

大庆华科股份有限公司

2023 年年度报告

# 2023 年年度报告

## 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。

公司负责人王洪涛、主管会计工作负责人武云峰及会计机构负责人（会计主管人员）李金萍声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席 董事姓名	未亲自出席 董事职务	未亲自出席 会议原因	被委托人姓名
孙洪海先生	董事	因公出差	王威先生
孟欣先生	董事	因公出差	窦岩先生
赵云宝先生	独立董事	因公出差	李国峰先生
潘明先生	独立董事	因公出差	王涌先生

1、有关公司可能面临的风险因素，具体参见本报告相关章节内容。本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 129639500 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.18 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	1
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	4
第三节 管理层讨论与分析 .....	7
第四节 公司治理 .....	22
第五节 环境和社会责任 .....	37
第六节 重要事项 .....	39
第七节 股份变动及股东情况 .....	46
第八节 优先股相关情况 .....	49
第九节 债券相关情况 .....	50
第十节 财务报告 .....	51

## 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
股东大会	指	大庆华科股份有限公司股东大会
董事会	指	大庆华科股份有限公司董事会
监事会	指	大庆华科股份有限公司监事会
公司、本公司	指	大庆华科股份有限公司
报告期	指	2023 年度
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司章程	指	2023 年 12 月 28 日公司 2023 年第三次临时股东大会审议批准的公司章程
元、万元	指	人民币元、万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	大庆华科	股票代码	000985
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	大庆华科股份有限公司		
公司的中文简称	大庆华科		
公司的外文名称（如有）	DAQING HUAKE COMPANY LIMITED		
公司的外文名称缩写（如有）	DQHK		
公司的法定代表人	王洪涛		
注册地址	黑龙江大庆市高新技术产业开发区建设路 293 号		
注册地址的邮政编码	163316		
公司注册地址历史变更情况	1998 年 12 月 8 日大庆高新技术产业开发区建设路 6 号 2003 年 6 月 11 日大庆高新技术产业开发区建设路 239 号（2017 年 9 月 5 日因城市规划变更为大庆高新技术产业开发区建设路 293 号）		
办公地址	黑龙江省大庆市龙凤区兴化北街 8 号		
办公地址的邮政编码	163714		
公司网址	www.huake.com		
电子信箱	dqhkcf1@sina.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孟凡礼	崔凤玲
联系地址	黑龙江省大庆市龙凤区兴化北街 8 号	黑龙江省大庆市龙凤区兴化北街 8 号
电话	04596291061	04596280287
传真	04596282351	04596282351
电子信箱	moninsea@163.com	dqhkcf1@sina.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	<a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《上海证券报》巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司综合管理部

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91230600702847820X
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	<p>公司 1998 年 12 月成立、2000 年 7 月在深交所上市，原经营范围为：生产、销售精细化工产品（不含危险品），销售石油化工产品，建筑材料；生产片剂，硬胶囊剂、颗粒剂（仅限分支机构经营）；2001 年 4 月 15 日经 2000 年度股东大会审议批准，公司经营范围变更增加进出口业务；2003 年 5 月 10 日经 2002 年度股东大会审议批准，公司经营范围变更增加生产销售保健食品业务；2007 年 4 月 13 日经 2006 年度股东大会审议批准，公司经营范围变更增加地衡对外称重服务、仓储保管服务、压力表检定服务（仅限分支机构经营）；2010 年 5 月 12 日经 2009 年度股东大会审议批准，经营范围变更增加卫生用品、抗抑菌剂、化妆品生产、销售、收购中药原材料（以上项目权限分支机构经营）业务；2015 年 2 月 10 日经 2015 年第一次临时股东大会审议批准，公司经营范围变更为“危险化学品生产（见安全许可证）；化工产品（不含危险化学品）生产；进出品业务；仓储保管服务；房屋租赁；以下项目限分支机构经营：危险化学品、化工产品销售；药品、保健食品、卫生用品、抗抑菌剂、化妆品生产、销售；收购中药原材料。</p> <p>本报告期内经营范围无变更。</p>
历次控股股东的变更情况（如有）	<p>2006 年，大庆高新技术产业开发区高科技开发总公司将持有的本公司 8,398.09 万股国有法人股分别无偿划转给中国石油大庆石化总厂、中国石油林源炼油厂、大庆高新国有资产运营有限公司。2006 年 9 月 18 日上述股份过户和承继的相关手续办理完毕。此次股权变更后，中国石油大庆石化总厂持有本公司 5,100 万股，成为本公司第一大股东。2017 年 12 月中国石油大庆石化总厂更名为中国石油大庆石油化工有限公司。</p> <p>2021 年 10 月，中国石油林源炼油有限公司将持有的本公司 2033.97 万国有股份无</p>

	<p>偿划转给中国石油大庆石油化工有限公司，过户日期为 2021 年 10 月 13 日。此次国有股权无偿划转完成后，中国石油大庆石油化工有限公司持有公司 7133.97 万股股份，仍为公司第一大股东。</p> <p>截止 2023 年 12 月 31 日，中国石油大庆石油化工有限公司持有本公司 7133.97 万股，占公司总股本的 55.03%。</p>
--	---

## 五、其他有关资料

### 公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
签字会计师姓名	章方杰、敖沅凯

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构：不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问：不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

### 公司不需追溯调整或重述以前年度会计数据

	2023 年	2022 年	本年比上年 增减	2021 年
营业收入（元）	2,000,204,861.54	2,609,036,852.21	-23.34%	2,073,428,194.93
归属于上市公司股东的净利润（元）	5,676,684.90	15,408,919.20	-63.16%	12,842,754.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,039,692.83	11,958,066.78	-91.31%	9,547,556.30
经营活动产生的现金流量净额（元）	100,062,364.67	-15,197,855.75	758.40%	63,163,053.33
基本每股收益（元/股）	0.0438	0.119	-63.19%	0.099
稀释每股收益（元/股）	0.0438	0.119	-63.19%	0.099
加权平均净资产收益率	0.94%	2.57%	-1.63%	0.00%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上 年末增减	2021 年末
总资产（元）	701,936,697.20	706,073,765.92	-0.59%	705,436,187.12
归属于上市公司股东的净资产（元）	586,056,936.77	603,170,642.04	-2.84%	592,292,056.90

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力不存在不确定性。

扣除非经常损益前后的净利润孰低者不为负值。

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

1、公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	629,173,594.69	486,502,895.04	326,078,341.06	558,450,030.75
归属于上市公司股东的净利润	2,273,226.83	-2,128,217.55	-13,300,580.60	18,832,256.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,623,668.20	-2,723,819.61	-14,173,663.26	16,313,507.50
经营活动产生的现金流量净额	23,254,404.49	73,308,240.51	3,687,647.58	-187,927.91

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标不存在重大差异

### 九、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	54,121.23		1,165,895.42	-
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	4,599,333.19	3,704,726.66	4,871,344.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-28,157.77	362,490.58	151,725.43	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	11,695.42	-7,390.86	19,528.87	
减：所得税影响额		608,973.96	581,505.54	
合计	4,636,992.07	3,450,852.42	3,295,198.04	--

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所处行业情况

##### （一）行业现状和发展趋势

报告期内，全球经济增长放缓，国际油价宽幅震荡，化工产品市场需求恢复缓慢，供应侧保持高速增长，化工行业仍处于景气周期低谷，国内化工市场主要产品价格同比下跌，大多数化工产品生产利润依然位于历史低位。

展望 2024 年，预计国际油价仍将处于高位，面对不确定性的内外部环境，国家坚持稳字当头、稳中求进，立足新发展阶段、贯彻新发展理念、构建新发展格局，着力推动高质量发展，加快建设现代化产业体系。随着各项经济政策逐步发力，稳增长效果不断显现，经济总体呈现较为明显的复苏态势，经济发展长期向好的基本面仍将持续。随着中国经济继续回升向好，内需市场化工原料及制品表现会更好，石化行业景气度将总体回升走稳。

##### 1、裂解 C5 加工

裂解 C5 组分较为复杂，其中含量较多的为异戊二烯、环戊二烯及间戊二烯。分离浓度不同的产品根据用途进入不同领域应用。工业用异戊二烯国内多数为聚合级（优等品 $\geq 99.5\%$ ，合格品 $\geq 99.2\%$ ），少量为化学级（ $\geq 98.5\%$ ）。工业用异戊二烯（聚合级）主要生产异戊二烯橡胶和 SIS（苯乙烯-异戊二烯-苯乙烯嵌段共聚物）等；工业用双环戊二烯为聚酯级双环戊二烯（合格品 $\geq 75\%$ ，一等品 $\geq 80\%$ ，优等品 $\geq 85\%$ ），国内工业用双环戊二烯（聚酯级）含量为 78%-86%，主要用于生产不饱和聚酯（UPR）、双环戊二烯树脂（DCPD 石油树脂）、氢化双环戊二烯树脂（DCPD 加氢石油树脂）、香精香料等；工业用间戊二烯（合格品 $\geq 60\%$ ，优等品 $\geq 67\%$ ）主要生产间戊二烯石油树脂（包括路标漆 C5 石油树脂及胶黏剂 C5 石油树脂）和环氧树脂固化剂-甲基四氢苯酐、甲基六氢苯酐。

据隆众资讯统计，2023 年国内裂解 C5 资源继续增加。截止至年底总产能提升 30.6 万吨至 405.2 万吨，产能增速达 8.17%，产能依旧保持高速增长。裂解 C5 应用见下图。



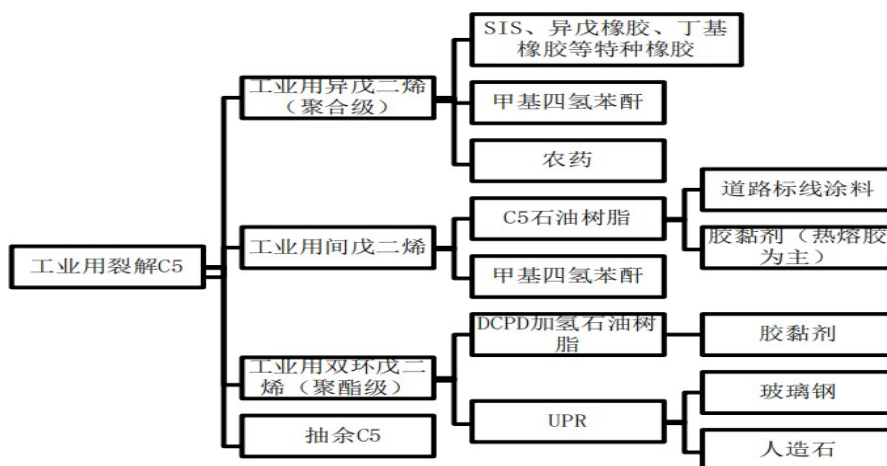


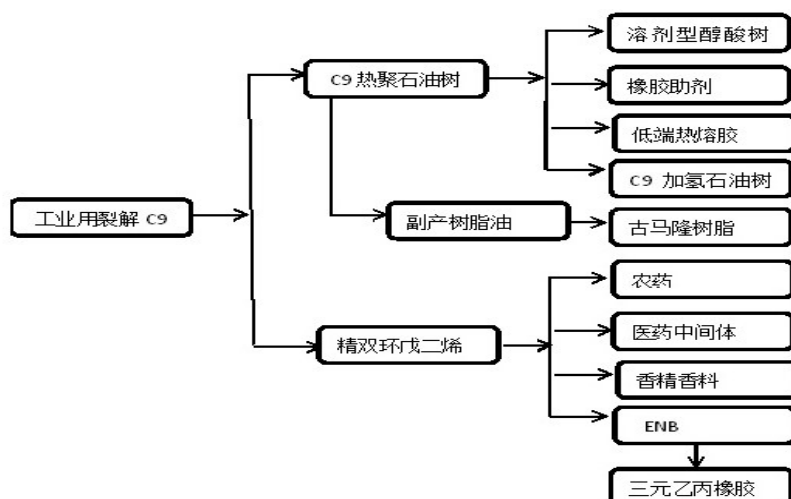
图 1 裂解 C5 下游应用

C5 石油树脂主要下游产品为路标漆及热熔压敏胶。根据隆众资讯预计，2024-2026 年，C5 石油树脂消费量整体呈现上涨趋势，具体行情细分领域来看，路标漆使用量因临近十四五国检年，2024-2026 年路标漆使用量将会出现明显增加，体量将提升至 20-25 万吨水平；胶黏剂方面，则是加氢石油树脂产能仍有不断提升，部分替代领域难以转回，随着 C5 石油树脂性价比回归以及经济复苏的带动下，防水胶、标签胶等使用量或出现小幅反弹，整体在房住不炒的大政策下，防水胶大幅反弹的空间较小，或拖累胶黏剂增速，整体温和上涨为主；轮胎方面，因橡胶油在原油价格带动下价格水平远高于前几年，而且 C5 石油树脂价格均价水平回落至 8906-10000 元/吨，价格水平与冷共聚、热聚 C9 石油树脂价差缩小，在高性价比的带动下，C5 石油树脂在轮胎方面的使用量增速较高。

公司生产的 C5 石油树脂系列产品作为裂解 C5 馏分最主要加工产品之一，由于其耐光性能好，电绝缘性优良，溶解性好，与天然树脂、合成树脂、增塑剂等相容性好等优点，在压敏胶黏剂、热熔胶、路标漆、橡胶增黏剂和印刷油墨添加剂等领域有着广泛的应用，市场需求保持增长态势。

## 2、裂解 C9 加工

裂解 C9 是乙烯装置裂解的副产物，其收率因裂解原料组分不同而有所变化，一般约为 10%-15%。C9 组分极其复杂而且非常分散，富含双环戊二烯、茚等 200 多种组分，主要用于生产二段加氢 C9 组分、C9 热聚石油树脂、双环戊二烯（高纯级）等。裂解 C9 加工路线见下图。



裂解 C9 加工应用路线图

近年来，中国工业用裂解 C9 产品保持持续增长趋势，2019-2023 年中国工业用裂解 C9 产能复合增长率在 8.82%，C9 热聚石油树脂产能复合增长率在 7.16%。2023 年，中国工业用裂解 C9 产品产能 346.1 万吨，产能增速 2.99%，行业占比前十位的企业产能达 187.1 万吨，占全国总产能的 54.06%。主要增长动能来自国内炼化一体化项目的不断建成。近年来中国工业用裂解 C9 产品行业一体化发展迅速，在建项目众多，华东、华南地区是发展最迅速的地区。根据隆众资讯预计，2024-2026 年工业用裂解 C9 平均增速在 13.73%。

当前国内 C9 热聚石油树脂行业总产能 54.3 万吨，C9 热聚石油树脂的下游主要以涂料、橡胶、彩色沥青、低端热熔胶、油墨等，而生产装置分布更为接近原料供应地。

公司生产的 C9 系列石油树脂产品广泛应用于不饱和树脂、彩色沥青、油漆、粘合剂、油墨、橡胶等领域。公司现有 1.4 万吨/年 C9 深色石油树脂装置、0.6 万吨/年 C9 热聚石油树脂装置各一套，产品质量和目标客户稳定。

### 3、丙烯加工

近年来，全球聚丙烯保持高速增长趋势，主要增长动能来自亚太地区，特别是中国。近年来中国聚丙烯行业一体化发展迅速，拟建、在建项目众多，是全球聚丙烯产能最大的国家。

2023 年全球聚丙烯产能 11266.4 万吨/年，同比增长 5.16%，主要分布在亚洲地区及北美地区，约能占全球总产能的 65% 左右。其中东北亚、北美、中东地区聚丙烯产品最为集中，产能主要集中在中国、美国、沙特。2023 年国内聚丙烯产能 3976 万吨/年，同比增长 13.73%。

聚丙烯被广泛应用到塑编、汽车、家电、日用品、塑料托盘、一次性餐盒、包装膜及医用方面等领域，聚丙烯也向改性料或专用

料方面发展，如汽车专用料、包装膜、阻燃聚丙烯等方面。

公司聚丙烯生产装置经三次扩能改造，产能由 3 万吨/年增长至现在的 11 万吨/年。生产的聚丙烯粉料主要应用于编织袋、扁丝、捆扎绳、日用注塑制品等领域，产品质量和目标客户稳定，销售正常。

## （二）公司面临的风险和应对措施

### 1、行业监管及涉税风险

国家持续加强对国内石油石化行业进行监管，其监管力度和关于石油石化行业未来的政策变化可能会对本公司的经营产生影响。其中税收政策是影响本公司经营的重要外部因素之一，未来相关税收政策的调整，必然对本公司的经营业绩产生一定影响。

应对措施：公司将密切关注石油化工行业相关的政策法规出台和行业整体发展态势，强化政策执行，确保合规经营、安全运营。根据石化产业的周期性波动特征，积极主动地调整经营计划、产品结构和市场占有率，加大转型创新力度，加快高附加值产品的开发，提升公司整体竞争能力和抗风险能力。

