矿业投资有限公司被合并净资产公允价值以经北京中和谊资产评估有限公司按资产基础法确定的估值结果确定。

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 双鸭山龙煤天泰煤化工有限公司 | | 七台河市东润矿业投资有限公司 | |
|----------|------------------|------------------|----------------|---------------|
| | 购买日公允价 | 购买日账面价值 | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产： | 2,412,567,760.20 | 2,117,437,060.20 | 46,066,983.90 | 46,077,553.90 |
| 货币资金 | 2,977,150.09 | 2,977,150.09 | 6,286,044.95 | 6,286,044.95 |
| 应收款项 | 242,558,452.51 | 242,558,452.51 | 7,765,000.00 | 7,765,000.00 |
| 存货 | | | | |
| 其他流动资产 | 40,367,269.24 | 40,367,269.24 | | |
| 长期股权投资 | 23,259,356.00 | 23,259,356.00 | | |
| 固定资产 | 6,559,928.91 | 5,152,392.06 | 56,000.00 | 66,570.00 |
| 无形资产 | 124,348,269.25 | 78,419,236.66 | 31,422,029.00 | 31,422,029.00 |
| 在建工程 | 1,412,905,949.51 | 1,165,111,818.95 | 63,758.25 | 63,758.25 |
| 递延所得税资产 | | | 474,151.70 | 474,151.70 |
| 其他非流动资产 | 559,591,384.69 | 559,591,384.69 | | |
| 负债： | 1,138,352,535.20 | 1,064,569,860.20 | 2,500,000.00 | 2,500,000.00 |
| 借款 | | | | |
| 应付款项 | 1,064,569,860.20 | 1,064,569,860.20 | 2,500,000.00 | 2,500,000.00 |
| 递延所得税负债 | 73,782,675.00 | | | |
| 净资产 | 1,274,215,225.00 | 1,052,867,200.00 | 43,566,983.90 | 43,577,553.90 |
| 减：少数股东权益 | 624,365,460.25 | 515,904,928.00 | 24,833,180.82 | 24,839,205.72 |
| 取得的净资产 | 649,849,764.75 | 536,962,272.00 | 18,733,803.08 | 18,738,348.18 |

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被购买方名称 | 购买日之前原持有股权在购 | 购买日之前原持有股权在购 | 购买日之前原持有股权按照 | 购买日之前原持有股权在购 | 购买日之前与 |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------|
| | 持有股权在购 | 持有股权在购 | 持有股权按照 | 持有股权在购 | 原持有股权相 |

| | 买日的账面价值 | 买日的公允价值 | 公允价值重新计量产生的利得或损失 | 买日的公允价值的确定方法及主要假设 | 关的其他综合收益转入投资收益的金额 |
|----------------|----------------|----------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 双鸭山龙煤天泰煤化工有限公司 | 490,332,000.00 | 634,614,043.00 | 144,282,043.00 | 收益法 | |

