



山东宝莫生物化工股份有限公司
SHANDONG POLYMER BIO-CHEMICALS CO.,LTD.

二零一六年半年度报告

2016 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人夏春良、主管会计工作负责人王锋及会计机构负责人(会计主管人员)吕建妮声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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。

目录

2016 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	27
第五节 重要事项.....	35
第六节 股份变动及股东情况.....	39
第七节 优先股相关情况.....	39
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	40
第九节 财务报告.....	41
第十节 备查文件目录.....	150

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司法	指	中华人民共和国公司法
公司章程	指	山东宝莫生物化工股份有限公司公司章程
公司、本公司、母公司	指	山东宝莫生物化工股份有限公司
宝莫北京	指	宝莫（北京）环保科技有限公司
广东宝莫	指	广东宝莫生物化工有限公司
宝莫环境	指	东营宝莫环境工程有限公司
宝莫油气	指	东营宝莫石油天然气勘探开发有限公司
新疆宝莫	指	新疆宝莫环境工程有限公司
天津博弘	指	天津博弘化工有限责任公司
力达医药	指	东营力达医药有限公司
康贝油气	指	胜利油田康贝油气工程有限公司
锐利能源	指	Rally Canada Resources Ltd.
印度凯恩	指	CAIRN INDIA LIMITED
律师	指	北京市时代九和律师事务所
会计师、会计师事务所	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
三次采油	指	通过注入流体或热量，这些流体能改变原油粘度或改变原油与地层中的其他介质界面张力，用这种物理、化学方法来驱替油层中不连续的和难采原油的方法称为三次采油
非常规油藏	指	不能用通常方法开采，只有运用新技术、新方法、新思路等非常规手段才能变成常规的具有经济产量的石油资源，一些具有一定规模的低孔、低渗、低饱油藏和开发后期高含水油藏以及非常规砂岩储层油藏及其非常规开采方式都被认为非常规油藏
地质综合研究	指	为了对油气田进行勘探开发，而对油气区块的地下油气储层进行地层特征、构造特征、储层特征、流体特征以及油藏类型等方面的综合性研究工作
钻井废液	指	钻井过程中产生的废水，包含：废弃泥浆；起、下钻作业时泥浆的流失及带出的岩屑；地面设备及钻井工具的冲洗水；井场生活污水等。钻井废液含有泥浆中的各种组分，组成复杂，主要污染物有悬浮物、重金属、油、酚、硫化物等。其组成和浓度随泥浆体系（钙

		处理泥浆、聚合物泥浆、磺化泥浆等体系)的变化而变化。 钻井废水水质具有色度高、悬浮物含量高、CODcr 值高, 且其有机质的生物可降解性差的特点
高温高盐稠油热采污水资源化处理	指	指将高温高盐的稠油热采污水处理后生产出可再利用的清水的过程
BOO 模式	指	是一种正在推行中的全新的市场化运行模式, 即由企业投资并承担工程的设计、建设、运行、维护、培训等工作, 硬件设备及软件系统的产权归属企业, 而由政府部门负责宏观协调、创建环境、提出需求, 政府部门每年只需向企业支付系统使用费即可拥有硬件设备和软件系统的使用权。这一模式体现了"总体规划、分步实施、政府监督、企业运作"的建、管、护一体化的要求
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	宝莫股份	股票代码	002476
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东宝莫生物化工股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	宝莫股份		
公司的外文名称（如有）	SHANDONG POLYMER BIOCHEMICALS CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	SHANDONG POLYMER		
公司的法定代表人	夏春良		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张扬	渠磊
联系地址	山东省东营市西四路 892 号	山东省东营市西四路 892 号
电话	0546-7788268	0546-7788268
传真	0546-7773708	0546-7773708
电子信箱	zhangyang@slcapam.com	quleiok@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	444,364,876.95	307,332,653.57	44.59%
归属于上市公司股东的净利润（元）	15,350,441.69	19,114,171.72	-19.69%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	11,623,973.30	17,305,569.19	-32.83%
经营活动产生的现金流量净额（元）	67,837,969.49	16,134,853.29	320.44%
基本每股收益（元/股）	0.0251	0.0312	-19.55%
稀释每股收益（元/股）	0.0251	0.0312	-19.55%
加权平均净资产收益率	1.50%	1.86%	-0.36%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,562,483,157.97	1,547,861,204.30	0.94%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,017,751,228.87	1,015,893,320.77	0.18%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	15,350,441.69	19,114,171.72	1,017,751,228.87	1,015,893,320.77
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

适用 不适用

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净资产

	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	15,350,441.69	19,114,171.72	1,017,751,228.87	1,015,893,320.77
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,930,559.34	处置康贝油气长期股权投资损益 2,916,563.34 元。
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）	724,400.00	知识专利补贴 4,400.00 元；商务局稳定外贸增长专项奖励资金 720,000.00 元。
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	867,043.55	银行理财产品投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	324.35	
减：所得税影响额	708,861.36	
少数股东权益影响额（税后）	86,997.49	
合计	3,726,468.39	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2016年是公司深化改革、创新发展的一年。宝莫股份在稳固既有优势的基础上，以打造具有国际竞争力的综合型能源环保公司为目标，坚定贯彻“创新求发展，管理创效益”的经营理念，审时度势，科学决策，狠抓落实，大力实施技术创新和市场开拓，深入开展精细管理和挖潜增效，稳步推进产业升级和战略转型，产业基础进一步稳固，产业结构进一步优化，综合竞争力和可持续发展能力进一步增强。

报告期内，全球经济复苏疲软，国际油价反弹乏力，依然保持低位运行，油气行业处于弱复苏状态。面对严峻复杂的经营形势，公司按照董事会确定的战略目标和工作部署，以优化管理注入新动力，以改革创新谋求新发展，深入推进一体化、国际化战略，各项业务稳步推进。**化学品销量再创新高**，报告期内，公司化学品业务实现销量33695吨，同比增长53.74%，同时，凭借优质的产品质量和高效的技术服务优势，公司上半年成功中标中石化驱油用聚丙烯酰胺16640吨、表面活性剂800吨，印度凯恩石油公司合同供货期延长至2016年9月30日，预计追加合同金额为3840万美元，公司品牌影响力和市场竞争力进一步提升。**油气勘探开发稳步推进**，报告期内，加拿大锐利能源以保证资源接替和油气产量持续增长为目标，通过优化治理结构，制定切实可行的勘探和开发方案，为下一步实施勘探开发和提产增效奠定了坚实基础；宝莫油气对新疆布尔津区块已完成了10条剖面观察描述，初步明确了地层发育特征及烃源岩发育层段，

了解了火成岩发育特征及一些油气显示情况。环保水处理项目高效开展，宝莫环境实施的国内首例高温高盐稠油热采污水资源化处理（BOO）项目，目前已完成部分设施的基建和设备采购工作，正在督促关键设备制造、设计出图和现场施工等事宜，预计2016年10月底完成建设安装，开始调试运营。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司实现营业收入44,436.49万元，归属于上市公司股东净利润1,535.04万元，较上年分别增长了44.59%、-19.69%。

（1）收入指标：报告期内，化学品业务实现收入39,815.57万元，较上年增加12,821.77万元，同比增长47.50%。主要是销售量增加所致；油气勘探开发业务收入2,466.82万元，较上年同期增长59.44%，主要是报告期内油气产量增加所致。

（2）成本：报告期内，化学品成本31,285.41万元，较上年同期增长44.06%，主要是销量增加所致。油气勘探开发业务成本3,007.87万元，较上年同期增长136.49%，主要是报告期内油气资产折耗成本增加所致。综合以上业务板块，本年度成本较上年同期增加46.36%。

（3）费用：报告期内，公司三项费用合计6,926.28万元，较上年同期增加了3,496.78万元。其中，销售费用较上年增加2,876.89万元，同比增长390.77%，主要是本期公司开拓化学品海外市场业务，相应的销售运杂费及技术服务费增加；本期管理费用较上年同期增加738.29万元，同比增长30.37%，主要是报告期内加大研发力度，研究开发费增加；财务费用较上年减少118.40万元，同比降低45.07%，主要是因为期末美元兑人民币汇率上升，应收账款余额产生汇兑收益

导致的。

(4) 投资收益较上年同期增加346.60万元，增长372.75%，是由于本公司向胜利油田康贝石油工程装备有限公司转让本公司持有的康贝油气的51%股权，确认投资收益291.66万元；

(5) 现金流量变动情况说明：

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为6,783.80万元，较上年同期增加320.44%。原因是本年度以现金形式收回货款较上年同期增加。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-3,806.59万元，较上年同期增加78.87%，主要原因是上年同期子公司锐利能源收购在产油气资产，增加了现金流出。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为5,261.23万元，较上年同期增加226.83%，主要原因是从银行取得子公司宝莫环境含油污水资源化处理站项目借款及子公司吸收少数股东权益性投资收到现金，增加了筹资活动现金流入。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	444,364,876.95	307,332,653.57	44.59%	主要是销量增加所致
营业成本	360,729,774.71	246,463,999.94	46.36%	主要是销量增加所致
销售费用	36,130,968.63	7,362,044.57	390.77%	主要是本期公司开拓化学品海外市场业务，相应的销售运杂费及技术服务费增加
管理费用	31,688,543.03	24,305,691.42	30.37%	主要是报告期内加大研发投入力度，研究开发费增加
财务费用	1,443,248.27	2,627,265.42	-45.07%	主要是因为期末美元兑人民币汇率上升，应收账款余额产生汇兑收益导致的

所得税费用	4,769,351.87	4,077,991.60	16.95%	
研发投入	13,184,583.30	7,658,124.68	72.16%	公司加大研发投入力度
经营活动产生的现金流量净额	67,837,969.49	16,134,853.29	320.44%	本年度以现金形式收回贷款较上年同期增加
投资活动产生的现金流量净额	-38,065,853.96	-180,165,635.19	78.87%	主要原因是上年同期子公司锐利能源收购在产油气资产，增加了现金流出
筹资活动产生的现金流量净额	52,612,310.65	16,097,816.06	226.83%	主要原因是从银行取得春风油田含油污水资源化处理站项目借款及子公司吸收少数股东权益性投资收到现金，增加了筹资活动现金流入
现金及现金等价物净增加额	82,679,808.31	-153,071,784.25	154.01%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司各项工作顺利推进，主要项目进展情况如下：

1、油气勘探业务

报告期内,公司中标的面积为面积为1595.004km²、预测可探明石油地质储量为7000万-10400万吨和可观天然气储量的新疆布尔津区块勘探项目,目前目前已完成了10条剖面观察描述,采集样品26块,拍摄照片509张,初步明确了地层发育特征及烃源岩发育层段,了解了火成岩发育特征及一些油气显示情况。

2、环保水处理业务

报告期内,公司以宝莫环境为业务平台,重点跟进春风油田含油污水资源化处理站项目,该项目为国内首例高温高盐稠油热采污水资源化处理(BOO)项

目,目前已完成部分设施的基建、设计和设备采购工作,目前正在督促关键设备制造、设计出图和现场施工等事宜,预计2016年10月底完成建设安装,开始调试运营。

三、主营业务构成情况

单位:元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
化学原料及化学制品制造业	398,155,671.30	312,854,149.97	21.42%	47.50%	44.06%	1.88%
专业技术服务业	20,817,226.76	16,784,540.04	19.37%	-2.25%	3.96%	-4.82%
石油和天然气开采业	24,668,163.41	30,078,733.29	-21.93%	59.44%	136.49%	-39.73%
分产品						
油田用化学品	348,054,239.57	271,109,692.77	22.11%	78.03%	75.61%	1.08%
非油田用化学品	50,101,431.73	41,744,457.20	16.68%	-32.69%	-33.51%	1.03%
油田工程技术服务	20,817,226.76	16,784,540.04	19.37%	-2.25%	3.96%	-4.82%
油气勘探开发	24,668,163.41	30,078,733.29	-21.93%	59.44%	136.49%	-39.73%
分地区						
国内	180,208,989.34	148,101,643.54	17.82%	-28.46%	-27.84%	-0.71%
国外	263,432,072.13	211,615,779.76	19.67%	380.72%	418.71%	-5.88%

四、核心竞争力分析

(一)全球领先的油气提高采收率产品和技术提供商

提高采收率是油气开发业务的核心环节和永恒问题。公司二十年来,专注于提高石油采收率的产品和技术研发、生产和销售,与中石油、中石化、中海油建立战略合作关系,以国际领先的产品和技术,服务油气生产,为石油公司稳产增产、降低成本作出巨大贡献。目前,公司在国内外三次采油市场拥有领

先的市场份额和品牌知名度，具有明显的技术和市场优势。

(二)领先的技术创新能力

作为国家认定的高新技术企业，公司始终坚持科技领先战略，持续加大研发投入，不断加强研发队伍建设，实施产学研结合，建成省级企业技术中心、省级院士工作站、清华生物化学品联合研究中心、环境工程研究室和博士后科研工作分站等多个科研平台，针对油气勘探开发、采油助剂及技术服务和环境工程业务需求，开展产品和技术研发，形成了多项具有自主知识产权的技术体系，具有较强的科技创新能力，以强大的技术研发能力构建核心竞争力，支撑产业发展。

(三)一体化产业协同优势

公司围绕能源环保主题，积极构建一体化油气业务产业链，形成了油田化学品、油气勘探开发、油气技术服务、环保工程相互协同的产业格局，各产业配合促进，具有为客户提供一体化、综合型解决方案的服务能力。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
30,500,000.00	12,000,000.00	154.17%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
宝莫（北京）环保科技有限公司	水处理剂、造纸助剂、选矿助剂、印染助剂、采油助剂、丙烯酰胺、聚丙烯酰胺、环保设备生产销售；水处理、石油	100.00%