### 2、能源政策影响

随着国家“双碳”政策的推行，国家对节能减排要求不断增强，公司部分生产装置节能降耗空间有限，蒸汽等能源价格不断攀升，企业经营费用加大，节能降耗形势严峻。

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

### 3、安全环保政策影响

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

应对措施：

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

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

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

#### 4、安全隐患及不可抗力风险

化工产品生产、储运等涉及易燃、易爆等若干风险，可能导致人员伤亡、财产损失、环境损害及作业中断等不可预料或者危险的情况发生。随着经营规模和运营区域的逐步扩大，公司面临的安全风险也相应增加。

同时，近年来国家颁布实施的新法规对安全生产提出了更高要求。本公司已实行了严格的 HSE 管理体系，努力规避各类事故的发生，但仍无法完全避免此类突发事件可能带来的经济损失。

#### 应对措施：

(1) 公司通过严格执行安全操作规程，加强员工培训，确保运行控制安全；

(2) 采用先进生产工艺和设备，提高本质安全；

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

#### 5、国际油价波动风险

公司主要从事石化新材料产品的开发、生产和销售，公司生产化工产品的原料主要来自石油裂解过程中产生的副产品。如果国际油价产生大幅波动影响石化行业整体运行态势，会对公司经营业绩造成一定影响。

#### 应对措施：

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

(2) 通过优化生产工艺、降低生产成本，实现降本增效、提质增效；

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

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### 主要原材料的采购模式

单位：元

主要原材料	采购模式	采购额占采购总额的比例	结算方式是否发生重大变化	上半年平均价格	下半年平均价格
丙烯	通过管道在线计量输送	27.06%	否	6,267.43	6,348.81
裂解 C5	通过管道在线计量输送	26.97%	否	5,098.03	4,798.86
裂解 C9	通过管道在线计量输送	34.56%	否	5,095.64	4,762.33
裂解重馏份	通过管道在线计量输送	11.40%	否	3,960.28	3,576.96
乙腈废水	通过管道在线计量输送	0.01%	否	400.00	400.00

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

采购原材料名称	年度		价差（元）
	2023 年年度含税均价(元/吨)	2022 年年度含税均价(元/吨)	
C5	4951	5259	-308
C9	4925	5395	-470

2023 年原油价格波动较大，化工市场低迷，原材料价格同比降低。

能源采购价格占生产总成本 30%以上：不适用

主要能源类型未发生重大变化。

主要产品生产技术情况

主要产品	生产技术所处的阶段	核心技术人员情况	专利技术	产品研发优势
聚丙烯	成熟	无变化	/	引进成熟工艺、产品质量稳定
碳五石油树脂	成熟	无变化	ZL200810084686.1 ZL201110380610.5	碳五主要产品核心技术为自有专利技术，碳五树脂产品市场应用口碑良好
碳九系列产品	成熟	无变化	ZL200810084685.7 ZL201610333632.9	碳九产品质量较好，下游应用需要旺盛
碳五系列产品	成熟	无变化	ZL201110407805.4	碳五主要产品核心技术为自有专利技术，实现产业化批量生产

主要产品的产能情况

主要产品	设计产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
聚丙烯	11 万吨/年	87.13%	无	无
碳五石油树脂	2.5 万吨/年	83.18%	无	无
碳九系列产品	10 万吨/年	98.84%	无	无
碳五系列产品	10 万吨/年	95.89%	无	无
工业乙腈	2000 吨/年	0.19%	无	无

主要化工园区的产品种类情况

主要化工园区	产品种类
无	无

报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况：

报告期内取得《关于丁二烯抽提装置碳四炔烃尾气回收项目环境影响报告书的批复》（庆高新应急生态审【2023】46 号）。

报告期内上市公司出现非正常停产情形：不适用

相关批复、许可、资质及有效期的情况

1、《安全生产许可证》有效期至 2027 年 1 月 22 日。

2、《危险化学品经营许可证》有效期至 2025 年 10 月 15 日。

3、工业乙腈产品取得《工业产品生产许可证》，有效期至 2026 年 6 月 28 日。

从事石油加工、石油贸易行业：否

从事化肥行业：否

从事农药行业：否

从事氯碱、纯碱行业：否

### 三、核心竞争力分析

报告期内，公司主要核心管理团队及关键技术人员、业务骨干队伍保持稳定。公司不断巩固和加强核心竞争能力建设，持续发展

能力进一步提高。

### 1、公司治理科学规范

报告期内，公司能够按照监管规定规范运作。依据相关法律、法规和证券监管规则及《公司章程》等规定并结合公司实际情况，制定、完善和有效执行董事会及所属各专门委员会的各项工作制度和流程。公司治理工作符合监管机构及证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

报告期内，党的领导融入公司治理各环节，确保党委发挥把方向、管大局、保落实的领导作用。“三会一层”规范运作、有效制衡，有效实施了内部控制管理体系，公司内部管理运作进一步规范，管理水平不断提升。按照《公司章程》相关规定，圆满完成公司董事会及专门委员会、监事会的换届选举，选举董事长及聘任高级管理人员等工作，进一步完善公司治理结构，公司运作依法合规，治理效能和治理质量持续增强。

公司持续加强信息披露工作，建立了信息披露管理制度，及时合规披露信息，明确内幕信息披露工作的负责部门，禁止内幕信息知情人利用内幕信息进行交易或建议他人交易。报告期内，公司及时、真实、准确、完整地进行各项信息披露，开展多种方式的投资者交流活动，积极听取和回应投资者意见及建议，确保所有股东享有平等的机会获取本公司相关信息，投资者关系管理能力和公司治理透明度持续提升。

### 2、发展基础扎实牢靠

公司从事化工生产、研发和销售 20 余年，始终坚持稳中求进的工作总基调和“四精”管理理念，以深化全面风险管理为主线，系统构建现代企业业务架构及管理体系，贯穿全部业务领域，统筹发展与安全，牢牢守住风险底线，提升经营管理能力。严格执行 ISO9001 质量管理体系、QHSE 管理体系标准，以质量求发展、以管理出效益，为企业稳健发展提供坚强保障。2023 年公司荣获“黑龙江企业 100 强”、“黑龙江制造业企业 100 强”、“中国异戊二烯/间戊二烯/双环戊二烯优秀生产企业”、“中国 C5/C9 优质生产企业”等荣誉称号。

### 3、产品销售网络完备

经过多年的市场培育和拓展，公司凭借可靠的产品质量和完善的售后服务，与多家下游客户建立了稳定的合作关系。报告期内，公司在巩固维护已有客户群的基础上，通过多种渠道积极拓展目标市场，产品销售以东北三省为中心辐射全国，石油树脂系列等产品出口到东南亚、北美洲等多个国家和地区，树立了良好的品牌形象和市场口碑。

#### 4、持续发展动力强劲

截止 2023 年末，公司共获得国家专利 16 项，其中国家发明专利 11 项，C5 石油树脂、C9 石油树脂、加氢戊烯等主要产品核心技术均为自有专利技术，并实现产业化批量生产。公司坚持创新驱动引领发展和科技兴企战略，进一步明晰公司中长期发展规划，以 C5、C9 石油树脂、聚丙烯生产为主业，以装置生产优化、产品升级为主线，积极与国内科研院所、具备较强综合实力的行业企业开展技术交流，做好公司产业链延伸、资源的深度开发和综合利用，促进公司实现可持续高质量发展。异戊二烯加氢装置扩能、丁二烯尾气加氢回收项目已经履行完审批手续并开始有序实施。

### 四、主营业务分析

#### 1、概述

报告期内，本公司深入实施高质量发展行动，科学优化生产经营，大力协同创效，取得了较好的经营成果。公司主营业务未发生变动。实现营业收入 20.00 亿元，利润总额 411.77 万元，净利润 567.67 万元，出口收汇 596.87 万美元。

主要工作开展情况：**坚持坚守底线，安全环保总体受控。**公司始终把安全环保作为所有工作的重中之重，切实落实安全生产责任、构建双重预防机制、持续强化QHSE体系建设，本质安全要求进一步落实，安全激励措施成效显著，持续增加全员安全生产责任意识，公司安全生产履职能力和安全环保管理水平稳步提升。报告期内，公司未发生 C 级以上安全生产事故，有毒有害作业场所监测合格率、员工职业健康体检率、消防设施检测合格率和“三废”处置达标率均为 100%。**坚持高效组织，装置生产平稳运行。**2023 年，公司以市场导向和效益优先为前提，坚持大平稳出大效益。以经营计划为指导，以完善制度为基础，以严格检查、重点监控为手段，持续夯实生产管理基础工作，强化工艺变更、操作变动管理，有效提升产品质量，实现生产过程的全面受控。高效组织处理装置突发事件、运行过程中暴露出来的问题和主要生产装置五年一次的大检修工作，顺利完成装置停工和界面交接并确保检修后各装置一次开车成功，生产装置总体运行平稳率达到 97.59%。**坚持精耕细作，提质增效落地见效。**报告期内，公司深入开展提质增效工作，积极开展焦油树脂改造、聚丙烯装置 A 催化剂系统隐患治理项目建设，以降低三剂消耗、装置生产优化、产品升级为主线，积极对外开展技术交流，全年通过生产装置工艺优化、节能降耗、处僵治困等措施共实现增效 500 余万元，提质增效效果显著。**坚持市场导向，产品销售持续拓展。**2023 年，化工市场持续低迷，公司提前预判市场的变化，通过多种渠道积极拓展目标市场、开发终端客户，采取液体产品竞价

销售、签订年度合同户、协议销售等多种销售模式，合理布局营销网络和营销策略，实施积极的鼓励性政策，坚持“国内市场为主、国外市场兼顾”两条腿走路方针，销售收入维持较好水平。坚持依法合规，风险防控能力持续提升。**公司依法运作、合规经营。**报告期内，与税务机关积极沟通，开展了涉税业务自查，严控税收风险。同时，做好财务报告编制，提高上市公司财务信息披露质量，扎实推动集中整治“两拖欠”问题专项行动落实落地，科学测算装置成本，为企业生产经营调整提供数据指导。建立健全内部控制规范体系，有效实施内部控制制度建设，对资金、采购业务、工程项目、资产管理、存货、销售业务、全面预算、合同管理等事项实施有效的内部监督；结合公司业务拓展情况推进管理体系融合，组织开展合规评价工作，对照规范标准及规范清单对公司各项业务及流程进行风险识别和评估，对识别出的风险制定了应对措施并及时调整风险应对策略，持续规范业务流程，有效达到预防和降低公司经营风险的目标。**坚持多措并举，持续优化人力资源配置。**报告期内，公司推动三项制度改革走深走实：对组织机构持续进行优化，单独设置内控审计部，有效推动上市公司治理效能的提升；注重加强人才队伍培养建设，强化管理技术人员和一线员工的安全、技术能力提升，全年完成内部培训、外用工培训 202 班次，培训员工 4081 人次，通过开展大检修前培训、“流程图绘制”竞赛，抓好基础工作和基本功训练，确保员工能力素质稳步提升，人才队伍建设取得实效；科学配置人力资源，通过管理岗位、专业岗位分级聘任，引导员工持续提升自身综合能力，通过岗位优化、竞聘上岗科学配置人力资源，进一步充实生产一线岗位和生产保障岗位力量，公司结构性冗员现象得到有效改善。**坚持加强党建，政治引领优势更加凸显。**充分发挥党组织的政治核心和领导核心作用，坚持推进全面从严治党向全面从严治企的纵深开展，党组织功能不断强化、干部队伍建设充满活力、工团组织职能作用充分发挥，公司全体干部员工在公司党委领导下，紧紧围绕生产经营管理中心工作任务，推动公司党建“三基本”与“三基”工作有机融合，团结一心、砥砺前行，较好的完成全年各项任务和目标。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增 减
	金额	占营业收入比 重	金额	占营业收入比 重	
营业收入合计	2,000,204,861.54	100%	2,609,036,852.21	100%	-23.34%
分行业					
化工	2,000,204,861.54	100.00%	2,609,036,852.21	100.00%	-23.34%
分产品					



C5 馏分产品	400,747,966.00	20.04%	466,806,139.08	17.89%	-14.15%
C9 馏分产品	430,605,640.23	21.53%	551,701,749.68	21.15%	-21.95%
石油树脂产品	238,678,726.16	11.93%	227,766,802.24	8.73%	4.79%
裂解重馏份产品	287,422,559.46	14.37%	486,054,104.67	18.63%	-40.87%
乙腈产品	2,957,205.66	0.15%		0.00%	
聚丙烯及其改性产品	638,001,553.80	31.89%	876,464,651.05	33.59%	-27.21%
其他产品	1,791,210.23	0.09%	243,405.49	0.01%	635.90%
分地区					
境内	1,958,728,930.85	97.93%	2,564,398,477.93	98.29%	-23.62%
境外	41,475,930.69	2.07%	44,638,374.28	1.71%	-7.08%
分销售模式					

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
化工	2,000,204,861.54	1,893,926,862.57	5.31%	-23.34%	-24.43%	1.37%
分产品						
C5 馏分产品	400,747,966.00	368,007,445.46	8.17%	-14.15%	-17.65%	3.91%
C9 馏分产品	430,605,640.23	418,685,649.14	2.77%	-21.95%	-25.24%	4.28%
石油树脂产品	238,678,726.16	225,820,201.28	5.39%	4.79%	3.31%	1.35%
裂解重馏份产品	287,422,559.46	257,658,873.30	10.36%	-40.87%	-40.89%	0.04%
聚丙烯及其改性产品	638,001,553.80	617,918,400.38	3.15%	-27.21%	-26.86%	-0.46%
分地区						
境内	1,958,728,930.85	1,856,232,425.12	5.23%	-23.62%	-24.68%	1.33%
分销售模式						

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据：不适用

境外业务产生的营业收入或净利润占公司最近一个会计年度经审计营业收入或净利润 10%以上：否

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
化工行业	销售量	吨	388,932.785	474,329.24	-18.00%
	生产量	吨	384,287.673	476,971.59	-19.43%
	库存量	吨	8,953.138	13,598.25	-34.16%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

上一年度库存量偏高，导致同比减幅偏大。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况：不适用

(5) 营业成本构成  
行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

化工	营业成本	189,3926,862.57	100.00%	2,506,206,934.63	100.00%	-24.43%
----	------	-----------------	---------	------------------	---------	---------

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增 减
		金额	占营业成 本比重	金额	占营业成 本比重	
C5 馏分产品	营业成本	368,007,445.46	19.43%	446,901,261.26	17.83%	-17.65%
C9 馏分产品	营业成本	418,685,649.14	22.11%	560,036,834.15	22.35%	-25.24%
石油树脂产品	营业成本	225,820,201.28	11.92%	218,574,701.60	8.72%	3.31%
裂解重馏份产品	营业成本	257,658,873.30	13.61%	435,881,405.20	17.39%	-40.89%
乙腈产品	营业成本	5,227,070.72	0.28%	0.00	0.00%	
聚丙烯及其改性产品	营业成本	617,918,400.38	32.63%	844,812,732.42	33.71%	-26.86%

说明：无

(6) 报告期内合并范围未发生变动

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有  
关情况：不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	555,114,614.80
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	27.76%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	大庆市盛顺德化工科技有限公司	176,764,372.32	8.84%
2	大连信德碳材料科技有限公司	127,037,174.28	6.35%
3	抚顺亿方新材料有限公司	104,318,433.64	5.22%
4	盘锦晶盈商贸有限公司	81,397,127.83	4.07%
5	吉林博晟化工有限公司	65,597,506.73	3.28%
合计	--	555,114,614.80	27.76%

主要客户其他情况说明：不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,778,878,916.25
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	96.41%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	95.77%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司	1,757,755,407.49	95.27%
2	大庆贝世康人力资源外包服务有限公司	9,098,790.60	0.49%
3	沈阳鑫正包装有限公司	5,711,492.50	0.31%
4	锦州安泰润滑油添加剂有限公司	3,337,088.50	0.18%
5	营口市向阳催化剂有限责任公司	2,976,137.17	0.16%
合计	--	1,778,878,916.26	96.41%

主要供应商其他情况说明：不适用

### 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	3,376,328.58	4,631,895.80	-27.11%	销售人员减少
管理费用	71,300,140.99	64,553,198.97	10.45%	管理人员人数增加
财务费用	-8,202,482.10	-6,547,274.86	25.28%	本期存款利息收入增加
研发费用	10,047,354.61	16,087,350.78	-37.55%	2023 年研发项目进入试生产阶段的项目数较 2022 年减少，相应的试生产费用降低

