

方大锦化化工科技股份有限公司

2013 半年度报告

2013-044



2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人易风林先生、主管会计工作负责人李晓光先生及会计机构负责人(会计主管人员)任玉华女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺；有关风险公司已在本报告中描述，请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项.....	13
第六节 股份变动及股东情况	19
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	22
第八节 财务报告.....	24
第九节 备查文件目录	118

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、方大化工	指	方大锦化化工科技股份有限公司
董事会	指	方大锦化化工科技股份有限公司董事会
监事会	指	方大锦化化工科技股份有限公司监事会
股东会	指	方大锦化化工科技股份有限公司股东会
控股股东、方大集团	指	辽宁方大集团实业有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
辽宁证监局	指	中国证券监督管理委员会辽宁监管局
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《方大锦化化工科技股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	方大化工	股票代码	000818
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	方大锦化化工科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	方大化工		
公司的外文名称（如有）	FANGDA JINHUA CHEMICAL TECHNOLOGY CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	FDC		
公司的法定代表人	易凤林		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张晓东	宋立志
联系地址	辽宁省葫芦岛市连山区化工街	辽宁省葫芦岛市连山区化工街
电话	0429-2709000	0429-2709065、2709027
传真	0429-2901152	0429-2901152
电子信箱	fdhgzb@126.com	fdhgzb@126.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

单位：元

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	1,243,704,616.21	1,320,104,589.70	-5.79%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-47,245,108.26	17,197,314.81	-374.72%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-69,564,850.66	-12,192,227.60	470.57%
经营活动产生的现金流量净额(元)	9,012,409.17	-57,683,877.19	-115.62%
基本每股收益(元/股)	-0.0695	0.0253	-374.7%
稀释每股收益(元/股)	-0.0695	0.0253	-374.7%
加权平均净资产收益率(%)	-2.42%	0.87%	-3.29%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减(%)
总资产(元)	2,743,919,129.25	2,714,972,544.65	1.07%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,932,325,104.25	1,979,570,212.51	-2.39%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	849,335.77	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	33,736,821.00	
债务重组损益	6,105,050.65	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,684,800.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,616,351.75	
减: 所得税影响额	7,439,914.13	
合计	22,319,742.40	--

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年基础化工行业受宏观经济减速和下游需求不足影响，依然呈现低迷状态，包括烧碱在内公司主要产品销售价格同比下降较多，致使主营业务盈利能力下降。在如此严峻的市场环境下，公司积极应对挑战，生产、销售统筹协调确保了氯气平衡，实现了公司生产装置高负荷、稳定生产。通过进一步加大生产过程控制、采购成本控制和费用支出控制，力求最大限度的降低公司总成本支出，增加企业效益，力争在经济调整中立于不败之地。

二、主营业务分析

概述

2013年上半年公司累计实现主营业务收入120,358万元，发生主营业务成本116,786万元，实现主营业务利润3,572万元，较去年同期减少了4,390万元。主要因素产品销售价格下降所致，2013年1-6月份由于可比产品价格下降影响主营业务利润减少7,751万元。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	1,243,704,616.21	1,320,104,589.70	-5.79%	
营业成本	1,210,653,028.98	1,233,175,313.22	-1.83%	
销售费用	8,780,061.41	10,901,319.48	-19.46%	
管理费用	88,288,334.49	78,236,811.13	12.85%	
财务费用	12,606,551.44	10,216,495.36	23.39%	
所得税费用	16,156.40	-1,384,484.80	-101.17%	上年同期有所得税汇算与会计核算的差异。
研发投入	1,590,335.74	2,092,243.59	-23.99%	
经营活动产生的现金流量净额	9,012,409.17	-57,683,877.19	-115.62%	本期销售商品收到的银行承兑汇票贴现金额较上年同期增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-6,287,237.85	-11,714,010.44	-46.33%	本期购建固定资产所支付的现金较去年同期减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	51,373,873.31	-7,474,535.35	-787.32%	本期取得的银行借款较去年同期增加所致。
现金及现金等价物净增加额	54,074,519.57	-76,850,740.84	-170.36%	本期银行承兑汇票贴现和取得的银行短期借款较去年同期增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2013年1-6月份公司主要产品烧碱(100%)产量168,692吨,占烧碱(100%)年度计划34万吨的49.62%,略低于年计划进度0.38个百分点。在现有条件下,公司主要装置保持了安全、连续高负荷生产。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
化工	1,203,584,534.79	1,167,864,483.14	2.97%	-6.8%	-3.63%	-3.2%
分产品						
环氧丙烷	474,791,898.72	488,008,485.99	-2.78%	43.08%	43.87%	-0.56%
聚醚	170,331,037.89	202,316,653.29	-18.78%	-43.92%	-39.06%	-9.47%
液碱	308,423,377.69	176,617,400.10	42.74%	-13.98%	1.47%	-8.72%
聚氯乙烯	84,616,691.19	111,113,245.25	-31.31%	-33.04%	-33.45%	0.83%
其他	165,421,529.30	189,808,698.51	-14.74%	-3.21%	-4.89%	2.03%
分地区						
南方地区	132,248,286.34	119,310,819.16	9.78%	-56.81%	-64.33%	19.02%
北方地区	1,067,326,235.13	1,044,751,110.64	2.12%	16.76%	24.8%	-6.3%
出口	4,010,013.32	3,802,553.34	5.17%	-94.36%	-90.53%	-38.34%

四、核心竞争力分析

公司所处行业为基础化工行业,主要产品烧碱、液氯、氯化苯、聚氯乙烯、环氧丙烷及聚醚等,产品用途广泛,销售对象包括造纸、印染、化纤、医药及聚氨酯等企业。由于国家对高耗能行业的产业政策,氯碱行业发展离子膜法烧碱已成为氯碱行业调整产品结构,节能降耗,增加市场竞争力的主要措施。由于公司认识和起步比较早,原来公司使用的隔膜、水银法烧碱生产装置早已经全部淘汰,取而代之的是现役的离子膜法烧碱装置。该装置为引进的国外主流生产技术,经过十多年的消化吸收公司已经全面掌握其核心生产工艺,下属的设计公司具备承揽对外设计服务的能力;环氧丙烷、聚醚系列产品公司同样具有较强的研发能力,报告期末发生导致核心竞争力受到严重影响的事件。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额 (元)	上年同期投资额 (元)	变动幅度 (%)
0.00	25,526,300.00	-100%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被 投资公司权益 比例 (%)
葫芦岛锦化进出口有限公司	本厂产品及相关技术的出口业务,本厂生产所需原材料设备及技术的进口业务及本厂的补偿贸易,来料加工业务,石油制品(不含成品油)、化工产品批发[无储存。仅限经营丙烯腈、甲苯-2, 4-二异氰酸酯(TDI)、压缩气体和液化气体、易燃液体、腐蚀品];五金交电、建筑材料、钢材、电器机械及器材、橡胶制品、矿产品销售;进出口经营代理服务(法律、法规允许的范围内经营)。	100%
葫芦岛锦化化工工程设计有限公司	化工石化医药行业(化工、石油及化工产品储运)的建设工程设计总承包业务以及项目管理和相关的技术与管理服务;承担建筑装饰工程设计、建筑幕墙工程设计、轻型钢结构工程设计、建筑智能化系统设计、照明工程设计和消防设施工程设计相应范围内的乙级专项工程设计业务的建设工程总承包以及项目管理和相关的技术与管理服务;化工工程项目建议书、可行性研究报告、项目申请报告、资金申请报告的编制、咨询服务;工程监理、设备监理(凭资质经营);技术进出口贸易业务。(在国家法律法规允许的范围内经营,涉及前置许可的凭许可证经营)	85.5%
葫芦岛方大物流有限公司	道路普通货物运输、危险货物运输(2类1项、2类3项、3类、6类1项、8类、甲苯二异氰酸酯、氯气);起重吊装;二类汽车维修经营;乙烯、丙烯、氯乙烯、液化石油气(工业用)、环氧丙烷、氯化苯、二氯乙烷、氢氧化钠批发(无储存)。(国家法律法规允许范围内经营,国家限制及禁止经营项目除外,需经相关审批的凭有效审批件经营)。	100%
深圳方大天圆投资管理有限公司	投资管理;股权投资;投资兴办实业;投资高新科技项目;受托资产管理;化工产品销售;信息咨询	100%
葫芦岛方大钛业有限公司	四氯化钛、盐酸(副产品)生产。	51.05%
辽宁北方锦化聚氨酯有限公司	甲苯二异氰酸酯、光气、甲苯二胺(TDA)、一氧化碳、氯化氢、盐酸、邻位 TDA、次氯酸钠生产;保温材料、建筑材料、包装材料的生产、销售;聚氨酯技术开发、转让、咨询与服务;化工专用设备制造、安装及维修服务。(在国家法律法规允许的范围内经营,涉及前置许可经营的凭许可证经营)	19.24%

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
锦州银行	商业银行	20,000,000.00	20,000,000	0.53%	20,000,000	0.51%	20,000,000.00	2,040,000.00	长期股权投资	直接投资
合计		20,000,000.00	20,000,000	--	20,000,000	--	20,000,000.00	2,040,000.00	--	--

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
葫芦岛锦化进出口有限公司	子公司	商品销售	化工产品进出口贸易及进出口经营代理服务	49,964,298.72	110,665,850.88	76,138,198.09	80,118,583.70	3,243,943.74	3,218,598.07
葫芦岛锦化化工工程设计有限公司	子公司	项目管理	工程设计、技术咨询	3,000,000.00	13,479,178.93	12,781,397.46	8,635,057.00	2,171,655.37	2,155,498.97
葫芦岛方大物流有限公司	子公司	交通运输	道路普通货物运输及危险货物运输	5,000,000.00	32,849,362.45	13,821,802.45	28,368,723.55	1,124,950.59	979,331.75
深圳方大天圆投资管理有限公司	子公司	投资管理	股权投资	10,000,000.00	8,058,294.38	8,057,250.62	0.00	517,066.96	260,206.92
葫芦岛方大钛业有限公司	子公司	工业生产	四氯化钛、盐酸生产	76,000,000.00	68,891,258.14	54,469,801.27	48,904,779.73	-5,708,306.22	-5,715,777.80
辽宁北方锦化聚氨酯有限公司	参股公司	工业生产	甲苯二异氰酸酯、光气等生产；聚氨酯技术开发、转让、咨询与服务。	240,000,000.00	699,411,762.40	44,626,229.55	194,007,515.29	-39,207,290.94	-39,277,290.94

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
报告期，公司无利润分配及资本公积金转增股本预案。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

按照中国证监会有关强化上市公司治理结构的要求，公司建立了较完善的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会、经理层健全，在董事会中，配备了三分之一以上具有独立董事资格并经过培训获得证书的独立董事。

为了提高董事会对重大事项的决策质量和效率，保证董事会决策的科学性，董事会组织成立了由具备相关执业能力的独立董事担任主任委员的专门委员会，制定了议事规则。董事会、监事会、高管层等管理和监督机构能够严格按照《公司章程》和《议事规则》实施决策、监督及管理。在实践中公司不断总结经验，通过认真细致的自查、整改，公司内部控制制度和组织机构较为完善。公司一如既往不断加大规范运作力度，进一步强化公司治理的结构，以保证决策更加科学，治理更加规范。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

无

五、公司股权激励的实施情况及其影响

（一）股权激励情况概述

经中国证监会备案无异议，2012年8月13日公司召开2012年第三次临时股东大会，审议批准了《股权激励计划（草案修订稿）》。

根据股权激励计划，本公司拟授予激励对象期权总数为6,800万份股票期权，对应标的股票6,800万股，占公司目前总股本68,000万股的10.00%。其中首次拟授予激励对象期权总数为6,400万份股票期权，对应标的股票6,400万股，占公司目前总股本68,000万股的9.41%，其余400万份股票期权预留可能授予的激励对象。首次获授股票期权的激励对象共192人，其中董事和高级管理人员11人。

本计划的股票来源为公司向激励对象定向发行股票。每份股票期权在满足生效条件和生效时间安排情况下，拥有在期权有效期内的可行权时间内，以事先设定的行权价格购买本公司股票的权利。首次授予的6,400万份股票期权的行权价格为5.00元/股。

2012年9月18日公司公告完成期权授予登记工作，本次期权授予登记实际共向189名(其中董事、高级管理人员8人)激励对象授予了6122万份股票期权，授予日为2012年9月3日。

(二) 报告期, 公司股权激励计划处在等待期, 无激励对象行权情况。

(三) 由于公司2012年度业绩未满足行权条件, 根据股权激励计划激励对象获授的可在第一行权期行权的股票期权已经不具备行权条件。

六、重大关联交易

1、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
辽宁方大集团实业有限公司	控股股东	应付关联方债务	前期借款所致	否	323.66		323.66

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
方大特钢科技股份 有限公司	2012 年 05 月 12 日	30,000	2012 年 05 月 31 日	0	连带责任保 证	五年	否	是
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			30,000	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
葫芦岛锦化进出口 有限公司	2013 年 06 月 19 日	5,250	2013 年 06 月 19 日	1,000	抵押	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			5,250	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				1,000
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			5,250	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				1,000
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）			5,250	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				1,000
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）			35,250	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）				1,000
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				0.52%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债 务担保金额（D）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0				

