

方大锦化化工科技股份有限公司

2012 年第三季度报告全文

一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

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：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 主要会计数据及财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

| | 2012.9.30 | 2011.12.31 | 本报告期末比上年度期末增减 (%) | |
|--------------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------|
| 总资产 (元) | 2,714,618,652.46 | 2,648,705,096.58 | 2.49% | |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 (元) | 1,965,233,002.26 | 1,960,891,958.75 | 0.22% | |
| 股本 (股) | 680,000,000.00 | 680,000,000.00 | 0% | |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股) | 2.89 | 2.8837 | 0.22% | |
| | 2012 年 7-9 月 | 比上年同期增减 (%) | 2012 年 1-9 月 | 比上年同期增减 (%) |
| 营业总收入 (元) | 718,825,531.25 | -0.97% | 2,034,801,261.79 | -5.62% |
| 归属于上市公司股东的净利润 (元) | -12,866,160.63 | -175.46% | 4,331,154.19 | -95.78% |
| 经营活动产生的现金流量净额 (元) | -- | -- | -57,481,852.54 | 107.13% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股) | -- | -- | -0.0845 | 107.13% |
| 基本每股收益 (元/股) | -0.0189 | -175.46% | 0.0064 | -95.78% |
| 稀释每股收益 (元/股) | -0.0189 | -175.46% | 0.0064 | -95.78% |
| 加权平均净资产收益率 (%) | -0.66% | -1.55% | 0.22% | -5.01% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | -1.36% | -2.12% | -1.93% | -5.76% |

扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

| 项目 | 年初至报告期期末金额（元） | 说明 |
|---|----------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 18,643,122.56 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 39,364,285.71 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 3,419,449.26 | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -5,675,293.03 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 少数股东权益影响额 | | |
| 所得税影响额 | -13,937,891.13 | |
| | | |
| 合计 | 41,813,673.38 | -- |

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

| 项目 | 涉及金额（元） | 说明 |
|----|---------|----|
| | | |

(二) 报告期末股东总数及前十名无限售条件流通股股东持股情况表

| 报告期末股东总数 (户) | 43,195 | | |
|-------------------------|----------------|---------|------------|
| 前十名无限售条件流通股股东持股情况 | | | |
| 股东名称 | 期末持有无限售条件股份的数量 | 股份种类及数量 | |
| | | 种类 | 数量 |
| 徐惠工 | 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 | 5,284,483 | 人民币普通股 | 5,284,483 |
| 何振 | 3,500,000 | 人民币普通股 | 3,500,000 |
| 华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 | 2,406,588 | 人民币普通股 | 2,406,588 |
| 东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 | 2,379,200 | 人民币普通股 | 2,379,200 |
| 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 |
| 挪威中央银行 | 2,237,378 | 人民币普通股 | 2,237,378 |
| 杨晓峰 | 2,200,000 | 人民币普通股 | 2,200,000 |
| 浙江金能控股有限公司 | 2,077,022 | 人民币普通股 | 2,077,022 |
| 麦志勇 | 1,913,152 | 人民币普通股 | 1,913,152 |
| 股东情况的说明 | | | |

三、重要事项

(一) 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

- (1) 货币资金较年初减少9191万元，主要是偿还到期的银行承兑汇票所致。
- (2) 应收票据较年初减少4915万元，主要是销售商品收到银行承兑汇票减少所致。
- (3) 应收账款较年初增加1768万元，主要是与部分大客户签订合同，跨月结算货款所致。
- (4) 预付账款较年初增加8382万元，主要是大宗原料增加预付款项和预付工程设备款所致。
- (5) 存货较年初增加7425万元，主要是原材料增加所致。
- (6) 短期借款增加3891万元，主要是增加中信、深发展等银行短期借款所致。
- (7) 应付票据减少7300万元，主要是应付票据到期承付所致。
- (8) 其他应付款减少3820万元，主要是偿付工程款项所致。
- (9) 递延收益增加5090万元，主要为本期收到市区财政局技改补贴所致。
- (10) 其他非流动负债减少506万元，主要为环保专项资金项目完成确认收入所致。
- (11) 销售费用较去年同期减少952万元，主要是出口货物港杂费等减少所致。
- (12) 财务费用较去年同期增加985万元，主要是银行承兑汇票贴现息增加所致。
- (13) 营业外收入较去年同期增加1288万元，主要是本期资产报废、拆除增加收入所致。
- (14) 营业外支出较去年同期减少612万元，主要是停车维持费减少所致。