## 4、研发投入

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
粘合剂用高软化点碳五树脂	近年，国内粘合剂市场对软化点高、分子量分布窄、热稳定性好的浅色碳五树脂产品需求量日益增加，我公司有丰富的石油树脂资源和技术储备，为提高产品附加值，因此立项开发本项目。	中试阶段	粘合剂用高软化点碳五树脂	丰富公司产品品种，优化产品结构，为公司增加新的利润增长点。
异戊烯改性双环戊二烯石油树脂	通过在双环戊二烯原料中添加一定量的异戊烯对双环戊二烯石油树脂进行改性，研发出软化点高、色相低、相容性较高的双环戊二烯石油树脂，改善产品性能，提高产品的韧性和相容性，扩大其应用领域。	中试阶段	改善双环戊二烯石油树脂性能，提高产品的软化点，韧性和相容性，扩大其应用领域。	丰富公司产品品种，优化产品结构，为公司增加新的利润增长点。
浅色号碳五石油树脂项目	我公司碳五石油树脂（间戊二烯石油树脂）产品色相为 4-5#，在色相要求较浅的胶粘剂行业的应用受到一定的限制，因此立项开发浅色号的碳五石油树脂产品。通过优化调整组分比例，探索出最佳的工艺技术参数，得到色相≤3#的高附加值碳五石油树脂产品，应用于高档胶粘剂行业。	中试阶段	开发一种色相≤3#的高附加值碳五石油树脂新产品	丰富公司产品品种，优化产品结构，为公司增加新的利润增长点。
油墨专用氢化热聚石油树脂项目	为拓宽公司产品应用，提高产品附加值，因此立项进行油墨专用氢化热聚石油树脂项目的开发。	小试阶段	开发一种油墨专用氢化热聚石油树脂	丰富公司产品品种，优化产品结构，为公司增加新的利润增长点。
甲基苯乙烯、茚改性双环戊二烯石油树脂项目	我公司双环戊二烯石油树脂产品色相深，正庚烷值低，粘度不易控。采用公司自主开发的专利技术对裂解 C9 原料分离后得到的甲基苯乙烯馏分、茚馏分，与双环馏分按一定比例混合后，进行热聚反应，可提高产品的正庚烷值高，降低产品色相，改善双环戊二烯石油树脂产品性能。	小试阶段	开发一种甲基苯乙烯、茚改性双环戊二烯石油树脂新产品	丰富公司产品品种，优化产品结构，为公司增加新的利润增长点。

### 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	58	68	-14.71%
研发人员数量占比	12.37%	12.00%	0.37%
研发人员学历结构			
本科	44	51	-13.73%
硕士	9	9	0.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	0	0	0.00%
30~40 岁	21	22	-4.55%
40 岁以上	37	46	-19.57%

### 公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	64,842,166.90	92,377,895.31	-29.81%
研发投入占营业收入比例	3.24%	3.54%	-0.30%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响：不适用  
研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因：

不适用

研发投入资本化率大幅变动的的原因及其合理性说明：不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,324,301,234.34	2,995,754,071.84	-22.41%
经营活动现金流出小计	2,224,238,869.67	3,010,951,927.59	-26.13%
经营活动产生的现金流量净额	100,062,364.67	-15,197,855.75	758.40%
投资活动现金流入小计	1,681,287.50	106,312.50	1,481.46%
投资活动现金流出小计	13,168,668.51	8,410,534.11	56.57%
投资活动产生的现金流量净额	-11,487,381.01	-8,304,221.61	38.33%
筹资活动现金流出小计	6,222,696.00	5,963,417.00	4.35%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,222,696.00	-5,963,417.00	4.35%
现金及现金等价物净增加额	82,352,287.66	-29,465,494.36	379.49%

## 相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

2023 年度经营活动产生的现金流量净额 10,006.24 万元，同比增加 11,526.02 万元。主要原因是本期公司采取低库存运营模式，至年末库存比年初大幅下降，使得本期经营活动产生的现金流量净额同比增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明：不适用

## 五、非主营业务分析

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	63,787.50	1.55%	大庆医药公司现金分红	可持续
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	11,443,861.82	277.92%	主要是存货减值	不可持续
营业外收入	430,673.53	10.46%	稳岗补贴 35 万元	不可持续
营业外支出	50,470.07	1.23%	滞纳金支出	不可持续
其他收益	4,256,788.61	103.38%	补贴收入	不可持续

## 六、资产及负债状况分析

## 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	311,039,784.58	44.31%	228,687,496.92	32.39%	11.92%	库存商品减少 现金增加
应收账款		0.00%		0.00%	0.00%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	71,262,027.71	10.15%	126,991,745.34	17.99%	-7.84%	库存商品减少
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	270,753,796.05	38.57%	288,110,320.76	40.80%	-2.23%	累计折旧增加
在建工程	8,666,338.20	1.23%	26,026,770.65	3.69%	-2.46%	
使用权资产		0.00%		0.00%	0.00%	
短期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
合同负债	15,664,142.25	2.23%	15,590,156.47	2.21%	0.02%	预收货款微增
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
租赁负债		0.00%		0.00%	0.00%	

境外资产占比较高：不适用

2、以公允价值计量的资产和负债：不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况：无

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
13,973,654.97	4,913,471.09	184.39%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况：不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况：不适用

### 4、金融资产投资

（1）公司报告期不存在证券投资。

（2）公司报告期不存在衍生品投资。

5、公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

1、公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况：不适用

## 九、主要控股参股公司分析

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 十、公司控制的结构化主体情况：不适用

## 十一、公司未来发展的展望

公司以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚定不移贯彻新发展理念，以推动高质量发展为主题，按照“精打细算谋经营、精耕细作优生产、精雕细刻严管理、精益求精提技术”的管理要求，坚持依法管理、合规运作，全面推进公司治理能力和治理水平有效提升。

坚持稳中求进、以进促稳、先立后破的总基调，充分利用黑龙江省和大庆市发展“油头化尾”产业项目良好契机，坚持走好“以石油树脂、聚丙烯生产为主业，进一步延伸产业链，持续增加产品附加值和行业竞争力”的可持续发展之路。

坚持新发展理念和科技创新的支撑和引领，锻造新质生产力赋能传统行业发展新动力。通过推进新工艺新技术和科技创新成果及时应用，延长和完善公司产业链，围绕产业链部署创新链、依靠创新链提升价值链，有效提升公司核心竞争能力，推动公司实现高质量发展。

全面贯彻落实国资委、证监会关于上市公司高质量发展的工作要求。持续做好经营管理各项工作、强化市场营销体系建设，积极做大做强做优主业，稳步提升内在价值。坚持价值创造与价值实现兼顾，高度重视上市公司市值管理及投资者关系管理工作，强化ESG管理，与利益相关方共同创造长期价值，共享企业发展成果，

以良好的业绩回馈广大股东和投资者。

**十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动**

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

**十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况**

公司未披露了“质量回报双提升”行动方案。

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立健全与公司治理结构相适应的各项规章制度，规范公司运作，保持公司健康稳定发展。

报告期内，公司内部治理结构完整、健全、清晰。公司党组织充分发挥“把方向、管大局、保落实”的领导核心和政治核心作用。股东大会、董事会、监事会、经理层等机构严格按照规范性运作规则和内控制度的规定进行经营决策、行使权力和承担义务，公司董事、监事、高级管理人员勤勉履职；公司严格按照相关规则及规范性文件的要求，认真及时地履行信息报送及披露义务，并保证信息披露内容的真实、准确和完整性，能够确保公开、公平、公正地对待所有投资者，切实保护公司和全体投资者的利益。公司聘请了天健会计师事务所对公司内部控制进行独立审计，出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

#### 1、业务分开

公司作为独立的法人企业自主管理，在生产经营方面拥有完整的业务链，具有独立健全的采购、销售体系，产品的生产、销售不依赖于控股股东及其关联企业，独立决策、自主经营、自负盈亏，独立承担相应的责任和风险。

#### 2、人员独立

公司的劳动、人事、工资管理均由本公司统一管理，有独立的工资账户。高级管理人员均在本公司领取薪酬，不在控股公司担任行政职务。

#### 3、资产独立

公司独立对所有资产进行登记、建账、核算和管理，账面的各项资产完整、产权明晰。非专利技术、商标等无形资产均由公司独立拥有。不存在控股股东占用公司资金、资产及其他资源的情况。

#### 4、机构独立

公司具有独立的办公机构和生产经营场所，设置了独立于控股股东的管理机构，涵盖生产、设备、产品质量、检验、安全、环保、原材料采购与产品销售、财务及证券管理。公司所有机构的设置程

序和机构职能独立，与控股股东完全分开，董事会、监事会等机构独立运作，公司各职能部门独立履行其职能，不存在与控股股东混合经营、合署办公的情况。

#### 5、财务独立

公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，开设了独立的银行账户，独立作出财务决策，公司依法独立纳税。公司财务负责人和财务人员均未在股东单位担任职务。

### 三、同业竞争情况：不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	66.76%	2023 年 02 月 08 日	2023 年 02 月 09 日	中国证券报 B016 版
2022 年年度股东大会	年度股东大会	63.50%	2023 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 20 日	中国证券报 B075 版
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	63.50%	2023 年 09 月 12 日	2023 年 09 月 13 日	中国证券报 B051 版
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	63.52%	2023 年 12 月 28 日	2023 年 12 月 29 日	中国证券报 B061 版

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会：不适用

### 五、董事、监事和高级管理人员情况

#### 1、基本情况



姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
王洪涛	男	52	党委书记、董事长	现任	2023年09月12日	2026年09月12日	0	0	0	0	0	
窦岩	男	52	党委副书记、董事、总经理	现任	2023年09月12日	2026年09月12日	0	0	0	0	0	
王威	男	51	董事	现任	2023年09月12日	2026年09月12日	0	0	0	0	0	
贲涛	男	48	董事	现任	2023年09月12日	2026年09月12日	0	0	0	0	0	
李崧延	男	47	董事	现任	2023年09月12日	2026年09月12日	0	0	0	0	0	
孙洪海	男	55	董事	现任	2023年09月12日	2026年09月12日	0	0	0	0	0	
孟欣	男	54	董事	现任	2023年09月12日	2026年09月12日	0	0	0	0	0	
王涌	男	57	独立董事	现任	2023年09月12日	2026年09月12日	0	0	0	0	0	
李国峰	男	55	独立董事	现任	2023年09月12日	2026年09月12日	0	0	0	0	0	
赵云宝	男	52	独立董事	现任	2023年09月12日	2026年09月12日	0	0	0	0	0	
潘明	男	29	独立董事	现任	2023年09月12日	2026年09月12日	0	0	0	0	0	
缪春祥	男	55	监事会主席	现任	2023年09月12日	2026年09月12日	0	0	0	0	0	
孟祥龙	男	42	监事	现任	2023年09月12日	2026年09月12日	0	0	0	0	0	
周雪梅	女	51	监事	现任	2023年09月12日	2026年09月12日	0	0	0	0	0	
刘彬	男	45	职工监事	现任	2023年09月12日	2026年09月12日	0	0	0	0	0	
李立明	男	39	职工监事	现任	2023年09月12日	2026年09月12日	0	0	0	0	0	
姜波	男	54	党委委员、副总经理	现任	2023年09月12日	2026年09月12日	0	0	0	0	0	
武云峰	女	48	党委委员、财务总监	现任	2023年09月12日	2026年09月12日	0	0	0	0	0	
李天宇	男	49	党委委员、纪委书记、工会主席	现任	2023年09月12日	2026年09月12日	0	0	0	0	0	
郭英爽	男	48	党委委员、副总经理、安全总监	现任	2023年09月12日	2026年09月12日	0	0	0	0	0	
孟凡礼	男	55	董事会秘书	现任	2023年09月12日	2026年09月12日	0	0	0	0	0	
施铁权	男	55	董事长	离任	2021年08月26日	2023年09月12日	0	0	0	0	0	
宫向英	男	41	董事、总经理	离任	2022年03月29日	2023年05月06日	0	0	0	0	0	
陈开奎	男	60	董事	离任	2021年05月14日	2023年09月12日	0	0	0	0	0	
陈树相	男	51	董事	离任	2023年02月08日	2023年09月12日	0	0	0	0	0	
于冲	男	54	独立董事	离任	2020年05月15日	2023年09月12日	0	0	0	0	0	
宋之杰	男	69	独立董事	离任	2020年05月15日	2023年09月12日	0	0	0	0	0	
姜金堂	男	57	职工监事	离任	2020年04月09日	2023年09月12日	0	0	0	0	0	
林君友	男	51	职工监事	离任	2020年04月09日	2023年09月12日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

报告期内，公司董事、总经理宫向英先生在任期内因工作变动原因辞去所担任的职务。

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王洪涛	董事长	被选举	2023年09月12日	被选举
窦岩	董事	被选举	2023年02月08日	被选举
窦岩	总经理	聘任	2023年09月12日	聘任
王威	董事	被选举	2023年02月08日	被选举
贲涛	董事	被选举	2023年09月12日	被选举
李崧延	董事	被选举	2023年09月12日	被选举
孙洪海	董事	被选举	2023年12月28日	被选举
李国峰	独立董事	被选举	2023年09月12日	被选举
赵云宝	独立董事	被选举	2023年09月12日	被选举
潘明	独立董事	被选举	2023年02月08日	被选举
缪春祥	监事会主席	被选举	2023年09月12日	被选举
刘彬	职工监事	被选举	2023年09月12日	被选举
李立明	职工监事	被选举	2023年09月12日	被选举
陈树相	董事	被选举	2023年02月08日	被选举
施铁权	董事长	任期满离任	2023年09月12日	任期满离任
宫向英	董事	离任	2023年05月06日	辞职
宫向英	总经理	解聘	2023年05月06日	辞职
陈开奎	董事	任期满离任	2023年09月12日	任期满离任
陈树相	董事	任期满离任	2023年09月12日	任期满离任
于冲	独立董事	任期满离任	2023年09月12日	任期满离任
宋之杰	独立董事	任期满离任	2023年09月12日	任期满离任
姜金堂	职工监事	任期满离任	2023年09月12日	任期满离任
林君友	职工监事	任期满离任	2023年09月12日	任期满离任

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 1)、公司董事

(1) 王洪涛先生：1971年11月出生，研究生学历，高级会计师。历任大庆石化总厂炼油厂催化车间工艺技术员，大庆石化公司财务处内控科科长、预算科科长、副处长、财务处处长。现任中国石油大庆石化公司党委委员、总会计师，本公司董事长、党委书记。

(2) 窦岩先生：1971年10月出生，大学本科学历，高级经济师。历任大庆石化公司化工一厂裂解车间技术员、计划经营处科员、计划管理主管、副处长、生产运行处副处长，大庆石化公司水气厂厂长、党委委员，大庆石化公司计划处处长、中国石油大庆石化公司副总经济师等职务。现任本公司董事、总经理、党委副书记。

(3) 王威先生：1972年5月出生，大学本科学历，高级经济师。历任大庆石化公司炼油厂纪委书记、党委副书记，化工一厂党委书记等职务。现任中国石油大庆石化公司企管法规部经理，本公司董事。

(4) 贲涛先生：1975 年 12 月出生，大学本科学历，工程师。历任大庆石化公司炼油厂重油催化二车间工艺副主任、大庆石化公司计划经营处三剂管理高级主管、计划处能源管理高级主管、计划处计划与优化管理高级主管、计划处副处长等职务。现任中国石油大庆石化公司计划经营部经理，本公司董事。

(5) 李崧延先生：1976 年 12 月出生，大学本科学历，高级工程师。历任大庆石化公司炼油厂加氢二车间工艺工程师、工艺副主任、技术处技措管理主管、技术处副处长、催化重整车间主任、技术处科长、处长、大庆石化公司炼油厂总工程师、党委委员、大庆石化公司安全环保处副处长、销售储运中心主任、党委委员等职务。现任中国石油大庆石化公司质量健康安全环保部经理，本公司董事。

(6) 孙洪海先生：1968 年 5 月出生，研究生学历，正高级工程师。历任大庆石油化工总厂机修厂检一车间实习员、工程师、副主任，物资供应站党支部书记，物资供应站站长，施工科科长；大庆石油化工工程公司生产服务公司生产保运部主任，副经理、党委委员，经理；大庆石化建设公司副总经理、党委委员；大庆石化公司化建公司副经理、党委委员；中国石油大庆石化公司久隆房地产公司经理、党委委员。现任中国石油大庆石化公司企管法规部专职董监事，本公司董事。

(7) 孟欣先生，1969 年 4 月出生，研究生学历，高级工程师。历任大庆三环企业总公司机械修造厂技术员、大庆高新区斯滨公司生产负责人、大庆高新区招商局综合部干部、大庆高新区经济科技局统计科副科长、大庆高新区经济科技发展局发展规划业务主管、大庆高新国有资产运营有限公司副总经理。现任大庆高新国有资产运营有限公司董事长兼总经理，本公司董事。

(8) 王涌先生，1966 年 8 月出生，研究生学历，副教授。历任哈尔滨科技大学教师，哈尔滨理工大学教师、副主任，哈尔滨理工大学经济与管理学院会计系主任；现任哈尔滨理工大学经济与管理学院会计系副教授，本公司独立董事。

(9) 李国峰先生：1968 年 5 月出生，研究生学历，副教授。曾任东方企业集团绥芬河办事处主任、哈尔滨工业大学科技开发总公司部门经理。现任哈尔滨工业大学经济与管理学院副教授，本公司独立董事。

(10) 赵云宝先生：1971 年 6 月出生，大专学历，注册会计师。历任深圳君益投资有限公司投资顾问，大庆和平资产评估所员工，黑龙江安联会计师事务所大庆分公司负责人。现任黑龙江鸿联会计师事务所有限公司总经理，本公司独立董事。