	开发、生物化工项目承包、咨询、技术转让和服务；投资管理。	
广东宝莫生物化工有限公司	水处理剂、造纸助剂、选矿及印染助剂、采油助剂及丙烯酰胺、聚丙烯酰胺、环保设备的生产销售；水处理、石油开发、生物化工工程承包、咨询及相关技术转让、技术服务；投资管理；进出口业务。	60.00%
天津博弘化工有限责任公司	聚丙烯酰胺生产、销售（不含危险化学品、易致毒品）	49.00%
东营力达医药有限公司	生物医药产品的研究开发，生物医药领域的技术咨询、技术服务；精细化工、医药原料药的生产制造；化学药物制剂、生物技术药物制剂、中药制剂和保健食品的生产制造；药用辅料的生产制造；成品药和保健食品的营销；医药物流服务。	30.00%
东营宝莫环境工程有限公司	环保及节能产品技术开发、服务；环保及节能工程咨询、设计、施工；环境保护（污染治理）设施运营服务；环保及节能产品销售。	100.00%
宝莫国际（香港）有限公司	油气开发（含页岩气等非常规能源）、三采技术服务、石油工程技术服务、石油及化工产品贸易、环保项目建设、金融投资管理、国际贸易。	100.00%
Rally Canada Resources Ltd.(锐利能源)	加拿大西部勘探原油和天然气资产	51.00%
新疆宝莫环境工程有限公司	环保、节能、油气技术推广服务及信息咨询；环保工程；环境保护项目投资及运营；污水处理及再生利用；与石油天然气开采有关的辅助活动；工程管理服务；油田化学品、机械设备、五金产品、电子产品、建材销售。	100.00%
东营宝莫石油天然气勘探开发有限公司	石油、天然气勘探开发技术及相关工程的技术开发、咨询服务；石油、石化设备制造、监造、安装、采购及销售；以自有资金对石油、天然气行业进行投资；自营和代理进出口业务。	100.00%

（2）持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	64,899.17
报告期投入募集资金总额	727.33
已累计投入募集资金总额	66,175.82
募集资金总体使用情况说明	
截至 2016 年 6 月 30 日，本公司累计使用募集资金 66,175.82 万元，其中，以募集资金累计投入募投项目 39,875.82 万元（含置换自筹资金预先投入募集资金投资项目 7,444.95 万元），以募集资金的超募部分永久补充流动资金 14,800 万元，归还银行贷款 11,500 万元，保本型理财产品 1,040.00 万元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 1 万吨阴离子型聚丙烯酰胺项目	否	8,409	8,409		8,170.46	97.16%	2009 年 12 月 31 日	1,470.96	是	否
年产 1 万吨阳离子型聚丙烯酰胺项目	否	9,955	9,955	325.89	11,042.23	110.92%	2012 年 04 月 30 日	616.62	否	否
1 万吨/年驱油用表面活性剂项目	否	6,200	6,200	194.75	6,560.62	105.82%	2012 年 04 月 30 日	38.12	否	否
承诺投资项目小计	--	24,564	24,564	520.64	25,773.31	--	--	2,125.7	--	--
超募资金投向										
创建国家认定企业技术中心	否	4,200	4,200	106.7	4,506.28	107.29%	2017 年 12 月 31 日			否
北京营销和研发中心项目	否	6,000	6,000	100	5,088.38	84.81%	2016 年 12 月 31 日			否
胜利油田康贝油气工程有限公司 51% 股权	是	4,507.85	0	0	4,507.85	100.00%	2014 年 04 月 30 日	-38.92		是
2 万立方米液体化学品(丙烯腈等)原料仓储罐区项目	是	3,100								是
归还银行贷款(如有)	--	11,500	11,500		11,500		--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	14,800	14,800		14,800		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	44,107.85	36,500	206.7	40,402.51	--	--	-38.92	--	--
合计	--	68,671.85	61,064	727.34	66,175.82	--	--	2,086.78	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	(1) 年产 1 万吨阳离子聚丙烯酰胺项目未达到预计收益的原因是因为受市场形势的变化, 产品销量未达到预期, 装置产能未完全发挥, 同时毛利率有所下降。(2) 1 万吨/年驱油用表面活性剂项目未达到预计收益的原因是受油田生产计划安排影响, 表面活性剂用量低于预期。(3) 胜利油田康贝油									

	气工程有限公司本年度实现的效益以其在购买日的可辨认资产和负债的公允价值为基础进行调整后的效益。本期未达到预计效益的原因是受油田行业投资下降影响，油田工程技术服务收入未达到预期。
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>(1) 2 万立方米液体化学品（丙烯腈等）原料仓储罐区项目终止建设。其主要原因是：由于东营港口整体规划实施和化学品码头配套设施建设滞后，公司液体化学品（丙烯腈等）原料仓储罐区项目进展缓慢，尚未开工建设；而且随着国内丙烯腈供应商的扩产，公司丙烯腈国内采购渠道和供应保障也发生的变化，特别是中国石化下属齐鲁石化丙烯腈装置于 2011 年扩建完成投产，公司与中石化华北销售公司签订了战略合作框架协议，形成了运输距离近，供应数量、质量、价格得以保证的丙烯腈采购渠道，公司对港口丙烯腈仓储需求相应降低，基于以上原因，经 2012 年 4 月 21 日召开的 2011 年年度股东大会审议，决定该项目终止实施。(2) 胜利油田康贝油气工程有限公司 51% 股权项目终止实施。主要原因是：经过两年多的磨合，股东双方在经营思路、发展理念等方面存在较大差异，受多种因素的影响，双方的合作在业务发展、协同效应等方面未能达到预期。基于以上原因，经 2016 年 5 月 20 日召开的 2015 年年度股东大会审议，决议通过了《关于转让公司控股子公司胜利油田康贝油气工程有限公司股权的议案》。过户手续已于 2016 年 7 月 7 日完成。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>(1) 根据 2010 年 9 月 29 日第二届董事会第六次会议决议，本公司将部分超额募集资金 115,000,000.00 元用于归还银行贷款、30,000,000.00 元用于永久补充流动资金。(2) 根据 2010 年 11 月 23 日第二届董事会第八次会议决议和 2010 年 12 月 9 日第二次临时股东会决议，本公司将部分超额募集资金 42,000,000.00 元投资创建国家认定技术中心、31,000,000 元建设 2 万立方米液体化学品（丙烯腈等）原料仓储罐区项目。</p> <p>(3) 根据 2012 年 6 月 6 日第三届董事会第四次会议决议，本公司将部分超额募集资金 60,000,000.00 元投资建设北京营销和研发中心项目。</p> <p>(4) 根据 2012 年 9 月 17 日 第三届董事会第三次临时会议决议，本公司将部分超额募集资金 60,000,000 .00 元用于永久补充流动资金。</p> <p>(5) 根据 2014 年 1 月 19 日第三届董事会第四次临时会议决议，本公司使用超募资金 45,078,500.00 元收购胜利油田康贝油气工程有限公司 51% 股权。(6) 根据 2015 年 4 月 8 日第三届董事会第十六次会议决议，本公司将部分超额募集资金 58,000,000.00 元用于永久补充流动资金。</p> <p>截至 2016 年 6 月 30 日，本公司已将 115,000,000 .00 元用于归还银行贷款、148,000,000.00 元用于补充流动资金；创建国家认定企业技术中心项目已支付 45,062,827.77 元，投资建设北京销售和研发中心项目已支付 50,883,829.17 元；2 万立方米液体化学品（丙烯腈等）原料仓储罐区项目已终止建设，并未使用募集资金；收购胜利油田康贝油气工程有限公司 51% 股权项目已支付 45,078,500.00 元，经 2016 年 5 月 20 日召开的 2015 年年度股东大会审议，决议通过了《关于转让公司控股子公司胜利油田康贝油气工程有限公司股权的议案》。过户手续已于 2016 年 7 月 7 日完成。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>根据 2010 年 9 月 29 日第二届董事会第六次会议决议，本公司以 74,449,514.60 元募集资金置换预先</p>

	已投入募集资金投资项目的自筹资金,其中,年产 1 万吨阴离子型聚丙烯酰胺项目 70,484,271.46 元、1 万吨/年驱油用表面活性剂项目 3,965,243.14 元。京都天华会计师事务所有限公司已出具京都天华专字(2010)第 1671 号鉴证报告。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 (1) 根据 2011 年 3 月 9 日第二届董事会第三次临时会议决议,本公司以部分闲置募集资金 5,000 万元暂时补充流动资金,该笔流动资金已于 2011 年 9 月 8 日归还。(2) 根据 2011 年 9 月 15 日第二届董事会第十二次会议决议,本公司以部分闲置募集资金 6,000 万元暂时补充流动资金,自董事会决议通过之日起,期限为六个月,该笔流动资金已于 2012 年 3 月 14 日归还。(3) 根据 2012 年 3 月 8 日第三届董事会第一次临时会议决议,本公司以部分闲置募集资金 6,000 万元暂时补充流动资金,自董事会决议通过之日起,期限为 6 个月,该笔流动资金已于 2012 年 9 月 14 日归还。(4) 根据 2014 年 6 月 25 日第三届董事会第五次临时会议决议,本公司以部分闲置募集资金 5,800 万元暂时补充流动资金,自董事会决议通过之日起,期限为 12 个月,该笔资金已于 2015 年 3 月 30 日、2015 年 3 月 31 日归还。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 (1) 本公司年产 1 万吨阴离子型聚丙烯酰胺项目承诺投资金额 8,409.00 万元,截至 2016 年 6 月 30 日累计投入 8,170.46 万元,该项目于 2009 年 12 月投产,在支付未到结算期的款项 1.08 万元后,该项目预计结余募集资金 237.46 万元,主要原因是本公司采用新的嵌段聚合技术,技术和工艺进一步优化,比原计划节约投资。(2) 本公司年产 1 万吨阳离子型聚丙烯酰胺项目承诺投资金额 9,955.00 万元,截至 2016 年 6 月 30 日累计投入 11,042.23 万元,该项目于 2012 年 4 月投产,在支付未到结算期的款项 88.79 元后,该项目预计超支募集资金 1,176.02 万元,主要原因是项目建设过程中材料、人工等成本较项目论证期有较大幅度增长,同时对原设计工艺方案进行了优化,导致设备及土建安装投资增加。(3) 本公司年产 1 万吨驱油用表面活性剂项目承诺投资金额 6,200.00 万元,截至 2016 年 6 月 30 日累计投入 6,560.62 万元,该项目于 2012 年 4 月投产,在支付未到期结算的款项 52.43 万元后,该项目预计超支募集资金 413.05 万元,主要原因是项目建设过程中材料、人工等成本较项目论证期有较大幅度增长,同时对原设计工艺方案进行了优化,导致设备及土建安装投资增加。
尚未使用的募集资金用途及去向	根据募集资金管理制度并结合经营需要,本公司从 2010 年 9 月起对募集资金实行专户存储,在银行设立募集资金使用专户,并与开户银行、保荐机构于 2010 年 9 月 29 日签订《募集资金三方监管协议》,对募集资金的使用实施严格审批,以保证专款专用。截至 2016 年 6 月 30 日,本公司均严格按照该《募集资金三方监管协议》的规定,存放和使用募集资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	根据 2013 年 4 月 1 日第三届董事会第八次会议决议,同意本公司滚动使用闲置募集资金购买保本型理财产品。截至 2016 年 6 月 30 日,本公司购买保本型理财产品余额为 1,040.00 万元。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
年产 1 万吨阴离子聚丙烯酰胺项目	2010 年 08 月 31 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

年产 1 万吨阴离子聚丙烯酰胺项目	2010 年 08 月 31 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
1 万吨/年驱油用表面活性剂项目	2010 年 08 月 31 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
创建国家认定企业技术中心	2010 年 11 月 24 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于使用部分超募资金投资创建国家认定企业技术中心》(公告编号 2010-012)
建设北京营销和研发中心项目	2012 年 06 月 07 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于使用部分超募资金投资建设北京营销和研发中心项目的公告》(公告编号 2012-030)

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
宝莫(北京)环保科技有限公司	子公司	环保、化工	水处理剂、造纸助剂、选矿助剂、印染助剂、采油助剂、聚丙烯酰胺、环保设备生产销售; 水处理、石油开发、生物化工项目承包、咨询、技术转让和服务; 投资管理。	50,000,000.00	58,634,527.91	45,889,248.39	0.00	-340,527.23	-340,213.09
广东宝莫生物化工有限公司	子公司	化工	水处理剂、造纸助剂、选矿及印染助剂、采油助剂及聚丙烯酰胺、聚丙烯酰胺	100,000,000.00	117,258,090.85	98,129,101.02	0.00	-1,241,279.53	-1,191,279.53

			胺、环保设备的生产 销售；水处理、石油开发、生物化工工程承包、咨询及相关技术转让、技术服务；投资管理；进出口业务。						
东营力达医药有限公司	参股公司	医药	生物医药产品的研究开发，生物医药领域的技术咨询、技术服务；精细化工、医药原料药的生产制造；化学药物制剂、生物技术药物制剂、中药制剂和保健食品的生产制造；药用辅料的生产制造；成品药和保健食品的营销；医药物流服务。	160,000,000.00	77,982,646.96	51,130,274.07	551,947.21	-3,729,440.43	-3,754,204.52
天津博弘化工有限责任公司	参股公司	化工	聚丙烯酰胺生产、销售（不含危险化学品、易致毒品）	60,000,000.00	279,842,013.04	57,439,374.84	28,199,396.11	-147,714.72	-247,380.58
东营宝莫环境工程	子公司	环保	环保及节能产品技	30,000,000.00	67,864,715.67	26,561,148.26	0.00	-1,039,647.63	-1,036,576.38