采用复合方式担保的具体情况说明

3、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

4、其他重大交易

无

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	辽宁方大集团实业有限公司	关于股票锁定期的承诺：辽宁方大集团实业有限公司通过拍卖获得方大锦化化工科技股份有限公司全部股票（出资人权益调整方案实施前为 190,126,969 股股票，出资人权益调整方案实施完毕后为 266,177,757 股股票），自过户到辽宁方大集团实业有限公司帐户之日起三年内不转让，股份限售期限自 2011 年 11 月 16 日至 2014 年 11 月 16 日。	2011 年 11 月 16 日	三年	履行中
资产重组时所作承诺	辽宁方大集团实业有限公司	关于避免和消除同业竞争的承诺：1、承诺人及其控股、实际控制的其他企业将来不会以任何形式直接或间接地从事与方大化工构成实质性竞争的业务。2、如承诺人或其控股、实际控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能与方大化工所从事的业务构成竞争的业务，承诺人应将上述商业机会通知方大化工，在通知中所指定的合理期间内，方大化工作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则承诺人放弃该商业机会；如果方大化工不予答复或者给予否定的答复，则被视为放弃该业务机会。3、保证辽宁方大集团将严格遵守中国证监会、证券交易所有关规章及《公司章程》等公司管理制度的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东的地位谋取不当利益，不损害公司和其他股东的合法权益。"承诺人对上述承诺承担相应法律责任。关于避免和规范关联交易的承诺：1、本次收购完成后，辽宁方大集团将严格按照《公司法》等法律法规以及上市公司《公司章程》的有关规定行使股东权利或者董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及承诺人	2011 年 08 月 12 日	长期有效	履行中

		事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。2、辽宁方大集团、方大国际及方威先生承诺杜绝一切非法占用方大化工资金、资产的行为；在任何情况下，不要求方大化工向辽宁方大集团、方大国际、方威先生及其关联方提供担保。3、若辽宁方大集团、方大国际、实际控制人方威先生未来与方大化工发生影响持续经营之必要关联交易，辽宁方大集团、方大国际及方威先生承诺将遵循市场公正、公平、公开的原则，依法签订协议，依法履行合法程序，按照方大化工《公司章程》、有关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关审议程序，从制度上保证方大化工作为上市公司的利益不受损害，保证不发生通过关联交易损害方大化工广大中小股东权益的情况。承诺人对上述承诺承担相应法律责任。			
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	辽宁方大集团实业有限公司	<p>公司购买控股股东辽宁方大集团实业有限公司所持有的葫芦岛方大钛业股权事宜时，辽宁方大集团实业有限公司就“方大钛业”所涉及的房屋未办理产权证事宜及车辆未办理登记事宜作出承诺。一、就所涉及的房屋未办理产权证事宜作出如下承诺：①在本承诺出具之日起 12 个月内协助并促成方大钛业办理完毕房产的产权人变更工作。②若因该房屋登记所有人未及时变更而给方大钛业以及方大化工造成损失（包括但不限于：房屋拆除及重建的费用；因房屋拆除及重建对正常生产经营造成的实际损失和可合理预计的损失）的，则辽宁方大集团实业有限公司将在该损失发生之日起的 30 日内针对损失，以现金做出按转让比例 51.0526%计算的损失金额进行补偿。③若本承诺出具之日起 12 个月日期满仍不能办理完毕相关变更手续，则辽宁方大集团实业有限公司继续履行上述承诺。二、就所涉及的车辆未办理登记事宜作出如下承诺：①辽宁方大集团实业有限公司将促使并配合方大钛业在本承诺函出具之日起 180 日内，将全部由方大钛业拥有所有权的车辆的登记车主名称变更为方大钛业。②如因登记车主名称未及时办理变更而给方大钛业以及方大化工造成损失（包括但不限于：车辆重置的费用；因车辆重置对正常生产经营造成的实际损失和可合理预计的损失）的，则辽宁方大集团</p>	2012 年 04 月 19 日	<p>一、就所涉及的房屋未办理产权证事宜承诺期限为 12 个月。二、就所涉及的车辆未办理登记事宜承诺期限为 180 日。</p>	<p>一、2012 年 4 月 19 日在“百盛钛业股权收购案中”所涉及的房屋未办理产权证事宜，截止本报告期末房屋产权尚未办结，根据该承诺第 3 条，若自出具之日起 12 个月日期满仍不能办理完毕相关变更手续，则辽宁方大集团实业有限公司继续履行上述承诺；二、2012 年 4 月 19 日在“百盛钛业股权收购案中”所涉及的 3 辆车未办理登记事宜承诺已满 180 天，尚有 2 辆车未办理权证，根据该承诺第 3 条若自承诺出具之日起 180 日期满仍不能办理完毕相关变更手续，则辽宁方大集团实业有限公司继续履行上述承诺。辽宁方大集团实业有限公司将继续督促百盛钛业将其拥有所有权的 2 辆尚</p>

		实业有限公司将在该损失发生之日起的 30 日内针对损失，以现金做出按转让比例 51.0526%计算的损失金额进行补偿。③若本承诺出具之日起 180 日期满仍不能办理完毕相关变更手续，则辽宁方大集团实业有限公司继续履行上述承诺。			未办理过户车辆的登记车主名称变更为百盛钛业。如有损失和发生的相关费用辽宁方大集团实业有限公司将按承诺给予补偿。
承诺是否及时履行	是				

九、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用 不适用

十一、其他重大事项的说明

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量(股)	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他(股)	小计(股)	数量(股)	比例(%)
一、有限售条件股份	266,177,982	39.14%				-225	-225	266,177,757	39.14%
3、其他内资持股	266,177,982	39.14%				-225	-225	266,177,757	39.14%
其中：境内法人持股	266,177,757	39.14%						266,177,757	39.14%
境内自然人持股	225	0%				-225	-225	0	0%
二、无限售条件股份	413,822,018	60.86%				225	225	413,822,243	60.86%
1、人民币普通股	413,822,018	60.86%				225	225	413,822,243	60.86%
三、股份总数	680,000,000	100%				0	0	680,000,000	100%

股份变动的原因

适用 不适用

至报告期末公司股本总数为6.8亿股，总量没有发生变动；内部结构变动是由于报告期初公司监事张天桥同志所持225股限售股份依规解除限售所致。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		38,432						
持股 5%以上的股东持股情况								
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	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
辽宁方大集团实业有限公司	境内非国有法人	39.14%	266,177,757		266,177,757	0	质押	188,010,000
华泰证券股份有限公司约定购回专用账户	其他	1.84%	12,500,000					
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	1.31%	8,936,143					
朱金玲	境内自然人	0.4%	2,743,000					
麦志勇	境内自然人	0.34%	2,340,552					
刘雅萍	境内自然人	0.34%	2,331,398					
北京凯凯世纪影视文化传媒有限公司	境内非国有法人	0.34%	2,310,600					
杨晓峰	境内自然人	0.32%	2,194,600					
倪坚定	境内自然人	0.32%	2,180,700					
浙江金能控股有限公司	境内非国有法人	0.31%	2,077,022					
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东辽宁方大集团实业有限公司与流通股股东不存在关联关系或一致行动关系，流通股股东间是否存在关系未知。							
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				
华泰证券股份有限公司约定购回专用账户	12,500,000		人民币普通股	12,500,000				
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	8,936,143		人民币普通股	8,936,143				
朱金玲	2,743,000		人民币普通股	2,743,000				
麦志勇	2,340,552		人民币普通股	2,340,552				
刘雅萍	2,331,398		人民币普通股	2,331,398				

北京凯凯世纪影视文化传媒有限公司	2,310,600	人民币普通股	2,310,600
杨晓峰	2,194,600	人民币普通股	2,194,600
倪坚定	2,180,700	人民币普通股	2,180,700
浙江金能控股有限公司	2,077,022	人民币普通股	2,077,022
刘秀兰	1,499,659	人民币普通股	1,499,659
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	前 10 名无限售流通股股东间是否存在关系未知。前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间不存在关联关系或一致行动关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	前十名无限售条件流通股股东无参与融资融券业务情况。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前十名股东中“华泰证券股份有限公司约定购回专用账户”为原股东“徐惠工”在报告期内进行了约定购回初始交易，交易数量为12,500,000股，占公司总股份1.84%。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
易风林	董事长	现任							
孙贵臣	董事	现任							
何忠华	董事	现任							
刘兴明	董事	现任							
唐贵林	董事	现任							
龙守春	董事	离任							
石艳玲	独立董事	现任							
林木西	独立董事	现任							
樊行健	独立董事	现任							
李成涛	监事	现任							
方贵山	监事	现任							
张天桥	监事	现任	300		300	0			
姚宝吉	职工监事	现任							
李兴强	职工监事	现任							
郭建民	副总经理	现任							
鹿志军	副总经理	任免							
宋春林	副总经理	现任							
李晓光	财务总监	现任							
张晓东	董事会秘书	现任							
刘长坤	副总经理	离任							
薛之化	副总经理	离任							
	--								
合计	--	--	300	0	300	0	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
鹿志军	副总经理	任免	2013 年 02 月 05 日	工作需要
刘长坤	副总经理	离职	2013 年 02 月 05 日	工作变动
薛之化	副总经理	离职	2013 年 02 月 05 日	工作变动
龙守春	董事	离职	2013 年 06 月 21 日	工作变动

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：方大锦化化工科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	106,803,486.12	67,750,375.70
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		4,277,850.00
应收票据	81,276,223.82	132,427,271.88
应收账款	48,445,149.52	20,869,560.49
预付款项	143,230,896.16	116,032,666.63
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	17,554,573.73	8,517,724.56
买入返售金融资产		
存货	241,172,627.54	279,143,381.33
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	74,688,863.13	32,167,559.12
流动资产合计	713,171,820.02	661,186,389.71

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	36,079,797.71	36,079,797.71
投资性房地产		1,304,701.27
固定资产	1,283,257,575.25	1,286,654,387.32
在建工程	155,852,096.64	168,914,761.95
工程物资	1,848,139.20	460,516.59
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	519,639,964.48	526,226,924.77
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	32,894,735.95	32,970,065.33
递延所得税资产	1,175,000.00	1,175,000.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,030,747,309.23	2,053,786,154.94
资产总计	2,743,919,129.25	2,714,972,544.65
流动负债：		
短期借款	299,021,904.00	242,627,800.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		30,000,000.00
应付账款	182,334,033.91	169,476,384.12
预收款项	56,676,589.32	42,564,904.09
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	80,776,918.20	66,342,792.71
应交税费	3,300,742.41	17,048,765.20

应付利息		565,733.86
应付股利		36,379.43
其他应付款	32,904,769.86	38,333,713.09
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	655,014,957.70	606,996,472.50
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	64,331,619.46	64,331,619.46
其他非流动负债	38,617,354.81	9,004,175.81
非流动负债合计	102,948,974.27	73,335,795.27
负债合计	757,963,931.97	680,332,267.77
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	680,000,000.00	680,000,000.00
资本公积	1,242,999,361.63	1,242,999,361.63
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	36,960,277.28	36,960,277.28
一般风险准备		
未分配利润	-27,634,534.66	19,610,573.60
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,932,325,104.25	1,979,570,212.51
少数股东权益	53,630,093.03	55,070,064.37
所有者权益（或股东权益）合计	1,985,955,197.28	2,034,640,276.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,743,919,129.25	2,714,972,544.65

法定代表人：易风林

主管会计工作负责人：李晓光

会计机构负责人：任玉华

2、母公司资产负债表

编制单位：方大锦化化工科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	81,020,721.27	55,606,806.52
交易性金融资产		
应收票据	72,408,617.09	121,107,409.32
应收账款	30,885,103.63	5,379,488.85
预付款项	134,010,500.33	110,408,843.74
应收利息		
应收股利		
其他应收款	28,895,995.85	14,934,574.22
存货	216,454,058.10	257,939,906.07
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	74,203,469.04	30,797,715.96
流动资产合计	637,878,465.31	596,174,744.68
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	135,938,528.41	135,938,528.41
投资性房地产		1,304,701.27
固定资产	1,181,263,771.25	1,190,213,604.14
在建工程	151,977,341.61	167,672,002.48
工程物资		397,266.00
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	495,401,503.76	501,631,029.89
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	30,332,177.20	30,057,746.60
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,994,913,322.23	2,027,214,878.79
资产总计	2,632,791,787.54	2,623,389,623.47

流动负债：		
短期借款	280,021,904.00	232,627,800.00
交易性金融负债		
应付票据		30,000,000.00
应付账款	163,843,798.58	168,562,257.38
预收款项	54,336,966.31	38,199,804.20
应付职工薪酬	77,536,919.37	62,720,001.31
应交税费	3,916,609.61	13,627,403.00
应付利息		565,733.86
应付股利		
其他应付款	32,956,447.85	36,958,965.58
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	612,612,645.72	583,261,965.33
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	64,331,619.46	64,331,619.46
其他非流动负债	38,617,354.81	9,004,175.81
非流动负债合计	102,948,974.27	73,335,795.27
负债合计	715,561,619.99	656,597,760.60
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	680,000,000.00	680,000,000.00
资本公积	1,247,650,932.24	1,247,650,932.24
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	36,861,277.37	36,861,277.37
一般风险准备		
未分配利润	-47,282,042.06	2,279,653.26
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,917,230,167.55	1,966,791,862.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,632,791,787.54	2,623,389,623.47