(二) 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

1、非标意见情况

□ 适用 √ 不适用

2、公司存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

□ 适用 √ 不适用

3、日常经营重大合同的签署和履行情况

□ 适用 √ 不适用

4、其他

√ 适用 □ 不适用

(1)公司股权激励计划实施情况：

2012年2月21日公司第五届董事会第十二次会议审议通过了《股权激励计划（草案）》，计划草案经中国证监会备案无异议后，公司于2012年8月13日召开2012年第三次临时股东大会，大会审议批准了《股权激励计划（草案修订稿）》（以下简称“股权激励计划”或“激励计划”）。

激励计划拟授予激励对象6,800万份股票期权，占本次股权激励计划生效时公司股本总额68,000万股的10%。其中首次授予的6,400万份期权在授权日授予激励对象，行权价格为5.00元/股。其余400万份股票期权预留可能授予的激励对象。激励计划的有效期为60个月。获授股票期权的激励对象需分期行权。其中：首次授予部分自首次授权日满一年（12个月）后，每一年为一个行权期，共4个行权期，每期可行权数量占获授期权数量比例不高于25%；预留授予部分自预留期权的授权日满一年后可行权，其第一行权期可行权数量占获授期权数量比例不高于45%，第二行权期可行权数量占获授期权数量比例不高于55%。2012年9月17日经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司完成了《股票期权激励计划》的股票期权授予登记工作。根据股权激励计划、相关决议和公司的实际情况最终实际授予6,122万份，对应授予的股票数量占公司总股本9.00%。获授股票期权的激励对象共189人，其中董事和高级管理人员8人。授予登记日为2012年9月3日。

(2)担保情况：

2012年5月11日公司召开的第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司全资子公司葫芦岛锦化进出口有限公司向华夏银行申请5000万元综合授信的议案》，详见2012年5月12日披露的2012-064号公告，报告期此担保实际发生额为3,088.51万元。截止报告期末公司实际发生的对外担保余额14968.51万元，占本报告期净资产的7.62%。

（三）公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事项 | 承诺人 | 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 |
| 资产置换时所作承诺 | | | | | |
| 发行时所作承诺 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------------------|---------------|--|------------------|--|-----|
| 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。</p> | 2012 年 04 月 19 日 | <p>一、就所涉及房屋未办理产权证事宜承诺期限为 12 个月。二、就所涉及车辆未办理登记事宜承诺期限为 180 日。</p> | 履行中 |
| 承诺是否及时履行 | √ 是 □ 否 □ 不适用 | | | | |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划 | | | | | |
| 是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺 | √ 是 □ 否 □ 不适用 | | | | |
| 承诺的解决期限 | | | | | |
| 解决方式 | | | | | |
| 承诺的履行情况 | 无同业竞争。 | | | | |