(11) 潘明先生：1994 年 10 月出生，研究生学历。历任黑龙

江省上图教育科技有限公司、黑龙江省法中教育科技有限公司法务助理，北京大成（哈尔滨）律师事务所律师。现任北京市京师（哈尔滨）律师事务所律师，本公司独立董事。

## 2)、公司监事

(1) 缪春祥先生：1968 年 3 月出生，大学学历，高级工程师。历任大庆石油化工总厂炼油厂酮苯车间副主任、酮苯车间副主任、糠醛车间主任、延迟焦化车间主任、调度室调度长、副厂长、党委委员、安全总监，大庆石化公司化工三厂厂长、党委书记、党委委员。现任中国石油大庆石化公司审计部经理、公司纪委委员，本公司监事会主席。

(2) 孟祥龙先生，1980 年 1 月出生，大学本科学历，高级政工师。历任大庆石化公司化工一厂操作员、办公室（党办）主办、车间党支部副书记、车间党支部书记，化工一厂纪委（监察室）纪检监察员、人事科（组织部）科长（部长），化工一厂裂解车间党支部书记，大庆石化公司纪委办公室副主任、纪检中心主任。现任大庆市纪委委员、大庆石化公司纪委委员、纪委办公室副主任，本公司监事。

(3) 周雪梅女士，1971 年 11 月出生，大学本科学历，高级会计师。历任大庆开发区格致公司出纳员，大庆高新技术产业开发区高科技开发总公司会计，大庆高新国有资产运营有限公司会计、财务部副部长。现任大庆高新国有资产运营有限公司财务部部长，本公司监事。

(4) 刘彬先生：1978 年 10 月出生，大学本科学历，高级工程师。历任本公司化工分公司操作工、销售科业务员、市场营销部信息管理员，化工分公司树脂车间操作工、工艺员、车间主任，树脂分公司生产科长、生产副经理、经理，聚丙烯分公司经理（暂代工作），本公司生产技术经营部部长。现任本公司生产技术经营部部长、职工监事。

(5) 李立明先生：1984 年 2 月出生，大学本科学历，高级工程师。历任本公司化工分公司树脂工段操作工、生产科仪表技术员、碳五车间主任、生产科长、生产负责人，本公司安全环保部副部长。现任本公司化工作业区经理、职工监事。

## 3)、高级管理人员

(1) 姜波先生，1969 年 12 月出生，大学本科学历，工程硕士学位，高级工程师。历任大庆石油化工总厂化工二厂车间技术员、机动科科员，大庆石化公司机动设备处施工员、主管、高级主管，大庆石化公司热电厂副总机械师、设备副厂长、党委委员，大庆石化公司热电厂党委副书记、纪委书记、工会主席、党委委员，本公

司副总经理、安全总监。现任本公司党委委员、副总经理。

(2) 武云峰女士，1975年7月出生，大学本科学历，会计学硕士学位，高级会计师。历任大庆石化总厂财务资产部会计、主任；大庆石化公司财务处副科长、科长；大庆石化公司财务处委派大庆石化建设公司财务部部长；大庆石化建设公司总会计师，本公司第八届监事会监事。现任本公司党委委员、财务总监。

(3) 李天宇先生，1974年5月出生，研究生学历，经济师。历任大庆石化总厂炼油厂干部、多种经营处干事、开发公司办公室秘书、副主任；大庆石化公司开发公司办公室主任、人事科（党委组织部）科长、综合管理科（党群工作部）科长（部长）。现任本公司党委委员、纪委书记、工会主席。

(4) 郭英爽先生，1975年6月出生，大学本科学历，工程硕士学位，高级工程师。历任大庆石化公司化工一厂操作工、工程师、调度室综合调度主办、综合调度主管、裂解车间主任工程师、60万吨乙烯装置开工组工艺副组长、调度室副调度长、调度长、碳四联合车间主任，大庆石化公司化工一厂技术负责人、工艺副总工程师，大庆石化公司生产运行处副长、调度中心主任；大庆石化公司销售储运中心副主任、党委委员，本公司副总经理。现任本公司党委委员副总经理、安全总监。

(5) 孟凡礼先生，1968年7月出生，大学本科学历，工商管理硕士学位，经济师。历任大庆石油化工总厂职员；本公司证券投资部副部长、部长、证券事务代表，本公司副总经理、董事会秘书。现任本公司董事会秘书。

#### 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王洪涛	中国石油大庆石化公司	党委委员、总会计师			是
王威	中国石油大庆石化公司	企管法规部经理			是
贲涛	中国石油大庆石化公司	计划经营部经理			是
李崧延	中国石油大庆石化公司	质量健康安全环保部经理			是
孙洪海	中国石油大庆石化公司	企管法规部 专职董监事			是
孟欣	大庆高新国有资产运营有限公司	董事长、总经理			是
缪春祥	中国石油大庆石化公司	审计部经理、纪委委员			是
孟祥龙	中国石油大庆石化公司	纪委办公室副主任、纪委委员			是
周雪梅	大庆高新国有资产运营有限公司	财务部部长			是

在其他单位任职情况：不适用

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况：不适用

#### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际

## 支付情况

(1) 公司董事、监事薪酬由公司股东大会审议决定；高级管理人员薪酬由公司董事会审议决定。报酬的支付依据：《大庆华科股份有限公司董事、监事、高级管理人员薪酬及绩效考核管理办法》（经公司第六届董事会第四次会议和 2014 年年度股东大会审议通过）及《高级管理人员薪酬分配方案》（经公司第八届董事会第一次会议审议通过）《关于优化调整公司高级管理人员薪酬结构的议案》（经公司第九届董事会第一次会议审议通过）。

(2) 董事会设立的薪酬与考核委员会是负责高级管理人员考核并确定薪酬的管理机构，公司综合管理部负责薪酬发放与考核的具体工作。

### 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王洪涛	男	52	董事长、党委书记	现任	0	是
窦岩	男	52	董事、总经理、党委副书记	现任	35.18	
王威	男	51	董事	现任	0	是
贲涛	男	48	董事	现任	0	是
李崧延	男	47	董事	现任	0	是
孙洪海	男	55	董事	现任	0	是
孟欣	男	54	董事	现任	0	是
王涌	男	57	独立董事	现任	4.8	
李国峰	男	55	独立董事	现任	1.2	
赵云宝	男	52	独立董事	现任	1.2	
潘明	男	29	独立董事	现任	4.4	
缪春祥	男	55	监事会主席	现任	0	是
孟祥龙	男	42	监事	现任	0	是
周雪梅	女	51	监事	现任	0	是
刘彬	男	45	职工监事	现任	27.5	
李立明	男	39	职工监事	现任	27.05	
姜波	男	54	党委委员、副总经理	现任	47.21	
武云峰	女	48	党委委员、财务总监	现任	47.12	
李天宇	男	49	党委委员、纪委书记、工会主席	现任	48.52	
郭英爽	男	48	党委委员、副总经理、安全总监	现任	46.8	
孟凡礼	男	55	董事会秘书	现任	46.33	
施铁权	男	55	董事长	离任	0	是
宫向英	男	41	董事、总经理、党委副书记	离任	26.19	
陈开奎	男	60	董事	离任	0	是
陈树相	男	51	董事	离任	0	是
于冲	男	54	独立董事	离任	3.6	
宋之杰	男	69	独立董事	离任	3.6	
姜金堂	男	57	职工监事	离任	22.34	
林君友	男	51	职工监事	离任	0	
合计	--	--	--	--	393.04	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
------	------	------	------

第八届董事会 2023 年第一次临时会议	2023 年 01 月 18 日	2023 年 01 月 19 日	中国证券报 B054 版
第八届董事会第七次会议	2023 年 04 月 20 日	2023 年 04 月 22 日	中国证券报 B193 版
第八届董事会第八次会议	2023 年 08 月 25 日	2023 年 08 月 26 日	中国证券报 B185 版
第九届董事会第一次会议	2023 年 09 月 12 日	2023 年 09 月 13 日	中国证券报 B051 版
第九届董事会 2023 年第一次临时会议	2023 年 10 月 27 日	2023 年 10 月 28 日	中国证券报 B133 版
第九届董事会 2023 年第二次临时会议	2023 年 11 月 07 日	2023 年 11 月 08 日	中国证券报 B029 版
第九届董事会 2023 年第三次临时会议	2023 年 12 月 12 日	2023 年 12 月 13 日	中国证券报 B037 版

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王洪涛	4	1	3	0	0	否	2
窦岩	6	3	3	0	0	否	3
王威	6	2	3	1	0	否	3
贲涛	4	1	3	0	0	否	2
李崧延	4	1	3	0	0	否	2
孙洪海	0	0	0	0	0	否	1
孟欣	7	3	4	0	0	否	4
王涌	7	3	4	0	0	否	4
李国峰	4	1	3	0	0	否	2
赵云宝	4	1	3	0	0	否	2
潘明	6	3	3	0	0	否	3
施铁权	3	2	1	0	0	否	2
宫向英	2	1	1	0	0	否	1
陈开奎	3	1	1	1	0	否	2
陈树相	2	1	0	1	0	否	1
于冲	3	2	1	0	0	否	2
宋之杰	3	1	1	1	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明：无

3、报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

公司董事充分行使国家法规和《公司章程》赋予的职权，勤勉尽责，积极参加公司的董事会和股东大会。促进公司董事会决策及决策程序的科学化，推进公司内控制度建设，维护公司整体利益特别是中小股东的合法权益。报告期内，独立董事根据《公司法》《公司章程》等有关规定，对公司利润分配预案、聘任高级管理人员、关联交易、计提资产减值准备、聘任年度审计机构等事项发表了审核意见，公司管理层充分听取并采纳了独立董事的专业意见。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
第八届董事会提名委员会	王涌(独董)、于冲(独董)、陈开奎	2	2023年01月18日	1、关于提名第八届董事会非独立董事候选人的议案。 2、关于提名第八届董事会独立董事候选人的议案。	1、同意提名陈树相先生、窦岩先生、王威先生为公司第八届董事会非独立董事候选人。 2、同意提名潘明先生为公司第八届董事会独立董事候选人。		无
第八届董事会提名委员会	王涌(独董)、于冲(独董)、陈开奎	2	2023年08月25日	1、关于公司董事会换届选举暨提名第九届董事会非独立董事候选人的议案。 2、关于公司董事会换届选举暨提名第九届董事会独立董事候选人的议案。	1、同意提名王洪涛、窦岩、王威、贲涛、李崧延、孟欣为第九届董事会非独立董事。 2、同意提名王涌、李国峰、赵云宝、潘明为第九届董事会独立董事。		无
第九届董事会提名委员会	王涌(独董)、王洪涛、王威、李国峰(独董)、潘明(独董)	2	2023年09月12日	1、关于聘任公司总经理的议案。 2、关于聘任公司副总经理及总监的议案。 3、关于聘任公司董事会秘书的议案。	1、同意提名窦岩先生为公司总经理。 2、同意提名姜波先生、郭英爽为公司副总经理，提名武云峰女士为财务总监，提名郭英爽先生为安全总监。 3、同意提名孟凡礼先生为董事会秘书。		无
第九届董事会提名委员会	王涌(独董)、王洪涛、王威、李国峰(独董)、潘明(独董)	2	2023年12月12日	1、关于提名第九届董事会非独立董事候选人的议案。	同意提名孙洪海先生为第九届董事会非独立董事。		无
第八届董事会审计委员会	于冲(独董)、王涌(独董)、孟欣	3	2023年01月16日	与天健会计师事务所(特殊普通合伙)审计完成阶段沟通意见	对审计风险判断、风险及舞弊测试和评价法、适用会计政策及关键审计事项执行情况进行详细沟通，保证2022年度财务报告的审计工作的如期进行。		无
第八届董事会审计委员会	于冲(独董)、王涌(独董)、孟欣	3	2023年04月20日	1、公司2022年度财务报告。 2、审计委员会2022年度履职情况报告。 3、关于部分资产计提减值准备的议案。 4、关于会计政策变更的议案。 5、关于2022年度日常经营相关关联交易确认的议案。 6、关于中油财务有限责任公司风险评估报告。 7、2022年第四季度内部审计报告。 8、2023年第一季度内部审计报告。			
第八届董	于冲(独董)、	3	2023年08月25日	1、2023年半年度财务报告。	同意		无



事会审计委员会	王涌（独董）、孟欣			2、关于部分资产计提减值准备的议案。 3、关于中油财务有限责任公司 2023 年上半年风险持续评估报告。 4、关于拟续聘公司 2023 年度审计机构的议案。 5、关于调整 2023 年度日常经营相关关联交易预计金额的议案。 6、2023 年第二季度内部审计报告。			
第九届董事会审计委员会	赵云宝（独董）、贲涛、孟欣、王涌（独董）、潘明（独董）	3	2023 年 10 月 27 日	1、公司 2023 年第三季度内部审计报告。 2、关于部分固定资产报废处置的议案。	同意		无
第九届董事会审计委员会	赵云宝（独董）、贲涛、孟欣、王涌（独董）、潘明（独董）	3	2023 年 11 月 07 日	关于新增 2023 年度日常关联交易预计的议案。	同意		无
第九届董事会审计委员会	赵云宝（独董）、贲涛、孟欣、王涌（独董）、潘明（独董）	3	2023 年 12 月 12 日	1、关于调整 2023 年度日常关联交易金额预计的议案。 2、关于 2024 年度日常关联交易预计的议案。	同意		无
第八届董事会薪酬与考核委员会	施铁权 宋之杰（独董） 于冲（独董）	1	2023 年 04 月 20 日	1、2022 年度公司薪酬发放情况报告 2、高级管理人员 2023 年绩效考核细则及合同	同意		无
第九届董事会薪酬与考核委员会	李国峰（独董）、窦岩、李崧延、王涌（独董）、赵云宝（独董）	1	2023 年 09 月 12 日	1、关于优化调整公司高级管理人员薪酬结构的议案。 2、高级管理人员 2023 年绩效考核细则。	同意		无
第八届董事会战略委员会	施铁权、陈开奎、孟欣、宋之杰（独董）	1	2023 年 08 月 25 日	1、关于丁二烯抽提装置碳四炔烃尾气回收项目的议案。 2、关于树脂主控室搬迁项目的议案。 3、关于消防水系统隐患治理项目的议案。	同意		无
第九届董事会战略委员会	王洪涛、窦岩、王威、贲涛、李崧延、孟欣、李国峰（独董）	1	2023 年 12 月 12 日	关于异戊二烯加氢装置扩能改造项目的议案。	同意		无

## 八、监事会工作情况

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	469
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	0
报告期末在职员工的数量合计（人）	469
当期领取薪酬员工总人数（人）	535
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	317
销售人员	11
技术人员	63
财务人员	11
行政人员	67
合计	469
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	19
大学	209
大专	119
高中及以下	122
合计	469

### 2、薪酬政策

根据国家相关法律、法规的规定，公司参照所在地区行业薪资水平、物价因素、公司盈利状况等因素作为依据，建立完善的考核评价体系和薪酬福利体系。制定和完善《员工薪酬管理规定》《保健津贴发放管理规定》等薪酬制度，坚持按岗分类、类内分级、同级同薪的原则严格执行薪酬发放。公司董事、监事薪酬由公司股东大会审议决定、高级管理人员薪酬由公司董事会审议决定。

### 3、培训计划

公司始终注重通过培训持续提升员工技能水平和履职尽责能力。2023年，公司秉持全员培训的管理理念，以全员培训、安全操作为主线，以提升素质、突出岗位资格培训为核心，按照实效性、可操作性、按需补充的原则编制培训计划。培训方式以内部培训和外出培训并重、线上加线下结合的形式进行。培训内容包括岗前培训、生产操作、生产辅助岗位员工和管理人员培训、特种作业、特种设备培训。全年完成内部培训、外用工培训 202 班次，培训员工 4081 人次，外部培训 43 个班次，培训员工 116 人次。通过培训进一步增强了员工的岗位责任感，有效提升了员工操作技能和风险辨识能力。

### 4、劳务外包情况

劳务外包的工时总数（小时）	0
劳务外包支付的报酬总额（元）	5,083,250.67

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内，公司利润分配方案严格按照《上市公司监管指引——上市公司现金分红》《公司章程》中关于现金分红政策的执行，分红标准和比例明确清晰，充分听取了独立董事意见，符合相关规定的要求，维护了股东特别是中小股东的合法权益。

分红决策和监督约束机制健全完善，利润分配预案经公司董事会审议通过，利润分配方案经公司股东大会审议批准后实施。

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
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	公司进行分红
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：	现金分红政策未做调整或变更

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案：不适用

### 本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.18
分配预案的股本基数（股）	129639500
现金分红金额（元）（含税）	2,333,511.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	2,333,511.00
可分配利润（元）	109,236,308.40
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经天健会计师事务所审计，公司年初未分配利润 11,035.00 万元，本期实现净利润 567.67 万元，分配上期现金股利 622.27 万元，本期提取法定盈余公积金 56.77 万元，本期可供股东分配利润 10,923.63 万元。以 2023 年末总股本 12,963.95 万股为基数，拟向全体股东每 10 股派发含税现金红利 0.18 元，预计支付现金股利 233.35 万元，分配后尚余 10,690.28 万元转入下年，公司本次不进行公积金转增股本。	

十一、公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

根据证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制评价指引》的要求，公司依据公司内部控制规范体系及《内部控制管理手册》及相关制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，建立和完善内部控制制度体系，对公司内部控制的有效性进行评价。公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告等相关信息真实完整，提高