法定代表人：易风林

主管会计工作负责人：李晓光

会计机构负责人：任玉华

3、合并利润表

编制单位：方大锦化化工科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,243,704,616.21	1,320,104,589.70
其中：营业收入	1,243,704,616.21	1,320,104,589.70
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,324,173,195.94	1,335,010,025.98
其中：营业成本	1,210,653,028.98	1,233,175,313.22
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	6,900,022.12	5,478,790.91
销售费用	8,780,061.41	10,901,319.48
管理费用	88,288,334.49	78,236,811.13
财务费用	12,606,551.44	10,216,495.36
资产减值损失	-3,054,802.50	-2,998,704.12
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	813,153.79	
投资收益（损失以“－”号填列）	2,911,647.07	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-76,743,778.87	-14,905,436.28
加：营业外收入	41,201,382.23	37,974,705.71
减：营业外支出	13,126,526.56	4,633,457.25
其中：非流动资产处置损失	393,824.22	268,373.33

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-48,668,923.20	18,435,812.18
减：所得税费用	16,156.40	-1,384,484.80
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-48,685,079.60	19,820,296.98
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	-47,245,108.26	17,197,314.81
少数股东损益	-1,439,971.34	2,622,982.17
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.0695	0.0253
（二）稀释每股收益	-0.0695	0.0253
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-48,685,079.60	19,820,296.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	-47,245,108.26	17,197,314.81
归属于少数股东的综合收益总额	-1,439,971.34	2,622,982.17

法定代表人：易风林

主管会计工作负责人：李晓光

会计机构负责人：任玉华

4、母公司利润表

编制单位：方大锦化化工科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,155,557,334.55	1,272,469,111.59
减：营业成本	1,123,240,412.07	1,194,632,012.70
营业税金及附加	4,970,008.58	3,842,315.48
销售费用	17,554,448.04	14,519,066.28
管理费用	81,058,418.02	74,974,919.58
财务费用	12,120,610.19	9,057,634.78
资产减值损失	-3,274,715.23	-2,125,448.68
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	2,040,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		

二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-78,071,847.12	-22,431,388.55
加：营业外收入	41,186,511.97	36,704,599.51
减：营业外支出	12,676,360.17	4,095,501.70
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-49,561,695.32	10,177,709.26
减：所得税费用		-1,693,908.74
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-49,561,695.32	11,871,618.00
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-49,561,695.32	11,871,618.00

法定代表人：易风林

主管会计工作负责人：李晓光

会计机构负责人：任玉华

5、合并现金流量表

编制单位：方大锦化化工科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,076,166,647.66	1,042,137,805.52
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		224,318.66
收到其他与经营活动有关的现金	67,546,760.98	68,463,462.31
经营活动现金流入小计	1,143,713,408.64	1,110,825,586.49

购买商品、接受劳务支付的现金	862,495,224.10	892,699,537.89
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		
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	130,291,016.95	166,757,811.78
支付的各项税费	122,901,165.77	97,504,514.36
支付其他与经营活动有关的现金	19,013,592.65	11,547,599.65
经营活动现金流出小计	1,134,700,999.47	1,168,509,463.68
经营活动产生的现金流量净额	9,012,409.17	-57,683,877.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	2,040,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,676,504.59	26,420,395.50
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	63,218,466.56	
投资活动现金流入小计	67,934,971.15	26,420,395.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,829,638.93	23,134,405.94
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		15,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	57,392,570.07	
投资活动现金流出小计	74,222,209.00	38,134,405.94
投资活动产生的现金流量净额	-6,287,237.85	-11,714,010.44
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	99,021,904.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	99,021,904.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金	42,552,634.00	54,192,016.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,845,396.69	3,282,519.35
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	250,000.00	
筹资活动现金流出小计	47,648,030.69	57,474,535.35
筹资活动产生的现金流量净额	51,373,873.31	-7,474,535.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-24,525.06	21,682.14
五、现金及现金等价物净增加额	54,074,519.57	-76,850,740.84
加：期初现金及现金等价物余额	43,817,422.52	126,664,102.32
六、期末现金及现金等价物余额	97,891,942.09	49,813,361.48

法定代表人：易风林

主管会计工作负责人：李晓光

会计机构负责人：任玉华

6、母公司现金流量表

编制单位：方大锦化化工科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,022,597,245.87	1,022,612,793.79
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	63,758,702.46	64,560,139.26
经营活动现金流入小计	1,086,355,948.33	1,087,172,933.05
购买商品、接受劳务支付的现金	836,986,611.56	883,638,394.15
支付给职工以及为职工支付的现金	115,376,615.87	156,529,768.60
支付的各项税费	117,291,841.78	93,567,981.40
支付其他与经营活动有关的现金	11,058,058.07	6,047,450.36
经营活动现金流出小计	1,080,713,127.28	1,139,783,594.51
经营活动产生的现金流量净额	5,642,821.05	-52,610,661.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益所收到的现金	2,040,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,676,504.59	26,251,461.50
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	4,716,504.59	26,251,461.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,971,792.52	22,814,115.68
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		25,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	12,971,792.52	47,814,115.68
投资活动产生的现金流量净额	-8,255,287.93	-21,562,654.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	90,021,904.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	90,021,904.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金	42,552,634.00	54,192,016.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,178,980.04	2,350,042.48
支付其他与筹资活动有关的现金	250,000.00	
筹资活动现金流出小计	46,981,614.04	56,542,058.48
筹资活动产生的现金流量净额	43,040,289.96	-6,542,058.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-24,525.06	-7,226.08
五、现金及现金等价物净增加额	40,403,298.02	-80,722,600.20
加：期初现金及现金等价物余额	34,565,879.22	109,525,102.52
六、期末现金及现金等价物余额	74,969,177.24	28,802,502.32

法定代表人：易风林

主管会计工作负责人：李晓光

会计机构负责人：任玉华

7、合并所有者权益变动表

编制单位：方大锦化化工科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	680,000,000.00	1,242,999,361.63			36,960,277.28		19,610,573.60		55,070,064.37	2,034,640,276.88
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	680,000,000.00	1,242,999,361.63			36,960,277.28		19,610,573.60		55,070,064.37	2,034,640,276.88
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-47,245,108.26		-1,439,971.34	-48,685,079.60
(一)净利润							-47,245,108.26		-1,439,971.34	-48,685,079.60
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-47,245,108.26		-1,439,971.34	-48,685,079.60
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										

4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	680,000,000.00	1,242,999,361.63			36,960,277.28		-27,634,534.66		53,630,093.03	1,985,955,197.28

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	680,000,000.00	1,242,244,886.40			36,706,982.47		1,940,089.88		20,457,996.91	1,981,349,955.66
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	680,000,000.00	1,242,244,886.40			36,706,982.47		1,940,089.88		20,457,996.91	1,981,349,955.66
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		754,475.23			253,294.81		17,670,483.72		34,612,067.46	53,290,321.22
(一) 净利润							17,923,778.53		6,644,603.12	24,568,381.65
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							17,923,778.53		6,644,603.12	24,568,381.65
(三) 所有者投入和减少资本		754,475.23							27,967,464.34	28,721,939.57
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额		1,700,000.00								1,700,000.00
3. 其他		-945,524.77							27,967,464.34	27,021,939.57
(四) 利润分配					253,294.81		-253,294.81			

1. 提取盈余公积					253,294.81		-253,294.81			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取				5,316,431.31						5,316,431.31
2. 本期使用				-5,316,431.31						-5,316,431.31
（七）其他										
四、本期期末余额	680,000,000.00	1,242,999,361.63			36,960,277.28		19,610,573.60		55,070,064.37	2,034,640,276.88

法定代表人：易风林

主管会计工作负责人：李晓光

会计机构负责人：任玉华

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：方大锦化化工科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	680,000,000.00	1,247,650,932.24			36,861,277.37		2,279,653.26	1,966,791,862.87
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	680,000,000.00	1,247,650,932.24			36,861,277.37		2,279,653.26	1,966,791,862.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-49,561,695.32	-49,561,695.32

(一) 净利润							-49,561,695.32	-49,561,695.32
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-49,561,695.32	-49,561,695.32
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	680,000,000.00	1,247,650,932.24			36,861,277.37		-47,282,042.06	1,917,230,167.55

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	680,000,000.00	1,246,896,457.01			36,607,982.56		-3,583,896.28	1,959,920,543.29
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								

二、本年年初余额	680,000.00 0.00	1,246,896, 457.01			36,607,982 .56		-3,583,896. 28	1,959,920, 543.29
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)		754,475.23			253,294.81		5,863,549. 54	6,871,319. 58
(一) 净利润							6,116,844. 35	6,116,844. 35
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							6,116,844. 35	6,116,844. 35
(三) 所有者投入和减少资本		754,475.23						754,475.23
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额		1,700,000. 00						1,700,000. 00
3. 其他		-945,524.7 7						-945,524.7 7
(四) 利润分配					253,294.81		-253,294.8 1	
1. 提取盈余公积					253,294.81		-253,294.8 1	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取				5,316,431. 31				
2. 本期使用				-5,316,431. 31				
(七) 其他								
四、本期期末余额	680,000.00 0.00	1,247,650, 932.24			36,861,277 .37		2,279,653. 26	1,966,791, 862.87

法定代表人：易风林

主管会计工作负责人：李晓光

会计机构负责人：任玉华

三、公司基本情况

方大锦化化工科技股份有限公司（原名锦化化工集团氯碱股份有限公司、以下简称本公司或公司）系于1997年9月16日经辽宁省人民政府辽政（1997）80号文批准设立的股份有限公司，总股本为34,000万股。锦化化工（集团）有限责任公司（以下简称锦化集团公司）作为独家发起人持股25,000万股。

1997年8月27日，经中国证监会证监发字（1997）426号和（1997）427号文批准，公司向社会公开发行人民币普通股8,100万股，公司职工股900万股，发行价格6.31元/股。社会公众股于同年10月在深交所挂牌交易，公司职工股于1998年4月20日上市交易。

2006年3月3日，本公司召开临时股东大会，会议以现场投票、委托董事会投票和网络投票方式审议通过了《锦化化工集团氯碱股份有限公司股权分置改革方案》，对价方案为：锦化集团公司向流通股股东每10股送3.6股，股票对价的股份总数为3,240万股，股权分置改革方案实施日为2006年3月13日。截止2006年12月31日，公司股份结构变化为：有限售条件的流通股合计21,760万股，占总股本的64%，其中锦化集团公司持股207,046,969股，占总股本的60.9%；无限售条件的流通股合计12,240万股，占总股本的36%。

根据公司股权分置改革方案，2007年3月，公司非流通股股东阜新封闭母线有限责任公司持有的本公司10,553,031股解除限售，2008年3月，公司非流通股股东锦化集团公司持有的本公司1,700万股解除限售。

2008年，锦化集团公司通过集中竞价交易方式减持306万股，2009年锦化集团公司通过集中竞价交易方式减持486万股，通过大宗交易方式减持900万股。

辽宁省葫芦岛市中级人民法院（以下简称“葫芦岛中院”）于2010年3月19日下达（2010）葫民二破字第00001号民事裁定书，裁定自2010年3月19日起对本公司进行重整，并指定公司清算组为管理人。

管理人完成对公司债权审查、资产评估及偿债能力分析等工作后，制定了重整计划，于2010年7月9日向葫芦岛中院提交批准公司重整计划的申请，报经债权人会议审议、表决，但未获债权人会议通过。葫芦岛中院于2010年7月30日作出（2010）葫民二破字第00001-3号民事裁定书，裁定批准《锦化化工集团氯碱股份有限公司重整计划》，终止公司重整程序。

公司控股股东锦化集团公司于2010年6月4日被宣布破产清算，2010年7月30日，锦化集团公司管理人委托葫芦岛诚信拍卖行有限公司依法对其持有的本公司190,126,969股股份和其他资产进行拍卖（占公司总股本的55.92%），辽宁方大集团实业有限公司以2.33亿人民币竞得。本次拍卖完成和登记后，公司控制权发生了变更，辽宁方大集团实业有限公司成为公司的潜在第一大股东。

依据《锦化化工集团氯碱股份有限公司重整计划》关于“出资人权益调整方案”的规定，公司向截至2010年7月23日止在中国证券登记结算有限公司深圳分公司（下称“中登深圳分公司”）登记在册的全体股东以资本公积金按10：10的比例每10股转增10股，共计转增340,000,000股。全体股东让渡其转增股份的60%，共计让渡约2.04亿股（以下简称“让渡股份”），让渡股份由管理人根据执行重整计划的需要处置变现。

2010年12月31日，公司收到管理人《关于让渡股份成交确认情况的通知》，经管理人确认，拟公开竞价出售的2.04亿股股份已全部成交，成交总价款为8.14亿元，并签定了成交确认书。2011年1月27日，公司收到管理人转来的《证券过户登记确认书》。根据证券过户登记确认书确认，定向登记至锦化化工集团氯碱股份有限公司破产企业财产处置专用账户的转增股份2.04亿股，已于2011年1月26日过户至8家公开竞购人账户。

依据上述“出资人权益调整方案”，潜在大股东辽宁方大集团实业有限公司转增并让渡股份后，持股比例将变更为39.14%。

2011年6月14日，管理人向辽宁省葫芦岛市中级人民法院提交《关于锦化化工集团氯碱股份有限公司重整计划执行情况的监督报告》，并申请法院裁定重整计划提前执行完毕。辽宁省葫芦岛市中级人民法院于2011年6月20日做出如下裁定：