有限公司			术开发、服务；环保及节能工程咨询、设计、施工；环境保护（污染治理）设施运营服务；环保及节能产品销售。						
宝莫国际（香港）有限公司	子公司	油田勘探开发	油气开发（含页岩气等非常规能源）、三采技术服务、石油工程技术服务、石油及化工产品贸易、环保项目建设、金融投资管理、国际贸易。	8,000,000.00（港元）	152,719,231.16	4,859,283.72	0.00	-12,386.02	-12,386.02
Rally Canada Resources Ltd.(锐利能源)	子公司	油田勘探开发	加拿大西部勘探原油和天然气资产	33,000,000.00（加元）	255,087,752.45	74,530,175.24	24,668,163.41	-9,528,616.43	-9,528,616.43
新疆宝莫环境工程有限公司	子公司	环保	环保、节能、油气技术推广服务及信息咨询；环保工程；环境保护项目投资及运营；污水处理及再生利用；与石油天然气开采有关	100,000,000.00	97,036,615.16	53,800,051.52	0.00	-41,659.73	-41,659.73

			的辅助活动；工程管理服务；油田化学品、机械设备、五金产品、电子产品、建材销售。						
东营宝莫石油天然气勘探开发有限公司	子公司	油田勘探开发	石油、天然气勘探开发技术及相关工程的技术开发、咨询服务；石油、石化设备制造、安装、采购及销售；以自有资金对石油、天然气行业进行投资；自营和代理进出口业务。	100,000,000.00	2,461,975.00	301,975.00	0.00	-198,025.00	-198,025.00

5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
广东宝莫年产3万吨丙烯酰胺项目	150,000,000	9,868,129.01	65,383,246.57	80.00%			
新疆宝莫春风油田含油污水处理站项目	131,492,900	18,184,616.55	35,534,830.77	40.00%		2015年04月10日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于投资建设新疆新春采油厂污

							水处理站 BOO 项目的公告》
新疆布尔津油气勘查区块项目	120,650,000	2,201,106.54	2,201,106.54	1.21%		2015 年 11 月 27 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《关于向国土资源部出具银行履约保函申请探矿权涉及矿业权的公告》
合计	402,142,900	30,253,852.1	103,119,183.88	--	--	--	--

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-75.00%	至	-25.00%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	703.02	至	2,109.06
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	2,812.08		
业绩变动的原因说明	公司做好现有三次采油产业，产品业务保持稳步增长。油气业务原油价格波动的影响，子公司加拿大锐利能源尚未实现盈利；广东宝莫、东营环境等子公司项目处于建设期，各项费用有所增加，对公司利润产生不利影响。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司2016年5月20日召开的2015年年度股东大会审议通过了公司2015年度利润分配方案，公司2015年度利润分配方案为：以公司现有总股本612,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.30元（含税），共计18,360,000.00元，剩余未分配利润滚存下一年度。本次权益分派股权登记日为：2016年6月21

日，除权除息日为：2016年6月22日。报告期内，公司现金分红政策未做调整或变更。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引

				润(万元)		的比例							
胜利油田康贝石油工程装备有限公司	公司持有胜利油田康贝油气工程有限公司51%股权	2016年6月30日	5,200.58	-38.92	对公司经营业绩不会产生重大影响, 股权出售所得资金, 将用于公司发展战略的实施; 有利于公司优化投资结构	18.76%	经双方协商, 转让价格按照公司收购康贝油气51%股权原价加2014、2015补偿年度康贝公司承诺的扣除少数股东权益后归属于公司的康贝油气净利润之和确定	否	不适用	否	是	2016年02月04日	公告名称《山东宝莫生物化工股份有限公司关于转让公司控股子公司胜利油田康贝油气工程有限公司股权的公告》, 公告编号: 2016-009, 刊登于2016年2月4日的中国证券报、证券时报、证券日报、上海证券及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
特易节能	同一控股股东	采购商品	购买包装袋	市场价格	3.45 元/条	248.28	65.11%	510	否	电汇	3.45 元/条	2016 年 04 月 28 日	2016-028
长安酒店	同一控股股东	接受劳务	职工食堂管理及餐饮服务	市场价格	-	25.95	100.00%	60	否	电汇	-	2016 年 04 月 28 日	2016-028
天津博弘	合营企业	销售商品	销售丙烯酸酰胺	市场价格	8955 元/吨	1,123.46	35.37%	1,800	否	电汇	8950 元/吨	2016 年 04 月 28 日	2016-028
天津博弘	合营企业	销售商品	销售聚丙烯酰胺	市场价格	11280 元/吨	58.45	0.16%	400	否	电汇	11200 元/吨	2016 年 04 月 28 日	2016-028
天津博弘	合营企业	采购商品	购买聚丙烯酰胺	市场价格	12500 元/吨	661.86	5.71%	800	否	电汇	12800 元/吨	2016 年 04 月 28 日	2016-028
山东宝力	同一控股股东	采购商品	购买天然气	市场价格	2.73 元/立方	317.15	100.00%	1,300	否	电汇	2.8 元/立方	2016 年 04 月 28 日	2016-028
合计				--	--	2,435.15	--	4,870	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告				无									

期内的实际履行情况（如有）	
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
天津博弘化工有限责任公司	2013年04月03日	3,430	2013年06月15日	3,430	连带责任保证	四年	否	是
天津博弘化工有限责任公司	2015年10月23日	1,960	2015年12月01日	1,960	连带责任保证	一年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				1,960
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			5,390	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				5,390
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
东营宝莫环境工程有限公司	2015年09月26日	10,000	2015年09月29日	6,800	连带责任保证	一年	否	是
广东宝莫生物化工有限公司	2015年09月26日	6,000			连带责任保证	一年	否	是
新疆宝莫环境工程有限公司	2016年04月28日	10,000	2016年06月23日	10,000	连带责任保证	五年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			10,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				10,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			26,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				16,800
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			10,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				11,960
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			31,390	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				22,190

实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例	21.80%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）	22,190
上述三项担保金额合计（D+E+F）	22,190

采用复合方式担保的具体情况说明

（1）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
山东宝莫生物化工股份有限公司	CAIRN INDIA LIMITE D	聚丙烯酰胺	2016年06月13日			无		协商确定	25,269.12	否	无	已执行4800吨
山东宝莫生物化工股份有限公司	中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司物资供应处	驱油用聚丙烯酰胺	2016年06月21日			无		协商确定	20,617.46	否	无	已执行3100吨
山东宝莫生物化工股份有限公司	中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司物资供应处	表面活性剂	2016年06月21日			无		协商确定	882.54	否	无	未执行

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	股东、董事长、实际控制人之一夏春良先生	夏春良先生承诺自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。上述承诺期限届满后，在任职期间每年转让的股份不超过其所直接持有的发行人股份总数的百分之二十五；在其离职后半年内，不转让所直接持有的发行人股份。	2010年09月15日	长期	截至本报告期末，本承诺事项在严格执行中。
其他对公司中小股东所作承诺	公司控股股东胜利油田长安控股集团有限公司及一致行动人石河子康乾股权投资有限合伙企业、公	公司控股股东胜利油田长安控股集团有限公司及一致行动人石河子康乾股权投资有限合伙企业、公	2016年01月07日	2016年1月8日起至2016年7月7日止	截至本报告期末，本承诺事项在严格执行中。

	司董事长夏春良先生、副董事长吴时军先生、总经理刘皓先生	司董事长夏春良先生、副董事长吴时军先生、总经理刘皓先生承诺：自 2016 年 1 月 8 日起至 2016 年 7 月 7 日止的六个月内不减持其持有的上市公司股份，包括承诺期间因送股、公积金转增股本等权益分派产生的股票（如有）。			
承诺是否及时履行	是				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十三、公司债相关情况

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

否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	10,234,903	1.67%				253,995	253,995	10,488,898	1.71%
3、其他内资持股	10,234,903	1.67%				253,995	253,995	10,488,898	1.71%
境内自然人持股	10,234,903	1.67%				253,995	253,995	10,488,898	1.71%
二、无限售条件股份	601,765,097	98.33%				-253,995	-253,995	601,511,102	98.29%
1、人民币普通股	601,765,097	98.33%				-253,995	-253,995	601,511,102	98.29%
三、股份总数	612,000,000	100.00%				0	0	612,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

2016年2月29日至3月1日期间，公司部分监事及高管通过深圳证券交易所证券交易系统在二级市场买入公司股份共计338,660股，根据证监会及深交所相关规定，其中84,665股为无限售流通股，253,995股为高管锁定股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
刘世雅	0	0	15,000	15,000	高管锁定股	按照相关规则严格执行
刘皓	0	0	150,045	150,045	高管锁定股	按照相关规则严格执行
周卫东	0	0	32,400	32,400	高管锁定股	按照相关规则严格执行
王锋	0	0	7,500	7,500	高管锁定股	按照相关规则严格执行
任建军	0	0	49,050	49,050	高管锁定股	按照相关规则严格执行
合计	0	0	253,995	253,995	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		49,175		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
胜利油田长安控股集团有限公司	境内非国有法人	18.10%	110,780,706	0	0	110,780,706	质押	110,480,000
中信证券股份有限公司	境内非国有法人	3.79%	23,200,000	-1,237,000	0	23,200,000		
山东省高新技术创业投资有限公司	国有法人	2.93%	17,940,000	0	0	17,940,000		
石河子康乾股权投资有限合伙企业	境内非国有法人	2.55%	15,600,000	0	0	15,600,000	质押	15,600,000
夏春良	境内自然人	1.67%	10,200,000	0	10,200,000	10,200,000	质押	10,200,000

			0	0			
陈通淼	境内自然人	1.48%	9,071,090	6,000,430	0	9,071,090	
周益民	境内自然人	1.20%	7,360,646	-4,867,554	0	7,360,646	
南华期货股份有限公司—南华期货银叶 2 号资产管理计划	其他	1.01%	6,153,450	6,153,450	0	6,153,450	
上海双建生化技术发展有限公司	境内非国有法人	0.72%	4,428,700	0	0	4,428,700	
北京神州牧投资基金管理有限公司—上善神州牧 5 号证券投资基金	其他	0.57%	3,488,657	3,488,657	0	3,488,657	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、前十名股东中，胜利油田长安控股集团有限公司为控股股东，与石河子康乾股权投资有限合伙企业和夏春良先生为一致行动人。除此之外，其他股东之间，未知是否存在关联，也未知是否属于一致行动人。2、前十大无限售条件股东之间，未知是否存在关联，也未知是否属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
胜利油田长安控股集团有限公司	110,780,706	人民币普通股	110,780,706				
中信证券股份有限公司	23,200,000	人民币普通股	23,200,000				
山东省高新技术创业投资有限公司	17,940,000	人民币普通股	17,940,000				
石河子康乾股权投资有限合伙企业	15,600,000	人民币普通股	15,600,000				
陈通淼	9,071,090	人民币普通股	9,071,090				
周益民	7,360,646	人民币普通股	7,360,646				
南华期货股份有限公司—南华期货银叶 2 号资产管理计划	6,153,450	人民币普通股	6,153,450				
上海双建生化技术发展有限公司	4,428,700	人民币普通股	4,428,700				
北京神州牧投资基金管理有限公司—上善神州牧 5 号证券投资基金	3,488,657	人民币普通股	3,488,657				

金			
张泽冰	3,356,130	人民币普通股	3,356,130
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	1、前十名股东中，胜利油田长安控股集团有限公司为控股股东，与石河子康乾股权投资有限合伙企业和夏春良先生为一致行动人。除此之外，其他股东之间，未知是否存在关联，也未知是否属于一致行动人。2、前十大无限售条件股东之间，未知是否存在关联，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、股东陈通淼通过普通证券账户持有公司股票 0 股，通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 9,071,090 股，合计持有公司股票 9,071,090 股；2、股东周益民通过普通证券账户持有公司股票 0 股，通过信达证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 7,360,646 股，合计持有公司股票 7,360,646 股；3、股东张泽冰通过普通证券账户持有公司股票 0 股，通过中国中投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 3,356,130 股，合计持有公司股票 3,356,130 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
刘世雅	监事	现任	0	20,000	0	20,000	0	0	0
周卫东	副总经理	现任	0	43,200	0	43,200	0	0	0
王锋	财务总监、 副总经理	现任	0	10,000	0	10,000	0	0	0
任建军	副总经理	现任	0	65,400	0	65,400	0	0	0
刘皓	总经理	任免	0	200,060	0	200,060	0	0	0
合计	--	--	0	338,660	0	338,660	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杜斌	总经理	聘任	2016年03月31日	经四届四次临时董事会审议聘任总经理职务
宋新旺	副总经理	聘任	2016年04月26日	经四届五次董事会审议聘任副总经理职务
刘皓	总经理	解聘	2016年03月31日	经四届四次临时董事会审议免除总经理职务

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：山东宝莫生物化工股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	178,607,229.51	91,088,429.88
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	23,688,627.25	4,586,697.82
应收账款	286,367,317.53	468,206,998.56
预付款项	39,273,431.10	18,559,757.71
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	23,720,836.27	9,326,065.94
买入返售金融资产		
存货	172,936,314.52	104,945,368.06

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	67,179,755.13	45,201,245.93
流动资产合计	791,773,511.31	741,914,563.90
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	43,633,379.08	44,880,856.92
投资性房地产		
固定资产	342,923,423.56	362,122,313.78
在建工程	117,572,023.84	83,723,111.57
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产	219,096,095.38	212,519,708.78
无形资产	15,932,689.65	24,220,314.95
开发支出		
商誉		21,036,529.00
长期待摊费用	517,380.70	749,928.05
递延所得税资产	2,332,150.80	2,162,572.10
其他非流动资产	28,702,503.65	54,531,305.25
非流动资产合计	770,709,646.66	805,946,640.40
资产总计	1,562,483,157.97	1,547,861,204.30
流动负债：		
短期借款	79,900,000.00	82,000,000.00
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	10,000,000.00	