经营效率和效果，促进实现发展战略。

公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规范、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准。报告期内，公司内部控制体系基本健全，与公司战略、经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平相适应，未发现对公司治理、经营管理及发展有重大影响的缺陷。

## 2、报告期内未发现内部控制重大缺陷

### 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
无	无	无	无	无	无	无

### 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

#### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上的公告	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	定性标准 (1) 重大缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形的, 认定为重大缺陷。①控制环境无效。②董事、监事和高级管理人员在公司经营管理活动过程中发生的舞弊行为。③外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司在运行过程中未能发现该错报。④已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正。⑤公司审计委员会和内控审计部对内部控制的监督无效。(2) 重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平，仍应引起管理层重视的错报。(3) 一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。对于重大内部控制缺陷应提交董事会予以最终认定。	定性标准出现以下情形并造成重大影响的，认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。(1) 违犯国家法律、法规或规范性文件；(2) 重大决策程序不科学；(3) 制度缺失可能导致系统性失效；(4) 重大缺陷不能得到及时整改；(5) 其他对公司影响重大的情形。对于重大内部控制缺陷应提交董事会予以最终认定。
定量标准	营业收入衡量指标：重大缺陷：潜在错报≥营业收入总额的 1%；重要缺陷：营业收入总额的 0.5%≤潜在错报<营业收入总额的 1%；一般缺陷：潜在错报<营业收入总额的 0.5%。资产总额衡量指标：重大缺陷：潜在错报≥资产总额的 1.5%；重要缺陷：资产总额的 1.0%≤潜在错报<资产总额的 1.5%；一般缺陷：潜在错报<资产总额的 1.0%。对于重大内部控制缺陷应提交董事会予以最终认定。	重大缺陷：直接财产损失金额 1000 万元以上(含 1000 万元)；重要缺陷：500 万元(含 500 万元)-1000 万元；一般缺陷：直接财产损失金额小于 500 万元。对于重大内部控制缺陷应提交董事会予以最终认定。
财务报告重大缺陷数量(个)	0	
非财务报告重大缺陷数量(个)	0	
财务报告重要缺陷	0	

数量（个）	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

## 2、内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
截止到 2023 年 12 月 31 日，大庆华科股份有限公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 27 日
内部控制审计报告全文披露索引	《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上的公告
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告：否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见一致

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

自查问题:公司建立健全与公司治理结构相适应的各项规章制度。经过认真排查，发现部分公司管理制度需要根据新颁布的法律法规、规范性文件及公司治理的实际情况进行完善和修订。

整改结果:

1、2023 年 4 月 20 日，公司召开第八届董事会第七次会议，审议通过了《董事会向经理层授权管理制度》。

2、2023 年 8 月 25 日，公司召开第八届董事会第八次会议，审议通过《投资者关系管理制度》《信息披露管理制度》。

3、2023 年 12 月 12 日，公司召开第九届董事会 2023 年第三次临时会议，审议通过《董事会专门委员会实施细则》《独立董事专门会议制度》。

4、2023 年 12 月 28 日，公司召开 2023 年第三次临时股东大会，审议通过了《公司章程》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

#### 上市公司及其子公司属于环境保护部门公布的重点排污单位 环境保护相关政策和行业标准

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

#### 环境保护行政许可情况

化工作业区树脂厂区排污许可有效期 2023 年 3 月 8 日-2029 年 3 月 7 日。

化工作业区碳五厂区排污许可有效期 2023 年 3 月 8 日-2029 年 3 月 7 日。

聚丙烯作业区排污许可有效期 2023 年 3 月 8 日-2029 年 3 月 7 日。

#### 行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

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

#### 对污染物的处理

本公司按照国家及地方污染防治和环境保护各项标准要求，建设 VOCs 综合治理项目等防治污染设施，并确保其整体有效稳定运行；与有资质的厂家签订固体废物处置合同。报告期内，公司固体废弃物依法合规处置，废气、废水污染物稳定达标排放，“三废”处置达标率均为 100%。

#### 突发环境事件应急预案

报告期内，公司编制《环境突发事件专项应急预案》《重污染天气应急保障预案》《突发环境事件风险评估报告》《环境应急资源调查报告》《突发环境事件应急预案》《大气污染突发事件应急预案》《水污染突发环境事件应急预案》《危险废物污染突发环境事件应急预案》。上述应急预案已经过专家评审，并在大庆市生态环境局、大庆高新技术产业开发区应急管理与生态环境局完成备案。

#### 环境自行监测方案

报告期内，公司委托大庆市谷瑞环境保护监测有限公司，根据《排污单位自行监测技术指南-石油化学工业》（HJ947-2018）监测

要求，确定各生产装置的环境检测项目和检测频次，制定监测方案，各作业区按期开展现场环境监测，检测数据均在指标之内。

#### **环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况**

报告期内，公司在环境治理及保护方面共计投入费用 681.72 万元；报告期内，缴纳环保税 5.18 万元。

#### **在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

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

**报告期内因环境问题受到行政处罚的情况：无**

**其他应当公开的环境信息：无**

#### **其他环保相关信息**

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

(<https://permit.mee.gov.cn/>)进行公开；

取得《丁二烯抽提装置碳四炔烃尾气回收项目》环境影响报告书的批复。批复号：庆高新应急生态审[2023]46号。批复部门：大庆高新技术产业开发区应急管理生态局。

**上市公司发生环境事故的相关情况：无**

## **二、社会责任情况**

本公司履行社会责任的详细信息请参阅本公司在深圳证券交易所网站发布的《2023 年度环境、社会和公司治理报告》。

## **三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况**

报告期内，暂未开展脱贫攻坚和乡村振兴工作。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明：不适用

二、公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明：不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明：不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

七、公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	57
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	章方杰、敖沅凯
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	章方杰 1 年、敖沅凯 2 年

当期是否改聘会计师事务所；否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况：不适用

九、年度报告披露后面临退市情况：不适用

十、公司报告期末发生破产重整相关事项。

十一、本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

控股股东、实际控制人的诚信状况良好；公司资信评级类型为 A 级



## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司	同一最终控制方	采购商品	采购商品	市场定价	市场价格	175,223.91	95.27%	200,000	否	合同约定	市场定价	2022年12月8日 2023年8月26日 2023年11月8日 2023年12月13日	2022年12月8日中国 证券报 B047 版和巨潮资 讯网 2023年8月 26日中国证 券报 B186 版和巨潮资 讯网 2023年11 月8日中国 证券报 B029 版、上海证 券报 27 版 和巨潮资讯 网 2023年12 月13日中 国证券报 B037 版、上 海证券报 50 版和巨潮资 讯网
中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司	同一最终控制方	采购商品	采购商品	市场定价	市场价格	551.63	100.00%	600	否	合同约定	市场定价		
大庆贝世康人力资源外包服务有限公司	其他关联方	接受劳务	接受劳务	市场定价	市场价格	909.88	25.11%	1,500	否	合同约定	市场定价		
大庆石油化工机械厂有限公司	同一母公司	采购商品	采购商品	市场定价	市场价格	90.79	2.18%	400	否	合同约定	市场定价		
大庆石油化工工程检测技术有限公司	同一母公司	采购商品	采购商品	市场定价	市场价格	246.49	3.99%	100	是	合同约定	市场定价		
大庆石化建设有限公司	同一母公司	采购商品	采购商品	市场定价	市场价格	1,224.2	20.56%	1,200	是	合同约定	市场定价		
大庆龙化建筑安装有限公司	其他关联方	接受劳务	接受劳务	市场定价	市场价格	920.16	15.45%	1,100	否	合同约定	市场定价		
大庆金桥信息技术工程有限公司	同一最终控制方	采购商品	采购商品	市场定价	市场价格	238.53	4.00%	50	是	合同约定	市场定价		
中国石油大庆石油化工有限公司	母公司	接受劳务	接受劳务	市场定价	市场价格	205	92.74%	300	否	合同约定	市场定价		
大庆石化工程有限公司	同一最终控制方	采购商品	采购商品	市场定价	市场价格	26.73	0.62%	0	是	合同约定	市场定价		
大庆五龙实业有限公司	其他关联方	采购商品	采购商品	市场定价	市场价格	16.95	0.64%	300	否	合同约定	市场定价		
大庆雪龙石化技术开发有限公司	同一母公司	采购商品	采购商品	市场定价	市场价格	1.06	0.06%	20	否	合同约定	市场定价		
大庆石油化工机械厂有限公司	同一母公司	采购商品	采购商品	市场定价	市场价格	34.39	6.14%	50	否	合同约定	市场定价		
大庆龙化新实业总公司管道配件厂	同一最终控制方	接受劳务	接受劳务	市场定价	市场定价	0	0.00%	100	否	合同约定	市场定价		
中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司	同一最终控制方	销售商品	销售商品	市场定价	市场定价	1,196.81	0.60%	1,600	否	合同约定	市场定价		

中石油燃料油有限责任公司东北销售分公司	同一最终控制方	销售商品	销售商品	市场定价	市场定价	4,521.08	2.26%	8,000	否	合同约定	市场定价		
昆仑银行股份有限公司大庆分行	同一最终控制方	利息收入	利息收入	市场定价	市场价格	614.43	77.07%	650	否	银行存款	存款利率		
中油财务有限责任公司	同一最终控制方	利息收入	利息收入	市场定价	市场价格	0.11	0.01%	3	否	银行存款	存款利率		
合计						186,022.15		215,973					
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	可获得同类交易市价		
昆仑银行股份有限公司大庆分行	同一最终控制方	存款余额	存款余额	市场定价	市场价格	24,788.49	79.70%	25,000	否	银行存款	银行存款		
中油财务有限责任公司	同一最终控制方	存款余额	存款余额	市场定价	市场价格	0	0.00%	150	否	银行存款	银行存款		
合计				--	--	24,788.49	--	25,150	--	--	--	--	--
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，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

2、公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、公司报告期末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

公司报告期末不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计存入金额（万元）	本期合计取出金额（万元）	
中油财务有限责任公司	同一最终控制人		0.2%	166.59	4,014.1	4,180.7	0

贷款业务：无

授信或其他金融业务：无

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况：不适用

7、公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 公司报告期不存在托管情况。

(2) 公司报告期不存在承包情况。

(3) 公司报告期不存在租赁情况。

2、公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 公司报告期不存在委托理财。

(2) 公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
大庆华科股份有限公司	大庆华垣石油化工有限公司	乙烯焦油和碳五、碳九的液体产品	2019年12月30日			无		市场化原则		否	无	未执行	2020年01月04日	中国证券报B061, 巨潮资讯网（公告编号：2020001）

## 十六、其他重大事项的说明

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

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

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

4、5月6日，公司董事、总经理宫向英先生因工作调整原因申请辞去董事、董事会战略委员会委员、总经理职务，辞职后不在公司任职。

5、9月12日召开2023年第二次临时股东大会进行董事会换届选举，王洪涛先生、窦岩先生、王威先生、贲涛先生、李崧延先生、孟欣先生当选公司第九届董事会非独立董事，王勇先生、李国峰先生、赵云宝先生、潘明先生当选公司九届董事会独立董事。

6、9月12日召开2023年第二次临时股东大会进行监事会换届选举，缪春祥先生、孟祥龙先生、周雪梅女士当选公司第九届监事会非职工监事，与公司第五届三次职工代表大会选举的职工监事刘彬先生、李立明先生共同组成公司第九届监事会。

7、12月28日召开2023年第三次临时股东大会，孙洪海先生当选为第九届董事会非独立董事。

编号	公告名称	公告时间	公告媒体
2023001	第八届董事会2023年第一次临时会议决议公告	2023年1月19日	中国证券报 B054 版
2023002	关于拟增补公司董事的公告	2023年1月19日	中国证券报 B054 版
2023003	关于召开2023年第一次临时股东大会的通知	2023年1月19日	中国证券报 B054 版
2023004	独立董事提名人声明（潘明）	2023年1月19日	中国证券报 B054 版
2023005	独立董事候选人声明（潘明）	2023年1月19日	中国证券报 B054 版
2023006	关于召开2023年第一次临时股东大会提示性公告	2023年2月4日	中国证券报 B023 版
2023007	2023年第一次临时股东大会会议决议	2023年2月9日	中国证券报 B016 版
2023008	2022年度业绩快报	2023年4月15日	中国证券报 B003 版
2023009	2023年第一季度业绩预告	2023年4月15日	中国证券报 B003 版
2023010	第八届董事会第七次会议决议公告	2023年4月22日	中国证券报 B193 版
2023011	第八届监事会第七次会议决议公告	2023年4月22日	中国证券报 B193 版
2023012	关于部分资产计提减值准备的公告	2023年4月22日	中国证券报 B193 版
2023013	关于2022年度利润分配预案的公告	2023年4月22日	中国证券报 B193 版
2023014	关于2022年日常经营相关关联交易确认的公告	2023年4月22日	中国证券报 B193 版
2023015	2022年年度报告摘要	2023年4月22日	中国证券报 B193 版
2023016	2023年一季度报告	2023年4月22日	中国证券报 B193 版

2023017	关于会计政策变更的公告	2023 年 4 月 22 日	中国证券报 B193 版
2023018	关于召开 2022 年年度股东大会的通知	2023 年 4 月 22 日	中国证券报 B193 版
2023019	关于公司董事、总经理辞职的公告	2023 年 5 月 9 日	中国证券报 B041 版
	海通证券股份有限公司关于中国石油大庆石油化工有限公司豁免要约收购大庆华科股份有限公司的持续督导意见	2023 年 5 月 9 日	中国证券报 B041 版
2023020	关于参加黑龙江辖区上市公司 2023 年投资者网上集体接待日活动的公告	2023 年 5 月 12 日	中国证券报 B036 版
2023021	关于董事会、监事会换届选举延期的提示性公告	2023 年 5 月 12 日	中国证券报 B036 版
2023022	关于召开 2022 年年度股东大会提示性公告	2023 年 5 月 12 日	中国证券报 B036 版
2023023	2022 年年度股东大会会议决议	2023 年 5 月 20 日	中国证券报 B075 版
2023024	关于持股 5%以上股东部分股份质押的公告	2023 年 6 月 10 日	中国证券报 B029 版
2023025	2022 年度分红派息实施公告	2023 年 6 月 14 日	中国证券报 B058 版
2023026	2023 年半年度业绩预告	2023 年 7 月 15 日	中国证券报 B007 版
2023027	第八届董事会第八次会议决议公告	2023 年 8 月 26 日	中国证券报 B185 版
2023028	第八届监事会第八次会议决议公告	2023 年 8 月 26 日	中国证券报 B185 版
2023029	2023 年半年度报告摘要	2023 年 8 月 26 日	中国证券报 B185 版
2023030	关于董事会换届选举的公告	2023 年 8 月 26 日	中国证券报 B185 版
2023031	关于监事会换届选举的公告	2023 年 8 月 26 日	中国证券报 B185 版
2023032	独立董事提名人声明（王涌）	2023 年 8 月 26 日	中国证券报 B185 版
2023033	独立董事提名人声明（潘明）	2023 年 8 月 26 日	中国证券报 B185 版
2023034	独立董事提名人声明（赵云宝）	2023 年 8 月 26 日	中国证券报 B185 版
2023035	独立董事提名人声明（李国峰）	2023 年 8 月 26 日	中国证券报 B185 版
2023036	独立董事候选人声明（王涌）	2023 年 8 月 26 日	中国证券报 B186 版
2023037	独立董事候选人声明（潘明）	2023 年 8 月 26 日	中国证券报 B186 版
2023038	独立董事候选人声明（赵云宝）	2023 年 8 月 26 日	中国证券报 B186 版
2023039	独立董事候选人声明（李国峰）	2023 年 8 月 26 日	中国证券报 B186 版
2023040	关于拟续聘 2023 年度审计机构的公告	2023 年 8 月 26 日	中国证券报 B186 版
2023041	关于调整 2023 年度日常经营相关关联交易预计金额的公告	2023 年 8 月 26 日	中国证券报 B186 版
2023042	关于召开 2023 年第二次临时股东大会的通知	2023 年 8 月 26 日	中国证券报 B186 版
2023043	关于调整 2023 年度日常经营相关关联交易预计金额的公告更正公告	2023 年 8 月 30 日	中国证券报 B011 版
2023044	关于召开 2023 年第二次临时股东大会提示性公告	2023 年 9 月 12 日	中国证券报 B002 版
2023045	2023 年第二次临时股东大会决议公告	2023 年 9 月 13 日	中国证券报 B051 版
2023046	第九届董事会第一次会议决议公告	2023 年 9 月 13 日	中国证券报 B051 版
2023047	第九届监事会第一次会议决议公告	2023 年 9 月 13 日	中国证券报 B051 版
2023048	关于董事会、监事会完成换届选举及聘任高级管理人员和证券事务代表的公告	2023 年 9 月 13 日	中国证券报 B051 版
2023049	关于增加指定信息披露媒体的公告	2023 年 10 月 10 日	中国证券报 B018 版 上海证券报 124 版
2023050	第九届董事会 2023 年第一次临时会议决议公告	2023 年 10 月 28 日	中国证券报 B133 版
2023051	第九届监事会 2023 年第一次临时会议决议公告	2023 年 10 月 28 日	中国证券报 B133 版
2023052	关于部分固定资产报废处置的公告	2023 年 10 月 28 日	中国证券报 B133 版
2023053	2023 年第三季度报告	2023 年 10 月 28 日	中国证券报 B133 版