1.自2011年6月20日起，锦化化工集团氯碱股份有限公司管理人的监督职责终止；

2.自2011年6月20日起，锦化化工集团氯碱股份有限公司重整期间未依法申报债权的债权人可以按照重整计划规定的同类债权清偿条件行使权力。

至此，锦化化工集团氯碱股份有限公司重整计划执行完毕。

2011年9月30日，中国证券监督管理委员会下发了《关于核准辽宁方大集团实业有限公司公告方大锦化化工科技股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监许可【2011】1579号）的文件，核准豁免辽宁方大集团实业有限公司因协议转让而持有本公司190,126,969股股份，后因执行法院破产重整计划裁定导致合计持有266,177,757股股份，约占本公

司总股本的39.14%而应履行的要约收购义务。

辽宁方大集团实业有限公司于2011年11月16日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司将其持有的本公司266,177,757股股份（占本公司总股本的39.14%）过户手续办理完毕。本次股权过户后辽宁方大集团实业有限公司为本公司第一大股东，方威先生为最终实际控制人。

本公司属于化工行业。

公司经批准的经营范围：氢氧化钠、氯[液化的]、氢气、氯苯、盐酸、丙二醇（中间产品环氧丙烷）、聚醚（中间产品环氧丙烷）、环氧丙烷、二氯丙烷、次氯酸钠溶液[含有效氯>5%]、硫酸（稀）、氧[压缩的]、氮[压缩的]、过氧化二-（2-乙基己基）二碳酸酯、环己烷、环己酮、三氯乙烯、二氯乙烷、聚氯乙烯（中间产品氯乙烯）、乙炔（溶于介质的）生产（安全生产许可证有效期至2015年5月13日）；化工石油工程施工总承包贰级、房屋建筑工程施工总承包叁级、爆破与拆除工程专业承包叁级（暂定）；压力容器制造D1、D2级（特种设备制造许可证有效期至2015年11月29日）；压力管道安装GB2（2）、GC2级（特种设备安装改造维修许可证有效期至2015年3月22日）；化工防腐蚀施工（按化工防腐蚀施工资格证书中施工范围经营，资格证书有效期至2014年11月11日）；乙烯（经仓）（仅限锦州分公司经营，危险化学品经营许可证有效期至2014年4月25日）；不干胶印刷、其他印刷品印刷（印刷经营许可证有效期至2013年12月31日）；机械加工、安装；铸钢铸铁生产；吊装；普通设备清洗及污水处理业务、技术开发与服务；经营本企业自产产品及相关技术的出口业务，经营本企业生产科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及相关的进出口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口业务的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；发电（自发自用）、工业蒸汽、交直流电；电动机变压器等电器设备维修；道路普通货物运输（道路运输经营许可证有效期至2015年5月17日）；锅炉检修；厂内铁路专线运输；普通仓装容器制造；普通材料仓储；电器仪表维修、吊装；劳务（限本厂内）；自有资产出租（含房屋、设备等）（以上项目在国家法律、法规允许的范围内经营，涉及前置许可的凭许可经营）。

本公司主要经营产品：液碱、环氧丙烷、聚醚、聚氯乙烯等。

本公司企业法人营业执照注册号：211400000016965号；法定代表人：易风林；注册地址：辽宁省葫芦岛市连山区化工街；注册资本：68,000万元。

本公司财务报告已于2013年8月13日经本公司董事会批准报出。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部2006年2月15日颁布的《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。

3、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并形成的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额,调整资本公积/股本溢价,不足冲减的,则调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用在发生时计入当期损益。

合并财务报表时,本公司对于同一控制下企业合并取得的子公司采用权益结合法处理,自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中并单独列示,按被合并方在合并日的资产、负债的账面价值作为计量属性。

(2) 非同一控制下的企业合并

非同一控制下企业合并,在个别财务报表中,应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益;在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

合并财务报表时,本公司对于非同一控制下企业合并取得的子公司采用购买法处理,自控制被合并方之日起合并其财务报表,按公允价值计量被合并方的可辨认资产及负债。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司和子公司的个别财务报表为基础,根据其他有关资料,按照权益法调整对子公司的长期股权投资后,由母公司编制。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出,或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短(一般是指从购买日起三个月内到期)、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率,折合成人民币记账。

(2) 外币财务报表的折算

在资产负债表日,对外币货币性项目,采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前

一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

9、金融工具

（1）金融工具的分类

金融资产和金融负债在初始确认时划分为以下几类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款及应收款项；可供出售金融资产；其它金融负债。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

金融资产和金融负债的确认：

金融资产的确认是指将符合金融资产定义和金融资产确认条件的项目记入资产负债表的过程。金融负债的确认是指将符合金融负债定义和金融负债确认条件的项目记入资产负债表的过程。

金融资产和金融负债的计量：

初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

除贷款和应收款项、持有至到期投资和其他金融负债外，金融资产和金融负债均以公允价值进行后续计量，其他金融负债采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的损益计入当期损益。

可供出售的金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

以摊余成本计量的金融资产或金融负债，在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得和或损失计入当期损益。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债终止确认，是指将金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

- 1) 存在活跃市场的金融资产和金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值；
- 2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；
- 3) 初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；
- 4) 采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有表明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且变动计入当期损益金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产其发生了减值的，计提减值准备。

1) 持有至到期投资

资产负债表日有客观证据表明其发生了减值，根据期账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。

2) 可供出售金融资产

资产负债表日，公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备。

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失，计提减值准备。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项的确认标准及坏账准备的计提方法

单项金额重大的应收账款是指期末余额100万元及以上的应收账款，单项金额重大的其他应收款是指期末余额100万元及以上的其他应收款。对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

(2) 对经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款是指期末余额 100 万元及以上的应收账款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	对经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	15%	15%
3—4 年	20%	20%
4—5 年	30%	30%
5 年以上	50%	50%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

11、存货

(1) 存货的分类

公司根据存货存在的实际状态，将存货划分为：在正常生产经营过程中持有以备出售的库存商品、处于生产、安装过程中的在产品，在生产过程或提供劳务过程中耗用的原材料和辅助材料。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

公司的存货按照实际成本进行初始计量，发出时按加权平均法确定成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值的确定：公司以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素，确定存货的可变现净值。为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量；为执行合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础，超出合同数量的存货，其可变现净值以一般销售价格为基础计算。

存货跌价准备的计提方法：资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。确定存货的可变现净值时，以资产负债表日取得最可靠的证据估计的售价为基础并考虑持有存货的目的，资产负债表日至财务报告批准报出日之间存货售价发生波动的，如有确凿证据表明其对资产负债表日存货已经存在的情况提供了新的或进一步的证据，作为调整事项进行处理；否则，作为非调整事项。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

公司存货采用永续盘存法。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

公司的低值易耗品按实际需要量采购，并采用一次转销法计入相关资产成本或当期损益。

包装物

摊销方法：一次摊销法

公司的包装物按实际需要量采购，并采用一次转销法计入相关资产成本或当期损益。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本，长期股权投资的投资成本与支付对价的账面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中股本溢价（或资本溢价）不足冲减时，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益；非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为长期股权投资的投资成本，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

2) 其他方式取得的长期投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为投资成本。以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认

1) 长期股权投资的后续计量

本公司对子公司长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。对合营企业、联营企业长期股权投资采用权益法核算。

2) 长期股权投资损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的

现金股利或利润外，投资企业按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础调整后实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1) 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。

2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。一般情况下本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权股份时认为对被投资单位具有重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司、对合营企业、对联营企业的长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

13、投资性房地产

投资性房地产指为赚取租金或为资本增值而持有的房地产,包括已出租或准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量,按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，需进行减值测试。

资产负债表日按投资性房地产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。本公司固定资产包括房屋及构筑物、机器及电子设备、运输工具等,固定资产在同时满足下列条件时，予以确认：a.与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；b.该固定资产的成本能够可靠计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，本公司将其认定为融资租入固定资产：a.在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权转移给

承租人。b.承租人有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。c.即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。d.承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值。e.租赁固定资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。在租赁期开始日，将租赁固定资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁固定资产的初始直接费用计入租入固定资产的价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人的租赁内含利率的，采用出租人的租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认的融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。对租赁固定资产采用与自有应折旧固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的，在租赁固定资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的，在租赁期与租赁固定资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产在使用寿命内按年限平均法计提折旧，各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	18-25年	4%-5%	3.80%-5.33%
机器设备	5-18年	4%-5%	5.28%-19.20%
运输工具	10-12年	4%-5%	7.92%-9.60%

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时应扣除已计提的固定资产减值准备。

每个会计年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
----	---------	--------	---------

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额按固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值之间的较高者确定。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

(5) 其他说明

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程指兴建中或安装中的资本性资产。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，需进行减值测试。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- 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状态或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

(2) 借款费用资本化期间

(3) 暂停资本化期间

若固定资产的购建活动发生非正常中断，且时间连续超过3个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是该资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，借款费用不暂停资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量。

- 1) 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。
- 2) 自行开发的无形资产，其成本包括自满足准则规定的条件后至达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经资本化的支出不再调整。
- 3) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。
- 4) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按相应的企业会计准则确定。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

1) 公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用与该无形资产有关经济利益的预期实现方式一致的方法摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；

无形资产应摊销金额为其成本扣除预计净残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

具体摊销年限：

无形资产类别	摊销年限
土地使用权	50年
专有技术	6-10年

2) 使用寿命不确定的无形资产不摊销。

公司于期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，应当改变摊销期限和摊销方法；公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并进行摊销。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	
专有技术	6-10 年	

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，企业应当综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

对使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产，于资产负债表日进行减值测试。

对使用寿命有限的无形资产，于资产负债表日，存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减

值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

1) 内部研究开发项目的研究阶段是指为获取或理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。公司对处于研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

2) 内部研究开发项目的开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果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。公司对处于开发阶段的支出，在同时满足下列条件时，才确认为无形资产。

- ①完成该无形资产以使其能够运用于生产在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使其运用于生产的意图。
- ③公司能够证明通过运用该无形资产生产的产品存在市场，或运用于内部使用时，能够给公司带来经济利益。
- 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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

公司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。

20、长期待摊费用

长期待摊费用能确定受益期限的，按受益期限分期平均摊销，不能确定受益期限的按不超过十年的期限平均摊销。

长期待摊费用包括离子膜等已经支出但摊销期限在一年以上(不含一年)的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。如果长期待摊费用不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

所有筹建期间所发生的费用，于发生时计入当期损益，不再确认为资产。

具体摊销年限：

名称	摊销年限
离子膜	2-3年

21、附回购条件的资产转让

无

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

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

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

本公司亏损合同产生的义务和因重组而承担的重组义务同时符合上述条件的，确认为预计负债。只有在承诺出售部分业务（即签订约束性出售协议）时，才能确认因重组而承担了重组义务。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

1) 以现金结算的股份支付；2) 以权益工具结算的股份支付

(2) 权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

按照合同的要求（主要是以客户提货为准）约定的时间、交货方式及交货地点，将合同项下的货物交付给买方，收到货款或取得收款权利时确认收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

公司按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的

除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，根据实际选用下列方法情况确定：

- 1) 已完工作的测量。
- 2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- 3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

26、政府补助

(1) 类型

- 1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- 2) 企业能够收到政府补助。

(2) 会计处理方法

1) 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，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。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，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

- 3) 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- ①存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- ②不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

1) 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。2) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。3) 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：1) 商誉的初始确认；2) 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响

会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。3) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异,同时满足下列条件的:①投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间;②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(2) 融资租赁会计处理

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

□ 是 √ 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

□ 是 √ 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售额，蒸汽、水	17%，13%
营业税	出租、劳务收入	5%
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费及附加	实际缴纳流转税额	5%
房产税	房产租金收入	12%
房产税	自有房产固定资产原值	1.2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	-------------	------------------	------------	------------	--	--

													损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳方大天圆投资管理有限公司	全资子公司	深圳市	投资管理	10,000,000.00	投资管理；股权投资；投资兴办实业；投资高科技项目；受托资产管理；化工产品销售；信息咨询	10,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所

													享有份 额后的 余额
葫芦岛 锦化进 出口有 限公司	全资子 公司	葫芦岛	商品销 售	49,964, 298.72	产品及 相关技 术的出 口业 务, 生 产所需 原料设 备及技 术的进 口业务 及本厂 的补偿 贸易等	44,629, 719.09		100%	100%	是			
锦州锦 晖石油 化工储 运有限 公司	控股孙 公司	锦州	油品储 运	80,000, 000.00	石油制 品、化 工产品 中转、 储运, 双台面 轨道衡 的有偿 服务, 汽油、 柴油仓 储。			61.08%	61.08%	是		21,086, 489.46	
葫芦岛 锦化化 工工程 设计有 限公司	控股子 公司	葫芦岛	咨询服 务	3,000,0 00.00	图纸设 计、技 术咨询	3,392,4 65.95		85.5%	85.5%	是		1,424,4 88.66	
葫芦岛 方大物 流有限 公司	全资子 公司	葫芦岛	交通运 输	5,000,0 00.00	道路货 物运 输: 普 通货 运、危 险货物 运输; 起重吊 装; 二 类汽车	9,032,8 21.19		100%	100%	是			

					维修经营；压缩气体和液化气体、易燃液体、腐蚀品批发（法律法规允许的范围内经营）								
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