应付账款	191,446,692.97	210,229,747.26
预收款项	357,820.42	240,574.50
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	667,412.62	4,439,071.87
应交税费	691,240.34	9,020,639.92
应付利息	54,821.92	7,342.47
应付股利		
其他应付款	1,238,513.78	10,980,441.55
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	284,356,502.05	316,917,817.57
非流动负债：		
长期借款	43,166,207.80	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	141,041,332.97	127,280,384.34
递延收益	860,000.00	860,000.00
递延所得税负债		2,120,646.34
其他非流动负债		
非流动负债合计	185,067,540.77	130,261,030.68
负债合计	469,424,042.82	447,178,848.25
所有者权益：		
股本	612,000,000.00	612,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	205,217,670.09	205,217,670.09
减：库存股		
其他综合收益	-11,448,253.75	-16,315,720.16
专项储备		
盈余公积	45,698,689.37	45,698,689.37
一般风险准备		
未分配利润	166,283,123.16	169,292,681.47
归属于母公司所有者权益合计	1,017,751,228.87	1,015,893,320.77
少数股东权益	75,307,886.28	84,789,035.28
所有者权益合计	1,093,059,115.15	1,100,682,356.05
负债和所有者权益总计	1,562,483,157.97	1,547,861,204.30

法定代表人：夏春良

主管会计工作负责人：王锋

会计机构负责人：吕建妮

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	59,933,097.51	65,790,161.23
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	23,688,627.25	4,586,697.82
应收账款	276,383,817.83	411,970,919.58
预付款项	25,272,620.32	17,592,445.47
应收利息	257,424.66	2,082.19
应收股利		
其他应收款	80,525,039.61	46,651,486.09
存货	171,902,548.14	103,834,743.06
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	66,400,000.00	33,357,135.11
流动资产合计	704,363,175.32	683,785,670.55

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	128,277,486.04	87,365,934.04
长期股权投资	132,510,830.86	148,215,592.22
投资性房地产		
固定资产	336,187,980.37	325,060,103.59
在建工程	1,104,170.09	265,600.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	12,067,771.15	12,924,326.59
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	517,380.70	749,928.05
递延所得税资产	2,228,765.41	2,048,987.83
其他非流动资产	24,435,503.65	50,039,305.25
非流动资产合计	637,329,888.27	626,669,777.57
资产总计	1,341,693,063.59	1,310,455,448.12
流动负债：		
短期借款	79,900,000.00	82,000,000.00
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	10,000,000.00	
应付账款	150,459,568.29	144,433,284.92
预收款项	211,140.42	240,574.50
应付职工薪酬	673,704.12	2,416,449.12
应交税费	895,499.93	5,421,443.06
应付利息		
应付股利		
其他应付款	16,174,545.87	1,395,133.60
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	258,314,458.63	235,906,885.20
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	860,000.00	860,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	860,000.00	860,000.00
负债合计	259,174,458.63	236,766,885.20
所有者权益：		
股本	612,000,000.00	612,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	205,217,670.09	205,217,670.09
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	45,698,689.37	45,698,689.37
未分配利润	219,602,245.50	210,772,203.46
所有者权益合计	1,082,518,604.96	1,073,688,562.92
负债和所有者权益总计	1,341,693,063.59	1,310,455,448.12

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	444,364,876.95	307,332,653.57
其中：营业收入	444,364,876.95	307,332,653.57
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	433,039,369.61	285,083,371.70
其中：营业成本	360,729,774.71	246,463,999.94
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	1,634,776.21	2,820,656.74
销售费用	36,130,968.63	7,362,044.57
管理费用	31,688,543.03	24,305,691.42
财务费用	1,443,248.27	2,627,265.42
资产减值损失	1,412,058.76	1,503,713.61
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）	2,536,129.05	-929,830.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,247,477.84	-2,891,396.94
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	13,861,636.39	21,319,451.76
加：营业外收入	738,726.00	350,400.00
其中：非流动资产处置利得	13,996.00	
减：营业外支出	5.65	
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	14,600,356.74	21,669,851.76
减：所得税费用	4,769,351.87	4,077,991.60
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	9,831,004.87	17,591,860.16
归属于母公司所有者的净利润	15,350,441.69	19,114,171.72

少数股东损益	-5,519,436.82	-1,522,311.56
六、其他综合收益的税后净额	8,180,284.33	-10,755,748.56
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,867,466.41	-5,485,191.96
（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	4,867,466.41	-5,485,191.96
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	4,867,466.41	-5,485,191.96
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	3,312,817.92	-5,270,556.60
七、综合收益总额	18,011,289.20	6,836,111.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	20,217,908.10	13,628,979.76
归属于少数股东的综合收益总额	-2,206,618.90	-6,792,868.16
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0251	0.0312
（二）稀释每股收益	0.0251	0.0312

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：夏春良

主管会计工作负责人：王锋

会计机构负责人：吕建妮

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	398,155,671.30	269,937,995.98
减：营业成本	312,854,149.97	217,169,559.46
营业税金及附加	445,056.20	800,630.77
销售费用	33,659,782.44	5,738,711.09
管理费用	24,679,916.11	16,909,942.57
财务费用	297,348.85	2,169,923.24
资产减值损失	1,198,517.19	915,887.24
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）	6,363,364.78	73,928.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,126,261.36	-1,503,548.01
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	31,384,265.32	26,307,269.99
加：营业外收入	738,396.00	350,000.00
其中：非流动资产处置利得	13,996.00	
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	32,122,661.32	26,657,269.99
减：所得税费用	4,932,619.28	3,861,207.41
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	27,190,042.04	22,796,062.58
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	27,190,042.04	22,796,062.58
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	525,137,795.78	299,881,577.30
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	4,222,664.24	287,757.09
收到其他与经营活动有关的现金	27,268,892.44	5,974,029.89
经营活动现金流入小计	556,629,352.46	306,143,364.28

购买商品、接受劳务支付的现金	364,158,838.61	187,725,683.71
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	45,050,184.22	34,868,376.69
支付的各项税费	21,799,153.69	28,317,546.75
支付其他与经营活动有关的现金	57,783,206.45	39,096,903.84
经营活动现金流出小计	488,791,382.97	290,008,510.99
经营活动产生的现金流量净额	67,837,969.49	16,134,853.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	45,292,057.83	
收到其他与投资活动有关的现金	501,029,380.89	724,821,566.83
投资活动现金流入小计	546,337,438.72	724,821,566.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	54,233,292.68	165,027,202.02
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	530,170,000.00	739,960,000.00
投资活动现金流出小计	584,403,292.68	904,987,202.02
投资活动产生的现金流量净额	-38,065,853.96	-180,165,635.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	20,000,000.00	8,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	20,000,000.00	8,000,000.00
取得借款收到的现金	145,246,207.80	45,698,700.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	165,246,207.80	53,698,700.00
偿还债务支付的现金	91,000,000.00	25,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,633,897.15	11,900,883.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	112,633,897.15	37,600,883.94
筹资活动产生的现金流量净额	52,612,310.65	16,097,816.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	295,382.13	-5,138,818.41
五、现金及现金等价物净增加额	82,679,808.31	-153,071,784.25
加：期初现金及现金等价物余额	76,480,279.74	205,635,193.81
六、期末现金及现金等价物余额	159,160,088.05	52,563,409.56

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	494,357,678.43	268,341,155.92
收到的税费返还	2,849,073.07	287,757.09
收到其他与经营活动有关的现金	31,775,128.37	2,003,174.83
经营活动现金流入小计	528,981,879.87	270,632,087.84
购买商品、接受劳务支付的现金	338,855,937.10	179,291,372.34
支付给职工以及为职工支付的现金	29,007,136.96	20,800,934.90
支付的各项税费	15,975,971.42	20,902,211.86
支付其他与经营活动有关的现金	109,724,186.65	22,829,187.52
经营活动现金流出小计	493,563,232.13	243,823,706.62
经营活动产生的现金流量净额	35,418,647.74	26,808,381.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	52,005,881.00	
收到其他与投资活动有关的现金	440,074,582.48	646,227,476.39
投资活动现金流入小计	492,096,463.48	646,227,476.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,059,277.02	10,462,708.01
投资支付的现金	30,500,000.00	12,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	472,900,000.00	644,850,000.00
投资活动现金流出小计	514,459,277.02	667,312,708.01
投资活动产生的现金流量净额	-22,362,813.54	-21,085,231.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	84,900,000.00	35,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	84,900,000.00	35,000,000.00
偿还债务支付的现金	87,000,000.00	25,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,633,897.15	11,900,883.94
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	108,633,897.15	37,100,883.94
筹资活动产生的现金流量净额	-23,733,897.15	-2,100,883.94
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	-10,678,062.95	3,622,265.66
加：期初现金及现金等价物余额	63,290,161.23	47,501,562.63
六、期末现金及现金等价物余额	52,612,098.28	51,123,828.29

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	612,000,000.00				205,217,670.09		-16,315,720.16		45,698,689.37		169,292,681.47	84,789,035.28	1,100,682,356.05
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	612,000,000.00				205,217,670.09		-16,315,720.16		45,698,689.37		169,292,681.47	84,789,035.28	1,100,682,356.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							4,867,466.41				-3,009,558.31	-9,481,149.00	-7,623,240.90
（一）综合收益总额							4,867,466.41				15,350,441.69	-2,206,618.90	18,011,289.20
（二）所有者投入和减少资本												20,000,000.00	20,000,000.00
1. 股东投入的普通股												20,000,000.00	20,000,000.00
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													
（三）利润分配											-18,360,000.00		-18,360,000.00
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											-18,360,000.00		-18,360,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他												-27,274,530.10	-27,274,530.10
四、本期期末余额	612,000,000.00				205,217,670.09		-11,448,253.75		45,698,689.37		166,283,123.16	75,307,886.28	1,093,059,115.15

上年金额

单位：元

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	612,000,000.00				205,217,670.09		-8,342,904.45		39,531,669.68		169,681,270.31	117,677,989.90	1,135,765,695.53
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	612,000,000.00				205,217,670.09		-8,342,904.45		39,531,669.68		169,681,270.31	117,677,989.90	1,135,765,695.53
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-5,485,191.96				754,171.72	1,207,131.84	-3,523,888.40
(一)综合收益总额							-5,485,191.96				19,114,171.72	-6,792,868.16	6,836,111.60
(二)所有者投入和减少资本												8,000,000.00	8,000,000.00
1. 股东投入的普通股												8,000,000.00	8,000,000.00
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													
(三)利润分配											-18,360,000.00		-18,360,000.00
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											-18,360,000.00		-18,360,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

(六) 其他												
四、本期期末余额	612,000.00				205,217,670.09	-13,828,096.41		39,531,669.68		170,435,442.03	118,885,121.74	1,132,241,807.13

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	612,000,000.00				205,217,670.09				45,698,689.37	210,772,203.46	1,073,688,562.92
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	612,000,000.00				205,217,670.09				45,698,689.37	210,772,203.46	1,073,688,562.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										8,830,042.04	8,830,042.04
（一）综合收益总额										27,190,042.04	27,190,042.04
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-18,360,000.00	-18,360,000.00
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配										-18,360,000.00	-18,360,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	612,000,000.00				205,217,670.09				45,698,689.37	219,602,245.50	1,082,518,604.96

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	612,000,000.00				205,217,670.09				39,531,669.68	173,629,026.26	1,030,378,366.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	612,000,000.00				205,217,670.09				39,531,669.68	173,629,026.26	1,030,378,366.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										4,436,062.58	4,436,062.58
（一）综合收益总额										22,796,062.58	22,796,062.58

(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									-18,360,000.00	-18,360,000.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-18,360,000.00	-18,360,000.00	
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	612,000,000.00				205,217,670.09				39,531,669.68	178,065,088.84	1,034,814,428.61

三、公司基本情况

山东宝莫生物化工股份有限公司（以下简称“本公司”）系经山东省发展和改革委员会鲁发改资本[2005]1173号文和山东省人民政府鲁政股字[2005]42号文批准，由胜利油田长安控股集团有限公司（以下简称“长安控股”）、山东省高新技术投资有限公司、山东康乾投资有限公司、上海双建生化技术发展有限公司、山东鲁信投资管理有限公司和自然人夏春良共同发起设立，并经山东省工商行政管理局于2005年12月20日核准登记，注册资本为7,800.00万元。

经2007年第二次临时股东大会决议，本公司增加注册资本（股本）1,200.00万元，新增注册资本由长安控股、山东康乾投资有限公司、夏春良和新增股东宁波万商集国际贸易有限公司以货币出资。

经2008年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2010] 1137号文核准，本公司于2010年9月向社会公开发行人民币普通股（A股）3,000.00万股（每股面值1元），发行后的注册资本为12,000.00万元。

经2010年度股东大会决议，本公司以2010年12月31日的总股本12,000.00万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股。转增后的注册资本为18,000.00万元。

经2011年度股东大会决议，本公司以2011年12月31日的总股本18,000.00万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股。转增后的注册资本为36,000.00万元。

经2012年度股东大会决议，本公司以2012年12月31日的总股本36,000.00万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，每10股送2股，共计转增股本18,000万股、送股7,200万股。转增、送股后的注册资本为61,200.00万元。

本公司企业法人营业执照注册号：91370000613373459Q，注册地址：东营市东营区西四路892号，法定代表人：夏春良。

本公司所处行业为精细化工行业，主要从事油气工程技术服务、油气勘探开发、油田及非油田化学品的研发、生产和销售。本公司建立了股东大会、董事会和监事会的法人治理结构，目前设经营管理部、物资管理部、生产技术部、安全环保部、销售部、财务资产部、证券部、审计部、综合办公室、技术开发中心、一分厂和二分厂等部门。