2023054	关于补缴税款的公告	2023 年 11 月 4 日	中国证券报 B002 版 上海证券报 31 版
2023055	第九届董事会 2023 年第二次临时会议决议公告	2023 年 11 月 8 日	中国证券报 B029 版
2023056	关于新增 2023 年度日常关联交易预计的公告	2023 年 11 月 8 日	上海证券报 27 版
2023057	关于再次通过高新技术企业认定的公告	2023 年 12 月 2 日	中国证券报 B014 版 上海证券报 91 版
2023058	第九届董事会 2023 年第三次临时会议决议公告	2023 年 12 月 13 日	中国证券报 B037 版 上海证券报 36 版
2023059	关于调整 2023 年度日常关联交易预计金额的公告	2023 年 12 月 13 日	中国证券报 B037 版 上海证券报 36 版
2023060	关于 2024 年度日常关联交易预计的公告	2023 年 12 月 13 日	中国证券报 B037 版 上海证券报 36 版
2023061	关于增补公司董事的公告	2023 年 12 月 13 日	中国证券报 B037 版 上海证券报 36 版
2023062	关于召开 2023 年第三次临时股东大会的通知	2023 年 12 月 13 日	中国证券报 B037 版 上海证券报 36 版
2023063	关于调整 2023 年度日常关联交易预计金额的公告的更正公告	2023 年 12 月 14 日	中国证券报 B046 版 上海证券报 50 版
2023064	关于召开 2023 年第三次临时股东大会的提示性公告	2023 年 12 月 26 日	中国证券报 B044 版 上海证券报 26 版
2023065	2023 年第三次临时股东大会决议公告	2023 年 12 月 29 日	中国证券报 B061 版 上海证券报 138 版

### 十七、公司子公司重大事项：不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

- 1、报告期内未发生股份变动。
- 2、报告期内公司不存在限售股份。

### 二、证券发行与上市情况

- 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况：不适用
- 2、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：不适用
- 3、现存的内部职工股情况：不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、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	10,560	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	9,926	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
中国石油大庆石油化工有限公司	国有法人	55.03%	71,339,700	无	0	71,339,700	不适用	0
大庆高新国有资产运营有限公司	国有法人	8.47%	10,980,900	无	0	10,980,900	质押	5,490,000
邬凌云	境内自然人	0.82%	1,065,400	新增	0	1,065,400	不适用	0
侯盾	境内自然人	0.69%	891,800	新增	0	891,800	不适用	0
#毛铭根	境内自然人	0.58%	750,000	新增	0	750,000	不适用	0
#周顺东	境内自然人	0.57%	741,800	增持 0.21%	0	741,800	不适用	0
华泰金融控股（香港）有限公司—中国动力基金	境外法人	0.54%	705,700	新增	0	705,700	不适用	0
#四川泽瑞投资有限公司	境内非国有法人	0.54%	704,100	减持 1.58%	0	704,100	不适用	0
#潘银	境内自然人	0.42%	550,400	新增	0	550,400	不适用	0
向美珍	境内自然人	0.36%	463,354	无	0	463,354	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司持股 5%以上的股东中不存在关联关系。未知其余股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国石油大庆石油化工有限公司	71,339,700	人民币普通股	71,339,700					
大庆高新国有资产运营有限公司	10,980,900	人民币普通股	10,980,900					

邬凌云		1,065,400	人民币普通股	1,065,400
侯盾		891,800	人民币普通股	891,800
#毛铭根		750,000	人民币普通股	750,000
#周顺东		741,800	人民币普通股	741,800
华泰金融控股（香港）有限公司—中国动力基金		705,700	人民币普通股	705,700
#四川泽瑞投资有限公司		704,100	人民币普通股	704,100
#潘银		550,400	人民币普通股	550,400
向美珍		463,354	人民币普通股	463,354
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司持股 5%以上的股东中不存在关联关系。未知其余股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。			
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	<p>毛铭根通过银泰证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司 750,000 股，占公司股本的 0.58%；通过普通证券账户持有公司股票 0 股，占公司股本的 0%；累计持有公司股票 750,000 股，累计持股比例为 0.58%。</p> <p>周顺东通过东海证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 405,800 股，占公司股本的 0.31%；通过普通证券账户持有公司股票 336,000 股，占公司股本的 0.26%；累计持有公司股票 741,800 股，累计持股比例为 0.57%。</p> <p>四川泽瑞投资有限公司通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 704,100 股，占公司股本的 0.54%；通过普通证券账户持有公司股票 0 股，占公司股本的 0%；累计持有公司股票 704,100 股，累计持股比例为 0.54%。</p> <p>潘银通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 447,800 股，占公司股本的 0.34%；通过普通证券账户持有公司股票 102600 股，占公司股本的 0.08%；累计持有公司股票 550,400 股，累计持股比例为 0.42%。</p>			

前十名股东参与转融通业务出借股份情况：不适用  
前十名股东较上期发生变化

单位：股

前十名股东较上期未发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
泰康人寿保险有限责任公司—投连—创新动力	退出	0	0.00%	0	0.00%
泰康人寿保险有限责任公司—投连—积极成长	退出	0	0.00%	0	0.00%
泰康人寿保险有限责任公司—投连—进取—019L—TL002 深	退出	0	0.00%	0	0.00%
泰康人寿保险有限责任公司—投连—平衡配置	退出	0	0.00%	0	0.00%
林梦清	退出	0	0.00%	0	0.00%
邬凌云	新增	0	0.00%	0	0.00%
侯盾	新增	0	0.00%	0	0.00%
毛铭根	新增	0	0.00%	0	0.00%
华泰金融控股（香港）有限公司—中国动力基金	新增	0	0.00%	0	0.00%
潘银	新增	0	0.00%	0	0.00%

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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东	法定代表人/单	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
------	---------	------	--------	--------



名称	位负责人			
中国石油大庆石油化工有限公司	于强	1984年10月16日	91230600129320398X	石油化工产品（不含成品油）、深加工产品、化纤产品、塑料产品、复混肥料、石油化工机械生产、销售，建筑材料销售；计量器具的检定、校准、检测；化肥零售；进出口业务〔按（2000）黑外经贸登字第044号规定的进出口经营范围经营〕，设计、制作、发布、代理国内各类广告，房屋、设备租赁，仓储、代理，生产技术服务，通讯器材销售，计算机服务，供热，物业管理，汽车租赁，特种设备检测，道路普通货物运输；经营性道路危险货物运输；限分支机构经营：长途客运，游乐场，自备车篷布出租服务，餐饮，客房，美发，洗浴，药品、医疗器械零售，编织袋销售；餐饮管理服务
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况				报告期内中国石油大庆石油化工有限公司持有中航资本2,116,324股。

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
国务院国有资产监督管理委员会	无		11100000000019545B	无
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无			

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司：不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到80%：不适用

5、其他持股在10%以上的法人股东：不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况：不适用

## 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况：不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况：不适用

## 第八节 优先股相关情况

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 25 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构名称	天健审（2024）4185 号
注册会计师姓名	章方杰、敖沅凯

### 审计报告正文

#### 一、审计意见

我们审计了大庆华科股份有限公司（以下简称大庆华科公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大庆华科公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2023 年度的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于大庆华科公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十九）及五（二）1。

大庆华科公司的营业收入主要来自于化工产品销售等。2023 年度，大庆华科公司营业收入金额为人民币 2,000,204,861.54 元，其中化工产品销售业务的营业收入为人民币 1,999,296,060.12 元。占营业收入的 99.95%。

由于营业收入是利润表重要组成部分，是公司主要的利润来源，影响公司的关键业绩指标之一，对公司的利润的影响较大，可能存在大庆华科公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将大庆华科公司收入确认作为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、产品销售单、销售发票、出库单等；对于出口收入，以抽样方式检查销售合同、出口报关单、船运单、销售发票等支持性文件；

(5) 结合合同负债函证，以选取特定项目方式向主要客户函证本期销售额；

(6) 对资产负债表日前后确认的收入实施截止测试，评价收入是否在恰当期间确认；

(7) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## （二）非流动资产减值

### 1. 事项描述

大庆华科公司的非流动资产主要包括固定资产、在建工程、工程物资、无形资产，截至 2023 年 12 月 31 日，大庆华科公司固定资产、在建工程、无形资产的账面价值为 289,477,760.08 元，占资产总额的 41.24%，是公司资产的重要组成部分，管理层对这些固定资产和在建工程是否存在减值迹象进行了评估。

大庆华科公司医药生产厂区处于停工状态，管理层计划对该厂区进行出售，厂区固定资产、在建工程、工程物资、无形资产存在减值迹象，管理层通过计算各相关资产及资产组（即独立产生现金流入的可认定最小资产组合）的预计未来现金流量来评估存在减值迹象的非流动资产是否存在减值，管理层在预测中需要做出重大判断和假设，具有一定的复杂性，我们将非流动资产的减值确定为关键审计事项。

### 审计应对

针对非流动资产减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 测试管理层对长期资产计价和减值测试相关的关键内部控制；

(2) 我们取得并阅读了相关资产的评估资料、以了解其评估方法

及关键假设；

(3) 根据我们对公司业务的了解以及会计准则的相关规定，评价管理层识别的资产组以及资产如何分配至各资产组；

(4) 在审计相关资产减值准备的过程中，我们实地查看了相关资产，了解相关资产的状态，评价估值方法运用的适当性；

(5) 测试管理层减值测试所依据的基础数据，评估管理层减值测试中所采用的关键假设及判断的合理性，以及了解和评价管理层利用其估值专家的工作。

#### 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估大庆华科公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

大庆华科公司治理层（以下简称治理层）负责监督大庆华科公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证

据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二)了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三)评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四)对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对大庆华科公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致大庆华科公司不能持续经营。

(五)评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：章方杰  
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：敖沅凯

二〇二四年四月二十五日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、资产负债表

编制单位：大庆华科股份有限公司

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	311,039,784.58	228,687,496.92
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	4,164,973.27	910,678.51
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	52,023.68	92,425.50
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	71,262,027.71	126,991,745.34
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,097,055.94	11,472,727.72
流动资产合计	391,615,865.18	368,155,073.99
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	617,196.01	617,196.01
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	270,753,796.05	288,110,320.76
在建工程	8,666,338.20	26,026,770.65
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	10,057,625.83	11,443,396.99
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,746,939.77	102,753.20
递延所得税资产	12,678,836.16	10,818,154.32
其他非流动资产	800,100.00	800,100.00
非流动资产合计	310,320,832.02	337,918,691.93
资产总计	701,936,697.20	706,073,765.92
<b>流动负债：</b>		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	31,268,083.99	26,368,633.96
预收款项		



合同负债	15,664,142.25	15,590,156.47
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	7,299,303.74	6,641,652.03
应交税费	7,761,533.78	291,663.06
其他应付款	7,765,081.78	4,793,928.43
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	2,036,338.49	2,026,720.34
流动负债合计	71,794,484.03	55,712,754.29
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	31,960,974.46	31,960,974.46
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	12,124,301.94	15,229,395.13
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	44,085,276.40	47,190,369.59
负债合计	115,879,760.43	102,903,123.88
所有者权益：		
股本	129,639,500.00	129,639,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	258,946,224.12	258,946,224.12
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	28,052,436.06	44,620,130.23
盈余公积	60,182,468.19	59,614,799.70
一般风险准备		
未分配利润	109,236,308.40	110,349,987.99
归属于母公司所有者权益合计	586,056,936.77	603,170,642.04
少数股东权益		
所有者权益合计	586,056,936.77	603,170,642.04
负债和所有者权益总计	701,936,697.20	706,073,765.92

法定代表人：王洪涛

主管会计工作负责人：武云峰

会计机构负责人：李金萍

## 2、利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	2,000,204,861.54	2,609,036,852.21
其中：营业收入	2,000,204,861.54	2,609,036,852.21
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	1,989,344,496.26	2,591,831,104.35
其中：营业成本	1,893,926,862.57	2,506,206,934.63
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	18,896,291.61	6,898,999.03
销售费用	3,376,328.58	4,631,895.80
管理费用	71,300,140.99	64,553,198.97
研发费用	10,047,354.61	16,087,350.78
财务费用	-8,202,482.10	-6,547,274.86
其中：利息费用		
利息收入	7,972,117.13	6,061,593.82
加：其他收益	4,256,788.61	3,697,335.80
投资收益（损失以“-”号填列）	63,787.50	106,312.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	392.37	-339.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-11,443,861.82	-6,211,109.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,737,471.94	14,797,947.77
加：营业外收入	430,673.53	362,490.58
减：营业外支出	50,470.07	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,117,675.40	15,160,438.35
减：所得税费用	-1,559,009.50	-248,480.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,676,684.90	15,408,919.20
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	5,676,684.90	15,408,919.20
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	5,676,684.90	15,408,919.20
2. 少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	5,676,684.90	15,408,919.20

归属于母公司所有者的综合收益总额	5,676,684.90	15,408,919.20
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.0438	0.1190
（二）稀释每股收益	0.0438	0.1190

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王洪涛 主管会计工作负责人：武云峰 会计机构负责人：李金萍

### 3、现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,305,460,199.59	2,982,570,831.41
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	2,668,570.52	4,815,247.40
收到其他与经营活动有关的现金	16,172,464.23	8,367,993.03
经营活动现金流入小计	2,324,301,234.34	2,995,754,071.84
购买商品、接受劳务支付的现金	2,077,589,940.68	2,863,528,377.89
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	103,191,541.56	102,254,177.67
支付的各项税费	30,616,743.80	30,570,088.89
支付其他与经营活动有关的现金	12,840,643.63	14,599,283.14
经营活动现金流出小计	2,224,238,869.67	3,010,951,927.59
经营活动产生的现金流量净额	100,062,364.67	-15,197,855.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	63,787.50	106,312.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,617,500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,681,287.50	106,312.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,168,668.51	8,410,534.11
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	13,168,668.51	8,410,534.11
投资活动产生的现金流量净额	-11,487,381.01	-8,304,221.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		

取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,222,696.00	5,963,417.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	6,222,696.00	5,963,417.00
筹资活动产生的现金流量净额	-6,222,696.00	-5,963,417.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	82,352,287.66	-29,465,494.36
加：期初现金及现金等价物余额	228,687,496.92	258,152,991.28
六、期末现金及现金等价物余额	311,039,784.58	228,687,496.92

#### 4、所有者权益变动表 本期金额

单位：元

项目	2023 年度												少数 股东 权益	所有者 权益合 计	
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工 具			资本公积	减 ： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	129,639,500.0 0				258,946,224.1 2			44,620,130.2 3	59,614,799.7 0		110,349,987.9 9		603,170,642.0 4		603,170,642.0 4
加：会计政策变 更															
前期差错更 正															
其他															
二、本年期初余额	129,639,500.0 0				258,946,224.1 2			44,620,130.2 3	59,614,799.7 0		110,349,987.9 9		603,170,642.0 4		603,170,642.0 4
三、本期增减变动金 额（减少以“-”号 填列）								- 16,567,694.1 7	567,668.49		-1,113,679.59		- 17,113,705.27		- 17,113,705.27
（一）综合收益总额											5,676,684.90		5,676,684.90		5,676,684.90
（二）所有者投入和 减少资本															
1. 所有者投入的普通 股															
2. 其他权益工具持有 者投入资本															
3. 股份支付计入所有 者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配									567,668.49		-6,790,364.49		-6,222,696.00		-6,222,696.00
1. 提取盈余公积									567,668.49		-567,668.49				
2. 提取一般风险准备											-6,222,696.00		-6,222,696.00		-6,222,696.00
3. 对所有者（或股 东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内															



其他													
二、本年期初余额	129,639,500.00			258,946,224.12			43,187,047.29	58,073,907.78		102,445,377.71		592,292,056.90	592,292,056.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,433,082.94	1,540,891.92		7,904,610.28		10,878,585.14	10,878,585.14
（一）综合收益总额										15,408,919.20		15,408,919.20	15,408,919.20
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								1,540,891.92		-7,504,308.92		-5,963,417.00	-5,963,417.00
1. 提取盈余公积								1,540,891.92		-1,540,891.92			
2. 提取一般风险准备										-5,963,417.00		-5,963,417.00	-5,963,417.00
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转													

增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备							1,433,082.94					1,433,082.94		1,433,082.94
1. 本期提取							5,673,542.10					5,673,542.10		5,673,542.10
2. 本期使用							-4,240,459.16					-4,240,459.16		-4,240,459.16
（六）其他														
四、本期期末余额	129,639,500.00				258,946,224.12		44,620,130.23	59,614,799.70		110,349,987.99		603,170,642.04		603,170,642.04



### 三、公司基本情况

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

本公司属石油化工行业。经营范围：许可项目：危险化学品生产；危险化学品经营【分支机构经营】；药品生产【分支机构经营】；药品批发【分支机构经营】；保健食品生产【分支机构经营】；化妆品生产【分支机构经营】一般项目：化工产品生产（不含许可类化工产品）；货物进出口；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；非居住房地产租赁；化工产品销售（不含许可类化工产品）【分支机构经营】；保健食品（预包装）销售【分支机构经营】；化妆品批发【分支机构经营】；中草药收购【分支机构经营】