本公司全资子公司葫芦岛锦化进出口有限公司持有锦州锦晖石油化工储运有限公司61.08%的股权。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
葫芦岛方大钛业有限公司	控股子公司	葫芦岛	化工品生产	76,000,000.00	四氯化钛生产销售	25,526,300.00		51.05%	51.05%	是	32,559,086.25		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的高誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	61,602.15	--	--	29,201.76
人民币	--	--	61,602.15	--	--	29,201.76
银行存款：	--	--	97,830,339.94	--	--	43,788,220.76
人民币	--	--	96,050,221.38	--	--	43,268,086.52
美元	288,104.33	6.1787	1,780,118.56	82,751.45	6.2855	520,134.24
其他货币资金：	--	--	8,911,544.03	--	--	23,932,953.18
人民币	--	--	8,911,544.03	--	--	23,932,953.18
合计	--	--	106,803,486.12	--	--	67,750,375.70

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

2、货币资金说明

期末金额较期初金额增加57.64%，主要原因系本公司期末银行短期借款现金流入所致。其他货币资金期末余额主要为信用证保证金。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性权益工具投资	0.00	4,277,850.00
合计		4,277,850.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

(4) 交易性金融资产说明

期末金额较期初金额减少100.00%，主要原因系本公司出售交易性权益工具所致。

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	81,276,223.82	131,827,271.88
商业承兑汇票	0.00	600,000.00
合计	81,276,223.82	132,427,271.88

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

说明

本公司期末不存在质押的应收票据，不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
营口双信聚氨酯有限公司	2013年03月25日	2013年09月25日	6,540,000.00	
东莞市启胜贸易有限公司	2013年03月29日	2013年09月25日	6,000,000.00	
山东德普化工科技有限公司	2013年03月11日	2013年09月07日	5,000,000.00	
营口双信聚氨酯有限公司	2013年05月21日	2013年11月21日	5,000,000.00	
营口双信聚氨酯有限公司	2013年05月21日	2013年11月21日	5,000,000.00	
合计	--	--	27,540,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	52,312,569.54	100%	3,867,420.02	7.39%	22,187,343.11	100%	1,317,782.62	5.94%
组合小计	52,312,569.54	100%	3,867,420.02	7.39%	22,187,343.11	100%	1,317,782.62	5.94%
合计	52,312,569.54	--	3,867,420.02	--	22,187,343.11	--	1,317,782.62	--

应收账款种类的说明

应收账款的说明：

期末应收款项中无持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款情况。应收账款期末余额较期初余额增加135.78%，主要原因系公司赊销货款金额增加所致。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	50,599,477.59	96.72%	3,523,868.33	20,597,068.00	92.83%	1,029,853.40
1年以内小计	50,599,477.59	96.72%	3,523,868.33	20,597,068.00	92.83%	1,029,853.40
1至2年	253,151.44	0.48%	28,441.14	637,448.92	2.87%	63,744.89
2至3年	507,114.32	0.97%	74,817.15			
3年以上	952,826.19	1.83%	240,293.41	952,826.19	4.3%	224,184.33
3至4年	614,429.07	1.17%	122,885.81	696,175.87	3.14%	139,235.17
4至5年	258,954.84	0.5%	77,686.45	216,880.04	0.98%	65,064.01
5年以上	79,442.28	0.16%	39,721.15	39,770.28	0.18%	19,885.15

合计	52,312,569.54	--	3,867,420.02	22,187,343.11	--	1,317,782.62
----	---------------	----	--------------	---------------	----	--------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中国石油化工股份有限公司天津分公司	非关联方	15,679,608.56	1 年以内	29.97%
鞍钢股份有限公司	非关联方	4,829,972.32	1 年以内	9.23%
鞍钢集团矿业公司	非关联方	2,846,134.51	1 年以内	5.44%

鞍钢股份有限公司鲅鱼圈钢铁分公司	非关联方	1,841,338.98	1 年以内	3.52%
营口双信聚氨酯有限公司	非关联方	1,636,060.00	1 年以内	3.13%
合计	--	26,833,114.37	--	51.29%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	---------------

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、其他应收款**(1) 其他应收款按种类披露**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	18,987,976.03	100%	1,433,402.30	7.55%	10,022,171.23	100%	1,504,446.67	15.01%
组合小计	18,987,976.03	100%	1,433,402.30	7.55%	10,022,171.23	100%	1,504,446.67	15.01%
合计	18,987,976.03	--	1,433,402.30	--	10,022,171.23	--	1,504,446.67	--

其他应收款种类的说明

其他应收款的说明：

期末其他应收款中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况。期末无应收关联方款项情况。其他应收款期末余额较期初余额增加89.46%，变化的主要原因系预付工程进度款等所致。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
	8,945,531.49	47.11%	212,551.43	236,638.22	2.36%	11,831.91
1 年以内小计	8,945,531.49	47.11%	212,551.43	236,638.22	2.36%	11,831.91
1 至 2 年	4,437,258.51	23.37%	325,046.60	1,063,762.00	10.61%	106,376.20
2 至 3 年	5,234,784.99	27.57%	785,217.74	7,902,909.60	78.85%	1,185,436.44
3 年以上	370,401.04	1.95%	110,586.53	818,861.41	8.18%	200,802.12
3 至 4 年	103,138.24	0.54%	20,207.69	550,563.00	5.49%	110,112.60
4 至 5 年	216,262.80	1.14%	64,878.84	217,298.41	2.17%	65,189.52
5 年以上	51,000.00	0.27%	25,500.00	51,000.00	0.52%	25,500.00
合计	18,987,976.03	--	1,433,402.30	10,022,171.23	--	1,504,446.67

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
河北枣强玻璃钢集团有限公司	修理费	2013年06月30日	75,600.00	该厂家已注销	否
葫芦岛德信石化有限责任公司	货款	2013年06月30日	421,000.00	该厂家已注销	否
合计	--	--	496,600.00	--	--

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
葫芦岛市华福实业总公司	非关联方	4,798,206.35	2-3 年	25.27%
蓝星（北京）化工机械有限公司	非关联方	1,544,000.00	1 年以内	8.13%
破产管理人	非关联方	810,031.00	1 年以内	4.27%
张宏	非关联方	670,516.32	1 年以内	3.53%
孙业发	非关联方	397,090.01	2-3 年	2.09%
合计	--	8,219,843.68	--	43.29%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	141,753,207.78	98.97%	115,582,684.25	99.61%
1至2年	1,127,106.00	0.79%	400,542.38	0.35%
2至3年	301,142.38	0.21%		
3年以上	49,440.00	0.03%	49,440.00	0.04%
合计	143,230,896.16	--	116,032,666.63	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
苛氯工程设备技术(上海)有限公司	购销关系	52,309,600.00	1年以内	未到结算期
鄂尔多斯市新华结晶硅有限公司	购销关系	4,139,968.58	1年以内	未到结算期
张家港化工机械股份有限公司	购销关系	4,000,000.00	1年以内	未到结算期
中国石油天然气运输公司东北化工物流分公司	购销关系	3,788,249.00	1年以内	未到结算期

内蒙古君正化工有 限公司	购销关系	3,259,335.01	1 年以内	未到结算期
合计	--	67,497,152.59	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

期末无预付关联方款项情况，预付账款期末余额较期初余额增加23.44%，主要原因系部分预付货款所致。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	68,821,512.62		68,821,512.62	132,776,814.46		132,776,814.46
在产品	37,163,617.61		37,163,617.61	37,627,636.79		37,627,636.79
库存商品	96,727,524.12	17,242,033.27	79,485,490.85	112,929,819.49	21,202,924.86	91,726,894.63
辅助材料	79,512,152.47	23,810,146.01	55,702,006.46	41,066,457.06	24,054,421.61	17,012,035.45
合计	282,224,806.82	41,052,179.28	241,172,627.54	324,400,727.80	45,257,346.47	279,143,381.33

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	21,202,924.86	3,947,595.75	6,548,137.03	1,360,350.31	17,242,033.27
辅助材料	24,054,421.61			244,275.60	23,810,146.01
合计	45,257,346.47	3,947,595.75	6,548,137.03	1,604,625.91	41,052,179.28

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
库存商品	期末减值测试	期末存货数量减少	8.24%

存货的说明

期末余额较期初余额减少13%，主要原因系原材料储存减少所致。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预缴土地使用税	74,203,469.01	30,797,715.96
待摊保险费	346,194.09	
待摊租赁费	139,200.03	
预缴企业所得税		1,008,009.72
待抵扣增值税		355,380.19
预缴个人所得税		6,453.25
合计	74,688,863.13	32,167,559.12

其他流动资产说明

期末余额较期初余额增加132.19%，主要原因系本期公司预缴的土地使用税所致。

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
辽宁北方锦化聚氨酯有限公司	19.24%	19.24%	699,411,762.40	654,785,532.85	44,626,229.55	194,007,515.29	-39,277,290.94

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	---------------	----------------	------------------------	------	----------	--------

辽宁北方锦化聚氨酯有限公司	权益法	46,163,280.00	16,079,797.71		16,079,797.71	19.24%	19.24%				
锦州银行	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	0.51%	0.51%				
合计	--	66,163,280.00	36,079,797.71		36,079,797.71	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	1,655,296.00		1,655,296.00	0.00
1.房屋、建筑物	1,655,296.00		1,655,296.00	0.00
二、累计折旧和累计摊销合计	350,594.73		350,594.73	0.00
1.房屋、建筑物	350,594.73		350,594.73	0.00
三、投资性房地产账面净值合计	1,304,701.27		1,304,701.27	0.00
1.房屋、建筑物	1,304,701.27		1,304,701.27	0.00
五、投资性房地产账面价值合计	1,304,701.27		1,304,701.27	0.00
1.房屋、建筑物	1,304,701.27		1,304,701.27	0.00

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	350,594.73

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况,说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

(3) 投资性房地产说明

本期减少为原投资性房地产租赁到期,转入固定资产核算。

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位: 元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	3,478,119,089.25	82,849,545.38		45,760,365.49	3,515,208,269.14
其中: 房屋及建筑物	1,002,339,347.21	12,582,460.96		1,146,613.70	1,013,775,194.47
机器设备	2,388,582,069.92	60,590,989.82		41,202,474.92	2,407,970,584.82
运输工具	86,958,879.73	9,673,664.60		3,411,276.87	93,221,267.46
办公设备	238,792.39	2,430.00			241,222.39
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计:	2,153,207,158.22		77,899,047.50	35,475,778.43	2,195,630,427.29
其中: 房屋及建筑物	464,335,002.90		1,935,960.91	621,119.38	465,649,844.43
机器设备	1,637,328,397.30		74,499,218.75	33,320,054.10	1,678,507,561.95
运输工具	51,453,149.63		1,463,803.71	1,534,604.95	51,382,348.39
办公设备	90,608.39		64.13		90,672.52
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,324,911,931.03	--			1,319,577,841.85
其中: 房屋及建筑物	538,004,344.31	--			548,125,350.04
机器设备	751,253,672.62	--			729,463,022.87
运输工具	35,505,730.10	--			41,838,919.07
办公设备	148,184.00	--			150,549.87
四、减值准备合计	38,257,543.71	--			36,320,266.60
其中: 房屋及建筑物	4,087,596.53	--			3,752,677.65
机器设备	30,332,982.81	--			29,847,480.80
运输工具	3,836,964.37	--			2,720,108.15
办公设备		--			

五、固定资产账面价值合计	1,286,654,387.32	--	1,283,257,575.25
其中：房屋及建筑物	533,916,747.78	--	544,372,672.39
机器设备	720,920,689.81	--	699,615,542.07
运输工具	31,668,765.73	--	39,118,810.92
办公设备	148,184.00	--	150,549.87

本期折旧额 77,899,047.50 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 65,526,705.86 元。

(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	账面净值	备注
房屋及建筑物	10,578,249.22	1,413,062.64		9,165,186.58	
机器设备	27,764,265.13	7,256,448.11		20,507,817.02	
合计	38,342,514.35	8,669,510.75		29,673,003.60	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物等	新建房，正在办理；以前年度漏办等	

固定资产说明

- ①本期已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为829,594,702.69元，净值为35,507,917.90元。
- ②闲置固定资产主要为8万吨聚氯乙烯、氯乙烯、三氯乙烯装置。
- ③本公司期末无持有待售的固定资产。

④未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面原值(万元)	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物等	2,968.91	新建房,正在办理;以前年度漏办等

本公司未办理产权过户的房产原值为1,658.25万元,房屋产权证所有人为葫芦岛华天实业有限公司;本公司未办理产权过户的运输设备原值约为483.37万元。

⑤所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产	期初账面原值	本期增加	本期减少	期末账面原值	备注
一、用于担保的资产	16,682,509.47			16,682,509.47	
1. 房屋建筑物	4,776,531.87			4,776,531.87	注1
2. 土地使用权	11,905,977.60			11,905,977.60	注1
二、其他原因造成所有权受到限制的资产	55,569,026.11	14,253,452.72		69,822,478.83	
1. 房屋建筑物	18,016,509.15			18,016,509.15	注2
2. 土地使用权	13,619,563.78	14,253,452.72		27,873,016.50	注2、3
3. 保证金	23,932,953.18			23,932,953.18	
合计	72,251,535.58	14,253,452.72		86,504,988.30	

注1:本公司于2013年与华夏银行股份有限公司沈阳和平支行签订编号为SY06(高抵)20130010-21号《最高额抵押合同》,为子公司葫芦岛锦化进出口有限公司与华夏银行股份有限公司沈阳和平支行签订编号为SY06(融资)20130010号《最高额融资合同》提供5250万元最高额债权抵押担保,抵押物为本公司的房屋及建筑物和土地。截止2013年6月30日此项下借款余额为1000万元。