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(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 | |
| 七台河宝泰隆甲醇有限公司 | 七台河市 | 七台河市 | 制造业 | 100 | | 设立 |
| 七台河宝泰隆环保建材有限公司 | 七台河市 | 七台河市 | 制造业 | 100 | | 设立 |
| 鸡西市宝泰隆投资有限公司 | 鸡西市 | 鸡西市 | 投资业 | 100 | | 设立 |
| 鸡西市宝泰隆煤业有限公司 | 鸡西市 | 鸡西市 | 采矿业 | | 51.02 | 设立 |
| 七台河宝泰隆矿业有限责任公司 | 七台河市 | 七台河市 | 采矿业 | 100 | | 设立 |
| 七台河宝泰隆宏岚矿业有限责任公司 | 七台河市 | 七台河市 | 采矿业 | | 51 | 设立 |
| 七台河宝泰隆龙西矿业有限责任公司 | 七台河市 | 七台河市 | 采矿业 | | 65 | 设立 |
| 勃利县宏泰矿业有限责任公司 | 七台河市 | 七台河市 | 采矿业 | | 100 | 设立 |
| 七台河宝泰隆科技服务有限公司 | 七台河市 | 七台河市 | 服务业 | 100 | | 设立 |
| 七台河宝泰隆供热有限公司 | 七台河市 | 七台河市 | 制造业 | 100 | | 设立 |
| 双鸭山宝泰隆投资有限公司 | 双鸭山市 | 双鸭山市 | 投资业 | 97.17 | | 设立 |
| 双鸭山龙煤天泰煤化工有限公司 | 双鸭山市 | 双鸭山市 | 制造业 | | 51 | 购买 |
| 黑龙江龙泰煤化工股份有限公司 | 双鸭山市 | 双鸭山市 | 制造业 | 65 | | 设立 |
| 七台河宝泰隆圣迈煤化工有限责任公司 | 七台河市 | 七台河市 | 制造业 | 100 | | 购买 |
| 七台河市荣昌煤矿 | 七台河市 | 七台河市 | 采矿业 | | 100 | 购买 |
| 七台河市宝泰煤矿 | 七台河市 | 七台河市 | 采矿业 | | 100 | 购买 |
| 黑龙江宝泰隆煤炭循环经济研究院 | 七台河市 | 七台河市 | 服务业 | 100 | | 设立 |
| 七台河宝泰隆石墨烯新材料有限公司 | 七台河市 | 七台河市 | 制造业 | 100 | | 设立 |
| 七台河市东润矿业投资有限公司 | 七台河市 | 七台河市 | 采矿业 | 43 | | 购买 |

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

| 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 |
|------------------|-------------|---------------|----------------|----------------|
| 鸡西市宝泰隆煤业有限公司 | 48.98 | -557,296.86 | | 16,655,908.69 |
| 七台河宝泰隆宏岚矿业有限责任公司 | 49.00 | -4,028,807.37 | | -7,269,710.56 |
| 七台河宝泰隆龙西矿业有限责任公司 | 35.00 | -851,020.33 | | 24,426,578.95 |
| 双鸭山宝泰隆投资有限公司 | 2.83 | 4,076,471.70 | | 19,071,867.63 |
| 黑龙江龙泰煤化工股份有限公司 | 35.00 | 76,607.99 | | 34,605,692.17 |
| 双鸭山龙煤天泰煤化工有限公司 | 49.00 | | | 624,365,460.25 |
| 七台河市东润矿业投资有限公司 | 57.00 | -120,294.58 | | 24,723,447.24 |
| 合计 | | -1,404,339.45 | | 736,579,244.37 |

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

| 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 |
| 鸡西市宝泰隆煤业有限公司 | 6,591,847.99 | 75,265,277.09 | 81,857,125.08 | 47,851,268.23 | | 47,851,268.23 | 7,080,290.05 | 75,894,146.96 | 82,974,437.01 | 47,830,775.22 | | 47,830,775.22 |
| 七台河宝泰隆宏岚矿业有限责任公司 | 10,161,582.72 | 79,113,392.57 | 89,274,975.29 | 104,111,119.29 | | 104,111,119.29 | 10,864,968.05 | 87,649,755.76 | 98,514,723.81 | 105,290,614.92 | | 105,290,614.92 |
| 七台河宝泰隆龙西矿业有限责任公司 | 39,080,393.21 | 53,944,230.64 | 93,024,623.85 | 23,227,264.34 | | 23,227,264.34 | 34,937,670.50 | 60,374,689.92 | 95,312,360.42 | 23,239,423.47 | | 23,239,423.47 |
| 双鸭山宝泰隆投资有限公司 | 286,395,013.17 | 2,164,296,366.61 | 2,450,691,379.78 | 1,077,615,463.85 | 73,782,675.00 | 1,151,398,138.85 | 515,773.85 | 490,332,000.00 | 490,847,773.85 | 998,173.65 | | 998,173.65 |
| 黑龙江龙泰煤化工股份有限公司 | 48,757,147.72 | 50,117,717.49 | 98,874,865.21 | 1,459.01 | | 1,459.01 | 54,379,164.69 | 43,868,202.02 | 98,247,366.71 | -407,159.52 | | -407,159.52 |
| 双鸭山龙煤天泰煤化工有限公司 | 285,902,871.84 | 1,831,534,188.36 | 2,117,437,060.20 | 1,064,569,860.20 | | 1,064,569,860.20 | | | | | | |
| 七台河市东润矿业投资有限公司 | 3,940,056.98 | 39,437,014.79 | 43,377,071.77 | | | | | | | | | |