本公司拥有宝莫（北京）环保科技有限公司（以下简称“宝莫北京”）、广东宝莫生物化工有限公司（以下简称“广东宝莫”）、宝莫国际（香港）有限公司（以下简称“宝莫国际”）、东营宝莫石油天然气勘探开发有限公司（以下简称“宝莫油气”）等四家全资或直接控股子公司，拥有东营宝莫环境工程有限公司（以下简称“宝莫环境”）、新疆宝莫环境工程有限公司（以下简称“新疆宝莫”）、Rally Canada Resources Ltd.（以下简称“锐利能源”）等三家间接控股子公司。

本期纳入合并财务报表的子公司包括宝莫北京、广东宝莫、宝莫国际、宝莫油气，合并范围较2015年同期减少康贝油气，详见“附注八、合并范围的变更”、“附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

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：

本公司根据自身生产经营特点，确定收入确认的具体方法政策，具体见第九节五、28

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了2016年6月30日的合并及公司财务状况以及2016年1-6月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以12个月为营业周期。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定加元为其记账本位币。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

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时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，应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被母公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最

终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。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所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允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。

（3）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，同时冲减商誉。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，应当在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（4）分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司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。

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，分别情形做如下处理：

- ①属于“一揽子交易”的，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。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

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。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

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。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率或按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。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示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

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。

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，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。

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。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：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、可供出售金融资产。

金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。对于此类金融资产，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。

持有至到期投资

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，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（第九节五、11）。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。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动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。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入计入当期损益。

对于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，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未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的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。对于此类金融负债，按照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负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

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。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

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。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债公允价值确定方法本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

（6）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，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
 - ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
 - ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
 - ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
 - ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
 - ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
 - ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
 - ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）。
- 低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续12个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试。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。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，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，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

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发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

已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的，本公司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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

（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。

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	期末余额达到 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	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
6 个月以内（含 6 个月）		
7-12 个月	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

12、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

13、划分为持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产（不包括金融资产及递延所得税资产）或处置组应当确认为持有待售：该非流动资产或处置组必须在其当前状况下仅根据出售此类非流动资产或处置组的惯常条款即可立即出售；本公司已经就处置该非流动资产或处置组作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

持有待售的资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产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进行计量，并列报为“划分为持有待售的资产”。持有待售的处置组中的负债，列报为“划分为持有待售的负债”。

某项非流动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，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

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再收回金额。

14、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。

(1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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；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所有者权益。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类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应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法

核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销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。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先，判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；其次，再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见第九节五、13。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见第九节五、22。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

本公司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。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	8-30	3.00%	3.23%-12.13%
机器设备	年限平均法	5-10	3.00%	9.70%-19.40%
运输设备	年限平均法	6-8	3.00%	12.13%-16.17%
其他设备	年限平均法	4-5	3.00%	19.40%-24.25%

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资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将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

本公司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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法第九节五、22

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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。

19、生物资产

20、油气资产

(1) 油气资产的分类、确认与计价

本公司油气资产包括井及相关设施、探明矿区权益、未探明矿区权益。与该油气资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该油气资产的成本能够可靠地计量时，油气资产予以确认，本公司按照发生的实际成本进行初始计量。

取得探明矿区权益、未探明矿区权益时，以实际发生的支出确认油气资产的初始成本，未探明矿区权益在最终未取得探明经济可采储量时转入当期损益。

油气勘探支出包括钻井勘探支出和非钻井勘探支出。钻井勘探支出的资本化采用成果法。钻井勘探支出的成本根据其是否发现探明储量而决定是否资本化（探井成本在决定该井是否已发现探明储量前先行资本化为在建工程）。非钻井勘探支出于发生时计入当期损益。

钻井勘探支出在完井后，应分别以下情况处理：

- A. 确定该井发现了探明经济可采储量的，将钻探该井的支出结转为井及相关设施成本；
- B. 确定该井未发现探明经济可采储量的，将钻探该井的支出扣除净残值后计入当期损益；
- C. 完井当时无法确定是否发现了探明经济可采储量的，应暂时资本化，但暂时资本化的时间不超过一年。在完井一年后仍无法确定是否发现了探明经济可采储量的，同时满足下列条件的，将钻探该井的资本化支出继续暂时资本化，否则计入当期损益：
 - 1) 该井已发现足够数量的储量，但要确定其是否属于探明经济可采储量，还需要实施进一步的勘探活动；
 - 2) 进一步的勘探活动已在实施中或已有明确计划并即将实施。
- D. 钻井勘探支出已费用化的探井又发现了探明经济可采储量的，已费用化的钻井勘探支出不作调整，重新钻探和完井发生的支出应当予以资本化。

开发井及相关辅助设备的成本予以资本化。

油气开发支出在达到预定可使用状态（干井在完井时）转入油气资产的成本。

（2）油气资产折耗政策

本公司所属油气开采企业对油气资产按照产量法计提折耗。

（3）油气资产减值准备

本公司期末按矿区对未探明矿区权益进行减值测试；在井及相关设施与探明矿区权益出现明显减值迹象时按矿区进行减值测试；由于未探明矿区油气储量评估前景暗淡、原油价格持续性长期大幅度下跌，或油气经济可采储量大幅度下降等原因导致油气资产可收回金额低于账面价值的，按矿区油气资产可收回金额低于账面价值的差额确认资产减值损失、计提油气资产减值准备。油气资产减值准备一经提取，在以后会计期间不得转回。

（4）油气资产弃置费

本公司对符合预计负债确认条件的油气资产弃置义务按现值提取矿区弃置费计入油气资产的成本，同时确认预计负债；油气资产弃置费按照相关资产的折耗政策进行折耗，矿区弃置费终值与现值的差额在相关资产的寿命年限内分期摊销，计入当期财务费用，同时确认预计负债。

本公司对于未提取矿区弃置费的油气资产发生的弃置支出，于发生时计入当期损益。

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括连续催化法生产丙烯酰胺技术、胜利油田三类油藏耐温抗盐聚合物生产技术、高耐受性基因工程重组菌技术、土地使用权。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见第九节五、22

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

22、长期资产减值

对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(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，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

（1）一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

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：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、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。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（2）收入确认的具体方法

①本公司产品销售业务收入确认的具体方法如下：

对采油用聚丙烯酰胺一般在商品发出并经购货方验收完毕，本公司收到购货方出具的结算单并开具销售发票后确认收入；其他产品一般在商品发出，并开具销售发票后确认收入。

②本公司提供的油气田工程技术服务业务收入确认的具体方法如下：

依据合同约定的单位定额和由客户验收确认的已完成井次工作量计算、确认收入。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假

设列示如下：

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

坏账准备

本公司以应收款项的可收回性为判断基础确认坏账准备，当存在迹象表明应收款项无法收回时需要确认坏账准备。坏账准备的确认需要运用判断和估计，如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计变化期间的应收款项账面价值。

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，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要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。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
宝莫北京、广东宝莫、康贝油气	25%

宝莫国际	适用所在国或地区企业所得税税率
------	-----------------

2、税收优惠

说明：本公司于2013年12月11日取得《高新技术企业证书》，证书编号为GF201337000117号，有效期三年，该证书将于2016年12月11日到期，经咨询税务主管机关，公司在高新技术企业重新认定批复前暂继续按15%所得税率核算。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	37,884.35	80,103.12
银行存款	154,691,500.70	76,400,176.62
其他货币资金	23,877,844.46	14,608,150.14
合计	178,607,229.51	91,088,429.88
其中：存放在境外的款项总额	45,658,915.34	8,931,846.89

其他说明

期末其他货币资金是银行承兑汇票保证金、保函保证金、信用证保证金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	20,588,627.25	1,155,640.00

商业承兑票据	3,100,000.00	3,431,057.82
合计	23,688,627.25	4,586,697.82

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	5,000,000.00
合计	5,000,000.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	10,824,134.50	
商业承兑票据	175,914.60	
合计	11,000,049.10	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
其他说明	

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	296,561,982.26	99.08%	12,252,956.80	4.13%	284,309,025.46	477,676,218.99	99.43%	11,527,512.50	2.41%	466,148,706.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,744,389.43	0.92%	686,097.36	25.00%	2,058,292.07	2,744,389.43	0.57%	686,097.36	25.00%	2,058,292.07

合计	299,306,371.69	100.00%	12,939,054.16	4.32%	286,367,317.53	480,420,608.42	100.00%	12,213,609.86	2.54%	468,206,998.56
----	----------------	---------	---------------	-------	----------------	----------------	---------	---------------	-------	----------------

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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	161,011,413.33		0.00%
7 至 12 月	50,581,379.01	2,529,068.95	5.00%
1 年以内小计	211,592,792.34	2,529,068.95	
1 至 2 年	81,839,844.90	8,183,984.49	10.00%
2 至 3 年	1,926,326.36	577,897.91	30.00%
3 至 4 年	339,600.26	169,800.13	50.00%
4 至 5 年	356,065.38	284,852.30	80.00%
5 年以上	507,353.02	507,353.02	100.00%
合计	296,561,982.26	12,252,956.80	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 725,444.30 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：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为237,552,734.52元，占应收账款期末余额合计数的79.37%，相应计提坏账准备汇总金额为9,054,866.64元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	39,094,133.79	99.55%	18,353,407.41	98.89%
1 至 2 年		0.00%	69,983.68	0.38%
2 至 3 年	40,793.94	0.10%	117,171.79	0.63%
3 年以上	138,503.37	0.35%	19,194.83	0.10%
合计	39,273,431.10	--	18,559,757.71	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项合计29,641,938.68元，占预付款项期末余额的75.48%。

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

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

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

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

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	26,053,759.73	100.00%	2,332,923.46	8.95%	23,720,836.27	11,226,712.02	100.00%	1,900,646.08	16.93%	9,326,065.94
合计	26,053,759.73	100.00%	2,332,923.46	8.95%	23,720,836.27	11,226,712.02	100.00%	1,900,646.08	16.93%	9,326,065.94

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	15,834,638.93		0.00%
7 至 12 月	4,067,431.46	203,371.57	5.00%
1 年以内小计	19,902,070.39	203,371.57	
1 至 2 年	4,424,774.94	442,477.49	10.00%
2 至 3 年	1,000.00	300.00	30.00%
3 至 4 年	44,000.00	22,000.00	50.00%
4 至 5 年	85,700.00	68,560.00	80.00%
5 年以上	1,596,214.40	1,596,214.40	100.00%
合计	26,053,759.73	2,332,923.46	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 432,277.38 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：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	12,571,790.00	4,870,940.00
单位往来	11,511,591.51	5,552,697.54
备用金	1,580,410.62	325,537.79
其他	389,967.60	477,536.69
合计	26,053,759.73	11,226,712.02

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
珠海高栏港经济区管理委员会财金事务局	保证金	11,600,000.00	6 个月以内、1 至 2 年	44.52%	400,000.00
北京一龙恒业石油工程技术有限公司	单位往来款	4,000,000.00	7 至 12 月	15.35%	200,000.00
中国石化国际事业有限公司北京招标中心	投标保证金	570,100.00	6 个月以内	2.19%	
江苏南天农科化工有限公司	单位往来款	550,000.00	5 年以上	2.11%	550,000.00
垦利兴华石油化工有限公司	单位往来款	300,000.00	5 年以上	1.15%	300,000.00
合计	--	17,020,100.00	--	65.32%	1,450,000.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	36,624,393.46	0.00	36,624,393.46	8,834,104.61	0.00	8,834,104.61
在产品	0.00	0.00	0.00	553,782.57	0.00	553,782.57
库存商品	46,903,931.31	0.00	46,903,931.31	14,763,390.93	0.00	14,763,390.93
发出商品	89,407,989.75	0.00	89,407,989.75	80,794,089.95	0.00	80,794,089.95
合计	172,936,314.52	0.00	172,936,314.52	104,945,368.06	0.00	104,945,368.06

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	0.00					0.00
在产品	0.00					0.00
库存商品	0.00					0.00
合计	0.00					0.00

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	779,755.13	784,110.82
银行理财产品	66,400,000.00	44,417,135.11
合计	67,179,755.13	45,201,245.93

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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

一、合营企业											
天津博弘	28,266,51 0.16			-121,216. 48						28,145,29 3.68	
小计	28,266,51 0.16			-121,216. 48						28,145,29 3.68	
二、联营企业											
力达医药	16,614,34 6.76			-1,126,26 1.36						15,488,08 5.40	
小计	16,614,34 6.76			-1,126,26 1.36						15,488,08 5.40	
合计	44,880,85 6.92			-1,247,47 7.84						43,633,37 9.08	

其他说明

①根据2012年3月28日公司第三届董事会第二次会议决议，本公司子公司宝莫北京与天津大港油田滨港集团博弘石油化工有限公司（以下简称“滨港博弘”）投资新设天津博弘化工有限责任公司（以下简称“天津博弘”），天津博弘注册资本6,000万元，宝莫北京以自有资金2,940万元出资，持股比例为49%。天津博弘董事会由五名董事组成，宝莫北京委派二名董事，滨港博弘委派三名董事。根据天津博弘的公司章程，天津博弘股东会会议对所议事项作出决议，必须经全体股东所持表决权三分之二以上通过，董事会对所议事项做出的决定应由占全体董事三分之二以上的董事表决通过方为有效，因此本公司与滨港博弘共同控制天津博弘。

②根据2012年8月5日公司第三届董事会第五次会议决议，本公司2012年12月出资2,400万元投资东营力达医药有限公司（以下简称“力达医药”），本公司占比30%。力达医药董事会由五名董事组成，本公司委派二名董事。