注2:葫芦岛市中级人民法院于2010年4月1日裁定葫芦岛华天实业有限公司依法进行破产清算。2010年8月16日,本公司通过协议转让方式以19,222万元受让了葫芦岛华天实业有限公司管理人合法拥有的已办理抵押权登记的土地使用权、厂房、机器设备等资产,由于还未取得法院破产终裁,故本公司受让的存在担保等所有权受限的资产正在逐步解除抵押状态。

注3:本公司于2012年12月28日与盛京银行股份有限公司葫芦岛连山支行签订《盛京银行流动资金借款合同》,编号为7020110212000036号,用于本公司流动资金周转,具体用途为购买原材料,授信额度为900万元,抵押物为本公司的土地。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位:元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
氯化苯项目	44,219,289.68		44,219,289.68	40,487,633.78		40,487,633.78
三万吨接枝聚醚	17,832,833.92		17,832,833.92	38,468,522.79		38,468,522.79
四万吨/年离子膜扩建工程	28,506,167.47		28,506,167.47	12,107,862.02		12,107,862.02
4万吨/年聚醚装置扩产技改	14,607,105.59		14,607,105.59	10,361,343.36		10,361,343.36

电缆桥架大修	239,000.00		239,000.00	9,849,952.98		9,849,952.98
盐水陶瓷膜改造项目	0.00		0.00	9,689,167.65		9,689,167.65
南门改造工程	7,846,292.03		7,846,292.03	6,736,192.38		6,736,192.38
八万吨聚醚增设成品储罐				5,331,927.31		5,331,927.31
研发中心	4,038,363.79		4,038,363.79	3,742,165.72		3,742,165.72
厂门宾馆	4,378,486.18		4,378,486.18	3,384,858.19		3,384,858.19
四氯化钛二期生产线	5,431,030.53		5,431,030.53	3,130,840.49		3,130,840.49
煤场及干燥棚改造	2,975,897.95		2,975,897.95	2,895,897.95		2,895,897.95
一次盐水技改	7,599,637.02		7,599,637.02	2,310,099.50		2,310,099.50
钢屯女儿河水管线改造				2,049,857.09		2,049,857.09
十二万吨离子膜提升负荷整流部分技改				1,612,686.49		1,612,686.49
石灰车间化灰机				1,393,233.10		1,393,233.10
树脂厂十四变迁移项目	1,263,758.46		1,263,758.46	1,254,970.26		1,254,970.26
二期监控	1,320,100.19		1,320,100.19	1,237,377.51		1,237,377.51
聚醚厂汽暖改水暖				1,218,553.40		1,218,553.40
甲醇制取烯烃项目	1,257,545.92		1,257,545.92	1,155,011.92		1,155,011.92
污水技改	953,933.21		953,933.21			
电力系统改造	606,394.33		606,394.33			
其他项目	12,776,260.37		12,776,260.37	10,496,608.06		10,496,608.06
合计	155,852,096.64		155,852,096.64	168,914,761.95		168,914,761.95

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	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	期末数
氯化苯项目	50,000,000.00	40,487,633.78	3,731,655.90			88.44%	90%				自筹	44,219,289.68
三万吨接枝聚醚	49,000,000.00	38,468,522.79	1,745,299.12	22,380,987.99		82.07%	85%				自筹	17,832,833.92
四万吨/年离子膜扩建工程	40,000,000.00	12,107,862.02	16,398,305.45			71.26%	土建完成 70%；设备安装 40%				自筹	28,506,167.47

4万吨/年聚醚装置扩产技改	25,000,000.00	10,361,343.36	4,245,762.23			58.43%	80%				自筹	14,607,105.59
电缆桥架	15,000,000.00	9,849,952.98	239,000.00	9,849,952.98		67.26%	85%				自筹	239,000.00
盐水陶瓷膜改造项目	15,000,000.00	9,689,167.65	4,557,147.60	14,246,315.25		94.98%	100%				自筹	
南门改造工程	13,000,000.00	6,736,192.38	3,610,099.65		2,500,000.00	60.35%	70%				自筹	7,846,292.03
八万吨聚醚增设成品储罐	7,000,000.00	5,331,927.31	318,784.07	5,650,711.38		80.72%	100%				自筹	
研发中心	5,000,000.00	3,742,165.72	296,198.07			80.77%	95%				自筹	4,038,363.79
厂门宾馆	8,000,000.00	3,384,858.19	993,627.99			54.73%	90%				自筹	4,378,486.18
合计	227,000,000.00	140,159,626.18	36,135,880.08	52,127,967.60	2,500,000.00	--	--			--	--	121,667,538.66

在建工程项目变动情况的说明

期末余额较期初余额减少7.73%，主要原因系公司本期三万吨接枝聚醚A线、盐水陶瓷膜改造项目、八万吨聚醚增设成品储罐、钢屯女儿河水管线改造等项目完工转固所致。

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

期末本公司在建项目未发生重大减值迹象。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

器材等	460,516.59	3,206,680.59	1,819,057.98	1,848,139.20
合计	460,516.59	3,206,680.59	1,819,057.98	1,848,139.20

工程物资的说明

期末余额较期初增加301.32%，主要原因系本期购入工程物资增加所致。

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	652,740,591.30			652,740,591.30
1. 专有技术	46,704,546.66			46,704,546.66
2. 土地使用权	605,376,044.64			605,376,044.64
3. 软件等	660,000.00			660,000.00
二、累计摊销合计	126,513,666.53	6,586,960.29		133,100,626.82
1. 专有技术	46,674,036.66	12,204.00		46,686,240.66
2. 土地使用权	79,713,129.87	6,541,756.29		86,254,886.16
3. 软件等	126,500.00	33,000.00		159,500.00
三、无形资产账面净值合计	526,226,924.77	-6,586,960.29		519,639,964.48
1. 专有技术	30,510.00	-12,204.00		18,306.00
2. 土地使用权	525,662,914.77	-6,541,756.29		519,121,158.48
3. 软件等	533,500.00	-33,000.00		500,500.00
1. 专有技术				
2. 土地使用权				
3. 软件等				
无形资产账面价值合计	526,226,924.77	-6,586,960.29		519,639,964.48
1. 专有技术	30,510.00	-12,204.00		18,306.00
2. 土地使用权	525,662,914.77	-6,541,756.29		519,121,158.48
3. 软件等	533,500.00	-33,000.00		500,500.00

本期摊销额 6,586,960.29 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

(3) 无形资产说明

①本公司原土地使用权证葫市国用2006第18号、葫市国用2006第19号面积共77,303.4平方米，2010年11月30日账面原值

为29,529,900.00元。2009年本公司将上述两宗土地分割，拟将面积59,802.4平方米土地投资入股葫芦岛锦化佳良化工有限公司。2009年7月15日土地使用权人变更为葫芦岛锦化佳良化工有限公司，变更后的使用权证号为葫市国用2006第54号，按单位面积账面价值计算，该宗土地的账面价值为22,844,624.12元。由于该项目实施存在不确定性，本公司尚未实际交付该土地，也未进行验资，本公司仍在无形资产中核算。2011年5月，葫芦岛锦化佳良化工有限公司股东会通过公司解散的决议。目前，该公司清算正在办理中，本公司未投出的土地使用权将变更回本公司名下。

②本公司土地使用权葫芦岛国用（2010）第变055号现所有人为辽宁方大集团实业有限公司，在办理过户手续时，由于该项土地地理位置的特殊原因，造成测量土地面积非常困难，因此暂未办理更名手续。

③期末本公司无形资产未发生重大减值迹象。

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
-----------------	------	------	------	------	--------

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
1、八万吨离子膜-膜	7,843,352.04	2,402,087.05	2,600,442.27		7,644,996.82	
2、四万吨离子膜-膜	2,211,114.48	619,101.08	964,907.93		1,865,307.63	
3、新离子膜车间阴阳极片	11,245,521.10	574,758.00	860,021.54		10,960,257.56	
4、离子膜车间阴阳极片	5,869,257.72	146,246.16	455,839.42		5,559,664.46	
5、包装容器厂镀锌租赁费	50,000.00		50,000.00		0.00	
6、离子膜电解槽附件	2,526,884.58	2,222,828.02	665,893.57		4,083,819.03	
7、钠滤膜	311,616.68	0.00	93,484.98		218,131.70	
8、球罐检测	2,266,815.84		171,080.16		2,095,735.68	
9、碱罐防腐、管线大修	247,208.00		41,196.00		206,012.00	
10、102 丙烯罐、203 液化气罐检测	96,385.53		74,325.84		22,059.69	
11、装修款	181,714.00	0.00	37,596.00		144,118.00	

12、PKPM 软件升级	66,862.00	0.00	5,562.00		61,300.00	
13、软件技术培训费	53,333.36	0.00	19,999.98		33,333.38	
合计	32,970,065.33	5,965,020.31	6,040,349.69		32,894,735.95	--

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
可抵扣亏损	1,175,000.00	1,175,000.00
小计	1,175,000.00	1,175,000.00
递延所得税负债：		
固定资产加速折旧	64,331,619.46	64,331,619.46
小计	64,331,619.46	64,331,619.46

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	21,584,279.87	21,584,279.87
可抵扣亏损	24,335,089.55	24,335,089.55
合计	45,919,369.42	45,919,369.42

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2013	51,108,727.06	51,108,727.06	
2016	44,028,674.82	44,028,674.82	
2017	2,202,956.30	2,202,956.30	
合计	97,340,358.18	97,340,358.18	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		

可抵扣差异项目

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	1,175,000.00		1,175,000.00	
递延所得税负债	64,331,619.46		64,331,619.46	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	2,822,229.29	2,648,957.40	71,044.37	99,320.00	5,300,822.32
二、存货跌价准备	45,257,346.47	3,947,595.75	6,548,137.03	1,604,625.91	41,052,179.28
七、固定资产减值准备	38,257,543.71			1,937,277.11	36,320,266.60
合计	86,337,119.47	6,596,553.15	6,619,181.40	3,641,223.02	82,673,268.20

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

其他非流动资产的说明

29、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数

抵押借款	9,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	290,021,904.00	232,627,800.00
合计	299,021,904.00	242,627,800.00

短期借款分类的说明

期末余额较期初增加23.24%，主要原因系本期借入流动资金借款增加所致。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

本公司无已到期未偿还的短期借款。

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	0.00	30,000,000.00
合计		30,000,000.00

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

本期应付票据3000万元已到期承付。

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内(含1年)	144,639,171.36	127,832,611.27
1年以上	37,694,862.55	41,643,772.85

合计	182,334,033.91	169,476,384.12
----	----------------	----------------

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

(4) 应付账款的说明

期末无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内(含 1 年)	45,962,051.96	31,606,695.17
1 年以上	10,714,537.36	10,958,208.92
合计	56,676,589.32	42,564,904.09

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

(4) 预收账款的说明

期末余额较期初增加33.15%，主要原因系期末预收货款增加所致，期末无预收关联单位款项情况。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	768,156.00	86,169,350.87	86,921,010.87	16,496.00
二、职工福利费		15,538,781.42	15,538,781.42	

三、社会保险费	63,255,089.18	39,982,731.14	25,622,284.96	77,615,535.36
1. 医疗保险费	13,765,397.54	8,652,381.54	5,288,864.22	17,128,914.86
2. 基本养老保险费	39,504,028.25	25,734,041.85	16,993,748.41	48,244,321.69
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	3,950,983.35	2,751,866.84	1,876,994.94	4,825,855.25
5. 工伤保险费	4,454,564.79	2,190,844.91	1,153,613.94	5,491,795.76
6. 生育保险费	1,580,115.25	653,596.00	309,063.45	1,924,647.80
四、住房公积金	2,318,160.06	10,138,931.00	10,167,724.12	2,289,366.94
六、其他	1,387.47	6,271,170.57	5,417,038.14	855,519.90
1、工会经费		2,441,893.83	1,586,373.93	855,519.90
2、职工教育经费	1,387.47	140,286.20	141,673.67	
3、非货币性福利				
4、因解除劳动关系给予的补偿		3,688,045.54	3,688,045.54	
其中：因解除劳动关系给予的补偿		3,688,045.54	3,688,045.54	
5、其他		945.00	945.00	
合计	66,342,792.71	158,100,965.00	143,666,839.51	80,776,918.20

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额 1,728,047.60 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 3,688,045.54 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬的说明：

期末余额较期初余额增加21.76%，主要原因系未支付的各项保险费增加所致。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	2,348,077.86	2,192,664.58
营业税	296,230.01	639,079.46
企业所得税	-1,954,986.19	11,685,220.99
个人所得税	39,469.21	46,143.36
城市维护建设税	385,007.84	244,885.86
房产税	389,183.10	411,145.68
土地使用税	1,448,029.50	1,590,632.20
教育费附加	170,065.25	155,154.34

地方教育费附加	104,940.74	19,764.13
其他税费	74,725.09	64,074.60
合计	3,300,742.41	17,048,765.20

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息		565,733.86
合计		565,733.86

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
北京永晖投资有限公司		36,379.43	
合计		36,379.43	--

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内(含1年)	25,338,896.02	32,081,858.10
1年以上	7,565,873.84	6,251,854.99
合计	32,904,769.86	38,333,713.09

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

(5) 其他应付款的说明

其他应付款期末余额较期初余额减少14.16%，变动的主要原因系本期预提费用减少所致。

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	--------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	--------	------	------	------

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
在线监测仪 GLB242	528,571.57	557,142.99
膜法脱除硫酸根装置改造工程	4,285,714.28	4,642,857.14
在线监测 GLB237	207,142.94	221,428.66
国家重金属污染防治专项资金项目	3,070,926.02	3,582,747.02
技改资金	30,525,000.00	
合计	38,617,354.81	9,004,175.81