（四）对 2012 年度经营业绩的预计

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

(五) 其他需说明的重大事项**1、证券投资情况**

√ 适用 □ 不适用

| 序号 | 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本(元) | 期末持有数量(股) | 期末账面价值(元) | 占期末证券投资总比例(%) | 报告期损益(元) |
|-----------------|------|--------|------|--------------|-----------|--------------|---------------|-------------|
| 1 | 股票 | 600135 | 乐凯胶片 | 510,613.14 | 60,000 | 394,200.00 | 24.17% | -116,413.14 |
| 2 | 股票 | 600267 | 海正药业 | 1,243,036.60 | 80,000 | 1,236,800.00 | 75.83% | -6,236.60 |
| 期末持有的其他证券投资 | | | | | -- | | | |
| 报告期已出售证券投资损益 | | | | -- | -- | -- | -- | 43,314.70 |
| 合计 | | | | 1,753,649.74 | -- | 1,631,000.00 | 100% | -79,335.04 |
| 证券投资审批董事会公告披露日期 | | | | | | | | |
| 证券投资审批股东会公告披露日期 | | | | | | | | |

证券投资情况的说明

2、衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期末衍生品投资的持仓情况

□ 适用 √ 不适用

4、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 |
|------|------|------|--------|------|---------------|
| | | | | | |

5、发行公司债券情况

是否发行公司债券

□ 是 √ 否

四、附录**(一) 财务报表**

是否需要合并报表:

√ 是 □ 否 □ 不适用

如无特殊说明, 财务报告中的财务报表的单位为: 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 | 83,363,274.90 | 175,279,086.83 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 1,631,000.00 | |
| 应收票据 | 93,185,378.18 | 142,332,597.84 |
| 应收账款 | 30,225,172.41 | 12,539,976.19 |
| 预付款项 | 149,141,358.06 | 65,321,397.49 |
| 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 | 28,160,112.77 | 32,450,278.79 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 259,399,776.60 | 185,149,151.89 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 50,416,825.58 | 21,873,099.52 |
| 流动资产合计 | 695,522,898.50 | 634,945,588.55 |
| 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 | 48,144,907.35 | 48,144,907.35 |
| 投资性房地产 | | 1,460,521.15 |
| 固定资产 | 1,323,475,806.59 | 1,299,892,677.35 |
| 在建工程 | 86,147,275.88 | 111,894,612.89 |
| 工程物资 | 466,697.09 | 268,200.01 |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 530,191,040.16 | 524,083,508.46 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 29,495,026.89 | 26,840,080.82 |
| 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 | 2,019,095,753.96 | 2,013,759,508.03 |
| 资产总计 | 2,714,618,652.46 | 2,648,705,096.58 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 150,000,000.00 | 111,089,584.00 |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 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 | 103,000,000.00 |
| 应付账款 | 171,787,817.18 | 133,269,112.53 |
| 预收款项 | 76,070,764.04 | 62,603,356.21 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 61,708,847.25 | 47,882,544.57 |
| 应交税费 | 5,891,427.80 | 17,768,755.47 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | 136,379.43 | 286,379.43 |
| 其他应付款 | 73,935,059.08 | 112,126,829.32 |
| 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 | 569,530,294.78 | 588,026,561.53 |
| 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 | 73,464,293.46 | 73,464,293.46 |
| 其他非流动负债 | 51,700,000.22 | 5,864,285.93 |
| 非流动负债合计 | 125,164,293.68 | 79,328,579.39 |
| 负债合计 | 694,694,588.46 | 667,355,140.92 |
| 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 | 1,242,254,775.72 | 1,242,244,886.40 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 36,706,982.47 | 36,706,982.47 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 6,271,244.07 | 1,940,089.88 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,965,233,002.26 | 1,960,891,958.75 |
| 少数股东权益 | 54,691,061.74 | 20,457,996.91 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 2,019,924,064.00 | 1,981,349,955.66 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 2,714,618,652.46 | 2,648,705,096.58 |