| 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 |
| 鸡西市宝泰隆煤业有限公司 | | -1,137,804.94 | -1,137,804.94 | -108,160.07 | | -993,952.52 | -993,952.52 | 137,387.38 |
| 七台河宝泰隆宏岚矿业有限责任公司 | 16,228,497.12 | -8,222,055.86 | -8,222,055.86 | -4,555,798.86 | 7,572,775.00 | -8,911,719.65 | -8,911,719.65 | -1,528,494.88 |
| 七台河宝泰隆龙西矿业有限责任公司 | 17,422,686.50 | -2,431,698.08 | -2,431,698.08 | 4,209,365.70 | 24,375,888.60 | 1,597,758.39 | 1,597,758.39 | 1,320,655.92 |
| 双鸭山宝泰隆投资有限公司 | | 144,258,180.48 | 144,258,180.48 | -23,632.52 | | -3,260.78 | -3,260.78 | -3,170.78 |
| 黑龙江龙泰煤化工股份有限公司 | | 218,879.97 | 218,879.97 | | | 983,675.78 | 983,675.78 | |
| 双鸭山龙煤天泰煤化工有限公司 | | | | | | | | |
| 七台河市东润矿业投资有限公司 | | -200,473.13 | -200,473.13 | 11,027,981.18 | | | | |

2、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

| 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 | |
| 鸡西市东源煤炭经销有限责任公司 | 鸡西市 | 鸡西市 | 采矿业 | | 30 | 权益法 |
| 双鸭山杭氧龙泰气体有限公司 | 双鸭山市 | 双鸭山市 | 制造业 | | 32.67 | 权益法 |

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | | 期初余额/ 上期发生额 | | |
|----------------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|------------------|
| | 鸡西市东源煤炭经销有限责任公司 | 双鸭山杭氧龙泰气体有限公司 | 鸡西市东源煤炭经销有限责任公司 | 新疆宝泰隆煤化工有限责任公司 | 双鸭山龙煤天泰煤化工有限公司 |
| 流动资产 | 83,985,934.81 | 19,422,157.91 | 89,806,516.92 | 12,268,980.18 | 163,661,371.42 |
| 非流动资产 | 11,523,811.55 | 140,460,086.32 | 14,455,311.35 | 8,657,105.11 | 1,131,499,296.17 |
| 资产合计 | 95,509,746.36 | 159,882,244.23 | 104,261,828.27 | 20,926,085.29 | 1,295,160,667.59 |
| 流动负债 | 93,755,094.96 | 95,774,798.31 | 97,653,984.94 | 49,856.07 | 295,160,667.59 |
| 非流动负债 | 3,964,699.19 | | 3,735,399.79 | | |
| 负债合计 | 97,719,794.15 | 95,774,798.31 | 101,389,384.73 | 49,856.07 | 295,160,667.59 |
| 少数股东权益 | | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | -2,210,047.79 | 64,107,445.92 | 2,872,443.54 | 20,876,229.22 | 1,000,000,000.00 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | -663,014.34 | 20,943,902.58 | 861,733.06 | 6,262,868.77 | 490,000,000.00 |
| 调整事项 | 1,662,536.76 | 2,315,453.42 | 2,767,544.98 | 1,714,895.49 | 332,000.00 |
| —商誉 | | | | | |
| —内部交易未实现利润 | | | | | |
| —其他 | | | | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 999,522.42 | 23,259,356.00 | 3,629,278.04 | 7,977,764.26 | 490,332,000.00 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | | |
| 营业收入 | 2,583,279.87 | | 16,378,310.00 | | |
| 财务费用 | 669.33 | | 66.66 | | |
| 所得税费用 | | | 790,770.00 | | |
| 净利润 | -5,082,491.33 | -535,563.32 | -404,982.62 | -915,721.97 | |
| 终止经营的净利润 | | | | | |
| 其他综合收益 | | | | | |
| 综合收益总额 | -5,082,491.33 | -535,563.32 | -404,982.62 | -915,721.97 | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | | | | |