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

期末余额较期初余额增加328.88%，变动的主要原因系收到财政技改资金等政府补助所致。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	680,000,000.00						680,000,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,007,560,098.98			1,007,560,098.98
其他资本公积	235,439,262.65			235,439,262.65
合计	1,242,999,361.63			1,242,999,361.63

资本公积说明

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	36,960,277.28			36,960,277.28
合计	36,960,277.28			36,960,277.28

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	19,610,573.60	--
调整后年初未分配利润	19,610,573.60	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-47,245,108.26	--
期末未分配利润	-27,634,534.66	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以

说明：如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,203,584,534.79	1,291,429,569.24
其他业务收入	40,120,081.42	28,675,020.46
营业成本	1,210,653,028.98	1,233,175,313.22

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工	1,203,584,534.79	1,167,864,483.14	1,291,429,569.24	1,211,812,812.22
合计	1,203,584,534.79	1,167,864,483.14	1,291,429,569.24	1,211,812,812.22

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
环氧丙烷	474,791,898.72	488,008,485.99	331,843,878.35	339,199,408.73
聚醚	170,331,037.89	202,316,653.29	303,742,863.88	332,016,455.22
液碱	308,423,377.69	176,617,400.10	358,567,455.17	174,052,810.84
聚氯乙烯	84,616,691.19	111,113,245.25	126,362,791.67	166,970,096.17
其他	165,421,529.30	189,808,698.51	170,912,580.17	199,574,041.26
合计	1,203,584,534.79	1,167,864,483.14	1,291,429,569.24	1,211,812,812.22

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

南方地区	132,248,286.34	119,310,819.16	306,228,016.02	334,501,607.35
北方地区	1,067,326,235.13	1,044,751,110.64	914,111,351.79	837,155,379.65
出口	4,010,013.32	3,802,553.34	71,090,201.43	40,155,825.22
合计	1,203,584,534.79	1,167,864,483.14	1,291,429,569.24	1,211,812,812.22

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
石家庄市亚东化工贸易有限公司	82,700,941.03	6.87%
佳化化学股份有限公司	64,716,060.68	5.38%
中国石油化工股份有限公司天津分公司	64,299,910.09	5.34%
山东蓝星东大化工有限责任公司	60,327,024.62	5.01%
湖北永奇化工贸易有限公司	28,012,129.56	2.33%
合计	300,056,065.98	24.93%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,814,300.32	1,564,218.19	5%
城市维护建设税	2,966,671.35	2,283,500.72	7%
教育费附加	2,119,050.45	1,631,072.00	5%
合计	6,900,022.12	5,478,790.91	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	1,344,505.14	1,451,213.79
办公费	111,031.55	162,603.43
储运费等	2,489,576.03	4,373,435.64
折旧	117,253.28	103,684.98
修理费	1,511,232.82	2,099,181.31
其他	3,206,462.59	2,711,200.33
合计	8,780,061.41	10,901,319.48

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	34,516,956.78	42,933,276.35
办公及差旅费等	2,475,392.59	1,875,571.37
车辆使用费	323,790.60	264,454.31
折旧费	3,392,604.20	2,952,442.96
物料消耗	1,508,503.13	1,743,624.24
业务招待费	1,742,127.12	1,854,126.09
无形资产摊销	6,405,088.29	6,250,265.47
技术开发费	1,590,335.74	2,091,613.59
排污费	3,102,564.10	
税金	20,770,239.42	15,601,221.05
取暖费	1,174,929.52	1,144,078.51
中介机构服务费	1,762,786.77	1,916,943.43
其他	9,523,016.23	-390,806.24
合计	88,288,334.49	78,236,811.13

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,341,676.66	3,227,630.29

减：利息收入	-247,020.80	-556,897.91
贴现利息	8,684,319.43	6,665,127.44
汇兑损益	-937,816.80	448,639.99
其他	765,392.95	431,995.55
合计	12,606,551.44	10,216,495.36

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	813,153.79	
合计	813,153.79	

公允价值变动收益的说明

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,040,000.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	871,647.07	
合计	2,911,647.07	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

一、坏账损失	906,089.39	-1,987,065.34
二、存货跌价损失	-3,960,891.89	-1,011,638.78
合计	-3,054,802.50	-2,998,704.12

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,243,159.99	12,911,151.30	1,243,159.99
其中：固定资产处置利得	1,243,159.99	12,911,151.30	1,243,159.99
债务重组利得	6,105,050.65		6,105,050.65
政府补助	33,736,821.00	20,642,857.14	33,736,821.00
其他	116,350.59	4,420,697.27	116,350.59
合计	41,201,382.23	37,974,705.71	41,201,382.23

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政环保补贴	28,571.44	14,285.72	葫环[2007]118 号
大气在线监测	14,285.70	28,571.42	葫环[2007]118 号
污水处理		9,200,000.00	葫环[2011]132 号
国家重金属污染防治专项资金项目	2,811,821.00		辽环发[2011]58 号
膜法除硫酸根污染治理	357,142.86		葫环[2009]108 号
财政专项资金		11,400,000.00	关于拨付支持企业技术改造财政资金的通告
财政专项资金	30,525,000.00		葫财企字[2013]190 号、葫连财字[2013]27 号
合计	33,736,821.00	20,642,857.14	--

营业外收入说明

本期金额较上期增加8.50%，主要原因系本期收到政府补助和债务重组收益增加所致。

64、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
非流动资产处置损失合计	393,824.22	268,373.33	393,824.22
其中：固定资产处置损失	393,824.22	268,373.73	393,824.22
停车损失	11,375,800.05	3,966,505.51	11,375,800.05
滞纳金支出	40,796.30		40,796.30
赔偿损失	86,158.50		86,158.50
其他	1,229,947.49	398,578.01	1,229,947.49
合计	13,126,526.56	4,633,457.25	13,126,526.56

营业外支出说明

本期发生额较上期增加183.30%，主要原因系停车维持费等增加所致。

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	16,156.40	-1,384,484.80
合计	16,156.40	-1,384,484.80

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	本年金额		上年金额	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.0695	-0.0695	0.0253	0.0253
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.1023	-0.1023	-0.0179	-0.0179

基本每股收益=P0÷S

$$S= S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

68、现金流量表附注**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
收财政局拨款等	63,350,000.00
存款利息	259,757.04
其他往来款等	3,937,003.94
合计	67,546,760.98

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
管理费用支出	11,322,134.38
销售费用支出	702,990.51
其他往来款等	6,988,467.76
合计	19,013,592.65

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
出售交易性金融资产收到的现金	63,218,466.56
合计	63,218,466.56

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
购入交易性金融资产支付的现金	57,392,570.07
合计	57,392,570.07

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付信用评级评估费	250,000.00
合计	250,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	-48,685,079.60	19,820,296.98
加：资产减值准备	6,497,233.15	-2,998,704.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	77,899,047.50	80,074,590.28
无形资产摊销	6,586,960.29	7,225,444.55
长期待摊费用摊销	6,040,349.69	5,681,555.59
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）	-849,335.77	-12,911,151.30
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-813,153.79	
财务费用（收益以“-”号填列）	12,606,551.44	3,227,630.29

投资损失（收益以“-”号填列）	-2,911,647.07	
存货的减少（增加以“-”号填列）	37,970,753.79	-42,560,583.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-50,903,073.68	-30,201,074.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-34,426,196.78	-85,041,881.74
经营活动产生的现金流量净额	9,012,409.17	-57,683,877.19
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	97,891,942.09	43,848,656.14
减：现金的期初余额	43,817,422.52	126,664,102.32
加：现金等价物的期末余额		5,964,705.34
现金及现金等价物净增加额	54,074,519.57	-76,850,740.84

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		15,000,000.00
4. 取得子公司的净资产		48,810,858.33
流动资产		29,039,323.88
非流动资产		34,790,811.40
流动负债		15,019,276.95
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	97,891,942.09	43,817,422.52
其中：库存现金	61,602.15	29,201.76
可随时用于支付的银行存款	97,830,339.94	43,788,220.76
三、期末现金及现金等价物余额	97,891,942.09	43,817,422.52

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
辽宁方大集团实业有限公司	控股股东	有限责任	沈阳市	方威	股权投资等	100,000 万元	39.14%	39.14%	方威	71965639-3

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
葫芦岛锦化进出口有限公司	控股子公司	有限责任	葫芦岛市	郭建民	进出口	49,964,298.72	100%	100%	73674261-3
葫芦岛锦化化工工程设计有限公司	控股子公司	有限责任	葫芦岛市	宋春林	工程设计	3,000,000.00	85.5%	85.5%	74710661-2
葫芦岛方大物流有限公司	控股子公司	有限责任	葫芦岛市	郭建民	运输	5,000,000.00	100%	100%	74710070-4
锦州锦晖石油化工储运有限公司	控股孙公司	有限责任	锦州市	郭建民	储运	80,000,000.00	61.08%	61.08%	60433043-0
深圳方大天圆投资管理有限公司	控股子公司	有限责任	深圳市	李富德	投资管理	10,000,000.00	100%	100%	59303288-3

葫芦岛方大钛业有限公司	控股子公司	有限责任	葫芦岛市	孙贵臣	化工品生产	76,000,000.00	51.05%	51.05%	79155539-4
-------------	-------	------	------	-----	-------	---------------	--------	--------	------------

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(元)	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
辽宁北方锦化聚氨酯有限公司	有限责任	葫芦岛市	强光明	甲苯二异氰酸酯生产	240,000,000	19.24%	19.24%	联营企业	76832383-5

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
抚顺方泰精密碳材料有限公司	大股东的控股子公司	77776463-2
乌兰浩特钢铁有限责任公司	大股东的控股子公司	70147230-X
北京方大炭素科技有限公司	大股东的控股子公司	66052061-8
辽宁方大集团国贸有限公司	大股东的控股子公司	78870408-8
沈阳炼焦煤气有限公司	大股东的控股子公司	11797418-3
方大特钢科技股份有限公司	大股东的控股子公司	70551427-1
葫芦岛方大炭素新材料有限责任公司	大股东的控股子公司	58070672-2

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
辽宁方大集团国贸有限公司	采购备件	实际购销量及市场价格结算	13,012.81	0%		

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
辽宁北方锦化聚氨酯有限公司	销售液碱/液氯/氢气	实际购销量及市场价格结算	23,743,295.78	1.97%	15,522,221.37	1.2%
辽宁北方锦化聚氨酯有限公司	修理修配	实际购销量及市场价格结算	1,405.13	0%		
抚顺方泰精密碳材料有限公司	工程基建及安装	实际购销量及市场价格结算	662,800.00	1.65%	4,955,146.73	17.28%

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

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

公司委托管理/出包情况表

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
辽宁方大集团实业有限公司	方大锦化化工科技股份有限公司	50,000,000.00	2012年11月30日	2013年11月20日	否
沈阳炼焦煤气有限公司	方大锦化化工科技股份有限公司	50,000,000.00	2012年11月16日	2013年11月15日	否
方大特钢科技股份有限公司	方大锦化化工科技股份有限公司	20,000,000.00	2012年07月19日	2013年07月18日	否
方大特钢科技股份有限公司	方大锦化化工科技股份有限公司	20,000,000.00	2012年09月12日	2013年09月11日	否
方大特钢科技股份有限公司	方大锦化化工科技股份有限公司	40,000,000.00	2013年06月20日	2014年06月19日	否
辽宁方大集团实业有限公司	方大锦化化工科技股份有限公司	30,000,000.00	2012年07月25日	2013年07月25日	否
辽宁方大集团实业有限公司	方大锦化化工科技股份有限公司	10,258,136.00	2013年05月02日	2013年07月31日	否
辽宁方大集团实业有限公司	方大锦化化工科技股份有限公司	9,763,768.00	2013年05月29日	2013年08月27日	否
辽宁方大集团实业有限公司	方大锦化化工科技股份有限公司	20,000,000.00	2012年07月26日	2013年07月26日	否
辽宁方大集团实业有限公司	方大锦化化工科技股份有限公司	30,000,000.00	2012年08月02日	2013年08月02日	否

关联担保情况说明

注1：2012年11月30日，辽宁方大集团实业有限公司与沈阳农村商业银行股份有限公司皇姑支行签署《最高额保证合同》，担保人为辽宁方大集团实业有限公司，被担保人为本公司，担保自2012年11月30日起至2013年11月20日止本公司在5000万元最高贷款余额内与沈阳农村商业银行股份有限公司皇姑支行签订的所有借款合同。截至2013年6月30日止此项下借款金额5000万元。

注2：2012年11月16日，沈阳炼焦煤气有限公司与盛京银行股份有限公司葫芦岛连山支行签署《最高额保证合同》，担保人为沈阳炼焦煤气有限公司，被担保人为本公司，担保自2012年11月16日起至2013年11月15日止盛京银行股份有限公司葫芦岛连山支行与本公司签订的编号为7020190112000004额度为5000万元《最高额综合授信合同》项下发放的贷款、开出信用证、保函、承兑汇票等。截至2013年6月30日止此项下借款余额5000万元。

注3：2012年6月4日，方大特钢科技股份有限公司与平安银行大连分行签署《最高额保证担保合同》，担保人为方大特钢科技股份有限公司，被担保人为本公司，担保自2013年6月3日起至2014年6月3日平安银行大连分行与本公司签订的平银连金综字第20130617第010号综合授信额度合同项下本公司所应承担的债务60000万元中的10000万元。截至2013年6月30日止此项下借款余额8000万元。