18、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机械设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	219,907,683.46	479,369,159.29	7,576,189.76	4,863,499.13	711,716,531.64
2.本期增加金额	26,847,318.98	1,662,222.19	1,451,544.17	429,624.87	30,390,710.21
(1) 购置	26,688,318.98	1,662,222.19	1,451,544.17	429,624.87	30,231,710.21
(2) 在建工程 转入	159,000.00				159,000.00
(3) 企业合并 增加					
3.本期减少金额	25,301,415.10	19,399,346.79	931,604.39	303,234.71	45,935,600.99
(1) 处置或报 废		66,800.00			66,800.00
(2) 转出	25,301,415.10	19,332,546.79	931,604.39	303,234.71	45,868,800.99
4.期末余额	221,453,587.34	461,632,034.69	8,096,129.54	4,989,889.29	696,171,640.86
二、累计折旧					
1.期初余额	47,515,060.46	295,246,857.52	3,747,639.82	3,084,660.06	349,594,217.86
2.本期增加金额	4,288,363.53	16,012,969.28	510,702.54	379,483.77	21,191,519.12
(1) 计提	4,288,363.53	16,012,969.28	510,702.54	379,483.77	21,191,519.12
3.本期减少金额	6,119,931.37	10,501,938.30	658,030.52	257,619.49	17,537,519.68
(1) 处置或报 废		64,796.00			64,796.00
(2) 转出	6,119,931.37	10,437,142.30	658,030.52	257,619.49	17,472,723.68
4.期末余额	45,683,492.62	300,757,888.50	3,600,311.84	3,206,524.34	353,248,217.30
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	175,770,094.72	160,874,146.19	4,495,817.70	1,783,364.95	342,923,423.56
2. 期初账面价值	172,392,623.00	184,122,301.77	3,828,549.94	1,778,839.07	362,122,313.78

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

说明：固定资产转出系出让胜利油田康贝油气工程有限公司 51% 股权所致。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
创建国家级企业技术中心	1,104,170.09		1,104,170.09	106,600.00		106,600.00
聚丙烯酰胺成品				159,000.00		159,000.00

库房项目						
广东宝莫年产 3 万吨丙烯酰胺项目	65,383,246.57		65,383,246.57	55,515,117.56		55,515,117.56
锐利能源在建油气资产项目	13,348,669.87		13,348,669.87	10,592,179.79		10,592,179.79
新疆宝莫春风油田含油污水资源化处理站项目	35,534,830.77		35,534,830.77	17,350,214.22		17,350,214.22
新疆布尔津油气勘查区块项目	2,201,106.54		2,201,106.54			
合计	117,572,023.84		117,572,023.84	83,723,111.57		83,723,111.57

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
创建国家级企业技术中心	42,000,000.00	106,600.00	997,570.09			1,104,170.09	93.40%	79.00%				募股资金
聚丙烯酰胺成品库房项目	11,000,000.00	159,000.00		159,000.00		0.00	89.45%	100.00%				其他
广东宝莫年产 3 万吨丙烯酰胺项目	150,000,000.00	55,515,17.56	9,868,129.01			65,383,246.57	43.59%	80.00%				其他
锐利能源在建油气资产项目		10,592,179.79	2,756,490.08			13,348,669.87						其他
新疆宝莫春风油田含油污水	131,492,900.00	17,350,214.22	18,184,616.55			35,534,830.77	27.02%	40.00%				其他

资源化 处理站 项目												
新疆布 尔津油 气勘查 区块项 目	120,650, 000.00		2,201,10 6.54			2,201,10 6.54	1.82%	1.21%				其他
合计	455,142, 900.00	83,723,1 11.57	34,007,9 12.27	159,000. 00		117,572, 023.84	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

单位：元

项目	探明矿区权益	未探明矿区权益	井及相关设施	弃置费用	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	115,341,186.12		41,153,260.11	127,830,004.77	284,324,451.00
2.本期增加金额	12,919,430.22		3,874,985.48	12,680,880.20	29,475,295.90
(1) 外购					
(2) 自行建造					
(3) 其他增加	12,919,430.22		3,874,985.48	12,680,880.20	29,475,295.90
3.本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他减少					
4.期末余额	128,260,616.34		45,028,245.59	140,510,884.97	313,799,746.90
二、累计折旧		--			
1.期初余额	10,117,683.54	--	3,607,911.76	15,654,324.64	29,379,919.94
2.本期增加金额	7,824,474.71	--	1,686,008.81	9,393,703.78	18,904,187.29
(1) 计提	6,871,795.00	--	1,346,288.00	7,919,695.00	16,137,777.94
(2) 其他增加	952,679.71	--	339,720.81	1,474,009.78	2,766,409.30
3.本期减少金额		--			
(1) 处置		--			
(2) 其他减少		--			
4.期末余额	17,942,158.25	--	5,293,920.57	25,048,028.42	48,284,107.23
三、减值准备					
1.期初余额	8,126,520.57		2,844,233.77	31,454,067.94	42,424,822.28
2.本期增加金额					
(1) 计提					

(2) 其他增加	765,192.09		267,812.67	2,961,717.24	3,994,722.01
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他减少					
4. 期末余额	8,891,712.66		3,112,046.44	34,415,785.18	46,419,544.29
四、账面价值					
1. 期末账面价值	101,426,745.43		36,622,278.58	81,047,071.37	219,096,095.38
2. 期初账面价值	97,096,982.01		34,701,114.58	80,721,612.19	212,519,708.78

其他说明：

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	连续催化法生产丙烯酰胺技术	胜利油田三类油藏耐温抗盐聚合物生产技术	高耐受性基因工程重组菌技术	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	23,650,895.29			3,000,000.00	5,000,000.00	3,000,000.00	34,650,895.29
2. 本期增加金额							
(1) 购置							
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	7,812,226.06						7,812,226.06
(1) 处							

置							
(2) 转出	7,812,226.06						7,812,226.06
4.期末余额	15,838,669.23			3,000,000.00	5,000,000.00	3,000,000.00	26,838,669.23
二、累计摊销							
1.期初余额	2,755,580.12			2,350,000.00	2,875,000.22	2,450,000.00	10,430,580.34
2.本期增加金额	236,119.68			150,000.00	250,000.02	300,000.00	936,119.70
(1) 计提	236,119.68			150,000.00	250,000.02	300,000.00	936,119.70
3.本期减少金额	460,720.46						460,720.46
(1) 处置							
(2) 转出	460,720.46						460,720.46
4.期末余额	2,530,979.34			2,500,000.00	3,125,000.24	2,750,000.00	10,905,979.58
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	13,307,689.89			500,000.00	1,874,999.76	250,000.00	15,932,689.65

2.期初账面价值	20,895,315.17			650,000.00	2,124,999.78	550,000.00	24,220,314.95
----------	---------------	--	--	------------	--------------	------------	---------------

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

说明：固定资产转出系出让胜利油田康贝油气工程有限公司 51% 股权所致。

26、开发支出

单位：元

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

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的 事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
康贝油气	21,036,529.00			21,036,529.00		0.00
合计	21,036,529.00			21,036,529.00		0.00

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的 事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

报告期内，本公司向胜利油田康贝石油工程装备有限公司转让本公司持有的康贝油气的51% 股权，转出商誉21,036,529元。

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
信息披露费	75,471.72		47,169.80		28,301.92
三次采油用耐温抗盐聚合物产品试制技术服务费	452,044.14		98,270.40		353,773.74
广告费	176,916.71		80,416.65		96,500.06
其他	45,495.48		6,690.50		38,804.98
合计	749,928.05		232,547.35		517,380.70

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	15,271,977.62	2,332,150.80	14,114,255.94	2,162,572.10
合计	15,271,977.62	2,332,150.80	14,114,255.94	2,162,572.10

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	0.00	0.00	8,482,585.36	2,120,646.34
合计	0.00	0.00	8,482,585.36	2,120,646.34

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	0.00	2,332,150.80	0.00	2,162,572.10
递延所得税负债	0.00		0.00	2,120,646.34

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	7,796,394.25	5,332,750.66
合计	7,796,394.25	5,332,750.66

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年	11,065.62	11,065.62	宝莫北京
2017 年	503,446.10	503,446.10	宝莫北京
2018 年	1,050,248.57	1,050,248.57	宝莫北京
2019 年	1,076,787.60	1,076,787.60	宝莫北京、广东宝莫
2020 年	2,691,202.77	2,691,202.77	宝莫北京、广东宝莫
2021 年	2,463,643.59		宝莫北京、广东宝莫
合计	7,796,394.25	5,332,750.66	--

其他说明：

本期因处置子公司转出递延所得税负债2,120,646.34元。

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付办公楼购置款		25,646,757.00
预付工程、设备款	4,526,733.08	4,751,733.08
保函保证金	24,175,770.57	24,132,815.17
合计	28,702,503.65	54,531,305.25

其他说明：

说明：公司为创建国家级企业技术中心，满足新设研发实验室需要，于2012年12月7日用超募资金购置东营长安房地产开发有限公司开发的长安大厦写字楼25-26层房产用作公司研发中心实验和办公场所，该房产经验收已于2016年5月4日交付，转入固定资产。

31、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	79,900,000.00	82,000,000.00
合计	79,900,000.00	82,000,000.00

短期借款分类的说明:

长安控股为本公司在兴业银行股份有限公司东营分行的40,200,000元短期借款、中信银行银行股份有限公司东营胜利支行30,000,000元短期借款、招商银行股份有限公司东营胜利支行9,700,000元短期借款提供保证担保。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	124,458,239.90	133,197,818.07

工程款	39,033,763.33	48,092,392.58
设备款	4,682,410.87	11,454,160.03
运费	7,163,365.77	8,163,717.66
技术服务	2,171,000.01	4,842,849.26
其他	13,937,913.09	4,478,809.66
合计	191,446,692.97	210,229,747.26

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
工程款	10,283,379.17	尚未支付完毕
货款	2,650,343.99	尚未支付完毕
货款	507,279.13	尚未支付完毕
合计	13,441,002.29	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	357,820.42	240,574.50
合计	357,820.42	240,574.50

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,439,071.87	37,926,293.31	41,791,862.56	573,502.62
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	3,397,270.75	3,303,360.75	93,910.00
合计	4,439,071.87	41,323,564.06	45,095,223.31	667,412.62

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,432,015.87	33,518,689.43	37,377,202.68	573,502.62
2、职工福利费	0.00	1,290,221.88	1,290,221.88	0.00
3、社会保险费	0.00	1,522,484.10	1,522,484.10	0.00
其中：医疗保险费	0.00	1,255,935.39	1,255,935.39	0.00
工伤保险费	0.00	160,489.61	160,489.61	0.00
生育保险费	0.00	106,059.10	106,059.10	0.00
4、住房公积金	7,056.00	1,578,868.00	1,585,924.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	0.00	16,029.90	16,029.90	0.00
合计	4,439,071.87	37,926,293.31	41,791,862.56	573,502.62

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	0.00	2,806,168.97	2,806,168.97	0.00
2、失业保险费	0.00	157,455.78	157,455.78	0.00
3、企业年金缴费	0.00	433,646.00	339,736.00	93,910.00
合计	0.00	3,397,270.75	3,303,360.75	93,910.00

其他说明：

本期减少金额中因处置子公司转出职工薪酬1,459,577.16元，其中短期薪酬列示：1、工资、奖金、津贴、补贴转出1,392,554.16元；4、住房公积金转出54,924元；离职后福利-设定提存计划列示：3、企业年金缴费转出12,099元。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-208,188.17	2,063,873.80
企业所得税	335,251.92	5,243,835.88
个人所得税	118,747.30	539,428.51
城市维护建设税	370.22	332,477.65
教育费附加	158.66	237,484.04
房产税	191,931.37	191,221.56
土地使用税	157,839.37	229,055.77
其他	95,129.67	183,262.71
合计	691,240.34	9,020,639.92

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	54,821.92	7,342.47
合计	54,821.92	7,342.47

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

押金和质保金	394,912.98	2,860,958.26
外部单位资金往来	529,157.80	7,752,693.28
个人资金往来	313,149.20	314,792.62
其他	1,293.80	51,997.39
合计	1,238,513.78	10,980,441.55

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

保证借款	43,166,207.80	
合计	43,166,207.80	

长期借款分类的说明:

本公司为新疆宝莫在昆仑银行克拉玛依新城支行长期借款100,000,000.00元提供担保, 截止2016年6月30日放款43,166,207.80元。

其他说明, 包括利率区间:

46、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位: 元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	141,041,332.97	127,280,384.34	与油气资产相关
合计	141,041,332.97	127,280,384.34	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

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

政府补助	860,000.00			860,000.00	
合计	860,000.00			860,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新型二元复合驱采出液油水分离剂项目	300,000.00				300,000.00	与资产相关
锅炉脱硫脱硝除尘升级改造项目	560,000.00				560,000.00	与资产相关
合计	860,000.00				860,000.00	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	612,000,000.00						612,000,000.00

其他说明：

（1）期末持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位

股东名称	股份（万股）	所占比例%
长安控股	11,078	18.10%

（2）部分股东因融资需要，期末质押所持本公司部分股权，其中，长安控股质押11,048.00万股、石河子康乾质押1,560万股、夏春良先生质押1,020.00万股。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	205,217,670.09			205,217,670.09
合计	205,217,670.09			205,217,670.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-16,315,720.16	8,180,284.33			4,867,466.41	3,312,817.92	-11,448,253.75
外币财务报表折算差额	-16,315,720.16	8,180,284.33			4,867,466.41	3,312,817.92	-11,448,253.75
其他综合收益合计	-16,315,720.16	8,180,284.33			4,867,466.41	3,312,817.92	-11,448,253.75

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	45,698,689.37			45,698,689.37
合计	45,698,689.37			45,698,689.37

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	169,292,681.47	169,681,270.31
调整后期初未分配利润	169,292,681.47	169,681,270.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,350,441.69	19,114,171.32
应付普通股股利	18,360,000.00	18,360,000.00
期末未分配利润	166,283,123.16	170,435,442.03