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款、可转换债券等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（一）风险管理目标和政策

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

1、市场风险

利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注七、21)有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；
- 对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；
- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

（二）金融资产转移

本年度，本公司向银行贴现银行承兑汇票人民币 149,153,678.68 元。由于与这些银行承兑汇票相关的利率风险等主要风险与报酬已转移给了银行，因此，本公司终止确认已贴现未到期的银行承兑汇票。

十一、公允价值的披露

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

| 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(%) |
|-----------------|-----|-------------------|---------------|-----------------|------------------|
| 黑龙江宝泰隆煤化工集团有限公司 | 鸡西市 | 精煤、碳黑、焦炭销售、进出口贸易等 | 90,000,000.00 | 36.360 | 36.360 |

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见

附注九、1 在子公司中的权益

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九、2

在合营安排或联营企业中的权益。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

4、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 关联租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 关联担保情况

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|------------|
| 黑龙江宝泰隆煤化工集团有限公司 | 100,000,000.00 | 2015 年 9 月 23 日 | 2016 年 9 月 18 日 | 否 |
| 黑龙江宝泰隆煤化工集团有限公司 | 200,000,000.00 | 2015 年 9 月 16 日 | 2016 年 9 月 15 日 | 否 |
| 黑龙江宝泰隆煤化工集团有限公司 | 165,220,000.00 | 2015 年 9 月 16 日 | 2017 年 9 月 15 日 | 否 |

(5). 关联方资金拆借

☐ 适用 ☒ 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-----------|-----------|
| 关键管理人员报酬 | 948.66 万元 | 990.86 万元 |

5、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

| 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 | 鸡西市东源煤炭经销有限责任公司 | | | -48,580.00 | |
| | 合计 | | | -48,580.00 | |

十三、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

2005 年本公司和七台河市沉陷办签订了供暖协议，按照协议约定七台河市沉陷办补贴本公司锅炉改造专项资金 660.00 万元，由本公司为七台河市欣源小区提供为期 30 年的供暖劳务。同时本公司承诺若不能履行该协议，已补贴的 660.00 万元将予以退还。

2、 或有事项

□适用 √不适用

十四、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|----------|---|----------------|----------------------------------|
| 股票和债券的发行 | 2016 年 1 月 25 日，公司 2016 年第二次临时股东大会决议审议通过了《非公开发行公司债券预案》，为进一步支持公司业务开展、拓宽公司融资渠道、优化财务结构，公司拟向符合《公司债券发行与交易管理办法》规定的合格投资者非公开发行公司债券，本次非公开发行的公司债券规模为不超过人民币 12 亿元（含 12 亿元），债券面值 100 元，按面 | | 实际发债金额需要相关部门审核确定，故无法预计对财务状况的影响数。 |

| | | | |
|----------|---|--|--|
| | 值平价发行，发行方式为非公开发行，发行对象为符合《公司债券发行与交易管理办法》的规定的合格投资者，本次发行公司债券募集资金拟用于偿还公司债务、补充流动资金及适用的法律法规允许的其他用途。 | | |
| 重要的对外投资 | | | |
| 重要的债务重组 | | | |
| 自然灾害 | | | |
| 外汇汇率重要变动 | | | |

2、 利润分配情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十五、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