法定代表人：易风林先生

主管会计工作负责人：李晓光先生

会计机构负责人：任玉华女士

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 | 65,601,554.93 | 169,649,056.33 |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 82,137,378.18 | 85,548,495.43 |
| 应收账款 | 17,243,329.06 | 8,407,706.67 |
| 预付款项 | 127,980,309.13 | 60,316,670.67 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 32,945,505.95 | 32,071,042.01 |
| 存货 | 239,711,161.16 | 184,559,215.12 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 50,382,025.58 | 21,873,099.52 |
| 流动资产合计 | 616,001,263.99 | 562,425,285.75 |
| 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 | 150,399,541.76 | 112,477,338.05 |
| 投资性房地产 | | 1,460,521.15 |
| 固定资产 | 1,224,378,146.38 | 1,232,484,499.41 |
| 在建工程 | 84,951,479.88 | 113,751,723.03 |
| 工程物资 | 175,235.00 | 268,200.01 |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 504,745,782.68 | 513,538,628.46 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 28,465,591.89 | 25,888,212.17 |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 1,993,115,777.59 | 1,999,869,122.28 |
| 资产总计 | 2,609,117,041.58 | 2,562,294,408.03 |
| 流动负债： | | |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 短期借款 | 140,000,000.00 | 61,089,584.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | 30,000,000.00 | 103,000,000.00 |
| 应付账款 | 160,939,102.78 | 135,042,297.62 |
| 预收款项 | 64,518,158.13 | 50,857,725.24 |
| 应付职工薪酬 | 58,559,659.35 | 45,406,013.32 |
| 应交税费 | 3,626,854.85 | 14,524,502.55 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 73,079,225.97 | 113,198,523.45 |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 530,723,001.08 | 523,118,646.18 |
| 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 | 73,390,932.63 | 73,390,932.63 |
| 其他非流动负债 | 51,700,000.22 | 5,864,285.93 |
| 非流动负债合计 | 125,090,932.85 | 79,255,218.56 |
| 负债合计 | 655,813,933.93 | 602,373,864.74 |
| 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 | 1,246,906,346.33 | 1,246,896,457.01 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 36,607,982.56 | 36,607,982.56 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | -10,211,221.24 | -3,583,896.28 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,953,303,107.65 | 1,959,920,543.29 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 2,609,117,041.58 | 2,562,294,408.03 |

法定代表人：易风林先生

主管会计工作负责人：李晓光先生

会计机构负责人：任玉华女士

3、合并本报告期利润表

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 | 718,825,531.25 | 725,889,661.15 |
| 其中：营业收入 | 718,825,531.25 | 725,889,661.15 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 744,316,221.33 | 709,001,290.36 |
| 其中：营业成本 | 693,383,558.89 | 659,282,767.53 |
| 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 | 3,262,302.45 | 3,777,304.03 |
| 销售费用 | 4,629,414.41 | 7,281,267.28 |
| 管理费用 | 41,917,942.84 | 36,584,253.22 |
| 财务费用 | 5,532,365.95 | 2,839,034.87 |
| 资产减值损失 | -4,409,363.21 | -763,336.57 |
| 加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | -122,649.74 | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 43,314.70 | -7,435,236.88 |
| 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） | -25,570,025.12 | 9,453,133.91 |
| 加：营业外收入 | 19,871,104.79 | 8,925,080.58 |
| 减：营业外支出 | 3,111,133.89 | 6,333,291.13 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -8,810,054.22 | 12,044,923.36 |
| 减：所得税费用 | 209,952.61 | -5,114,539.06 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | -9,020,006.83 | 17,159,462.42 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | 0.00 | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | -12,866,160.63 | 17,050,194.24 |
| 少数股东损益 | 3,846,153.80 | 109,268.18 |
| 六、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | -0.0189 | 0.0251 |
| （二）稀释每股收益 | -0.0189 | 0.0251 |
| 七、其他综合收益 | 0.00 | |
| 八、综合收益总额 | -9,020,006.83 | 17,159,462.42 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -12,866,160.63 | 17,050,194.24 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 3,846,153.80 | 109,268.18 |