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	443,641,061.47	359,717,423.30	306,707,375.36	246,032,956.27
其他业务	723,815.48	1,012,351.41	625,278.21	431,043.67
合计	444,364,876.95	360,729,774.71	307,332,653.57	246,463,999.94

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	930,104.52	3,597.26
城市维护建设税	379,238.17	580,494.83
教育费附加	162,716.75	248,783.49
资源税		1,738,997.67
地方教育附加	108,477.85	165,855.67
地方水利建设基金	54,238.92	82,927.82
合计	1,634,776.21	2,820,656.74

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	23,073,424.70	3,356,509.06
销售服务费	7,170,961.03	
职工薪酬	1,587,089.39	1,118,482.12
折旧费	1,337,479.42	1,208,418.25
业务招待费	677,068.93	411,954.03
装卸费	447,540.50	371,700.56
差旅费	425,961.94	370,827.02
业务宣传费	176,066.38	96,499.98
物料消耗	145,284.88	179,099.60
其他	1,090,091.46	248,553.95
合计	36,130,968.63	7,362,044.57

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	13,184,583.30	7,658,124.68
职工薪酬	7,142,563.82	6,298,906.11
税费	2,146,471.29	1,092,310.38

办公费	1,260,742.10	470,569.05
差旅费	1,153,081.64	793,812.48
折旧费	1,150,983.34	861,270.83
无形资产摊销	856,555.44	857,380.45
中介机构费	842,718.45	665,999.95
业务招待费	603,970.90	343,622.06
租赁费	460,418.00	497,920.00
修理费	338,691.37	495,504.46
物料消耗	249,293.54	289,063.55
其他	2,298,469.84	3,981,207.42
合计	31,688,543.03	24,305,691.42

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,142,860.62	3,423,752.26
减：利息收入	203,275.00	789,398.48
汇兑损益	-2,757,183.24	-35,576.11
银行手续费及其他	260,845.89	28,487.75
合计	1,443,248.27	2,627,265.42

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,412,058.76	2,420,112.57
二、存货跌价损失		-916,398.96
合计	1,412,058.76	1,503,713.61

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,247,477.84	-2,891,396.94
处置长期股权投资产生的投资收益	2,916,563.34	
银行短期理财产品投资收益	867,043.55	1,961,566.83
合计	2,536,129.05	-929,830.11

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	13,996.00		13,996.00
政府补助	724,400.00	350,000.00	724,400.00
其他	330.00	400.00	330.00
合计	738,726.00	350,400.00	738,726.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
稳定外贸增 长专项奖励 资金	东营区商务 局	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	720,000.00		与收益相关
专利补助	山东省财政 厅	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	4,400.00		与收益相关
“基因工程重 组菌多级连 续催化法生 产丙烯酰胺 项目”配套资	山东省财政 厅	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否		300,000.00	与资产相关

金								
东营区人才工作示范企业	中共东营区组织部	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		50,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	724,400.00	350,000.00	--

其他说明：

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	5.65		5.65
合计	5.65		5.65

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,112,396.86	4,490,819.71
递延所得税费用	-343,044.99	-412,828.11
合计	4,769,351.87	4,077,991.60

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	14,600,356.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,190,053.51
子公司适用不同税率的影响	-321,895.05
调整以前期间所得税的影响	293,997.66
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	529,830.36

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	2,047,061.27
权益法核算的合营企业和联营企业损益	30,304.12
所得税费用	4,769,351.87

其他说明

72、其他综合收益

详见附注 57。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	259,240.07	789,398.48
政府补助	724,400.00	50,000.00
往来款	23,081,724.52	5,119,402.17
投标保证金及风险抵押金	2,703,600.00	
其他	499,927.85	15,229.24
合计	27,268,892.44	5,974,029.89

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	33,895,998.34	21,400,183.14
付现费用	15,047,317.93	17,647,957.07
保证金	8,583,389.23	
其他	256,500.95	48,763.63
合计	57,783,206.45	39,096,903.84

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

赎回银行短期理财产品收回的款项	501,029,380.89	724,821,566.83
合计	501,029,380.89	724,821,566.83

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行短期理财产品支付的款项	522,570,000.00	739,960,000.00
保证金	7,600,000.00	
合计	530,170,000.00	739,960,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	9,831,004.87	17,591,860.16
加：资产减值准备	1,412,058.76	1,503,713.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,095,710.15	23,788,079.64
无形资产摊销	936,119.70	925,250.16
长期待摊费用摊销	232,547.35	455,365.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产	-13,996.00	

的损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,142,860.62	857,817.62
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,536,129.05	-2,891,396.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-169,578.70	-284,043.63
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,120,646.34	-128,784.48
存货的减少（增加以“-”号填列）	-67,990,946.46	-27,688,920.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	127,629,307.88	-39,001,609.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-43,610,343.29	41,007,521.59
经营活动产生的现金流量净额	67,837,969.49	16,134,853.29
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	159,160,088.05	52,563,409.56
减：现金的期初余额	76,480,279.74	205,635,193.81
现金及现金等价物净增加额	82,679,808.31	-153,071,784.25

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	52,005,881.00
其中：	--
胜利油田康贝油气工程有限公司	52,005,881.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	6,713,823.17
其中：	--
胜利油田康贝油气工程有限公司	6,713,823.17

其中：	--
处置子公司收到的现金净额	45,292,057.83

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	159,160,088.05	76,480,279.74
其中：库存现金	37,884.35	80,103.12
可随时用于支付的银行存款	159,122,203.70	76,400,176.62
三、期末现金及现金等价物余额	159,160,088.05	76,480,279.74

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	19,447,141.46	保函、信用证保证金
应收票据	5,000,000.00	已质押银行承兑汇票
合计	24,447,141.46	--

其他说明：

本公司、宝莫环境以部分货币资金作为开具保函、信用证保证金。

本公司通过在中国工商银行股份有限公司东营胜利支行质押金额为5,000,000.00的银行承兑汇票一张，开具同等金额银行承兑汇票。

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	202,830.95	6.6312	1,345,012.60
加元	8,913,926.70	5.1222	45,658,915.34
其中：美元	4,491,299.55	6.6312	29,782,705.58

加元	1,910,523.74	5.1222	9,786,084.70
其他应收账款			
其中：加元	948,778.00	5.1222	4,859,830.67
应付账款			
其中：美元	450,550.24	6.6312	2,987,688.75
加元	3,899,387.81	5.1222	19,973,444.24
预付账款			
其中：加元	376,744.50	5.1222	1,929,760.68

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

说明：本公司于2014年3月在香港投资设立全资子公司宝莫国际，并通过宝莫国际增资认购 Rally Canada Resources（锐利能源）51%股权。锐利能源于2011年8月成立于加拿大阿尔伯塔省。宝莫国际与锐利能源的记账本位币为加元。

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因:

其他说明:

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位: 元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法:

企业合并中承担的被购买方的或有负债:

其他说明:

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位: 元

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

其他说明:

(2) 合并成本

单位: 元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明:

其他说明:

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位: 元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
胜利油田康贝油气工程有限公司	52,005,881.00	100.00%	转让	2016年06月30日	被转让股权的所有权上的风险和报酬实质上已经转移给购买方,并且相关的经济利益已流入企业	2,916,563.34						

其他说明：

康贝油气于2016年7月7日完成工商变更，但公司于6月30日已收到购买方康贝装备的价款，被转让股权的所有权上的风险和报酬实质上已经转移给购买方。康贝油气本期不再纳入合并范围。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
宝莫北京	北京	北京	销售、投资、技术服务	100.00%		设立
广东宝莫	珠海	珠海	销售、投资、生物制品研发	60.00%		设立
宝莫国际	香港	香港	油气开发、石油工程技术服务	100.00%		设立
宝莫油气	东营	东营	油气勘探开发	100.00%		设立
锐利能源	加拿大	加拿大	油气勘探开发	51.00%		注 1
宝莫环境	东营	东营	环保及节能产品技术开发、服务	100.00%		注 2
新疆宝莫	克拉玛依	克拉玛依	污水处理	100.00%		注 3

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

注1：本公司通过宝莫国际持有Rally Canada Resources（锐利能源）51%股权。

注2：本公司通过宝莫北京持有宝莫环境100%股权。

注3：本公司通过宝莫环境持有新疆宝莫100%股权。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广东宝莫	40.00%	-476,511.81		39,251,640.41
锐利能源	49.00%	-4,669,022.05		32,743,427.94

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广东宝莫	42,600,753.01	74,657,337.84	117,258,090.85	19,128,989.83	0.00	19,128,989.83	5,860,493.26	64,636,630.53	70,497,123.79	21,176,743.24	0.00	21,176,743.24
锐利能源	22,241,364.67	232,846,387.78	255,087,752.45	40,462,244.24	141,041,332.97	181,503,577.21	18,252,146.80	223,576,958.30	241,829,105.10	38,196,782.00	127,280,384.30	165,477,166.30

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广东宝莫	0.00	-1,191,279.53	-1,191,279.53	1,873,539.94	0.00	-7,890.27	-7,890.27	-4,661,069.04
锐利能源	24,668,163.41	-9,528,616.42	-1,004,563.49	-1,809,748.43	15,541,262.73	-3,780,285.74	-3,780,285.74	-13,879,923.21

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
①合营企业						
天津博弘	天津	天津	聚丙烯酰胺生产、销售	49.00%		权益法
②联营企业						
力达医药	东营	东营	生物医药技术的研发、技术服务、技术转让	30.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

天津博弘注册资本6,000万元，本公司子公司宝莫北京以自有资金2,940万元出资，持股比例为49%。天津博弘董事会由五名董事组成，宝莫北京委派二名董事，滨港博弘委派三名董事。根据天津博弘的公司章程，天津博弘股东会会议对所议事项作出决议，必须经全体股东所持表决权三分之二以上通过，董事会对所议事项做出的决定应由占全体董事三分之二的董事表决通过方为有效，因此本公司与滨港博弘共同控制天津博弘。

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	75,740,865.95	80,794,980.30
其中：现金和现金等价物	1,555,109.72	3,798,134.56
非流动资产	204,101,147.09	191,284,519.83
资产合计	279,842,013.04	272,079,500.13

流动负债	194,601,266.20	171,591,372.71
非流动负债	27,801,372.00	42,801,372.00
负债合计	222,402,638.20	214,392,744.71
少数股东权益	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	57,439,374.84	57,686,755.42
按持股比例计算的净资产份额	28,145,293.68	28,266,510.16
对合营企业权益投资的账面价值	28,145,293.68	28,266,510.16
营业收入	28,199,396.11	13,223,111.11
财务费用	956,846.32	-15,907.55
所得税费用		0.00
净利润	-247,380.58	-2,832,344.75
综合收益总额	-247,380.58	-2,832,344.75

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	61,525,816.82	62,513,120.04
非流动资产	16,456,830.14	17,976,501.66
资产合计	77,982,646.96	80,489,621.70
流动负债	26,852,372.89	25,605,143.11
非流动负债	0.00	0.00
负债合计	26,852,372.89	25,605,143.11
少数股东权益	0.00	-496,677.30
归属于母公司股东权益	51,626,951.37	55,381,155.89
按持股比例计算的净资产份额	15,488,085.40	16,614,346.76
对联营企业权益投资的账面价值	15,488,085.40	16,614,346.76
营业收入	551,947.21	4,760,536.95
净利润	-3,754,204.52	-5,011,826.70
综合收益总额	-3,754,204.52	-5,011,826.70

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、应付账款、应付利息、应付票据、应付股利、其他应付款、短期借款等。各项金融工具的详细情况已于相关

附注内披露。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。

1、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，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。

本公司的金融工具导致的主要风险是市场风险（利率风险、汇率风险等）、信用风险及流动性风险。

（1）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于浮动利率银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于本公司持有的计息金融工具金额较小，利率风险并不重大。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

除宝莫国际及锐利能源主要业务以加元结算外，本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为加元、美元）依然存在外汇风险。

相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、应付账款等。

于 2016年6 月30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示

如下：

项 目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	2,987,688.75	5,653,737.58	31,127,718.17	119,357,976.70
加元	19,973,444.24	19,471,182.00	62,234,591.39	17,032,713.59
合 计	22,961,132.99	25,124,919.58	93,362,309.56	136,390,690.29

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。

在其他变量不变的情况下，本期外币对人民币汇率的可能合理变动对本公司当期综合收益的影响如下：

税后利润上升（下降）	本期数		上期数	
加元汇率上升	9.42%	4,867,466.41		
加元汇率下降			-6.68%	-5,485,191.96
美元汇率上升	2.12%	2,757,594.45		
美元汇率下降			-0.09%	-32,150,.16

（2）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于信用良好的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注十四、2中披露。

本公司应收账款中，欠款金额前五名客户的应收账款占本公司应收账款总额的79.37%（2015年：84.82%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五名的其他应收款占本公司其他应收款总额的65.32%（2015年：80.61%）。

（3）流动性风险

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

管理流动风险时，本公司管理层认为保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金、银行及其他借款来筹措营运资金。于2016年6月30日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币61,410万元（2015年12月31日：34,800万元）。

本公司期末持有的金融资产和金融负债，按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

项 目	期末数					合 计	
	0-6个月	7-12个月	1-2年	2-3年	3年以上		
金融资产：							
货币资金	178,607,229.5					178,607,229.5	
		1				1	
应收票据	23,688,627.25					23,688,627.25	
应收账款	286,367,317.5					286,367,317.5	
		3				3	
其他应收款	23,720,836.27					23,720,836.27	
其他流动资产	67,179,755.13					67,179,755.13	
金融资产合计	579,563,765.6					579,563,765.6	
		9				9	
			1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合 计
金融负债：							
短期借款		79,900,000.00				79,900,000.00	
应付票据		10,000,000.00				10,000,000.00	
应付账款		191,446,692.97				191,446,692.9	
						7	
应付利息		54,821.92				54,821.92	
应付股利							
其他应付款		1,238,513.78				1,238,513.78	
金融负债合计		282,640,028.67				282,640,028.6	
						7	