注4：2012年7月25日，辽宁方大集团实业有限公司与中信银行股份有限公司沈阳分行签署《保证合同》，担保人为辽宁方大集团实业有限公司，被担保人为本公司，担保中信银行股份有限公司沈阳分行与本公司签订的编号为722191121021的《流

动资金借款合同»3000万元贷款，截至2013年6月30日止本公司此项下借款余额3000万元。中信银行股份有限公司沈阳分行与本公司签订的«最高额保证合同»，自2012年7月26日起至2013年12月18日止中信银行股份有限公司沈阳分行向本公司授信而发生的一系列债权，担保最高债权额度为人民币6000万元，截止2013年6月30日止本公司此项下信用证进口押汇借款余额2002.19万元。

注5：2012年7月26日，辽宁方大集团实业有限公司与中信银行股份有限公司沈阳分行签署«保证合同»，担保人为辽宁方大集团实业有限公司，被担保人为本公司，担保自2012年7月26日起至2013年7月26日止中信银行股份有限公司沈阳分行与本公司签订的编号为722191121022的«流动资金借款合同»2000万元贷款。截至2013年6月30日止本公司此项下借款余额2000万元。

注6：2012年8月2日，辽宁方大集团实业有限公司与中信银行股份有限公司沈阳分行签署«保证合同»，担保人为辽宁方大集团实业有限公司，被担保人为本公司，担保自2012年8月2日起至2013年8月2日止中信银行股份有限公司沈阳分行与本公司签订的编号为722191121023的«流动资金借款合同»3000万元贷款。截至2013年6月30日止本公司此项下借款余额3000万元。

注7：2012年5月，本公司与方大特钢科技股份有限公司签订«互保协议书»，双方互保金额不超过人民币3亿元，在此额度内可一次或分次使用，互保综合授信期限1年，担保人承担担保责任的期间为自综合授信存续期及综合授信到期之日起2年。截至2013年6月30日止本公司此项下为方大特钢科技股份有限公司担保的借款余额0.00万元。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(7) 其他关联交易

(8) 关联方资金

单位：元

关联方	期初余额	本期借入	本期偿还	期末余额
辽宁方大集团实业有限公司	3,236,629.56			3,236,629.56

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	辽宁北方锦化聚氨脂有限公司			95,449.70	4,772.49
应收票据	辽宁北方锦化聚氨脂有限公司	11,930,000.00		7,442,018.60	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	辽宁方大集团国贸有限公司	27,204.00	61,979.00
其他应付款	辽宁方大集团实业有限公司	6,538,268.16	6,538,268.16
预收账款	沈阳炼焦煤气有限公司	44,100.00	

十、股份支付

1、股份支付总体情况

股份支付情况的说明

本公司第五届董事会第十八次会议和2012年第三次临时股东大会审议通过了《股权激励计划》，同意授予189名激励对象股票期权涉及的标的股票总数为6800万股（其中6400万份期权在授权日授予激励对象，其余400万份股票期权预留可能授予的激励对象），股票期权的授予日为2012年9月3日，首次实际授予股票期权总数为6122万股；股票来源为本公司向激励对象定向发行股票；激励对象包括公司的董事、高级管理人员以及核心经营管理人员、技术研发带头人和销售团队人员，但不包括独立董事、监事；有效期为自股票期权授予日起5年。行权条件为达到公司财务业绩考核指标，财务业绩考核指标包括加权平均净资产收益率和净利润增长率。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据 Black-Scholes 模型估计期权的公允价值。
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	可行权职工人数变动等。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无。
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	1,700,000.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,700,000.00

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保人	受益人	担保形式	被担保余额 (万元)	借款起始日	借款到期日	是否为关联方担保
葫芦岛锦化进出口有限公司	华夏银行股份有限公司沈阳和平支行	抵押担保	1,000.00	2013/06/27	2014/06/27	是

注：本公司于2013与华夏银行股份有限公司沈阳和平支行签订编号为SY06(高抵)20130010-21号《最高额抵押合同》，为子公司葫芦岛锦化进出口有限公司与华夏银行股份有限公司沈阳和平支行签订编号为SY06（融资）20130010号《最高额融资合同》提供5250万元最高额债权抵押担保，抵押物为本公司的房屋及建筑物和土地。

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

截止资产负债表日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

3、其他资产负债表日后事项说明

截止本财务报表批准报出日，本公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

本公司本期无需要披露的重大非货币性资产交换事项。

2、债务重组

本公司本期无需要披露的重大债务重组事项。

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、其他

(1) 未履行完毕的信用证

本公司由中信银行沈阳中山支行和沈阳华夏银行和平支行开具的未履行完毕的信用证情况如下：

序号	信用证号码	信用证金额	备注
1	11000LC1300060	2,022,960.70	美元
2	11000LC1300044	2,071,200.00	美元
3	11000LC1300021	2,117,650.00	美元
4	11000LC1300124	2,168,000.00	美元
5	12055LC1302000	2,239,650.00	美元
小计		10,619,460.70	美元

(2) 其他

本公司本期无需要披露的重大借款费用事项，无需要披露的其他重大事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	32,673,122.77	100%	1,788,019.14	5.47%	5,825,107.21	100%	445,618.36	7.65%
组合小计	32,673,122.77	100%	1,788,019.14	5.47%	5,825,107.21	100%	445,618.36	7.65%
合计	32,673,122.77	--	1,788,019.14	--	5,825,107.21	--	445,618.36	--

应收账款种类的说明

期末余额较期初余额增加460.9%，主要原因系本期部分客户跨期结算货款所致。期末应收款项中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	31,841,715.38	89.04%	1,592,085.77	4,993,699.82	85.73%	249,684.99
1 年以内小计	31,841,715.38	89.04%	1,592,085.77	4,993,699.82	85.73%	249,684.99
3 年以上	831,407.39	10.95%	195,933.37	831,407.39	14.27%	195,933.37
3 至 4 年	614,429.07	6.87%	122,885.81	614,429.07	10.55%	122,885.81
4 至 5 年	177,208.04	2.97%	53,162.41	177,208.04	3.04%	53,162.41
5 年以上	39,770.28	1.11%	19,885.15	39,770.28	0.68%	19,885.15
合计	32,673,122.77	--	1,788,019.14	5,825,107.21	--	445,618.36

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
中国石油化工股份有限公司天津分公司	购销关系	15,679,608.56	1 年以内	47.99%
鞍钢股份有限公司	购销关系	4,829,972.32	1 年以内	14.78%

鞍钢集团矿业公司	购销关系	2,846,134.51	1 年以内	8.71%
鞍钢股份有限公司鲅鱼圈钢铁分公司	购销关系	1,841,338.98	1 年以内	5.64%
营口双信聚氨酯有限公司	购销关系	1,636,060.00	1 年以内	5.01%
合计	--	26,833,114.37	--	82.13%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	---------------

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	30,071,644.52	100%	1,175,648.67	3.91%	16,766,447.01	100%	1,831,872.79	10.93%
组合小计	30,071,644.52	100%	1,175,648.67	3.91%	16,766,447.01	100%	1,831,872.79	10.93%
合计	30,071,644.52	--	1,175,648.67	--	16,766,447.01	--	1,831,872.79	--

其他应收款种类的说明

期末其他应收款中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况。其他应收款期末余额较期初余额增加79.36%，变化的主要原因系支付工程类款项增加所致。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	23,607,693.36	78.5%	200,476.17	7,090,040.85	42.29%	354,502.05
1 年以内小计	23,607,693.36	78.5%	200,476.17	7,090,040.85	42.29%	354,502.05
1 至 2 年	947,792.00	3.15%	94,779.20	1,037,792.00	6.19%	103,779.20
2 至 3 年	5,195,296.36	17.28%	779,294.45	7,821,151.36	46.65%	1,173,172.70
3 年以上	320,862.80	1.07%	46,940.00	817,462.80	4.87%	200,418.84
3 至 4 年	53,600.00	0.18%	10,720.00	550,200.00	3.28%	110,040.00
4 至 5 年	216,262.80	0.72%	10,720.00	216,262.80	1.29%	64,878.84
5 年以上	51,000.00	0.17%	25,500.00	51,000.00	0.3%	25,500.00
合计	30,071,644.52	--	1,175,648.67	16,766,447.01	--	1,831,872.79

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

河北枣强玻璃钢集团有限公司		2013 年 06 月 30 日	75,600.00	该厂家已注销	否
葫芦岛德信石化有限责任公司		2013 年 06 月 30 日	421,000.00	该厂家已注销	否
合计	--	--	496,600.00	--	--

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
葫芦岛市华福实业总公司	非关联方	4,798,206.35	2-3 年	15.96%
蓝星（北京）化工机械有限公司	非关联方	1,544,000.00	1 年以内	5.13%
辽宁建设安装集团有限公司第四分公司	非关联方	1,015,031.32	1 年以内	3.38%
辽宁金帝第一建筑工程有限公司	非关联方	1,199,581.90	1 年以内	3.99%
锦化化工集团氯碱股份有限公司破产管理人	非关联方	810,031.03	1 年以内	2.69%
合计	--	9,366,850.60	--	31.15%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
葫芦岛方大物流有限公司	本公司子公司	12,661,837.22	42.11%
合计	--	12,661,837.22	42.11%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
辽宁北方锦化聚氨酯有限公司	权益法	46,163,280.00	16,079,797.71		16,079,797.71	19.24%	19.24%				
锦州银行	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	0.51%	0.51%				
葫芦岛锦化进出口有限公司	成本法	50,322,285.46	50,322,285.46		50,322,285.46	100%	100%				
葫芦岛方大物流有限公司	成本法	10,184,966.78	10,184,966.78		10,184,966.78	100%	100%				
葫芦岛锦化化工工程设计有限公司	成本法	3,825,178.46	3,825,178.46		3,825,178.46	85.5%	85.5%				
深圳方大天圆投资管理有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
葫芦岛方大钛业有限公司	成本法	25,526,300.00	25,526,300.00		25,526,300.00	51.05%	51.05%				
合计	--	166,022,010.70	135,938,528.41		135,938,528.41	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,112,721,881.12	1,242,519,692.24
其他业务收入	42,835,453.43	29,949,419.35
合计	1,155,557,334.55	1,272,469,111.59
营业成本	1,123,240,412.07	1,194,632,012.70

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工	1,112,721,881.12	1,082,411,138.59	1,242,519,692.24	1,173,301,545.88
合计	1,112,721,881.12	1,082,411,138.59	1,242,519,692.24	1,173,301,545.88

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
环氧丙烷	474,791,898.72	488,008,485.99	331,843,878.35	339,199,408.73
聚醚	168,809,607.98	200,807,316.57	306,228,016.02	334,501,607.35
液碱	308,128,935.63	176,617,400.10	390,507,187.89	205,992,543.56
聚氯乙烯	81,679,725.37	108,232,308.45	126,362,791.67	166,970,096.17
其他	79,311,713.42	108,745,627.48	87,577,818.31	126,637,890.07
合计	1,112,721,881.12	1,082,411,138.59	1,242,519,692.24	1,173,301,545.88

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

南方地区	132,248,286.34	119,310,819.16	306,228,016.02	334,501,607.35
北方地区	979,073,053.47	961,612,796.04	902,526,791.35	819,033,181.04
出口	1,400,541.31	1,487,523.39	33,764,884.87	19,766,757.49
合计	1,112,721,881.12	1,082,411,138.59	1,242,519,692.24	1,173,301,545.88

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
石家庄市亚东化工贸易有限公司	82,700,941.03	7.43%
佳化化学(滨州)有限公司	64,716,060.68	5.82%
中国石油天然气股份有限公司天津分公司	64,299,910.09	5.78%
山东蓝星东大化工有限责任公司	60,327,024.62	5.42%
湖北永奇化工贸易有限公司	28,012,129.56	2.52%
合计	300,056,065.98	26.97%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,040,000.00	
合计	2,040,000.00	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

投资收益的说明

本期发生额为204万元，为收到的锦州银行分得的投资收益。投资收益汇回不存在重大限制。

6、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	-49,561,695.32	11,871,618.00
加：资产减值准备	1,342,400.78	-2,125,448.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	72,174,822.74	78,438,270.81
无形资产摊销	6,229,526.13	6,221,005.11
长期待摊费用摊销	5,690,589.71	5,390,824.93
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）	-849,335.77	-12,660,219.64
财务费用（收益以“-”号填列）	12,120,610.19	
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,040,000.00	4,247,995.32
存货的减少（增加以“-”号填列）	-41,485,847.97	-29,817,122.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-57,775,633.85	-46,145,379.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	59,797,384.41	-68,032,205.95
经营活动产生的现金流量净额	5,642,821.05	-52,610,661.46
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	74,969,177.24	22,837,796.98
减：现金的期初余额	34,565,879.22	109,525,102.52
加：现金等价物的期末余额		5,964,705.34
现金及现金等价物净增加额	40,403,298.02	-80,722,600.20

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	849,335.77	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	33,736,821.00	
债务重组损益	6,105,050.65	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,684,800.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,616,351.75	
减：所得税影响额	7,439,914.13	
合计	22,319,742.40	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.42%	-0.0695	-0.0695
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.8%	-0.0804	-0.0804

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无。

第九节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人签名的半年度报告的文本；
- 二、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告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露的所有文件文本；
- 四、公司章程文本。

方大锦化化工科技股份有限公司

公司法定代表人：**易风林**

二〇一三年八月十三日