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

法定代表人：易风林先生

主管会计工作负责人：李晓光先生

会计机构负责人：任玉华女士

4、母公司本报告期利润表

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 | 680,237,444.82 | 692,845,806.87 |
| 减：营业成本 | 661,458,736.94 | 631,195,036.06 |
| 营业税金及附加 | 2,271,805.25 | 2,694,154.58 |
| 销售费用 | 8,559,047.47 | 8,087,623.46 |
| 管理费用 | 39,727,451.25 | 35,001,045.31 |
| 财务费用 | 5,291,042.47 | 2,596,014.70 |
| 资产减值损失 | -1,751,244.51 | -763,336.57 |
| 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） | | -7,435,236.88 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -7,435,236.88 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | -35,319,394.05 | 6,600,032.45 |
| 加：营业外收入 | 19,855,533.69 | 8,414,792.15 |
| 减：营业外支出 | 3,025,129.99 | 5,771,892.09 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | -1,859,922.73 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | -18,488,990.35 | 9,242,932.51 |
| 减：所得税费用 | 9,952.61 | -5,114,539.06 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | -18,498,942.96 | 14,357,471.57 |
| 五、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | -0.0272 | 0.0211 |
| （二）稀释每股收益 | -0.0272 | 0.0211 |
| 六、其他综合收益 | 0.00 | 0.00 |
| 七、综合收益总额 | -18,498,942.96 | 14,357,471.57 |

法定代表人：易风林先生

主管会计工作负责人：李晓光先生

会计机构负责人：任玉华女士

5、合并年初到报告期末利润表

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 | 2,034,801,261.79 | 2,156,078,963.38 |
| 其中：营业收入 | 2,034,801,261.79 | 2,156,078,963.38 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 2,075,197,388.15 | 2,072,773,163.69 |

| | | |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 其中：营业成本 | 1,924,860,125.18 | 1,935,154,286.97 |
| 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 | 8,741,093.36 | 10,353,921.92 |
| 销售费用 | 13,462,299.10 | 22,985,072.34 |
| 管理费用 | 119,793,076.53 | 107,145,947.04 |
| 财务费用 | 15,748,861.31 | 5,902,496.44 |
| 资产减值损失 | -7,408,067.33 | -8,768,561.02 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | -122,649.74 | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 43,314.70 | -11,108,648.32 |
| 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） | -40,475,461.40 | 72,197,151.37 |
| 加：营业外收入 | 57,845,810.51 | 44,947,315.39 |
| 减：营业外支出 | 7,744,591.14 | 13,863,971.48 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 9,625,757.97 | 103,280,495.28 |
| 减：所得税费用 | -1,174,532.19 | |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 10,800,290.16 | 103,280,495.28 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | 0.00 | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 4,331,154.19 | 102,658,594.05 |
| 少数股东损益 | 6,469,135.97 | 621,901.23 |
| 六、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.0064 | 0.151 |
| （二）稀释每股收益 | 0.0064 | 0.151 |
| 七、其他综合收益 | 0.00 | 0.00 |
| 八、综合收益总额 | 10,800,290.16 | 103,280,495.28 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 4,331,154.19 | 102,658,594.05 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 6,469,135.97 | 621,901.23 |

年初到报告期末发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：易风林先生

主管会计工作负责人：李晓光先生

会计机构负责人：任玉华女士

6、母公司年初到报告期末利润表

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 | 1,952,706,556.41 | 2,093,359,720.72 |
| 减：营业成本 | 1,856,090,749.64 | 1,889,023,069.26 |
| 营业税金及附加 | 6,114,120.73 | 7,555,515.89 |
| 销售费用 | 23,078,113.75 | 22,563,661.45 |
| 管理费用 | 114,702,370.83 | 101,970,761.17 |
| 财务费用 | 14,348,677.25 | 5,834,756.86 |
| 资产减值损失 | -3,876,693.19 | -8,768,561.02 |
| 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） | | -11,108,648.32 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -11,108,648.32 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | -57,750,782.60 | 64,071,868.79 |
| 加：营业外收入 | 56,560,133.20 | 44,321,220.97 |
| 减：营业外支出 | 7,120,631.69 | 13,721,577.72 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | -1,535,569.17 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | -8,311,281.09 | 94,671,512.04 |
| 减：所得税费用 | -1,683,956.13 | -13,585,101.39 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | -6,627,324.96 | 108,256,613.43 |
| 五、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | -0.0097 | 0.1592 |
| （二）稀释每股收益 | -0.0097 | 0.1592 |
| 六、其他综合收益 | 0.00 | 0.00 |
| 七、综合收益总额 | -6,627,324.96 | 108,256,613.43 |