☐ 适用 ☒ 不适用

2、 债务重组

☐ 适用 ☒ 不适用

3、 资产置换

☐ 适用 ☒ 不适用

4、 年金计划

☐ 适用 ☒ 不适用

5、 终止经营

☐ 适用 ☒ 不适用

6、 分部信息

☐ 适用 ☒ 不适用

十六、 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 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----|------|--------|------|----------|------|------|--------|------|----------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|-----------------------|---------------|----------------------|-------------|-----------------------|-----------------------|---------------|---------------------|-------------|-----------------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 270,236,697.64 | 100.00 | 19,571,482.45 | 7.24 | 250,665,215.19 | 172,428,480.13 | 100.00 | 9,731,115.80 | 5.64 | 162,697,364.33 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 270,236,697.64 | 100.00 | 19,571,482.45 | 7.24 | 250,665,215.19 | 172,428,480.13 | 100.00 | 9,731,115.80 | 5.64 | 162,697,364.33 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|-----------------------|----------------------|-------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 169,478,028.89 | 8,473,901.44 | 5% |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 169,478,028.89 | 8,473,901.44 | 5% |
| 1 至 2 年 | 89,362,675.85 | 8,936,267.59 | 10% |
| 2 至 3 年 | 10,748,076.91 | 1,612,211.53 | 15% |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 141,163.00 | 42,348.90 | 30% |
| 4 至 5 年 | | | 50% |
| 5 年以上 | 506,752.99 | 506,752.99 | 100% |
| 合计 | 270,236,697.64 | 19,571,482.45 | 7.24 |

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 9,840,366.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 225,729,438.54 元，占应收账款年末余额合计数的比例 83.53%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 15,579,057.09 元。

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----|------|--------|------|----------|------|------|--------|------|----------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |

| | | | | | | | | | | |
|------------------------|-------------------------|---------------|-------------------|--------------|-------------------------|-----------------------|---------------|-------------------|--------------|-----------------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 1,140,721,363.05 | 99.41 | | | 1,140,721,363.05 | 626,775,305.66 | 99.68 | | | 626,775,305.66 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 6,728,105.21 | 0.59 | 855,124.21 | 12.71 | 5,872,981.00 | 2,021,874.56 | 0.32 | 519,948.07 | 25.72 | 1,501,926.49 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 1,147,449,468.26 | 100.00 | 855,124.21 | 12.71 | 1,146,594,344.05 | 628,797,180.22 | 100.00 | 519,948.07 | 25.72 | 628,277,232.15 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
|---------------------|-------------------------|------|------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 双鸭山宝泰隆投资有限公司 | 73,047,200.00 | | | 关联方 |
| 双鸭山龙煤天泰煤化工有限公司 | 446,000,000.00 | | | 关联方 |
| 七台河宝泰隆矿业有限责任公司 | 391,737,076.00 | | | 关联方 |
| 七台河宝泰隆环保建材有限公司 | 36,584,560.89 | | | 关联方 |
| 七台河宝泰隆供热有限公司 | 22,489,522.74 | | | 关联方 |
| 鸡西市宝泰隆投资有限公司 | 148,320,000.00 | | | 关联方 |
| 七台河宝泰隆石墨烯新材料有限公司 | 21,877,850.00 | | | 关联方 |
| 黑龙江宝泰隆煤化工集团有限公司哈尔滨办 | 665,153.42 | | | 关联方 |
| 合计 | 1,140,721,363.05 | | / | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|---------------------|-------------------|--------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 5,199,176.88 | 259,958.84 | 5% |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 5,199,176.88 | 259,958.84 | 5% |
| 1 至 2 年 | 189,679.38 | 18,967.94 | 10% |
| 2 至 3 年 | 566,625.87 | 84,993.88 | 15% |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 388,603.62 | 116,581.09 | 30% |
| 4 至 5 年 | 18,794.00 | 9,397.00 | 50% |
| 5 年以上 | 365,225.46 | 365,225.46 | 100% |
| 合计 | 6,728,105.21 | 855,124.21 | 12.71 |

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 335,176.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|------------------|----------------|
| 往来款 | 1,140,721,363.05 | 577,739,512.46 |

| | | |
|-----------|-------------------------|-----------------------|
| 关联公司借款 | | 49,035,793.20 |
| 保证金 | 563,600.00 | 932,526.48 |
| 应收工程暂欠款 | 4,941,867.50 | |
| 其他 | 1,222,637.71 | 1,089,348.08 |
| 合计 | 1,147,449,468.26 | 628,797,180.22 |

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 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 |
|----------------|----------|-------------------------|----------|---------------------|----------|
| 双鸭山龙煤天泰煤化工有限公司 | 借款 | 446,000,000.00 | 主要 1 年以内 | 38.87 | |
| 七台河宝泰隆矿业有限责任公司 | 往来款 | 391,737,076.00 | 1 年以内 | 34.14 | |
| 鸡西市宝泰隆投资有限公司 | 往来款 | 148,320,000.00 | 主要 3-4 年 | 12.93 | |
| 双鸭山宝泰隆投资有限公司 | 往来款 | 73,047,200.00 | 1 年以内 | 6.37 | |
| 七台河宝泰隆环保建材有限公司 | 往来款 | 36,584,560.89 | 主要 4-5 年 | 3.19 | |
| 合计 | / | 1,095,688,836.89 | / | 95.5 | |