本财务报表业经公司2024年4月25日九届二次董事会批准对外报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

#### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### 5、重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的在建工程项目	公司将投资金额超过公司最近一期经审计净资产 15%、或项目预算超过超过 300 万元的在建工程列为重要的在建工程
重要的投资活动现金流量	单笔投资金额超过公司最近一期经审计净资产 15%、或投资金额超过 200 万元的，认定为重要
重要的账龄超过 1 年的应付账款	公司将账龄超过 1 年且金额超过 100 万元的应付账款列为重要的账龄超过 1 年的应付账款
重要的承诺事项	公司将重组、并购等事项认定为重要
重要的或有事项	公司将极大可能产生或有义务的事项认定为重要
重要的资产负债表日后事项	公司将资产负债表日后利润分配情况、认定为重要

#### 6、现金及现金等价物的确定标准

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

#### 7、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

#### 8、金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

###### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负

债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

## (2) 金融资产的后续计量方法

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

## (3) 金融负债的后续计量方法

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；  
②金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分的账面价值；(2)终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

#### 5. 金融工具减值

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

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

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

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的

交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

## 9、应收账款

### 1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款—账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

### 2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失率 (%)
-----	-----------------	------------------

账 龄	应收账款预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	0.96	0.96
1-2 年	2.33	2.33
2-3 年	10.00	10.00
3-4 年	30.00	30.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产, 公司按单项计提预期信用损失。

## 10、存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照使用次数一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照使用次数一次转销法进行摊销。

### 5. 存货跌价准备

存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 11、固定资产

### (1) 确认条件

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

## (2) 折旧方法

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

### 12、在建工程

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

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

### 13、借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

#### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

#### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折



价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### 14、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等按成本进行初始计量。

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

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	30-50	直线法
非专利技术	1-20	直线法
经营特许权	10	直线法

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1. 研发支出的归集范围

(1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

(2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

(3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

#### (4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

#### (5) 设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

#### (6) 装备调试费用与试验费用

装备调试费用是指工装准备过程中研究开发活动所发生的费用，包括研制特殊、专用的生产机器，改变生产和质量控制程序，或制定新方法及标准等活动所发生的费用。

为大规模批量化和商业化生产所进行的常规性工装准备和工业工程发生的费用不计入归集范围。

试验费用包括新药研制的临床试验费、勘探开发技术的现场试验费、田间试验费等。

#### (7) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

#### (8) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

2. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无

形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

3. 公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

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

#### 15、长期资产减值

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

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

#### 16、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### 17、职工薪酬

##### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

##### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

务成本；

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

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 18、预计负债

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

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

## 19、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

### 1. 收入确认原则

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

某一时点履行。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

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

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

（3）合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

## 3. 收入确认的具体方法

本公司主要经营石油化工产品。

内销：所销售的产品主要分为液体产品和固体产品，其中液体

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

外销：出口专用发票已开出；已收款或取得索取货款依据；已完成报关手续；海关已在相关《出口货物报关单》上盖章确认或已在海关系统上确认放行的电子《出口货物报关单》；指定港船上交货，货物越过船舷。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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

## 20、合同成本

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

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

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

## 21、政府补助

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

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 23、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

### (1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当



期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### (1) 经营租赁

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

### (2) 融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 3. 售后租回

### (1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

### (2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定

售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

#### 24、其他重要的会计政策和会计估计

##### (一) 合同资产、合同负债

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

##### (二) 安全生产费

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

#### 25、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定	资产负债表-递延所得税资产	0.00

##### (2) 重要会计估计变更：不适用

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

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、5%
消费税	应纳税销售量	1.52 元/升
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

### 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
大庆华科股份有限公司	25%

## 2、税收优惠

本公司于 2023 年 10 月 16 日经黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、黑龙江省国家税务局、国家税务总局黑龙江省税务局复审再次批准为高新技术企业，取得 GR202323000664 号的高新技术企业证书，有效期为三年。

本次获得证书是公司原证书有效期满后的再次通过认定获得证书。由于公司研发机构及人员设置变动，公司 2023 年不再申报享受研发费用加计扣除及 15% 企业所得税税率的优惠政策。

## 七、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
银行存款	311,039,784.58	228,687,496.92
合计	311,039,784.58	228,687,496.92

### 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	52,023.68	92,425.50
合计	52,023.68	92,425.50

#### (1) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	50,000.00	87,131.00
应收暂付款	2,528.92	4,066.93
备用金及其他		2,125.18
合计	52,528.92	93,323.11

##### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	52,528.92	93,323.11
合计	52,528.92	93,323.11

##### 3) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	52,528.92	100.00%	505.24	0.96%	52,023.68	93,323.11	100.00%	897.61	0.96%	92,425.50
其中：										
合计	52,528.92	100.00%	505.24	0.96%	52,023.68	93,323.11	100.00%	897.61	0.96%	92,425.50

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：无

确定该组合依据的说明：无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：无

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况：不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	897.61	-392.37				505.24
合计	897.61	-392.37				505.24

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

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
大庆创业广场有限责任公司	押金保证金	50,000.00	一年以内	95.19%	480.92
中国石油天然气股份有限公司	应收暂付款	2,528.92	一年以内	4.81%	24.32
合计		52,528.92		100.00%	505.24

### 3、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	4,164,973.27	100.00%	910,678.51	100.00%
合计	4,164,973.27		910,678.51	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
中国石油天然气股份有限公司	4,164,973.27	100.00
小计	4,164,973.27	100.00

其他说明：无

### 4、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额			
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备

		备或合同履 约成本减值 准备			或合同履约成 本减值准备	
原材料	27,899,898.01		27,899,898.01	35,509,977.62		35,509,977.62
在产品				44,462.05		44,462.05
库存商品	41,924,396.31	616,525.12	41,307,871.19	90,277,777.85	2,966,838.12	87,310,939.73
周转材料	771,511.73		771,511.73	1,590,347.96		1,590,347.96
发出商品	1,282,746.78		1,282,746.78	2,536,017.98		2,536,017.98
合计	71,878,552.83	616,525.12	71,262,027.71	129,958,583.46	2,966,838.12	126,991,745.34

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	
库存商品	2,966,838.12	7,523,521.30		9,873,834.30		616,525.12
合计	2,966,838.12	7,523,521.30		9,873,834.30		616,525.12

库存商品按照存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定可变现净值；原材料和在产品按照其所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定可变现净值。

本期转销存货跌价准备的原因系本期将期初已计提存货跌价准备的库存商品进行出售。

按组合计提存货跌价准备：无

## (3) 一年内到期的其他债权投资：不适用

## 5、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	4,695,528.45	9,184,502.59
预缴企业所得税	401,527.49	2,288,225.13
合计	5,097,055.94	11,472,727.72

其他说明：无

## 6、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
大庆医药有限责任公司	617,196.01	617,196.01					63,787.50	
合计	617,196.01	617,196.01					63,787.50	

本期存在终止确认：无

## 分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

大庆医药 有限责任 公司	63,787.50	956,713.50				
--------------------	-----------	------------	--	--	--	--

其他说明：无

## 7、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	270,233,581.61	288,110,320.76
固定资产清理	520,214.44	
合计	270,753,796.05	288,110,320.76

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	炼油、化工生产装置	施工设备	运输设备	动力设备及设施	传导设备	通讯设备	供排水设施	机修加工设备	工具及仪器	其他设备	房屋	一般建筑物	合计
一、账面原值：													
1. 期初余额	512,151,034.97	1,616,299.77	1,610,358.15	31,734,028.94	1,108,775.94	555,615.03	2,093,982.97	50,313.45	40,229,764.99	50,993,645.47	102,750,353.37	127,926,162.69	872,820,335.74
2. 本期增加金额	18,289,851.91			1,625,411.85		70,088.50			6,367,190.17	935,340.73			27,287,883.16
(1) 购置													
(2) 在建工程转入	18,289,851.91			1,625,411.85		70,088.50			6,367,190.17	935,340.73			27,287,883.16
(3) 企业合并增加													
3. 本期减少金额	1,281,019.08		1,326,860.36	29,744.00					24,298.30	7,958,959.10		1,230,977.94	11,851,858.78
(1) 处置或报废	1,281,019.08		1,326,860.36	29,744.00					24,298.30	7,958,959.10		1,230,977.94	11,851,858.78
4. 期末余额	529,159,867.80	1,616,299.77	283,497.79	33,329,696.79	1,108,775.94	625,703.53	2,093,982.97	50,313.45	46,572,656.86	43,970,027.10	102,750,353.37	126,695,184.75	888,256,360.12
二、累计折旧													
1. 期初余额	358,469,742.09	1,106,979.01	1,401,934.37	24,878,033.67	408,033.80	329,749.04	1,551,967.02	47,797.78	27,340,185.68	27,506,771.15	55,284,469.95	60,200,641.09	558,526,304.65
2. 本期增加金额	30,088,537.31	126,405.18	35,097.60	638,848.16		73,685.59	89,964.96		4,152,300.61	1,625,057.37	3,087,733.20	4,660,434.88	44,578,064.86
(1) 计提	30,088,537.31	126,405.18	35,097.60	638,848.16		73,685.59	89,964.96		4,152,300.61	1,625,057.37	3,087,733.20	4,660,434.88	44,578,064.86
3. 本期减少金额	1,239,755.29		1,260,517.35	23,207.80					23,083.38	5,780,936.80		92,325.70	8,419,826.32
(1) 处置	1,239,755.29		1,260,517.35	23,207.80					23,083.38	5,780,936.80		92,325.70	8,419,826.32

或报废	.29		.35							.80			.32
4. 期末余额	387,318,524.11	1,233,384.19	176,514.62	25,493,674.03	408,033.80	403,434.63	1,641,931.98	47,797.78	31,469,402.91	23,350,891.72	58,372,203.15	64,768,750.27	594,684,543.19
三、减值准备													
1. 期初余额	136,166.46	43,181.79		2,541,173.43	645,303.35		77,456.57		837,126.23	17,864,857.07	2,136,758.19	1,901,687.24	26,183,710.33
2. 本期增加金额													
(1) 计提													
3. 本期减少金额	2,833.22			5,049.00						1,760,489.45		1,077,103.34	2,845,475.01
(1) 处置或报废	2,833.22			5,049.00						1,760,489.45		1,077,103.34	2,845,475.01
4. 期末余额	133,333.24	43,181.79		2,536,124.43	645,303.35		77,456.57		837,126.23	16,104,367.62	2,136,758.19	824,583.90	23,338,235.32
四、账面价值													
1. 期末账面价值	141,708,010.45	339,733.79	106,983.17	5,299,898.33	55,438.79	222,268.90	374,594.42	2,515.67	14,266,127.72	4,514,767.76	42,241,392.03	61,101,850.58	270,233,581.61
2. 期初账面价值	153,545,126.42	466,138.97	208,423.78	4,314,821.84	55,438.79	225,865.99	464,559.38	2,515.67	12,052,453.08	5,622,017.25	45,329,125.23	65,823,834.36	288,110,320.76



## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋	5,671,299.77
一般建筑物	789,504.19
工具及仪器	11,802.93
动力设备及设施	32,375.67
通信设备	19,056.17
其它设备	90,171.29

## (4) 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
C5 综合楼	8,591,179.21	正在办理中
成品库房	3,064,876.34	正在办理中
C5 树脂泵房	2,448,485.98	正在办理中
C5 扩建分离新泵房	1,593,849.16	正在办理中
C9 分离新泵房	1,069,263.97	正在办理中
C5 扩建导热油炉厂房	954,386.63	正在办理中
固体废物库房	528,693.27	正在办理中
三氧化铝库房	528,674.08	正在办理中
C5 循环水泵房	526,999.36	正在办理中
碱站	375,955.62	正在办理中
动物房	366,410.91	正在办理中
热水泵房	169,486.18	正在办理中
C5 计量间	93,000.48	正在办理中
C9 预处理泵房	88,044.00	正在办理中
循环消防泵房	83,359.19	正在办理中
焦油树脂泵房	82,836.00	正在办理中
C5 分离泵房	52,342.91	正在办理中
门卫	45,338.86	正在办理中
门卫	40,162.55	正在办理中
彩板保温房	37,869.37	正在办理中
经营管理部库房	32,855.75	正在办理中
油炉板房	26,224.62	正在办理中
分公司门卫	3,068.82	正在办理中

其他说明：无

(5) 固定资产的减值测试情况：不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	520,214.44	
合计	520,214.44	

其他说明：无

## 8、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	8,207,987.62	24,952,171.71
工程物资	458,350.58	1,074,598.94

合计	8,666,338.20	26,026,770.65
----	--------------	---------------

## (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
5400 万支/年水、粉针	17,481,347.54	17,481,347.54		17,481,347.54	14,051,391.64	3,429,955.90
基础设施建设	1,117,272.98	1,117,272.98		1,117,272.98	1,117,272.98	
聚丙烯装置隐患治理				3,340,782.39		3,340,782.39
间戊二烯树脂污泥干化项目				6,773,052.95		6,773,052.95
C5 树脂工艺优化增加动态碱洗釜				2,802,612.32		2,802,612.32
间戊二烯树脂污水集中处理改造				860,776.15		860,776.15
隐患治理	200,000.00		200,000.00	200,000.00		200,000.00
消除聚丙烯装置瓶颈				6,950,031.41		6,950,031.41
树脂化工独立安全仪表(SIS)系统				594,960.59		594,960.59
丁二烯抽提装置碳四炔烃尾气回收	3,000,000.00		3,000,000.00			
大庆华科消防水系统隐患治理	5,007,987.62		5,007,987.62			
合计	26,806,608.14	18,598,620.52	8,207,987.62	40,120,836.33	15,168,664.62	24,952,171.71

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

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
5400 万支/年水、粉针	15,850,000.00	17,481,347.54				17,481,347.54	110.29%	停建				其他
基础设施建设	4,150,000.00	1,117,272.98				1,117,272.98	26.92%	停建				其他
聚丙烯装置隐患治理	3,290,000.00	3,340,782.39		3,233,744.15	107,038.24		98.29%	100.00%				其他
间戊二烯树脂污泥干化项目	7,550,000.00	6,773,052.95	726,411.52	7,499,464.47			99.33%	100.00%				其他
消除聚丙烯装置瓶颈	6,960,000.00	6,950,031.41		6,941,574.13	8,457.28		99.74%	100.00%				其他
丁二烯抽提装置碳四炔烃尾气回收	64,380,000.00		3,000,000.00			3,000,000.00	4.66%	5.00%				其他
大庆华科树脂主控室搬迁	3,460,000.00		3,460,000.00	3,460,000.00			100.00%	100.00%				其他
大庆华科消防水系统隐患治理	18,510,000.00		5,007,987.62			5,007,987.62	27.06%	27.00%				其他
合计	124,150,000.00	35,662,487.27	12,194,399.14	21,134,782.75	115,495.52	26,606,608.14						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
5400 万支/年水、粉针	14,051,391.64	3,429,955.90		17,481,347.54	
基础设施建设	1,117,272.98			1,117,272.98	
合计	15,168,664.62	3,429,955.90		18,598,620.52	--

其他说明：无

(4) 在建工程的减值测试情况

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
5400 万支/年水、粉针	3,429,955.90	0.00	3,429,955.90	公允价值采用市场法、处置。费用为与处置资产有关的费用		市场价：自愿买方和自愿卖方在各自理性行事且未受任何强迫的情况下，评估对象在评估基准日进行正常公平交易的价值估计数额。 处置费用：包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等
合计	3,429,955.90	0.00	3,429,955.90			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定：不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因：无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因：无

(5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	458,350.58		458,350.58	584,214.32		584,214.32
专用设备	4,683,960.67	4,683,960.67		4,683,960.67	4,193,576.05	490,384.62
合计	5,142,311.25	4,683,960.67	458,350.58	5,268,174.99	4,193,576.05	1,074,598.94

9、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	特许经营权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	6,874,120.53		14,723,086.62	3,280,496.04	24,877,703.19
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					
(1) 处置					

4. 期末余额	6,874,120.53		14,723,086.62	3,280,496.04	24,877,703.19
二、累计摊销					
1. 期初余额	2,576,496.93		7,577,313.23	2,028,737.54	12,182,547.70
2. 本期增加金额	163,026.24		1,222,744.92		1,385,771.16
(1) 计提	163,026.24		1,222,744.92		1,385,771.16
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	2,739,523.17		8,800,058.15	2,028,737.54	13,568,318.86
三、减值准备					
1. 期初余额				1,251,758.50	1,251,758.50
2. 本期增加金额					1,385,771.16
(1) 计提					1,385,771.16
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				1,251,758.50	1,251,758.50
四、账面价值					
1. 期末账面价值	4,134,597.36		5,923,028.47		10,057,625.83
2. 期初账面价值	4,297,623.60		7,145,773.39		11,443,396.99