法定代表人：易风林先生

主管会计工作负责人：李晓光先生

会计机构负责人：任玉华女士

7、合并年初到报告期末现金流量表

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 | 1,631,589,494.09 | 1,618,170,019.24 |
| 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 | 350,869.77 | 1,024,840.00 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 71,192,863.31 | 76,811,735.17 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,703,133,227.17 | 1,696,006,594.41 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,384,858,953.46 | 1,361,493,777.76 |
| 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 | 228,506,600.04 | 176,104,879.27 |
| 支付的各项税费 | 125,291,342.59 | 120,078,420.09 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 21,958,183.62 | 66,081,303.48 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,760,615,079.71 | 1,723,758,380.60 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -57,481,852.54 | -27,751,786.19 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 4,899,617.86 | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 27,260,788.30 | 18,056,611.47 |
| 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 | 32,160,406.16 | 18,056,611.47 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 42,322,025.96 | 35,316,336.00 |
| 投资支付的现金 | 6,605,086.61 | |
| 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 | 20,526,300.00 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 6,722.49 | |
| 投资活动现金流出小计 | 69,460,135.06 | 35,316,336.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -37,299,728.90 | -17,259,724.53 |
| 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 | 180,000,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 20,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 180,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 199,193,216.00 | 250,000,000.00 |

| | | |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 4,218,148.41 | |
| 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 | 0.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 203,411,364.41 | 250,000,000.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -23,411,364.41 | -230,000,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -31,835.38 | -35,700.64 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -118,224,781.23 | -275,047,211.36 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 186,588,056.13 | 311,831,261.05 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 68,363,274.90 | 36,784,049.69 |

法定代表人：易风林先生

主管会计工作负责人：李晓光先生

会计机构负责人：任玉华女士

8、母公司年初到报告期末现金流量表

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 | 1,585,505,706.45 | 1,574,877,810.52 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 65,482,588.55 | 75,714,689.21 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,650,988,295.00 | 1,650,592,499.73 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,350,128,259.05 | 1,341,431,542.11 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 212,266,804.87 | 163,075,952.33 |
| 支付的各项税费 | 118,943,799.55 | 116,651,368.46 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 12,129,587.93 | 42,900,062.25 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,693,468,451.40 | 1,664,058,925.15 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -42,480,156.40 | -13,466,425.42 |
| 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 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 27,067,854.30 | 18,056,611.47 |
| 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 | 27,067,854.30 | 18,056,611.47 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 40,797,311.51 | 37,522,498.00 |
| 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 | 30,526,300.00 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |

| | | |
|--------------------|-----------------|-----------------|
| 投资活动现金流出小计 | 71,323,611.51 | 37,522,498.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -44,255,757.21 | -19,465,886.53 |
| 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 | 170,000,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 20,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 170,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 199,192,016.00 | 250,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 3,174,714.24 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 202,366,730.24 | 250,000,000.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -32,366,730.24 | -230,000,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 55,142.45 | -35,700.64 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -119,047,501.40 | -262,968,012.59 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 169,649,056.33 | 293,258,698.73 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 50,601,554.93 | 30,290,686.14 |

法定代表人：易风林先生

主管会计工作负责人：李晓光先生

会计机构负责人：任玉华女士

(二) 审计报告

| | |
|------|--|
| 审计意见 | |
|------|--|

审计报告正文

公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

方大锦化化工科技股份有限公司

公司法定代表人：易风林

二〇一二年十月十六日