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|-------------------------|---------------------|-------------------------|-------------------------|------|-------------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 1,744,360,098.00 | 3,000,000.00 | 1,741,360,098.00 | 1,666,540,098.00 | | 1,666,540,098.00 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | 7,977,764.26 | | 7,977,764.26 |
| 合计 | 1,744,360,098.00 | 3,000,000.00 | 1,741,360,098.00 | 1,674,517,862.26 | | 1,674,517,862.26 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------------------|----------------|---------------|------|----------------|--------------|--------------|
| 七台河宝泰隆甲醇有限公司 | 87,000,000.00 | | | 87,000,000.00 | | |
| 七台河宝泰隆圣迈煤化工有限责任公司 | 865,540,098.00 | | | 865,540,098.00 | | |
| 鸡西市宝泰隆投资有限公司 | 30,000,000.00 | | | 30,000,000.00 | | |
| 七台河宝泰隆环保建材有限公司 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 七台河宝泰隆矿业有限责任公司 | 130,000,000.00 | | | 130,000,000.00 | | |
| 七台河宝泰隆供热有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | |
| 七台河宝泰隆科技服务有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | |
| 黑龙江龙泰煤化工股份有限公司 | 65,000,000.00 | | | 65,000,000.00 | | |
| 双鸭山宝泰隆投资有限公司 | 475,000,000.00 | 40,820,000.00 | | 515,820,000.00 | | |
| 黑龙江宝泰隆煤炭循环经济研究院 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | |

| | | | | | | |
|---------------|------------------|---------------|--|------------------|--------------|--------------|
| 七台河东润矿业投资有限公司 | | 37,000,000.00 | | 37,000,000.00 | | |
| 合计 | 1,666,540,098.00 | 77,820,000.00 | | 1,744,360,098.00 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|----------------|--------------|--------|--------------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 新疆宝泰隆煤化工有限责任公司 | 7,977,764.26 | | 7,977,764.26 | | | | | | | |
| 小计 | 7,977,764.26 | | 7,977,764.26 | | | | | | | |
| 合计 | 7,977,764.26 | | 7,977,764.26 | | | | | | | |

4、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,344,832,777.97 | 1,170,882,503.76 | 1,608,353,463.99 | 1,309,702,993.14 |
| 其他业务 | 72,268,944.41 | 22,492,266.51 | 75,190,681.13 | 65,390,110.20 |
| 合计 | 1,417,101,722.38 | 1,193,374,770.27 | 1,683,544,145.12 | 1,375,093,103.34 |

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|---------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | 1,208,311.52 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | -187,787.83 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -2,977,764.26 | 1,350,808.07 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 其他 | 11,486,281.33 | 44,999.00 |
| 合计 | 8,508,517.07 | 2,416,330.76 |

十七、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|-----------|------------|----------|
| 非流动资产处置损益 | -55,567.02 | 固定资产处置损益 |

| | | |
|---|----------------|---------------------------|
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 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） | 28,692,087.34 | 递延收益摊销、财政奖励 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 144,282,043.00 | 合并原联营企业双鸭山龙煤天泰煤化工有限公司产生溢价 |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 11,693,815.57 | 理财收益 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,979,230.29 | 罚款收入、代征代扣手续费 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | -46,865,010.70 | |
| 少数股东权益影响额 | -3,116,864.10 | |
| 合计 | 136,609,734.38 | |

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

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 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2.20 | 0.07 | 0.07 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -1.10 | -0.03 | -0.03 |

第十二节 备查文件目录

| | |
|--------|-------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表 |
| 备查文件目录 | 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原件 |
| 备查文件目录 | 载有法定代表人签字的2015年年度报告文本 |

董事长：焦云

董事会批准报送日期：2016-3-26