本公司期初持有的金融资产和金融负债，按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

项 目	期初数					合 计
	0-6个月	7-12个月	1-2年	2-3年	3年以上	
金融资产：						
货币资金	80,988,429.88	10,100,000.00	--	--	--	91,088,429.88
应收票据	4,586,697.82	--	--	--	--	4,586,697.82

应收账款	468,206,998.56	--	--	--	--	468,206,998.56
其他应收款	9,326,065.94	--	--	--	--	9,326,065.94
其他流动资产	44,417,135.11	--	--	--	--	44,417,135.11
金融资产合计	607,525,327.31	10,100,000.00	--	--	--	617,625,327.31
		1				1
		1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
金融负债：						
短期借款	82,000,000.00	--	--	--	--	82,000,000.00
应付票据	--	--	--	--	--	--
应付账款	210,229,747.26	--	--	--	--	210,229,747.26
						6
应付利息	7,342.47	--	--	--	--	7,342.47
应付股利	--	--	--	--	--	--
其他应付款	10,980,441.55	--	--	--	--	10,980,441.55
金融负债合计	303,217,531.28	--	--	--	--	303,217,531.28
						8

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、发行新股。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2016年6月30日，本公司的资产负债率为30.04%（2015年12月31日：28.89%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
长安控股	山东东营	实业投资	6,258 万元	18.10%	21.48%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是夏春良、徐志伟、吴时军、杜斌、刘燕、栾庆民 6 位自然人。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第九节、九、1。

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第九节、九、3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
胜利油田长安特易节能设备有限责任公司（"特易节能"）	同一控股股东

胜利油田长安酒店有限责任公司 ("长安酒店")	同一控股股东
胜利油田长安建筑装饰工程有限责任公司 ("长安建筑")	同一控股股东
东营长安房地产开发有限公司 ("长安房产")	同一控股股东
山东宝力生物质能源股份有限公司 ("山东宝力")	同一控股股东
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
特易节能	购买包装袋	2,482,762.24	5,100,000.00	否	2,021,586.88
长安酒店	职工食堂管理及餐饮服务	259,534.00	600,000.00	否	169,394.00
山东宝力	购买天然气	3,171,533.08	13,000,000.00	否	
天津博弘	购买聚丙烯酰胺	6,618,589.74	8,000,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津博弘	销售丙烯酰胺	11,234,566.05	24,988,399.29
天津博弘	销售聚丙烯酰胺	584,508.55	6,038,461.54

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天津博弘	34,300,000.00	2013年06月20日	2017年06月20日	否
天津博弘	19,600,000.00	2015年12月01日	2017年01月29日	否
宝莫环境	8,000,000.00	2015年09月01日	2016年06月30日	是
宝莫环境	60,000,000.00	2015年09月29日	2016年12月31日	否
新疆宝莫	100,000,000.00	2016年06月23日	2021年06月23日	否

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
长安控股	40,200,000.00	2015年08月14日	2017年06月21日	否
长安控股	100,000,000.00	2015年08月05日	2017年08月05日	否
长安控股	50,000,000.00	2015年12月24日	2017年12月24日	否
长安控股	96,520,000.00	2015年12月09日	2019年05月31日	否
长安控股	80,000,000.00	2016年06月13日	2017年06月12日	否
长安控股	50,000,000.00	2016年01月04日	2017年01月04日	否

关联担保情况说明

注1: 长安控股为本公司与兴业银行股份有限公司东营分行签订的流动资金借款合同提供担保, 担保金额4,020万元。截至2016年06月30日, 本公司在此额度内的借款余额为4,020万元。

注2: 长安控股为本公司与中国银行股份有限公司东营市中支行签订的借款合同提供担保, 担保金额10,000万元。截至2016年06月30日, 本公司在此额度内的履约保函余额为202.825万美元。

注3: 长安控股为本公司与中信银行股份有限公司东营胜利支行签订的流动资金借款合同提供担保, 担保金额5,000万元。截至2016年06月30日, 本公司在此额度内的借款余额为3,000万元。

注4: 东营银行股份有限公司胜利支行为本公司向国土资源部开具12,065万元的银行履约保函, 保函有效期截至到2019年5月31日。长安控股提供担保, 担保金额9,652万元。

注5: 长安控股为本公司与招商银行东营胜利支行签订的流动资金借款合同提供担保, 担保金额8,000万元。截至2016年06月30日, 本公司在此额度内的借款余额为970万元。

注6: 长安控股为本公司与中国工商银行股份有限公司东营胜利支行签订的借款合同提供担保, 担保金额5,000万元。截至2016年06月30日, 本公司在此额度内的履约保函余额为202.825万美元。

(5) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位: 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,087,680.00	1,992,720.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位: 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	天津博弘	104,649,896.28	7,783,669.76	114,120,168.78	6,999,969.23
预付账款	长安房产			25,646,757.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	特易节能	802,641.95	1,150,029.10
应付账款	长安建筑	40,675.69	40,675.69
应付账款	山东宝力	1,424,480.16	737,662.80

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

截至2016年6月30日，本公司为下列单位提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注
---------	------	----	----	----

天津博弘	银行借款	34,300,000.00	2013.6.20-2017.6.20
天津博弘	银行借款	19,600,000.00	2015.12.1-2017.1.29
宝莫环境	信用证	60,000,000.00	2015.9.29-2016.12.31
新疆宝莫	项目贷款	100,000,000.00	2016.6.23-2021.6.23

截至2016年6月30日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为四个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：

- (1) 精细化工业务分部
- (2) 油田技术服务分部
- (3) 油气勘探开发业务分部
- (4) 环保水处理业务分部

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	精细化工业务分部	油田技术服务分部	油气勘探开发业务分部	环保水处理业务分部	分部间抵销	合计
----	----------	----------	------------	-----------	-------	----

本期或本期期末						
营业收入	398,155,671.30	21,541,042.24	24,668,163.41			444,364,876.95
其中：对外交易收入	398,155,671.30	21,541,042.24	24,668,163.41			444,364,876.95
分部间交易收入						
其中：主营业务收入	398,155,671.30	20,817,226.76	24,668,163.41			443,641,061.47
营业成本	312,854,149.97	17,796,891.45	30,078,733.29			360,729,774.71
其中：主营业务成本	312,854,149.97	16,784,540.04	30,078,733.29			359,717,423.30
营业费用	33,734,152.50	2,308,583.73	88,232.40			36,130,968.63
营业利润/(亏损)	28,762,810.93	-873,273.64	-9,739,027.44	-41,659.73	-4,247,213.73	13,861,636.39
资产总额	1,501,341,769.52	0.00	298,127,498.61	97,036,615.16	-334,022,725.32	1,562,483,157.97
负债总额	332,152,734.39	0.00	311,034,724.65	43,236,563.64	-216,999,979.86	469,424,042.82
上期或上期期末						
营业收入	269,937,995.98	22,451,685.46	15,541,262.73		-598,290.60	307,332,653.57
其中：对外交易收入	269,937,995.98	21,853,394.86	15,541,262.73			307,332,653.57
分部间交易收入		598,290.60			-598,290.60	
其中：主营业务收入	269,937,995.98	21,895,725.06	15,471,944.92		-598,290.60	306,707,375.36
营业成本	217,169,559.46	17,139,138.99	12,718,592.09		-563,290.60	246,463,999.94
其中：主营业务成本	217,169,559.46	16,708,095.32	12,718,592.09		-563,290.60	246,032,956.27
营业费用	5,738,711.09	1,592,737.38	30,596.10			7,362,044.57
营业利润/(亏损)	23,799,198.60	1,349,468.89	-3,795,005.26		-34,210.47	21,319,451.76
资产总额	1,306,448,212.56	91,777,744.58	278,875,862.60		-212,723,790.90	1,464,378,028.84
负债总额	178,124,917.92	38,367,971.62	217,768,077.71		-102,124,745.54	332,136,221.71

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

(4) 其他说明

①地区信息

本期或本期期末	中国境内	中国境外	抵销	合计
对外交易收入	180,932,804.82	263,432,072.13		444,364,876.95
非流动资产	778,410,829.04	235,266,898.32	-245,300,231.50	768,377,495.86

续：

上期或上期期末	中国境内	中国境外	抵销	合计
对外交易收入	252,533,686.39	54,798,967.18		307,332,653.57
非流动资产	724,698,762.86	253,283,606.46	-219,002,179.50	758,980,189.82

②对主要客户的依赖程度

从精细化工业务分部的某一客户处，所获得的收入占本公司总收入的52.85%。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	286,566,197.56	99.05%	12,240,671.80	4.27%	274,325,525.76	421,188,802.93	99.35%	11,276,175.42	2.68%	409,912,627.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,744,389.43	0.95%	686,097.36	25.00%	2,058,292.07	2,744,389.43	0.65%	686,097.36	25.00%	2,058,292.07
合计	289,310,586.99	100.00%	12,926,769.16	4.47%	276,383,817.83	423,933,192.36	100.00%	11,962,272.78	2.82%	411,970,919.58

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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
6 个月以内	151,261,328.63		
7 至 12 月	50,335,679.01	2,516,783.95	5.00%
1 年以内小计	201,597,007.64	2,516,783.95	
1 至 2 年	81,839,844.90	8,183,984.49	10.00%
2 至 3 年	1,926,326.36	577,897.91	30.00%
3 至 4 年	339,600.26	169,800.13	50.00%
4 至 5 年	356,065.38	284,852.30	80.00%
5 年以上	507,353.02	507,353.02	100.00%
合计	286,566,197.56	12,240,671.80	

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 964,496.38 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:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为237,552,734.52元, 占应收账款期末余额合计数的82.11%, 相应计提坏账准备汇总金额为9,054,866.64元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	82,456,706.50	100.00%	1,931,666.89	2.34%	80,525,039.61	48,349,132.17	100.00%	1,697,646.08	3.51%	46,651,486.09
合计	82,456,706.50	100.00%	1,931,666.89	2.34%	80,525,039.61	48,349,132.17	100.00%	1,697,646.08	3.51%	46,651,486.09

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	76,262,717.16		
7 至 12 月	4,042,300.00	202,115.00	5.00%
1 年以内小计	80,305,017.16	202,115.00	
1 至 2 年	424,774.94	42,477.49	10.00%
2 至 3 年	1,000.00	300.00	30.00%
3 至 4 年	44,000.00	22,000.00	50.00%
4 至 5 年	85,700.00	68,560.00	80.00%
5 年以上	1,596,214.40	1,596,214.40	100.00%
合计	82,456,706.50	1,931,666.89	

确定该组合依据的说明:

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 234,020.81 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：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,175,918.70	650,940.00
备用金	821,790.00	101,953.90
外部单位资金往来	6,651,760.84	5,552,697.54
关联单位资金往来	73,429,069.16	41,731,905.11
其他	378,167.80	311,635.62
合计	82,456,706.50	48,349,132.17

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
宝莫环境	往来款	40,837,403.26	6 个月以内	49.53%	

宝莫国际	往来款	19,582,461.40	6 个月以内	23.75%	
宝莫北京	往来款	12,700,000.00	6 个月以内	15.40%	
北京一龙恒业石油工程技术有限公司	往来款	4,000,000.00	7 至 12 月	4.85%	200,000.00
中国石化国际事业有限公司北京招标中心	投标保证金	570,100.00	6 个月以内	0.69%	
合计	--	77,689,964.66	--	94.22%	200,000.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	117,022,745.46		117,022,745.46	131,601,245.46		131,601,245.46
对联营、合营企业投资	15,488,085.40		15,488,085.40	16,614,346.76		16,614,346.76
合计	132,510,830.86		132,510,830.86	148,215,592.22		148,215,592.22

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宝莫北京	50,000,000.00			50,000,000.00		
广东宝莫	30,000,000.00	30,000,000.00		60,000,000.00		
康贝油气	45,078,500.00		45,078,500.00	0.00		
宝莫国际	6,522,745.46			6,522,745.46		

宝莫油气	0.00	500,000.00		500,000.00		
合计	131,601,245.46	30,500,000.00	45,078,500.00	117,022,745.46		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
力达医药	16,614,34 6.76			-1,126,26 1.36						15,488,08 5.40	
小计	16,614,34 6.76			-1,126,26 1.36						15,488,08 5.40	
合计	16,614,34 6.76			-1,126,26 1.36						15,488,08 5.40	

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	398,155,671.30	312,854,149.97	269,937,995.98	217,169,559.46
其他业务	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	398,155,671.30	312,854,149.97	269,937,995.98	217,169,559.46

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,126,261.36	-1,503,548.01
处置长期股权投资产生的投资收益	6,927,381.00	

银行短期理财产品投资收益	562,245.14	1,577,476.39
合计	6,363,364.78	73,928.38

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,930,559.34	处置康贝油气长期股权投资损益 2,916,563.34 元。
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）	724,400.00	知识专利补贴 4,400.00 元；商务局稳定外贸增长专项奖励资金 720,000.00 元。
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	867,043.55	银行理财产品投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	324.35	
减：所得税影响额	708,861.36	
少数股东权益影响额	86,997.49	
合计	3,726,468.39	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.50%	0.0251	0.0251
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.14%	0.0190	0.0190

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	15,350,441.69	19,114,171.72	1,017,751,228.87	1,015,893,320.77
按国际会计准则调整的项目及金额：				

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

√ 适用 □ 不适用

境外会计准则名称：

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	15,350,441.69	19,114,171.72	1,017,751,228.87	1,015,893,320.77
按境外会计准则调整的项目及金额：				

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

4、其他

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长夏春良先生签名的2016年半年度报告原件。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。