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 无形资产的减值测试情况：不适用

## 10、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
导热油费用	102,753.20	110,619.47	59,734.51		153,638.16
C5 加氢催化剂		3,946,884.95	328,907.10		3,617,977.85
聚丙烯摊销材料		3,030,212.40	54,888.64		2,975,323.76
合计	102,753.20	7,087,716.82	443,530.25		6,746,939.77

## 11、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	50,715,344.59	12,678,836.16	51,990,792.08	7,798,618.82
专项储备			20,130,236.68	3,019,535.50
合计	50,715,344.59	12,678,836.16	72,121,028.76	10,818,154.32

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

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		12,678,836.16		10,818,154.32

(3) 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
专项储备		24,489,893.55
合计		24,489,893.55

## 12、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	800,100.00		800,100.00	800,100.00		800,100.00
合计	800,100.00		800,100.00	800,100.00		800,100.00

### 13、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
暂估工程款	17,297,828.08	19,436,955.79
购货款	13,965,454.54	6,881,676.17
费用款	4,801.37	50,002.00
合计	31,268,083.99	26,368,633.96

#### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
暂估工程款	10,184,898.04	暂估工程款，尚未结算
合计	10,184,898.04	

其他说明：无

### 14、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	7,765,081.78	4,793,928.43
合计	7,765,081.78	4,793,928.43

#### (1) 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
押金保证金	5,375,398.25	4,195,994.77
党组织工作经费	1,039,781.88	495,973.53
应付暂收款	1,235.76	100,990.13
服务费	932,265.89	
其他	416,400.00	970.00
合计	7,765,081.78	4,793,928.43

##### 2) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况：

无

### 15、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	15,664,142.25	15,590,156.47
合计	15,664,142.25	15,590,156.47

账龄超过 1 年的重要合同负债：无

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因：无

### 16、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	6,641,652.03	89,277,724.51	88,620,072.80	7,299,303.74
二、离职后福利-设定提存计划		14,378,834.72	14,378,834.72	
合计	6,641,652.03	103,656,559.23	102,998,907.52	7,299,303.74

## (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		66,999,877.13	66,999,877.13	
2、职工福利费		4,622,619.22	4,622,619.22	
3、社会保险费		7,576,756.87	7,576,756.87	
其中：医疗保险费		4,973,234.44	4,973,234.44	
工伤保险费		794,630.97	794,630.97	
补充医疗保险		1,808,891.46	1,808,891.46	
4、住房公积金		7,513,688.00	7,513,688.00	
5、工会经费和职工教育经费	6,641,652.03	2,143,832.34	1,486,180.63	7,299,303.74
其他短期薪酬		420,950.95	420,950.95	
合计	6,641,652.03	89,277,724.51	88,620,072.80	7,299,303.74

## (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		9,817,574.17	9,817,574.17	
2、失业保险费		305,775.13	305,775.13	
3、企业年金缴费		4,255,485.42	4,255,485.42	
合计		14,378,834.72	14,378,834.72	

## 17、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
消费税	6,393,197.67	
个人所得税	453,265.39	283,381.66
城市维护建设税	447,523.82	
教育费附加	191,795.92	
地方教育附加	127,863.93	
印花税	147,887.05	8,281.40
合计	7,761,533.78	291,663.06

其他说明：无

## 18、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	2,036,338.49	2,026,720.34
合计	2,036,338.49	2,026,720.34

短期应付债券的增减变动：无

其他说明：无

## 19、长期应付款

单位：元

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

## (1) 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
拆迁补偿款	31,960,974.46	31,960,974.46

其他说明：无

## (2) 专项应付款

单位：元

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

拆迁补偿款	31,960,974.46			31,960,974.46	拆迁补偿
合计	31,960,974.46			31,960,974.46	

其他说明：

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

## 20、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	15,229,395.13		3,105,093.19	12,124,301.94	与资产相关或补助以后期间的费用
合计	15,229,395.13		3,105,093.19	12,124,301.94	--

其他说明：无

## 21、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	129,639,500.00						129,639,500.00

其他说明：无

## 22、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）	232,559,885.06			232,559,885.06
其他资本公积	26,386,339.06			26,386,339.06
合计	258,946,224.12			258,946,224.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

## 23、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	44,620,130.23		16,567,694.17	28,052,436.06
合计	44,620,130.23		16,567,694.17	28,052,436.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：专项储备系根据国家有关规定计提和使用的安全生产费，详见附注三、（二十五）。

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

## 24、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	59,614,799.70	567,668.49	60,182,468.19
合计	59,614,799.70	567,668.49	60,182,468.19

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：公司的法定盈余公积按照税后利润的 10% 提取，法定盈余公积累计额已达到注册资本的 50% 时可以不再提取。

## 25、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	110,349,987.99	102,445,377.71
调整后期初未分配利润	110,349,987.99	102,445,377.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,676,684.90	15,408,919.20
减：提取法定盈余公积	567,668.49	1,540,891.92
应付普通股股利	6,222,696.00	5,963,417.00
期末未分配利润	109,236,308.40	110,349,987.99

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。

## 26、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	1,999,296,060.12	1,893,326,159.97	2,608,793,446.72	2,506,206,934.63
其他业务	908,801.42	609,222.29	243,405.49	
合计	2,000,204,861.54	1,893,935,382.26	2,609,036,852.21	2,506,206,934.63

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值：否

营业收入、营业成本的分解信息：无

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

合同中可变对价相关信息：无

重大合同变更或重大交易价格调整：无

## 27、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	6,393,197.67	
城市维护建设税	2,115,445.91	1,595,904.71
教育费附加	906,619.69	683,959.16

房产税	903,821.60	893,230.80
土地使用税	3,032,021.88	3,032,021.88
车船使用税	900.00	4,761.60
印花税	4,734,592.99	198,945.20
地方教育附加	757,846.17	455,972.80
环保税	51,845.70	34,202.88
合计	18,896,291.61	6,898,999.03

其他说明：无  
28、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	40,607,119.15	32,379,174.24
停工损失	18,107,978.69	12,379,514.85
安全生产费		5,673,542.10
修理费	396,369.19	2,891,616.48
折旧费	2,485,593.11	2,733,171.37
装卸费	2,062,352.15	2,304,655.04
无形资产摊销	1,323,632.16	1,323,632.16
租赁费	1,085,676.26	883,763.87
劳动保护费	495,597.31	613,282.21
其他费用	4,735,822.97	3,370,846.65
合计	71,300,140.99	64,553,198.97

29、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	2,499,924.46	3,446,823.24
装卸费	220,870.74	894,756.29
仓储保管费	410,214.80	111,902.70
劳动保护费	7,561.06	51,130.99
办公费	24,680.03	37,560.43
折旧费	15,236.12	16,239.75
咨询费	18,962.27	13,490.57
低值易耗品摊销	1,167.71	10,481.80
差旅费	73,292.68	6,589.85
其他费用	104,418.71	42,920.18
合计	3,376,328.58	4,631,895.80

30、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	9,983,999.24	15,927,819.72
折旧与摊销	5,334.53	72,732.31
材料燃料费	1,994.62	1,179.65
其他	56,026.22	85,619.10
合计	10,047,354.61	16,087,350.78

其他说明：

公司 2023 年 10 月公司研发机构及人员设置变动，研发项目陆续结束，后续未发生研发费用。（详见公司公告《大庆华科股份关于再次通过高新技术企业认定的公告》，公告编号：2023057）。

31、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		

利息收入	-7,972,117.13	-6,061,593.82
汇兑净损益	-258,186.66	-527,891.63
手续费及其他	27,821.69	42,210.59
合计	-8,202,482.10	-6,547,274.86

### 32、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	2,235,776.04	2,305,989.09
与收益相关的政府补助	2,009,317.15	1,398,737.57
代扣个人所得税手续费返还	11,695.42	-7,390.86

### 33、投资收益

单位：元

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

其他说明：无

### 34、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	392.37	-339.28
合计	392.37	-339.28

其他说明：无

### 35、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-7,523,521.30	-6,211,109.11
五、工程物资减值损失	-490,384.62	
六、在建工程减值损失	-3,429,955.90	
合计	-11,443,861.82	-6,211,109.11

其他说明：无

### 36、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
非货币性资产交换利得	54,121.23		54,121.23
政府补助	354,240.00		354,240.00
违约及赔偿收入	1,500.00	11,800.00	1,500.00
其他利得	20,812.30	350,690.58	20,812.30
合计	430,673.53	362,490.58	430,673.53

其他说明：无

### 37、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
滞纳金支出	50,470.07		50,470.07
合计	50,470.07		50,470.07

其他说明：无

### 38、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	301,672.34	
递延所得税费用	-1,860,681.84	-248,480.85
合计	-1,559,009.50	-248,480.85

## (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	4,117,675.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,029,418.85
调整以前期间所得税的影响	301,672.34
非应税收入的影响	-15,946.87
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,119,091.25
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,122,486.13
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,665,101.56
安置残疾人员工资加计扣除	-48,150.04
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-5,199,079.21
其他-递延所得税期末余额调整	711,368.75
所得税费用	-1,559,009.50

## 39、现金流量表项目

## (1) 与经营活动有关的现金

## 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	7,972,117.13	6,061,593.82
押金款	3,163,700.00	1,461,579.94
政府补助收入	1,494,240.00	833,019.27
代收款	1,660,335.88	
固定资产出租收入	1,100,000.00	
其他	782,071.22	11,800.00
合计	16,172,464.23	8,367,993.03

## 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
办公、差旅、招待费	570,115.08	366,963.40
产品出口相关费用	1,532,253.79	1,665,372.80
检验鉴定费	2,748,660.27	1,178,667.00
物业管理费、取暖费	1,909,905.29	843,622.84
聘任中介机构费	1,136,322.89	1,530,775.00
仓储、保险费	1,086,313.86	1,647,474.07
保证金	2,327,900.00	3,515,900.00
其他	1,529,172.45	3,850,508.03
合计	12,840,643.63	14,599,283.14

## 40、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	5,676,684.90	15,408,919.20
加：资产减值准备	11,443,469.45	6,211,448.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,608,064.86	38,964,631.93
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,385,771.16	1,385,771.16
长期待摊费用摊销	443,530.25	127,775.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以		

“—”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	-54,121.23	
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)		
投资损失(收益以“—”号填列)	-63,787.50	-106,312.50
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-1,860,681.84	-248,480.85
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	58,080,030.63	-62,236,416.34
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-3,213,500.57	3,980,529.83
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-9,383,095.44	-18,685,721.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	100,062,364.67	-15,197,855.75
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	311,039,784.58	228,687,496.92
减: 现金的期初余额	228,687,496.92	258,152,991.28
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	82,352,287.66	-29,465,494.36

## (2) 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	311,039,784.58	228,687,496.92
可随时用于支付的银行存款	311,039,784.58	228,687,496.92
三、期末现金及现金等价物余额	311,039,784.58	228,687,496.92

### 41、租赁

#### (1) 本公司作为承租方

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额: 不适用  
简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

1) 本公司本期不存在使用权资产情况。

2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十四)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下:

项目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	1,085,676.26	883,763.87
低价值资产租赁费用(短期租赁除外)		
合计	1,085,676.26	883,763.87

#### 3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用		
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	1,146,218.82	932,456.34
售后租回交易产生的相关损益		

涉及售后租回交易的情况: 无

#### (2) 本公司作为出租方 作为出租人的经营租赁

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	527,269.92	
合计	527,269.92	

作为出租人的融资租赁：不适用

未来五年每年未折现租赁收款额：不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

经营租赁资产

项目	期末数	上年年末数
房屋	5,671,299.77	
一般建筑物	789,504.19	
工具及仪器	11,802.93	
动力设备及设施	32,375.67	
通信设备	19,056.17	
其它设备	90,171.29	
小计	6,614,210.02	

经营租出固定资产详见本财务报表附注五(一)7之说明。

根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

剩余期限	期末数	上年年末数
1年以内	1,100,000.00	
1-2年		
合计	1,100,000.00	

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	9,983,999.24	15,927,819.72
折旧与摊销	5,334.53	72,732.31
材料燃料费	1,994.62	1,179.65
其他	56,026.22	85,619.10
合计	10,047,354.61	16,087,350.78
其中：费用化研发支出	10,047,354.61	16,087,350.78

## 九、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助：不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因：不适用

2、涉及政府补助的负债项目

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	11,041,448.70	0.00	0.00	2,235,776.04	0.00	8,805,672.66	与资产相关
递延收益	4,187,946.43	0.00	0.00	869,317.15	0.00	3,318,629.28	与收益相关

3、计入当期损益的政府补助

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	4,245,093.19	3,697,335.80
营业外收入	354,240.00	

## 十、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	--	--	--	--
(2) 权益工具投资			617,196.01	617,196.01
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据  
本公司持续第一层次公允价值计量项目的市价为交易所等活跃市场期。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、应付款项、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。

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

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国石油大庆石油化工有限公司	大庆市龙凤区兴化村	石油化工产品的生产、销售等	168,460.00 万元	55.03%	55.03%

#### 本企业的母公司情况的说明

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

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

### 2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司	同一最终控制方
中国石油天然气股份有限公司黑龙江大庆销售分公司	同一最终控制方
大庆高新控股集团有限公司	持有上市公司 5%以上股份的法人（或者其他组织）及其一致行动人
大庆创业广场有限责任公司	持有上市公司 5%以上股份的法人（或者其他组织）及其一致行动人
大庆石油化工机械厂有限公司	同一母公司
大庆石油化工工程检测技术有限公司	同一母公司
大庆石化建设有限公司	同一母公司
大庆金桥信息技术工程有限公司	同一最终控制方
大庆石化工程有限公司	同一最终控制方
中石油燃料油有限责任公司东北销售分公司	同一最终控制方
大庆雪龙石化技术开发有限公司	同一母公司
昆仑银行股份有限公司大庆龙凤支行	同一最终控制方
中油财务有限责任公司	同一最终控制方
北京三星九千认证中心有限公司	同一最终控制方
大庆五龙实业有限公司	其他关联方
大庆贝世康人力资源外包服务有限公司	其他关联方
大庆龙化建筑安装有限公司	其他关联方
大庆美龙服装股份合作公司	其他关联方

### 3、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易 采购商品/接受劳务情况表

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
中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司	采购商品	1,757,755,407.49	2,006,000,000.00	否	2,423,579,514.69
大庆贝世康人力资源外包服务有限公司	接受劳务	9,098,790.60	15,000,000.00	否	673,104.72
大庆石油化工机械厂有限公司	采购商品	907,946.64	4,000,000.00	否	943,716.81
大庆石油化工工程检测技术有限公司	采购商品	2,464,906.58	1,000,000.00	是	1,859,259.92
大庆石化建设有限公司	采购商品	12,241,958.38	12,000,000.00	是	7,860,000.00
大庆龙化建筑安装有限公司	接受劳务	9,201,624.27	11,000,000.00	否	4,574,608.53
大庆金桥信息技术工程有限公司	采购商品	2,385,299.06	500,000.00	是	2,182,995.28
中国石油大庆石油化工有限公司	接受劳务	2,049,984.28	3,000,000.00	否	1,336,808.13
大庆石化工程有限公司	采购商品	267,264.15		否	388,301.88
大庆五龙实业有限公司	采购商品	169,547.49	3,000,000.00	否	120,280.18
大庆雪龙石化技术开发有限公司	采购商品	10,619.46	200,000.00	否	110,759.68
大庆石油化工机械厂有限公司	接受劳务	343,932.34	500,000.00	否	863,716.81
大庆美龙服装股份合作公司	采购商品	26,548.67		否	53,672.55



北京三星九千认证中心有限公司	接受劳务	18,867.92		否	47,169.81
----------------	------	-----------	--	---	-----------

### 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国石油天然气股份有限公司	销售商品	11,968,112.84	14,501,471.55
中石油燃料油有限责任公司东北销售分公司	销售商品	45,210,777.17	

### (2) 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
大庆高新控股集团有限公司	房屋	523,809.54	

#### 本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
		中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司	房屋	273,515.07	410,272.60						

### (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,683,345.78	2,833,449.85

### (4) 其他关联交易

关联方名称	交易类型	本期数	上年同期数
昆仑银行股份有限公司	银行存款	247,884,879.57	164,171,194.69
中油财务有限责任公司	银行存款		1,665,918.39
昆仑银行股份有限公司	利息收入	6,144,299.81	4,425,161.59
中油财务有限责任公司	利息收入	1,056.86	29,489.95
昆仑银行股份有限公司	手续费	736.00	

## 4、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	中国石油天然气股份有限公司	4,164,973.27		828,577.51	
其他应收款	中国石油天然气股份有限公司黑龙江大庆销售分公司	2,528.92	24.32	4,066.93	39.12
其他应收款	大庆创业广场有限责任公司	50,000.00	480.92	50,000.00	480.92

### (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	大庆五龙实业有限公司		48,405.75
预收款项	大庆高新控股集团有限公司	523,809.50	
其他应付款	大庆高新控股集团有限公司	110,000.00	

## 十二、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

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

### 2、其他资产负债表日后事项说明

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	54,121.23	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	4,599,333.19	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-28,157.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	11,695.42	
合计	4,636,992.07	--

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明：不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.94%	0.0438	0.0438
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.17%	0.0080	0.0080

董事长：王洪涛

大庆华科股份有限公司董事会

2024年04月25日